

CUENTAS AÑO 2019

Balance al cierre del ejercicio 2019

(en euros)

ACTIVO	2019	2018	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2019	2018
A) ACTIVO NO CORRIENTE	73.572.512,07	74.578.925,29	A) PATRIMONIO NETO	78.091.643,35	76.214.796,59
I. Inmovilizado intangible	402.452,50	414.795,29	A-1) Fondos propios	52.732.095,26	50.518.277,40
1. Propiedad industrial y otro inmovilizado intangible	0,00	0,00	I. Patrimonio	21.906.802,41	21.906.802,41
2. Aplicaciones informáticas	245.256,14	327.417,73	II. Resultados acumulados	28.611.474,99	27.682.485,59
3. Anticipos para inmovilizaciones intangibles	57.196,36	87.377,56	III. Resultado del ejercicio	2.213.817,86	928.989,40
II. Inmovilizado material	66.175.447,15	66.931.662,96	A-2) Ajustes por cambios de valor	-	-
1. Terrenos y bienes naturales	10.884.404,80	10.884.404,80	I. Activos financieros disponibles para la venta	-	-
2. Construcciones	52.280.732,42	53.827.977,83	II. Operaciones de cobertura	-	-
3. Equipamientos e instalaciones técnicas	152.306,32	117.375,48	III. Otros	-	-
4. Inmovilizado en curso y anticipos	2.143.850,10	1270.875,77	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	25.359.548,09	25.696.519,19
5. Otro inmovilizado	714.153,51	831.029,08	B) PASIVO NO CORRIENTE	1.474.035,76	1.655.457,52
III. Inversiones inmobiliarias	6.759.857,19	7.003.066,05	I. Provisiones a largo plazo	74.035,76	55.457,52
1. Terrenos	4.154.564,18	4.154.564,18	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	-	-
2. Construcciones	2.605.293,01	2.848.501,87	2. Provisión para responsabilidades	74.035,76	55.457,52
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	6.000,00	6.000,00	3. Otras provisiones	-	-
1. Instrumentos de patrimonio	6.000,00	6.000,00	II. Deudas a largo plazo	1.400.000,00	1.600.000,00
2. Créditos a empresas	-	-	1. Deudas con entidades de crédito.	1400.000,00	1600.000,00
V. Inversiones financieras a largo plazo	133.754,46	124.710,09	2. Proveedores de inmovilizado a largo plazo	-	-
1. Instrumentos de patrimonio	150,00	150,00	3. Otras deudas	-	-
2. Créditos a terceros	133.604,46	124.560,09	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	-	-
3. Administraciones Públicas, subvenciones oficiales pendientes de cobro	-	-	IV. Pasivos por impuesto diferido	-	-
4. Otros activos financieros	-	-	V. Periodificaciones a largo plazo	-	-
VI. Activos por impuesto diferido	35.958,76	35.958,76	C) PASIVO CORRIENTE	3.004.093,41	3.327.431,67
VII. Deudores comerciales no corrientes	59.042,01	62.732,14	II. Provisiones a corto plazo	24.405,11	45.547,80
B) ACTIVO CORRIENTE	8.997.260,45	6.618.760,49	III. Deudas a corto plazo	2.038.141,26	2.625.230,47
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-	1. Deudas con entidades de crédito	200.000,00	1320.560,74
II. Existencias	-	-	2. Proveedores de inmovilizado a corto plazo	1513.421,22	939.174,45
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	3.009.365,82	1.943.289,57	3. Otros pasivos financieros	324.720,04	365.495,28
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1191943,72	1043.887,54	IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	263.491,65	33.000,00
2. Clientes y deudores, empresas del grupo y asociadas	-	-	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	678.055,39	623.653,40
3. Deudores varios	112.681,88	636.794,11	1. Acreedores y otras cuentas a pagar	553.632,25	519.923,86
4. Administrac. Públicas, subvenciones oficiales ptes. de cobro	630.202,87	200.000,00	2. Administraciones Públicas, anticipos de subvenciones	-	-
5. Otros créditos con las Administraciones Públicas	74.537,35	62.607,92	3. Otras deudas con las Administraciones Públicas	124.423,14	103.729,54
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a c.p.	-	-	VI. Periodificaciones	-	-
V. Inversiones financieras a corto plazo	25,51	25,51	TOTAL ACTIVO (A+B)	82.569.772,52	81.197.685,78
1. Instrumentos de patrimonio	-	-	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	82.569.772,52	81.197.685,78
2. Créditos a empresas	-	-			
3. Otros activos financieros	25,51	25,51			
VI. Periodificaciones	16.495,30	5.713,50			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	5.971.373,82	4.669.731,91			
1. Tesorería	5.971.373,82	4.669.731,91			
2. Otros activos líquidos equivalentes	-	-			

Cuenta de Pérdidas y Ganancias correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2019

(en euros)

	(Debe) Haber	
	2019	2018
1. Importe neto de la cifra de negocios	7.775.147,95	7.714.242,07
A. Tasas portuarias	6.965.930,99	6.969.590,28
a) Tasa de ocupación	1.321.773,01	1.216.139,62
b) Tasas de utilización	4.934.737,12	5.141.204,35
1. Tasa del buque (T1)	2.159.195,21	2.105.897,21
2. Tasa de las embarcaciones deportivas y de recreo (T5)	19.981,63	18.249,85
3. Tasa del pasaje (T2)	555.636,09	613.378,33
4. Tasa de la mercancía (T3)	2.182.666,21	2.378.713,69
5. Tasa de la pesca fresca (T4)	16.859,61	20.545,59
6. Tasa por utilización especial de la zona de tránsito (T6)	398,37	4.419,68
c) Tasa de actividad	668.066,75	566.267,68
d) Tasa de ayudas a la navegación	41.354,11	45.978,63
B. Otros ingresos de negocio	809.216,96	744.651,79
a) Importes adicionales a las tasas	-	-
b) Tarifas y otros	809.216,96	744.651,79
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	-	-
5. Otros ingresos de explotación	2.739.466,38	1.299.179,48
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	1.181.030,50	599.247,08
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	3,04	499,56
c) Ingresos traspasados al resultado por concesiones revertidas	99.432,84	99.432,84
d) Fondo de Compensación Interportuario recibido	1.459.000,00	600.000,00
6. Gastos de personal	(2.973.198,27)	(2.882.282,12)
a) Sueldos, salarios y asimilados	(2.222.441,65)	(2.149.746,50)
b) Indemnizaciones	(5.335,20)	(5.351,80)
c) Cargas sociales	(745.421,42)	(727.183,82)
d) Provisiones	-	-
7. Otros gastos de explotación	(3.095.203,32)	(3.039.980,89)
a) Servicios exteriores	(2.087.254,60)	(1.933.662,22)
1. Reparaciones y conservación	(695.882,35)	(558.197,63)
2. Servicios de profesionales independientes	(249.417,06)	(337.226,01)
3. Suministros y consumos	(456.001,96)	(358.891,72)
4. Otros servicios exteriores	(685.953,23)	(679.346,86)
b) Tributos	(219.494,26)	(227.401,77)
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	(239.166,19)	(360.840,26)
d) Otros gastos de gestión corriente	(113.504,66)	(117.832,68)
e) Aportación a Puertos del Estado art. 19.1.b) TRLPEMM.	(278.783,61)	(268.243,96)
f) Fondo de Compensación Interportuario aportado	(157.000,00)	(132.000,00)
8. Amortizaciones del inmovilizado	(3.369.093,55)	(3.323.002,21)
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	1.097.940,96	1.099.784,70
10. Excesos de provisiones	264,21	-
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	(279,71)	5.481,93
a) Deterioros y pérdidas	-	-
b) Resultados por enajenaciones y otras	(279,71)	5.481,93
Otros resultados	-	-
a) Ingresos excepcionales	-	-
b) Gastos excepcionales	-	-
A.1. RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+3+5+6+7+8+9+10+11)	2.175.044,65	873.422,96
12. Ingresos financieros	50.509,21	69.696,09
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	-	-
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	50.509,21	69.696,09
c) Incorporación al activo de gastos financieros	-	-
13. Gastos financieros	(11.736,00)	(14.129,65)
a) Por deudas con terceros	(11.736,00)	(14.129,65)
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)	38.773,21	55.566,44
A.3. RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	2.213.817,86	928.989,40
17. Impuesto sobre beneficios	-	-
A.4. RESULTADO DEL EJERCICIO (A.3+17)	2.213.817,86	928.989,40

Estado de cambios en el patrimonio neto correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2019

A) Estado de ingresos y gastos reconocidos correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2019

(en euros)

CONCEPTO	2019	2018
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	2.213.817,86	928.989,40
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I+II+III+V)	860.405,74	200.000,00
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	860.405,74	200.000,00
V. Efecto impositivo	-	-
C) Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	(1.197.376,84)	(1.199.717,10)
VI. Por valoración de activos y pasivos	-	-
1. Activos financieros disponibles para la venta	-	-
2. Otros ingresos/gastos	-	-
VII. Por coberturas de flujos de efectivos	-	-
VIII. Subvenciones, donaciones y legados	(1.197.376,84)	(1.199.717,10)
IX. Efecto impositivo	-	-
Total de ingresos y gastos reconocidos (A+B+C)	1.876.846,76	(70.727,70)

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2019

(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 2017	21.906.802,41	26.466.548,94	1.175.259,02	0,00	26.696.236,24	76.244.846,61
I. Ajustes por cambios de criterio 2017 y anteriores	-	-	-	-	-	-
II. Ajustes por errores 2017 y anteriores	-	53.952,63	(13.275,00)	-	-	40.677,63
B. SALDO AJUSTADO INICIO DEL AÑO 2018	21.906.802,41	26.520.501,57	1.161.984,02	0,00	26.696.236,24	76.285.524,24
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	928.989,40	0,00	(999.717,10)	(70.727,70)
II. Operaciones con socios o propietarios (*)	-	-	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-	1.161.984,02	(1.161.984,02)	-	-	0,00
C. SALDO FINAL DEL AÑO 2018	21.906.802,41	27.682.485,59	928.989,40	0,00	25.696.519,14	76.214.796,54
I. Ajustes por cambios de criterio 2018	-	-	-	-	-	-
II. Ajustes por errores 2018	-	-	-	-	-	-
D. SALDO AJUSTADO INICIO DEL AÑO 2019	21.906.802,41	27.682.485,59	928.989,40	0,00	25.696.519,14	76.214.796,54
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	2.213.817,86	0,00	(336.971,10)	1.876.846,76
II. Operaciones con socios o propietarios (*)	-	-	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-	928.989,40	(928.989,40)	-	-	0,00
E. SALDO FINAL DEL AÑO 2019	21.906.802,41	28.611.474,99	2.213.817,86	0,00	25.359.548,04	78.091.643,30

(*) Adscripciones y desadscripciones patrimoniales

Estado de flujos de efectivo correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2019

(en euros)

CONCEPTO	2019	2018
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)	3.969.858,80	3.461.752,85
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	2.213.817,86	928.989,40
2. Ajustes del resultado	2.170.442,34	2.163.242,06
a) Amortización del inmovilizado (+)	3.369.093,55	3.323.002,21
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	-	-
c) Variación de provisiones (+/-)	42.719,14	101.005,32
d) Imputación de subvenciones (-)	(1.097.944,00)	(1.100.284,26)
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	279,71	(5.481,93)
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	-	-
g) Ingresos financieros (-)	(50.509,21)	(69.696,09)
h) Gastos financieros (+)	11.736,00	14.129,65
i) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	-	-
j) Ingresos traspasados al resultado por concesiones revertidas (-)	(99.432,84)	(99.432,84)
k) Imputación a rdos. anticipos recibidos por ventas o prestación de servicios (-)	-	-
l) Otros ingresos y gastos (+/-)	(5.500,01)	0,00
3. Cambios en el capital corriente	(453.175,94)	313.955,40
a) Existencias (+/-)	-	-
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	(571.528,95)	266.166,11
c) Otros activos corrientes (+/-)	(10.781,80)	10.949,38
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	284.893,64	(78.863,16)
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	(86.058,83)	158.703,07
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	(69.700,00)	(43.000,00)
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	38.774,54	55.565,99
a) Pagos de intereses (-)	(11.736,00)	(14.129,65)
b) Cobros de dividendos (+)	-	-
c) Cobros de intereses (+)	50.509,21	69.696,09
d) Pagos de principales e intereses de demora por litigios tarifarios (-)	-	-
e) Cobros (pagos) de OPPE para el pago de principales e intereses por litigios tarifarios (+)	-	-
f) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	1,33	(0,45)
g) Otros pagos (cobros) (-/+)	-	-
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (7-6)	(1.777.859,02)	(1.615.907,63)
6. Pagos por inversiones (-)	(1.777.859,02)	(1.633.872,79)
a) Empresas del grupo y asociadas	-	-
b) Inmovilizado intangible	(86.592,80)	(135.032,70)
c) Inmovilizado material	(1.691.266,22)	(1.434.854,45)
d) Inversiones inmobiliarias	-	(63.985,64)
e) Otros activos financieros	-	-
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
g) Otros activos	-	-
7. Cobros por desinversiones (+)	0,00	17.965,16
a) Empresas del grupo y asociadas	-	-
b) Inmovilizado intangible	-	-
c) Inmovilizado material	0,00	6.842,56
d) Inversiones inmobiliarias	-	-
e) Otros activos financieros	-	-
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
g) Otros activos	-	11.122,60
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)	(890.357,87)	(203.083,36)
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	430.202,87	1.117.476,84
a) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	430.202,87	1.117.476,84
b) Aumento/Disminución de Patrimonio (+/-)	-	-
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	(1.320.560,74)	(1.320.560,20)
a) Emisión	-	-
1. Deudas con entidades de crédito (+)	-	-
2. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	-	-
3. Otras deudas (+)	-	-
b) Devolución y amortización de	(1.320.560,74)	(1.320.560,20)
1. Deudas con entidades de crédito (-)	(1.320.560,74)	(1.320.560,20)
2. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	-	-
3. Otras deudas (+)	-	-
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-A+/-B+/-C)	1.301.641,91	1.642.761,86
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	4.669.731,91	3.026.970,05
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	5.971.373,82	4.669.731,91

MEMORIA EXPLICATIVA AÑO
2019

INDICE

1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA	5
2.- BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS.....	7
2.1.)- Imágen fiel.....	7
2.2.)- Principios contables	7
2.3.)- Aspectos críticos valoración y estimación de la incertidumbre...	7
2.4.)- Comparación de la información	7
2.5.)- Agrupación de partidas	7
2.6.)- Elementos recogidos en varias partidas.....	7
2.7.)- Cambios en criterios contables	8
2.8.)- Corrección de errores.....	8
3.- DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS.....	8
4.- NORMAS DE VALORACION.....	8
4.1.)- Inmovilizado Intangible	8
4.2.)- Inmovilizado Material	8
4.3.)- Inversiones Inmobiliarias.....	9
4.4.)- Arrendamientos.....	9
4.5.)- Permutas	10
4.6.)- Instrumentos financieros	10
4.7.)- Coberturas contables	11
4.8.)- Existencias	11
4.9.)- Transacciones en moneda extranjera.	11
4.10.)- Impuesto sobre beneficios	11
4.11.)- Ingresos y gastos	12
4.12.)- Provisiones y contingencias	12
.....	
4.13.)- Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental	13
4.14.)- Gastos de personal compromisos por pensiones	14

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

Cuadro n° 10.- Instrumentos Financieros	30
Resumen Activo no corriente	30
Cuadro n° 5.- Otros Activos no corrientes	30
Cuadro n° 8.- Otros Pasivos no corrientes	31
.....	
Cuadro n° 8a.- Endeudamiento a largo plazo y corto plazo	32
Cuadro n° 9.- Detalle de Activos y Pasivos corrientes	33
Cuadro n°4b.- Inversiones financieras a largo plazo.	34
10.- EXISTENCIAS	34
11.- MONEDA EXTRANJERA	34
12.- SITUACION FISCAL	34
13.- INGRESOS Y GASTOS	35
14.- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS	35
Cuadro n° 7a: Provisiones a largo plazo	36
Cuadro n° 7b: Provisiones a corto plazo	37
15.- INFORMACION SOBRE MEDIO AMBIENTE	38
Cuadro n° 15.- Información 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 n° 6: Subvenciones, donaciones y legados recibidos	46
.....	
Detalle de subvenciones	45
Detalle de reversiones y donaciones	45
19.- COMBINACIONES DE NEGOCIO	47
20.- NEGOCIOS CONJUNTOS	47

21.-	ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS	47
22.-	HECHOS POSTERIORES AL CIERRE	47
23.-	OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS	47
	Cuadro nº 4.a: Inversiones en Empresa del grupo y Asociadas l/plazo	48
	Cuadro nº 4.1: Participaciones permanentes en capital	49
24.-	OTRA INFORMACION	50
	24.1.)- Plantilla media	50
	24.2.)- Variación de las provisiones y pérdidas de créditos incobrables ...	50
	Cuadro: Provisiones por impagos	52
	Pérdidas por créditos incobrables	53
	Cuadro: Créditos incobrables	53
	24.3.)- Otra información de interés	54
	Cuadro nº 11: Otros ingresos de negocio e ingresos de gestión	54
	Cuadro nº 12: Otros servicios exteriores y otros gastos de gestión	55
	Cuadro nº 13: Ingresos y gastos financieros	56
	
	Cuadro nº 14: Estimación del periodo medio de cobro	57
	24.4.)- Información de plazos de pago a proveedores	58
	
25.-	CUADRO DE FINANCIACION	59
	Cuadro de Orígenes y Aplicaciones de fondos	59
	Cuadro de Variación del capital circulante	59
	Cuadro de Recursos procedentes de las operaciones	60

EJERCICIO 2.019

MEMORIA

1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA.

La Autoridad Portuaria de Motril es una Entidad de Derecho Público, con personalidad jurídica y patrimonio propios independientes de los del Estado, con plena capacidad de obrar para el cumplimiento de sus fines; y actúa con sujeción al ordenamiento jurídico privado. Se rige por su legislación específica, por las disposiciones de la Ley General Presupuestaria que le sean de aplicación y, supletoriamente, por la Ley 6/1.997, de 14 de abril, de Organización y Funcionamiento de la Administración General del Estado. Creada al amparo de lo dispuesto en la disposición adicional sexta y final primera del Real Decreto Legislativo 2/2011, de 5 de septiembre, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Puertos del Estado y de la Marina Mercante y Real Decreto 1590/92 de 23 de diciembre.

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

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

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

Sucede en la titularidad de su patrimonio y quedará subrogada en la misma posición en las relaciones jurídicas en las que la Autoridad Portuaria de Almería-Motril fuera parte con arreglo a los criterios que marca al artículo 2 del Real Decreto 940/2005. Los bienes de dominio público que tuviera afectados la Autoridad

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2.-BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES.

2.1.)- Imagen fiel

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

2.2.)- Principios contables.

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

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

No existen aspectos críticos de importancia en la valoración.

2.4.)- Comparación de la información.

Los estados financieros de 2.019 no difieren en su presentación con los del ejercicio de 2.018.

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.

Se detecta error respecto a la quita de concurso de acreedores de cliente producida en 2016. Se rectifica deuda calificada erróneamente como incobrable y se activa durante el ejercicio 2019, importe 53.952,63€

3.)- DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS.

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

Resultado de las Operaciones	2.213.817,86
A Reservas por Beneficios Acumulados.	911.817,86
A Fondo de Compensación Interportuario Recibido.	1.459.000,00
A Fondo de Compensación Interportuario Aportado.	- 157.000,00

4.)- NORMAS DE VALORACIÓN

4.1.)- Inmovilizado intangible.

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

4.2.) Inmovilizado material.

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

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

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

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

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

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

4.3).- Inversiones inmobiliarias.

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

4.4).- Arrendamientos.

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

4.5).- Permutas.

No han existido permutas en el ejercicio 2.019

4.6).- Instrumentos financieros.

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

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

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

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

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

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

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

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

Los créditos concedidos a l/p al personal durante el año 2.019 han ascendido a 69.700,00 euros.

4.7.)- Coberturas contables.

.

En la actualidad no existe ninguna cobertura contable.

4.8.)- Existencias.

No existen existencias en la Autoridad Portuaria de Motril

4.9.)- Transacciones en moneda extranjera.

No ha habido ninguna transacción en moneda extranjera.

4.10.)- Impuesto sobre beneficios.

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

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

Como complemento legislativo a lo anteriormente comentado es preciso indicar que el Real Decreto Legislativo 2/2011, de 5 de septiembre, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Puertos del Estado y de la Marina Mercante, establece en su artículo 415 que las Autoridades Portuarias y Puertos del

Estado quedan sometidas al mismo régimen tributario que corresponde al Estado, sin perjuicio de la aplicación a dichas Entidades del régimen de entidades parcialmente exentas en el Impuesto sobre Sociedades, a cuyo efecto los ingresos por la prestación de servicios comerciales tendrán la consideración de ingresos procedentes de explotaciones económicas.

4.11.)- Ingresos y gastos.

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

4.12.)- Provisiones y contingencias.

4.12.1.-Provisión para Impuestos.

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

4.12.2.- Provisión para responsabilidades.

Durante el presente ejercicio se ha dotado provisión por importe de 18.578,24€ debido a la interposición de litigio contra la Autoridad Portuaria por reclamación salarial de un empleado.

4.13.)- Elemento patrimoniales de naturaleza medioambiental.

4.13.1.- Gastos Medioambientales.

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

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

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

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

Limpieza de las superficies de las aguas portuarias.

Gestión y auditoría medioambientales.

4.13.2.- Activos Medioambientales.

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

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

La adquisición de elementos para la eliminación de la contaminación.

4.14.)- Gastos de personal comprometidos por pensiones.

No se ha procedido a contabilizar ningún gasto por este concepto en el año 2.019

4.15.)- Pagos basados en acciones.

No se ha procedido a contabilizar ningún gasto por este concepto en el año 2.019.

4.16.)- Subvenciones, donaciones y legados.

4.16.1.- Subvenciones de explotación.

Durante el ejercicio de 2.019 no se ha recibido subvención de explotación alguna.

4.16.2.- Subvenciones de Capital.

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

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

4.16.3.- Donaciones.

En el ejercicio 2.019 no se ha producido ninguna.

4.17.)- Combinaciones de negocios.

No existen en el ejercicio 2.019.

4.18.)- Negocios conjuntos.

No existen en el ejercicio 2.019.

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

No existen en el ejercicio 2.019.

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

No existen en el ejercicio 2.019.

4.21.)- Operaciones interrumpidas.

No existen en el ejercicio 2.019.

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

CUADRO 2: INMOVILIZADO MATERIAL 2019

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-2018	VARIACIONES DEL EJERCICIO		Reclasificaciones (+/-) (1)	Traspaso a inversiones inmobiliarias (+/-) (2)	Traspaso a activo no corriente mantenido para la venta (3)	Ajustes contra patrimonio (+/-)	SALDO A 31-12-2019
		Altas (+)	Bajas (-)					
a) Terrenos y bienes naturales	10.884.404,80	-	-	-	-	-	-	10.884.404,80
b) Construcciones	91.216.520,21	1.174.607,46	(279,71)	0,00	-	-	-	92.390.847,96
Accesos marítimos	11.691.297,78	-	-	-	-	-	-	11.691.297,78
Obras de abrigo y defensa	38.492.552,58	-	-	-	-	-	-	38.492.552,58
Obras de atraque	18.175.920,41	25.010,00	-	-	-	-	-	18.200.930,41
Instalaciones para reparación de barcos	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificaciones	7.109.645,47	886.372,01	(279,71)	(37.386,46)	-	-	-	7.958.351,31
Instalaciones generales	4.021.788,33	80.006,71	-	37.386,46	-	-	-	4.139.181,50
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	11.725.315,64	183.218,74	-	-	-	-	-	11.908.534,38
c) Equipamientos e instalaciones técnicas	255.724,98	56.314,42	-	-	-	-	-	312.039,40
Instalaciones de ayuda a la navegación	185.678,01	-	-	-	-	-	-	185.678,01
Equipos de manipulación de mercancías	-	-	-	-	-	-	-	-
Material flotante	68.156,57	56.314,42	-	-	-	-	-	124.470,99
Material ferroviario	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de taller	1.890,40	-	-	-	-	-	-	1.890,40
d) Otro inmovilizado	3.434.495,44	161.616,78	-	-	-	-	-	3.596.112,22
Mobiliario	434.959,96	2.980,55	-	-	-	-	-	437.940,51
Equipos para proceso de información	478.738,97	18.192,65	-	-	-	-	-	496.931,62
Elementos de transporte	384.171,78	14.974,12	-	-	-	-	-	399.145,90
Otro inmovilizado material	2.136.624,73	125.469,46	-	-	-	-	-	2.262.094,19
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	105.791.145,43	1.392.538,66	(279,71)	0,00	-	-	-	107.183.404,38
ANTICIPOS E INMOVILIZADO EN CURSO	1.270.875,77	872.974,33	-	-	-	-	-	2.143.850,10
TOTAL	107.062.021,20	2.265.512,99	(279,71)	0,00	-	-	-	109.327.254,48

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

CUADRO 2. ANEXO A : EVOLUCIÓN DEL INMOVILIZADO EN CURSO EN 2019

NOMBRE INVERSIÓN	ALDO A 31-12-2018	Inversiones y otras altas	mov. material en curso	invers. inmobiliarias	movimientos (+/-)	ALDO A 31-12-2019
Remodelación de las redes de servicio	43.276,32	-	-	-	-	43.276,32
Inversiones diversas que quedan en curso	1.113.157,58	2.059.730,20	(1.072.314,00)	-	-	2.100.573,78
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Inversiones diversas que son inmovilizado mat.	114.441,87	-	(114.441,87)	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
TOTAL	1.270.875,77	2.059.730,20	(1.186.755,87)	-	-	2.143.850,10

CUADRO 2. ANEXO B : OTRAS INVERSIONES INCORPORADAS A EXPLOTACIÓN EN 2019 (excluidas las procedentes del inmovilizado en curso)

NOMBRE INVERSIÓN	Adquisiciones directas	Inversiones revertidas	TOTAL
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
TOTAL	-	-	-

CUADRO 2.1: ALTAS DE INMOVILIZADO MATERIAL 2019

(en euros)

CONCEPTO	Adquisiciones a proveedores externos (1)	Adquisiciones a otras AA.PP. y Puertos del Estado	Incorporación al activo de gastos financieros (+)	Activos subsumidos en otros	Concesiones revertidas, donaciones y legados (2)	Rescate Anticipado de concesiones	Transferencias desde otros org. Públicos y otras altas	Trasposos de inmovilizado en curso	TOTAL ALTAS DEL EJERCICIO 2019
a) Terrenos y bienes naturales	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Construcciones	205.782,79	-	-	-	-	-	-	968.824,67	1.174.607,46
Accesos marítimos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras de abrigo y defensa	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras de ataque	-	-	-	-	-	-	-	25.010,00	25.010,00
Instalaciones para reparación de barcos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificaciones	205.782,79	-	-	-	-	-	-	680.589,22	886.372,01
Instalaciones generales	-	-	-	-	-	-	-	80.006,71	80.006,71
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	-	-	-	-	-	-	-	183.218,74	183.218,74
c) Equipamientos e instalaciones técnicas	-	-	-	-	-	-	-	56.314,42	56.314,42
Instalaciones de ayuda a la navegación	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipos de manipulación de mercancías	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Material flotante	-	-	-	-	-	-	-	56.314,42	56.314,42
Material ferroviario	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de taller	-	-	-	-	-	-	-	-	-
d) Otro inmovilizado	-	-	-	-	-	-	-	161.616,78	161.616,78
Mobiliario	-	-	-	-	-	-	-	2.980,55	2.980,55
Equipos para proceso de información	-	-	-	-	-	-	-	18.192,65	18.192,65
Elementos de transporte	-	-	-	-	-	-	-	14.974,12	14.974,12
Otro inmovilizado material	-	-	-	-	-	-	-	125.469,46	125.469,46
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	205.782,79	-	-	-	-	-	-	1.186.755,87	1.392.538,66
ANTICIPOS E INMOVILIZADO EN CURSO	2.059.730,20	-	-	-	-	-	-	(1.186.755,87)	872.974,33
TOTAL	2.265.512,99	-	-	-	-	-	-	0,00	2.265.512,99

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

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

CUADRO 2.2: BAJAS DE INMOVILIZACIONES MATERIALES 2019

(en euros)

CONCEPTO	Venta a empresas externas y retiros o bajas de	Venta a otras AA.PP. y Puertos del Estado	Elementos subsumidos	Transferencias a otros organismos públicos	Inmovilizado abierto al uso general	TOTAL BAJAS DEL EJERCICIO 2019
a) Terrenos y bienes naturales	-	-	-	-	-	-
b) Construcciones	279,71	-	-	-	-	279,71
Accesos marítimos	-	-	-	-	-	-
Obras de abrigo y defensa	-	-	-	-	-	-
Obras de ataque	-	-	-	-	-	-
Instalaciones para reparación de barcos	-	-	-	-	-	-
Edificaciones	279,71	-	-	-	-	279,71
Instalaciones generales	-	-	-	-	-	-
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	-	-	-	-	-	-
c) Equipamientos e instalaciones técnicas	-	-	-	-	-	-
Instalaciones de ayuda a la navegación	-	-	-	-	-	-
Equipos de manipulación de mercancías	-	-	-	-	-	-
Material flotante	-	-	-	-	-	-
Material ferroviario	-	-	-	-	-	-
Equipo de taller	-	-	-	-	-	-
d) Otro inmovilizado	-	-	-	-	-	-
Mobiliario	-	-	-	-	-	-
Equipos para proceso de información	-	-	-	-	-	-
Elementos de transporte	-	-	-	-	-	-
Otro inmovilizado material	-	-	-	-	-	-
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	279,71	-	-	-	-	279,71
ANTICIPOS E INMOVILIZADO EN CURSO	-	-	-	-	-	-
TOTAL	279,71	-	-	-	-	279,71

CUADRO 2.3: AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOVILIZADO MATERIAL 2019

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-2018	Dotaciones/Altas (+)	BAJAS				Reclasificaciones (+/-) (1)	Traspaso a/de inversiones inmobiliarias (+/-)	Traspaso a activo no corriente mantenido para la venta (-)	Ajustes contra patrimonio (+/-)	SALDO A 31-12-2019
			Ventas, retiros y bajas (-)	Elementos subsumidos (-)	Transferencias a otros organismos públicos (-)	Inmovilizado abierto al uso general (-)					
a) Terrenos y bienes naturales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
b) Construcciones	37.388.542,38	2.810.211,74	-	-	-	-	(0,01)	(88.638,57)	-	-	40.110.115,54
Accesos marítimos	3.475.081,97	237.951,36	-	-	-	-	-	-	-	3.713.033,33	
Obras de abrigo y defensa	11.596.008,27	813.716,58	-	-	-	-	-	-	-	12.409.724,85	
Obras de atraque	10.123.707,74	631.545,54	-	-	-	-	-	-	-	10.755.253,28	
Instalaciones para reparación de barcos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Edificaciones	2.607.004,74	211.748,20	-	-	-	-	(16.133,83)	(88.638,57)	-	2.713.980,54	
Instalaciones generales	1.755.699,50	215.357,5	-	-	-	-	16.133,82	-	-	1.987.190,47	
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	7.831.040,46	699.892,91	-	-	-	-	-	-	-	8.530.933,07	
c) Equipamientos e instalaciones técnicas	138.349,50	21.383,58	-	-	-	-	-	-	-	159.733,08	
Instalaciones de ayuda a la navegación	93.557,97	13.817,83	-	-	-	-	-	-	-	107.375,80	
Equipos de manipulación de mercancías	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Material flotante	42.976,75	7.565,75	-	-	-	-	-	-	-	50.542,50	
Material ferroviario	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Equipo de taller	184,78	-	-	-	-	-	-	-	-	184,78	
d) Otro inmovilizado	2.603.466,36	278.492,35	-	-	-	-	-	-	-	2.881.958,71	
Mobiliario	309.574,46	28.737,12	-	-	-	-	-	-	-	338.311,58	
Equipos para proceso de información	303.025,74	59.400,95	-	-	-	-	-	-	-	362.426,69	
Elementos de transporte	299.59,69	23.120,35	-	-	-	-	-	-	-	322.280,04	
Otro inmovilizado material	1691.706,47	167.233,93	-	-	-	-	-	-	-	1.858.940,40	
TOTAL	40.130.358,24	3.110.087,67	-	-	-	-	(0,01)	(88.638,57)	-	-	43.151.807,33

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

CUADRO 2.4: DETERIORO DE VALOR DEL INMOVILIZADO MATERIAL 2019

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-2018	Dotaciones deterioros (+)	Reversiones deterioros (-)	Aplicaciones (-)	Reclasificaciones (+/-) (1)	Traspaso a/de inversiones inmobiliarias (+/-)	Traspaso a activo no corriente mantenido para	SALDO A 31-12-2019
a) Terrenos y bienes naturales	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Construcciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Accesos marítimos	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras de abrigo y defensa	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras de atraque	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalaciones para reparación de barcos	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificaciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalaciones generales	-	-	-	-	-	-	-	-
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Equipamientos e instalaciones técnicas	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalaciones de ayuda a la navegación	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipos de manipulación de mercancías	-	-	-	-	-	-	-	-
Material flotante	-	-	-	-	-	-	-	-
Material ferroviario	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de taller	-	-	-	-	-	-	-	-
d) Otro inmovilizado	-	-	-	-	-	-	-	-
Mobiliario	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipos para proceso de información	-	-	-	-	-	-	-	-
Elementos de transporte	-	-	-	-	-	-	-	-
Otro inmovilizado material	-	-	-	-	-	-	-	-
Inmovilizado en curso	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	-

CUADRO 2.5: RESULTADO POR ENAJENACIONES Y BAJAS DEL INMOVILIZADO MATERIAL Y DEL ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA 2019

(en euros)

Fecha	Operación	Descripción del activo	Valor contable bruto	Amortización acumulada/Dete- rioro de valor aplicado	Precio de venta	Resultado de la operación
Inmovilizado material						
			279,71	0,00	-	(279,71)
Subtotal inmovilizado material			279,71	-	-	(279,71)
Activos no corrientes mantenidos para la venta						
Subtotal activos no corrientes mantenidos para la venta			-	-	-	-
TOTAL			279,71	-	-	(279,71)

Total Beneficios	-
Total Pérdidas	(279,71)

CUADRO 2.6: TRASPASO DE/A ACTIVOS NO CORRIENTES A ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA 2019

(en euros)

Fecha	Operación	Descripción del activo	Valor contable bruto	Amortización acumulada/Dete- rioro de valor	TOTALVALORNE TO
TOTAL			-	-	-

5.2.)- Información sobre:

5.2.1.)- Revalorizaciones netas acumuladas.

Durante el ejercicio de 2.019 no se ha producido ninguna revalorización del inmovilizado.

5.2.2.)- Coeficientes de amortización.

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

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

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

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

5.2.3.)- Bienes totalmente amortizados.

La Autoridad Portuaria de Motril tiene bienes que se encuentran totalmente amortizados, cuyos valores en euros, a 31/12/19 , son los siguientes:

Grupo 1.- Inst. ayuda a la navegación	47.499,46€
Grupo 2.- Accesos marítimos	50.064,31
Grupo 3.- Obras abrigo y dársenas	60.582,02
Grupo 4.- Obras de atraque	999.222,64
Grupo 6.- Edificaciones	1.428.515,05
Grupo 7.- Instalaciones generales	623.311,03
Grupo 8.- Pavimentos, calzadas y v.circ.	1.414.244,09
Grupo 11.- Elementos transporte	268.259,80
Grupo 13.- Equipo de Taller	1.890,40
Grupo 14.- Mobiliario	182.949,23
Grupo 15.- Otro inmovilizado material	1.429.299,84
Grupo 16.- Equipos proceso información	206.126,29

Suma..... 6.711.964,16

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 2.019.

5.2.5).- Compromisos firmes de compra.

Durante 2.019 se contrataron una serie de obras y adquisiciones que tienen anualidad prevista para el ejercicio de 2.020. Estas obras son:

Motril

Euros

Grulop certificacion	306.551,68
_ IDIC, Adapt.Geom.Pyto.aparcam.P1	1.149,50
_ Sewerin pc compl.aparato loc.averias	500,00
_ DLIMIT postes sep.con cinta ext.	1.200,00
_ SERCLI, norais y rep.cantiles	31.372,25
_ Fco.José Naranjo, A.T.obra proy.electricos	4.250,00
_ MIRANDA adquisic.equipo informatico	1.873,00
_ Central Mat.Electrico monitor Ed.Azul	1.012,50
_ SEWERIN, Aparato loc.averías	2.272,45
_ Inform.Tropical Ipad Pro DIR	1.845,58
_ Mediterraneo S.Marítim. baliza emerg.faro	12.450,00
_ API Mov.sum.y coloc.señal	344,20
_ Trafisa, sust.torreta alumbrado v.costa	4.995,06
_ SEALCA, obra mejora cons.agua	8.848,78
_ VOILA repositorio gráfico multim.	4.000,00
_ Carmen Fdez.Ballesteros pte.rec.fra pyto.pe	1.350,00

_ UBUNET cableado red talleres	406,80
_ Entremares sust.defensas pesque	3.676,71
_ ENTREMARES Sust.defensas M.Poniente	481,82
_ FERLOSUR Iluminac.Policia carpa azucenas pt	1.457,63
_ SERCLI sust.bocas riego pte.recibir factura	6.018,02
_ M.E.Cuerva, liquidac.acom.C.T.acc.Este	1.200,95
_ Ferlosur, reparac.alumbrado ZAL	2.516,00
_ Ferlosur Bote Fijo+carga fus.	695,00
_ ATENEA coord.seg.obras acerado Cert.4	349,86
_ SEALCA, cert.2 instalac.	14.858,82
SEALCA Cert.1 instalac.	15.963,43
_ UTE Cons.enchufes perreras y nave costa p.r	302,20
_ MIRANDA cables y material	1.822,50
_ MIRANDA equipos y mat.ptec.rec.	6.486,50
_ Pérez Jimenez cert.3 acerado	29.112,07
_ Pérez Jimenez cert.2 acerado	15.330,03
_ FUBARSAN Canal muelle Gr.	39.909,67
_ Civil Valparaiso cert.liquidac.demolic.nave	3.200,17
_ C.Valparaiso ejec.demolicion nave	32.990,00
_ Jose A.Moya cert.liquidacion obras SAGEP	840,86
_ Jose Ant.Moya reubicac.SAGEP	19.400,00
_ Punto y Aparte obras integ.eltos.	39.970,69
UTE Fubarsan/ITECO cert.3 adec.edi	214.044,27
RODRÍGUEZ MORENO MARÍA JOSÉ camara fotografica	715,00
ENTECSA proyecto guardia civil	10.475,00

6.)- INVERSIONES INMOBILIARIAS

En el ejercicio 2.008 y de acuerdo con las normas emanadas del nuevo plan de contabilidad aprobado, se procedio a efectuar las reclasificaciones

correspondientes tanto en terrenos como en construcciones. Así se explica en el siguiente cuadro nº 3 y en el 3.3 referente a las bajas:

CUADRO 3: INVERSIONES INMOBILIARIAS 2019

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-2018	Adquisiciones (+)	Concesiones revertidas, donaciones y legados (+)	Rescate anticipado de concesiones (+)	Ventas, retiros y bajas (-)	Reclasificaciones (+/-)	Traspaso a/de inmovilizado material (+/-)	Traspaso a activo no corriente mantenido para la venta (-)	Ajustes contra patrimonio (+/-)	SALDO A 31-12-2019
a) Terrenos	4.154.564,18	-	-	-	-	-	-	-	-	4.154.564,18
b) Construcciones	5.792.702,50	-	-	-	-	-	-	-	-	5.792.702,50
Accesos marítimos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras de abrigo y defensa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras de atraque	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalaciones para reparación de barcos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificaciones	5.792.702,50	-	-	-	-	-	-	-	-	5.792.702,50
Instalaciones generales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	9.947.266,68	-	-	-	-	-	-	-	-	9.947.266,68

CUADRO 3.1: AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE LAS INVERSIONES INMOBILIARIAS 2019

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-2018	Dotaciones (+)	Ventas, retiros y bajas (-)	Reclasificaciones (+/-)	Traspaso a/de inmovilizado material (+/-)	Traspaso a activo no corriente mantenido para la venta (-)	Transferencias a otros organismos públicos (+/-)	SALDO A 31-12-2019
b) Construcciones	2.944.200,63	154.570,29	-	-	88.638,57	-	-	3.187.409,49
Accesos marítimos	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras de abrigo y defensa	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras de atraque	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalaciones para reparación de barcos	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificaciones	2.944.200,63	154.570,29	-	-	88.638,57	-	-	3.187.409,49
Instalaciones generales	-	-	-	-	-	-	-	-
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	2.944.200,63	154.570,29	-	-	88.638,57	-	-	3.187.409,49

CUADRO 3.2: DETERIORO DE VALOR DE LAS INVERSIONES INMOBILIARIAS 2019

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-2018	Dotaciones deterioros (+)	Reversiones deterioros (-)	Aplicaciones (-)	Reclasificaciones (+/-)	Traspaso a/de inmovilizado material (+/-)	Traspaso a activo no corriente mantenido para la venta (-)	Ajustes contra patrimonio (+/-)	SALDO A 31-12-2019
a) Terrenos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Construcciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accesos marítimos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras de abrigo y defensa	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras de atraque	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalaciones para reparación de barcos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalaciones generales	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DETERIORO DE VALOR	-	-	-	-	-	-	-	-	-

CUADRO 3.3: RESULTADO POR ENAJENACIONES Y BAJAS DE INVERSIONES INMOBILIARIAS 2019

(en euros)

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

(1) Figurar 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	-

6.1.)- Ingresos provenientes de las inversiones inmobiliarias

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

7.)- INMOVILIZADO INTANGIBLE

Esta constituido por aplicaciones informáticas y propiedad industrial, su movimiento durante el ejercicio 2.019 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 31/12/19 son los siguientes:

Grupo 17.- Inmovilizado Intangible **810.822,69**

7.3.)- Compromisos de compra

La Autoridad Portuaria Motril ha contraído durante el año 2.019 compromisos de compra de aplicaciones informáticas cuyo pago se efectuará en el siguiente año.

Plataforma contratac.	5.463,20
Desarrollo.exptes.sanc.	8.000,00

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

CUADRO 1: INMOVILIZADO INTANGIBLE 2019

(en euros)

INMOVILIZADO INTANGIBLE	SALDO A 31-12-2018	Adquisiciones (+)	Ventas, retiros y bajas (-)	Reclasificaciones (+/-) (1)	Traspaso a activo no corriente mantenido para	Anticipos aplicados (+/-)	Incorporación al activo de gastos financieros (+)	SALDO A 31-12-2019
Propiedad industrial	33.953,14	-	-	-	-	-	-	33.953,14
Derechos de uso y otro inmovilizado intangible	-	-	-	-	-	-	-	-
Aplicaciones informáticas	1.265.773,97	-	-	22.274,00	-	-	-	1.288.047,97
Anticipos para inmovilizaciones intangibles	87.377,56	86.592,80	-	(16.774,00)	-	-	-	157.196,36
TOTAL	1.387.104,67	86.592,80	-	5.500,00	-	-	-	1.479.197,47
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	SALDO A 31-12-2018	Dotaciones (+)	Ventas, retiros y bajas (-)	Reclasificaciones (+/-) (1)	Traspaso a activo no corriente mantenido para	SALDO A 31-12-2019		
Propiedad industrial	33.953,14	-	-	-	-	33.953,14		
Derechos de uso y otro inmovilizado intangible	-	-	-	-	-	-		
Aplicaciones informáticas	938.356,24	104.435,59	-	-	-	1.042.791,83		
TOTAL	972.309,38	104.435,59	-	-	-	1.076.744,97		
DETERIORO DE VALOR DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	SALDO A 31-12-2018	Dotaciones de deterioros (+)	Reversiones de deterioros (-)	Aplicaciones (-)	Reclasificaciones (+/-) (1)	Traspaso a activo no corriente mantenido para	SALDO A 31-12-2019	
Propiedad industrial	-	-	-	-	-	-	-	-
Derechos de uso y otro inmovilizado intangible	-	-	-	-	-	-	-	-
Aplicaciones informáticas	-	-	-	-	-	-	-	-
Anticipos para inmovilizaciones intangibles	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	-
BENEFICIOS Y PÉRDIDAS DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	Fecha	Operación (Venta, retiro, etc)	Valor contable bruto (+)	Amortización acumulada/Deterioro de valor	Precio de venta (+)	Resultado de la operación		
TOTAL								

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

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

8.2.)- Arrendamientos operativos.

De acuerdo con su regulación legal (Titulo IV de la Ley 48/2003, y Pliego de condiciones generales que para el otorgamiento de concesiones apruebe el Ministerio de Fomento) las autorizaciones y concesiones para ocupación del dominio

público portuario cumplen las condiciones establecidas por la NRV 8ª “arrendamientos y otras operaciones de naturaleza similar” para ser calificadas contablemente como “arrendamiento operativos” en los que la Autoridad Portuaria actúa como “arrendador”.

8.2.1.)- Cobros futuros.

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

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

8.2.2.)- Cuotas contingentes del ejercicio.

Las cuotas contingentes del ejercicio 2.019 se corresponden con la Tasa de actividad que ha sido de 668.066.75 euros.

9.)- INSTRUMENTOS FINANCIEROS

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

Préstamos y partidas a cobrar a l/p:	
Préstamos al personal l/p.....	<u>133.604,46</u>
Suma	133.604,46
Préstamos y partidas a cobrar a c/p:	
Clientes por ventas y prestac. Servicios	1.191.943,72
Clientes y deudores empresas grupo	
Deudores varios	1.112.681,88
Préstamos al personal a c/p	<u>48.617,88</u>
Suma	1.353.243,48
Débitos y partidas a pagar l/p:	
Prestamo Caja Rural de Granada	1.400.000,00
Suma	1.400.000,00
Débitos y partidas a pagar c/p:	
Amortiz. préstamo Rural	200.000,00
Proveedores de inmovilizado	1.513.421,22
Fianzas recibidas	397.626,10
Proveedores	530.570,66
Acreedores prestaciones de servicios	<u>11.038,40</u>
Suma	2.652.656,38

CUADRO 10: INSTRUMENTOS FINANCIEROS 2019

(en euros)

a) Activos financieros

Categorías/Clases	Instrumentos financieros a largo plazo						Instrumentos financieros a corto plazo						TOTAL	
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos, Derivados, Otros		Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos, Derivados, Otros			
	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2018
Activos a valor razonable con cambios en p. y g.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Manteneridos para negociar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Préstamos y partidas a cobrar	-	-	-	-	192.646,47	187.292,23	-	-	-	-	-	2.304.651,11	1.689.486,67	2.497.297,58
Activos disponibles para la venta	150,00	150,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150,00
- Valorados a valor razonable	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Valorados a coste	150,00	150,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150,00
Derivados de cobertura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	150,00	150,00	-	-	192.646,47	187.292,23	-	-	-	-	-	2.304.651,11	1.689.486,67	2.497.447,58

b) Pasivos financieros

Categorías/Clases	Instrumentos financieros a largo plazo						Instrumentos financieros a corto plazo						TOTAL	
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados, Otros		Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados, Otros			
	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2018
Débitos y partidas a pagar	1400.000,00	1600.000,00	-	-	-	-	200.000,00	1320.560,74	-	-	-	-	2.716.148,03	1.845.777,66
Pasivos a valor razonable con cambios en p. y g.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Manteneridos para negociar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Derivados de cobertura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	1.400.000,00	1.600.000,00	-	-	-	-	200.000,00	1.320.560,74	-	-	-	-	2.716.148,03	1.845.777,66

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

CUADRO 5: OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES 2019

(en euros)

VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	SALDO A 31-12-2018	Adiciones del ejercicio (+)		Aplicación al resultado (-)	Cancelación y traspaso a c/p (-)	SALDO A 31-12-2019
		Pérdidas y ganancias	Patrimonio			
TOTAL	35.958,76	-	-	-	-	35.958,76
VII. DEUDORES COMERCIALES NO CORRIENTES	SALDO A 31-12-2018	Adiciones del ejercicio (+)	Deterioro de valor (+/-)	Actualización financiera (+)	Cancelación y traspaso a c/p (-)	SALDO A 31-12-2019
Cientes a cobrar a largo plazo	62.732,14	-	-	-	(3.690,13)	59.042,01
Deterioro de valor de créditos por operac. comerc. a l.p.	-	-	-	-	-	-
TOTAL SALDO NETO	62.732,14	-	-	-	(3.690,13)	59.042,01

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

CUADRO 8: OTROS PASIVOS NO CORRIENTES 2019

(en euros)

II. DEUDAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-2018	Adiciones del ejercicio (+)	Cancelación anticipada (-)	Trasposos a corto plazo (-)	Variación en valor razonable (+/-)	Ajustes por cambio de valor (+/-)	Actualización financiera (+)	SALDO A 31-12-2019
1 Deudas con entidades de crédito.	1600.000,00	-	-	(200.000,00)	-	-	-	1400.000,00
2. Proveedores de inmovilizado a largo plazo	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Otras deudas	-	-	-	-	-	-	-	-
a) Otras deudas a l.p., otras partes vinculadas	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Deudas a largo plazo	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Deudas a l.p. por subvenciones susceptibles de reintegro	-	-	-	-	-	-	-	-
d) Acreedores por arrendamiento financiero a l.p.	-	-	-	-	-	-	-	-
e) Pasivos por derivados financieros a l.p.	-	-	-	-	-	-	-	-
f) Fianzas, depósitos y garantías recibidos a largo plazo	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	1.600.000,00	-	-	(200.000,00)	-	-	-	1.400.000,00
III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-2018	Adiciones del ejercicio (+)	Cancelación anticipada (-)	Trasposos a corto plazo (-)	Actualización financiera (+)	SALDO A 31-12-2019		
Deudas por otros préstamos recibidos	-	-	-	-	-	-		
Otras deudas a largo plazo	-	-	-	-	-	-		
Deudas a l.p. por préstamos recibidos del FFATP	-	-	-	-	-	-		
TOTAL	-	-	-	-	-	-		
IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	SALDO A 31-12-2018	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)		Aplicación al resultado (-)	Cancelación y traspaso a c/p (-)	SALDO A 31-12-2019		
TOTAL	-	Pérdidas y Ganancias	Patrimonio				-	-
V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO (Anticipos recibidos por ventas o prestac. de servicios a l.p.)	SALDO A 31-12-2018	Adiciones del ejercicio (+)	Traspaso al resultado (-)	Bajas (-)	Actualización financiera (+)	SALDO A 31-12-2019		
Tasas anticipadas	-	-	-	-	-	-		
Importes adicionales a las tasas anticipadas	-	-	-	-	-	-		
TOTAL	-	-	-	-	-	-		

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

CUADRO 8a: ENDEUDAMIENTO A LARGO Y CORTO PLAZO 2019

(en euros)

Puertos del Estado

LARGO PLAZO										Ejercicio 2019				VENCIMIENTOS RESTO DE AÑOS (+)				
ENTIDAD	Fecha apertura	Fecha vencimiento	Límite concedido	Total nominal dispuesto a 31-12-2018	Amortizado a 31-12-2018	Traspaso a c.p. 2019	Saldo nominal a 31-12-2018	Saldo contable a 31-12-2018	Disposiciones (+)	Cancelación anticipada (-)	Trasposas a corto plazo (vencimiento 2020) (-)	Actualización financiera y otros (+/-)	Saldo contable a 31-12-2019	Saldo nominal a 31-12-2019	2021	2022	2023	Resto
Total BEI			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total ICO			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	01-ene-1970	01-ene-1970	15.000.000,00	10.085.042,34	(8.964.481,60)	(1.120.560,74)	0,00	-	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CAJA Rural de Granada	01-ene-1970	01-ene-1970	6.500.000,00	2.000.000,00	(200.000,00)	(200.000,00)	1.600.000,00	1.600.000,00	-	-	(200.000,00)	-	1.400.000,00	1.400.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	800.000,00
Total otras deudas con ent. crédito			21.500.000,00	12.085.042,34	(9.164.481,60)	(1.320.560,74)	1.600.000,00	1.600.000,00	-	-	(200.000,00)	-	1.400.000,00	1.400.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	800.000,00
Total endeudamiento empr. grupo y asoci.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total otro endeudamiento a l.p.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL LARGO PLAZO			21.500.000,00	12.085.042,34	(9.164.481,60)	(1.320.560,74)	1.600.000,00	1.600.000,00	-	-	(200.000,00)	-	1.400.000,00	1.400.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	800.000,00
CORTO PLAZO																		
ENTIDAD	Saldo a 31-12-2018	Dispuesto en 2019 (+)	Amortización 2019 (-)	Intereses devengados 2019 (+)	Pago intereses 2019 (-)	Traspaso de largo plazo 2019 (+)	Saldo a 31-12-2019											
Total ICO	-	-	-	-	-	-	-											
BBVA	1.120.560,74	-	(1.120.560,74)	-	-	-	-											
Caja Rural	200.000,00	-	(200.000,00)	11.736,00	(11.736,00)	200.000,00	200.000,00											
Total otras deudas con ent. de c.	1.320.560,74	-	(1.320.560,74)	11.736,00	(11.736,00)	200.000,00	200.000,00											
Total endeudamiento empr. grup.	-	-	-	-	-	-	-											
Total otro endeudamiento a c.p.	-	-	-	-	-	-	-											
TOTAL CORTO PLAZO	1.320.560,74	-	(1.320.560,74)	11.736,00	(11.736,00)	200.000,00	200.000,00											

CUADRO 9: DETALLE DE ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES 2019

(en euros)

ACTIVO CORRIENTE	Saldo a 31-12-2019	Saldo a 31-12-2018	PASIVO CORRIENTE	Saldo a 31-12-2019	Saldo a 31-12-2018
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-	II. Provisiones a corto plazo	24.405,11	45.547,80
	-	-	Provisión litigios tarifarios (principales e intereses)	-	-
	-	-	Aportaciones al FFATP	-	-
Deterioro de valor	-	-	provisión incremento salarial	24.405,11	45.547,80
	-	-		-	-
II. Existencias	-	-		-	-
Existencias	-	-		-	-
Deterioro de valor	-	-		-	-
	-	-	III. Deudas a corto plazo	2.038.141,26	2.625.230,47
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	3.009.365,82	1.943.289,57	1. Deudas con entidades de crédito	200.000,00	1.320.560,74
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicio	1.191.943,72	1.043.887,54	Deudas con entidades de crédito a c.p.	200.000,00	1.320.560,74
Clientes	3.565.449,84	3.293.514,51	Intereses a c.p. de deudas con entidades de crédito	-	-
Deterioro de valor	(2.373.506,12)	(2.249.626,97)	2. Proveedores de inmovilizado a corto plazo	1.513.421,22	939.174,45
2. Clientes y deudores, empr. del grupo y asociadas	-	-	Proveedores de inmov. u otras partes vinculadas a c.p.	1513.421,22	939.174,45
OPPE, deudor principales e intereses litigios tarifarios	-	-	Proveedores inmov. u otras partes vinculadas	-	-
	-	-	3. Otros pasivos financieros	324.720,04	365.495,28
	-	-	Otras deudas a c.p. con otras partes vinculadas	-	-
	-	-	Intereses a c.p. de deudas otras partes vinculadas	-	-
	-	-	Deudas a c.p.	-	-
	-	-	Acreeedores por arrendamiento financiero a c.p.	-	-
3. Deudores varios	1.112.681,88	636.794,11	Intereses a corto plazo de deudas	-	-
Deudores por Facturas emitidas	71979,96	581343,11	Partidas pendientes de aplicación	(72.906,06)	4.079,09
	992.084,04	-	Desemb. exigidos sobre particip. en patr. neto	-	-
Deudores prestamos a c/p personal	48.617,88	55.451,00	Pasivos por derivados financ. cartera negociaci3n	-	-
	-	-	Pasivos por derivados financ. instrum. cobertura	-	-
	-	-	Fianzas y dep3sitos recibidos a c.p.	397.626,10	361416,19
4. Administraciones P3blicas, subvenciones oficiales pendientes de cobro	630.202,87	200.000,00			
5. Otros cr3ditos con las Administraciones P3blicas	74.537,35	62.607,92	IV. Deudas con empr. del grupo y asociadas a c.p.	263.491,65	33.000,00
H.P. retenc. y pagos a cuenta Impuesto Beneficios	-	133	OPPE, acreedor principales e inter. litig. tarif. (anticipos, etc)	-	-
Hacienda P3blica, deudora por IVA de inversiones	74.537,35	62.606,59	FCI acreedor	263.000,00	33.000,00
Administrac. P3blicas, deudores por otros conceptos.	-	-	Deudas a c.p por pr3stamos recibidos del FFATP	-	-
	-	-	Deudas a c.p por otros pr3stamos recibidos	-	-
Inversiones en empr. del grupo y asociadas a c.p.	-	-	Aportaciones al FFATP (exigidas)	-	-
Pr3stamos a c.p. concedidos al FFATP	-	-		49165	-
	-	-		-	-
	-	-		-	-
	-	-		-	-
	-	-		-	-
Deterioro de valor de cr3ditos aa c.p. a empr. grupo y asoc.	-	-		-	-
	-	-		-	-
	-	-		-	-
V. Inversiones financieras a corto plazo	25,51	25,51	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	678.055,39	623.653,40
1. Instrumentos de Patrimonio	-	-	1. Acreedores y otras cuentas a pagar	553.632,25	519.923,86
2. Cr3ditos a empresas	-	-	Proveedores	530.570,66	479.165,04
Cr3ditos a c.p. a otras partes vinculadas	-	-	Acreeedores por prestaciones de servicios	11038,40	33.02198
Intereses a c.p. de cr3ditos a otras partes vinculadas	-	-	Acreeedores por sentencias firmes	-	-
Cr3ditos a c.p.	-	-	Anticipos de clientes	-	-
Cr3ditos a c.p. por enajenaci3n de inmovilizado	-	-	Dietas de viaje	-	-
Intereses a c.p. de cr3ditos	-	-	Remuneraciones pendientes de pago	12.023,19	7.736,84
Deterioro de valor de cr3ditos a c.p.	-	-	Remunerac. mediante sistemas apo rtac. definida pte. pago	-	-
3. Otros activos financieros	25,51	25,51	2. Administrac. P3blicas, anticipos de subvenciones	-	-
Dividendos a cobrar de otras partes vinculadas	-	-	3. Otras deudas con las Administraciones P3blicas	124.423,14	103.729,54
Valores representativos de deuda a c.p. e intereses	-	-	H.P. Acreedora por Impuesto Beneficios	-	-
Dividendos a cobrar	-	-	Administrac. P3b., acreedores por otros conceptos	124.423,14	103.729,54
Imposiciones a c.p.	-	-			
Intereses a cobrar c.p.	-	-	VI. Periodificaciones	-	-
Fianzas y dep3sitos constituidas a c.p.	25,51	25,51			
Activos por derivados financ. cartera negociaci3n	-	-			
Activos por derivados financieros instrumentos de cobertura	-	-			
Deterioro valores representativos de deuda a c.p.	-	-			
	-	-			
VI. Periodificaciones	16.495,30	5.713,50			
VII. Efectivo y otros activos l3quidos equivalentes	5.971.373,82	4.669.731,91			
1. Tesorer3a	5.971.373,82	4.669.731,91			
2. Otros activos l3quidos equivalentes	-	-			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	8.997.260,45	6.618.760,49	TOTAL PASIVO CORRIENTE	3.004.093,41	3.327.431,67

CUADRO 4.b: INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO 2019

(en euros)

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-2018	Adiciones del ejercicio (+)	Cancelación anticipada (-)	Trasposos a corto plazo (-)	Enajenación de participaciones y otras (-)	Pérdidas por deterioro/reversión (+/-)	Actualización financiera (+)	Variación valor razonable (+/-)	Ajustes por cambio de valor (+/-)	SALDO A 31-12-2019
Instrumentos de patrimonio	€50,00	-	-	-	-	-	-	-	-	€50,00
a) Participaciones a l.p. en otras partes vinculadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Inversiones financieras a l.p. en instrumentos de patrimonio	€50,00	-	-	-	-	-	-	-	-	€50,00
Créditos a terceros	124.560,09	69.700,00	(2.428,50)	(58.227,13)	-	-	-	-	-	133.604,46
a) Créditos a l.p. a otras partes vinculadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Créditos a l.p.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Créditos a l.p. por enajenación de inmovilizado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
d) Créditos a l.p. al personal	124.560,09	69.700,00	(2.428,50)	(58.227,13)	-	-	-	-	-	133.604,46
Adm. Públ., subvenciones oficiales pendientes de cobro a l.p.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros activos financieros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
a) Activos por derivados financieros a l.p.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Imposiciones a l.p.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Fianzas y depósitos constituidos a l.p.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	124.710,09	69.700,00	(2.428,50)	(58.227,13)	-	-	-	-	-	133.754,46
DESEMBOLSOS PENDIENTES DE INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-2018	Adiciones del ejercicio (+)	Cancelación anticipada (-)	Trasposos a corto plazo (-)	Enajenación de participaciones y otras (-)	Otros movimientos (+/-)	SALDO A 31-12-2019			
Instrumentos de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-			
a) Participaciones a l.p. en otras partes vinculadas	-	-	-	-	-	-	-			
b) Inversiones financieras a l.p. en instrumentos de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-			
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-			
DETERIORO DE VALOR DE INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-2018	Dotaciones deterioros (+)	Reversiones deterioros (-)	Aplicaciones (-)	Cancelación anticipada (-)	Trasposos a corto plazo (-)	Otros movimientos (+/-)	SALDO A 31-12-2019		
Créditos a terceros	-	-	-	-	-	-	-	-		-
a) Créditos a l.p. a otras partes vinculadas	-	-	-	-	-	-	-	-		-
b) Créditos a largo plazo	-	-	-	-	-	-	-	-		-
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	-		-

10.)- EXISTENCIAS.

No existen en la Autoridad Portuaria de Motril.

11.)- MONEDA EXTRANJERA.

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

12.)- SITUACION FISCAL.

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

I. Sociedades	Importe	Ing. sujeto Gasto deducible	Ing. No sujeto Gastos no deducibles
Ingresos	11.663.328,71	503.781,03	11.159.547,68
Gastos	9.449.510,85	1.000.510,02	8.449.000,83
Resultados	2.213.817,86	-496.728,99	2.710.546,85
Base imponible			

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

En el año 2.019 no se han producido comprobaciones por parte de la Inspección de la Agencia Tributaria.

La composición de las deudas con las Administraciones Públicas a 31 de diciembre de 2.019 es la siguiente:

Impuesto sobre la Renta Personas Físicas.	52.123,81
Impuesto sobre el Valor Añadido	

Seguridad Social	<u>72,299,33</u>
Total	124.423,14

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	699.344,61
Aportación a Planes de pensiones	0,00
Otros gastos sociales	<u>46.076,81</u>
TOTAL	<u>745.421,42</u>
	=====

14.)- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS.

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

- a) Provision por litigio empleado, reclamación salarial 18.578,24€
- b) Provision por incremento salarial aprobado 24.405,11€

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

CUADRO 7.a PROVISIONES A LARGO PLAZO 2019

(en euros)

I. PROVISIONES A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-2018	IMPUTACIÓN A RESULTADOS DEL EJERCICIO		Aplicaciones (-)	Trasposos a corto plazo(-/+)	Actualización financiera (+)	SALDO A 31-12-2019
		Dotaciones (+)	Excesos (-)				
Provisión para retribuciones a largo plazo al personal	-	-	-	-	-	-	-
Provisión para impuestos	-	-	-	-	-	-	-
Provisión para responsabilidades	55.457,52	18.578,24	-	-	-	-	74.035,76
a) Litigios tarifarios por sentencias Tribunal Constitucional	-	-	-	-	-	-	-
<i>Principales</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Intereses de demora</i>	-	-	-	-	-	-	-
b) Otros litigios tarifas/tasas (principales e intereses)	-	-	-	-	-	-	-
c) Otras responsabilidades	55.457,52	18.578,24	-	-	-	-	74.035,76
Provisión por desmantelam., retiro o rehabilitac. del inmov.	-	-	-	-	-	-	-
Provisión para actuaciones medioambientales	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	55.457,52	18.578,24					74.035,76

	Importe	Concepto	Contrapartida
Dotaciones:			
Excesos:			
Aplicaciones:			
Trasposos a c.p.:			

CUADRO 7b: PROVISIONES A CORTO PLAZO Y ACREEDORES POR SENTENCIAS FIRMES 2019

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-2018	Dotaciones/Altas (+)	Excesos/Bajas (-)	Trasposos de/a provisión a largo plazo (+/-)	Reclasificac.entre cuentas (+/-)	Aplicaciones/Pagos (-)	Actualización financiera (+)	SALDO A 31-12-2019
Provisiones a corto plazo	45.547,80	24.405,11	(264,21)	-	-	(45.283,59)	-	24.405,11
a) Provisión corto plazo por litigios tarifarios	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Principales</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Intereses de demora</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Aportaciones al FFATP	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Provisión por aportaciones al FFATP</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Aportaciones al FFATP aprobadas</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Otras provisiones a c.p.	45.547,80	24.405,11	(264,21)	-	-	(45.283,59)	-	24.405,11
Acreedores por sentencias firmes	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Principales</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Intereses de demora</i>	-	-	-	-	-	-	-	-

15.)- INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

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

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

CUADRO 15: INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE 2019

(en euros)

ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES(importes brutos)	31-12-2018	Adiciones del ejercicio (+)	Bajas (-)	31-12-2019
2 depósitos para aceite usados	4.850,70	-	-	4.850,70
estación meteorologica	5.850,00	-	-	5.850,00
sonómetro	1697,00	-	-	1697,00
ampliación cubetos recogida aceite barcos	4.415,00	-	-	4.415,00
auto compactador puerto pesquero	39.036,00	-	-	39.036,00
plan de contingencias y recepción residuos	18.250,00	-	-	18.250,00
análisis y control de contaminación	17.685,00	-	-	17.685,00
estudio implantación empresas biodiesel	15.000,00	-	-	15.000,00
análisis y control de contaminación	11.790,00	-	-	11.790,00
equipos de eficiencia energetica	30.050,00	-	-	30.050,00
alumbrado LED	328.017,11	-	-	328.017,11
equipamiento estación meteorologica	1.920,00	-	-	1.920,00
TOTAL ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	478.560,81	-	-	478.560,81

AMORTIZACIONES DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	31-12-2018	Adiciones del ejercicio (+)	Bajas (-)	31-12-2019
2 depósitos para aceite usados	4.489,59	-	-	4.489,59
estación meteorologica	6.418,75	-	568,75	5.850,00
sonómetro	1.781,80	-	84,80	1.697,00
ampliación cubetos recogida aceite barcos	4.417,33	-	2,33	4.415,00
auto compactador puerto pesquero	33.180,60	5.855,40	-	39.036,00
plan de contingencias y recepción residuos>	18.250,00	-	-	18.250,00
análisis y control de contaminación	17.685,00	-	-	17.685,00
estudio implantación empresas biodiesel	15.000,00	-	-	15.000,00
análisis y control de contaminación	11.790,00	-	-	11.790,00
equipos de eficiencia energetica	14.975,79	1.767,66	-	16.743,45
alumbrado LED	57.939,07	19.929,15	-	77.868,22
equipamiento estación meteorologica	955,73	384,00	-	1.339,73
TOTAL AMORTIZACIONES DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	186.883,66	27.936,21	655,88	214.163,99

DETERIORO DE VALOR DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	31-12-2018	Adiciones del ejercicio (+)	Bajas (-)	31-12-2019
TOTAL DETERIORO DE VALOR DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	-	-	-	-
GASTOS MEDIOAMBIENTALES	31-12-2018	31-12-2019		
Reparaciones y conservación	371.420,25	411.177,81		
Servicios de profesionales	21.702,00	15.388,25		
Suministros y consumos	-	-		
Otros servicios exteriores	-	-		
TOTAL GASTOS MEDIOAMBIENTALES	393.122,25	426.566,06		

16.)- RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

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

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

No existen en esta Autoridad Portuaria de Motril.

18.)- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

18.1.)- Subvenciones de explotación.

No se ha recibido subvencion de explotación..

18.2.)- Subvenciones de capital.

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

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

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

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

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

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

Obras pendientes de definición 1.128

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

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

La tasa de cofinanciación concedida es el 65%.

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

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

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

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

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

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

<u>Instalaciones de inspección productos de origen no animal</u>	<u>Importe</u>
Anteproyecto en el ejercicio 2.007	24.137,93
Proyecto y estudio geotécnico ejercicio 2.009	82.154,71
Obra ejecutada y A.T. en el ejercicio 2.009	27.379,49

Obra ejecutada y A.T. en el ejercicio 2.010	2.255,20
<u>Total obra ejecutada y A.T. en 31/12/2011</u>	<u>2.388.877,94</u>

Con lo que esta obra está totalmente terminada.

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

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

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

Edificio de Explotación

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

Ampliación de la rampa RORO

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

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

3

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

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

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

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

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

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

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

Anticipo recibido 22/10/08	256.920,00
Anticipo recibido 29/10/08	385.380,00
Anticipo recibido 17/08/09	321.150,00
Cobro intermedio 13/05/11	56.203,12
Cobro intermedio 17/08/11	493.075,80
Cobro intermedio 15/03/12	1.003.491,76
Cobro intermedio 16/07/12	358.331,70
Cobro intermedio 29/04/15	608.118,47
Cobro intermedio 28/05/15	542.006,76
Cobro intermedio 28/05/15	5.500.857,43
Cobro intermedio 27/11/15	2.941.894,63
Cobro intermedio 18/05/16	1.161.270,33
Cobro Final 16/11/18	1.062.780,63
<u>Total cobros recibidos</u>	<u>13.628.700,00€</u>

En consecuencia, a 31/12/19 existen 0 € importe pendiente de pago del programa de Fondos Feder 2007/2013. Dando por terminado dicho programa operativo para la Autoridad Portuaria de Motril

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Proyecto Hammala	Importe
Certificaciones y facturas proyecto	556.264,77
Certificaciones y facturas proyecto	312.259,53
Certificaciones y facturas proyecto	<u>323.406,58</u>

Total subvenciones devengadas a 31/12/16 1.191.930,88

Cobro intermedio 18/03/15 556.264,77

Total cobros recibidos a 31/12/16 556.264,77

Cobros recibidos durante 2016:

30/06/2016 Cobro intermedio 158.775,59€

29/12/2016 Cobro intermedio 324.186,50€

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

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

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

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

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

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

Corrección Gastos Elegibles -130.677,16 €

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

En función de la anterior información esta Autoridad Portuaria ha procedido a rectificar la cantidad pendiente de recibir pago así como los diferentes asientos

rectificativos respecto al traspaso al resultado de subvenciones citados en el apartado 2.8) de esta Memoria.

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

Subvencion devengada 31/12/2017	1.093.923,01€
Cobros recibidos a 31/12/2017	1.039.226,86€
Cantidad pendiente de pago a 31/12/2017	54.696,15€

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

18/06/2018	Cobro Final	54.696,15€
------------	-------------	------------

En consecuencia a 31/12/19 existen **0 € pendientes de pago del Programa de Cooperación Feder del proyecto Hammala**

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

Subvenciones Fondos IFOP durante el ejercicio 2.019 no se han aprobado ninguna subvención de este tipo.

Subvenciones Fondos RED/98 durante el ejercicio 2.019 no se han aprobado ninguna subvención de este tipo.

Subvenciones Fondo de Cohesión.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Subvencion Convocatoria Linea de Incentivos Redes Inteligentes

La Autoridad Portuaria de Motril realizó durante el ejercicio 2018 solicitud de incentivo acogido a la Orden de 23 de diciembre de 2016, por la que se aprueban las bases reguladoras para la concesión de incentivos para el desarrollo energético sostenible de Andalucía en el periodo 2017-2020, y a la Resolución de 28 de julio

de 2017 de la Direccion General de la Agencia Andaluza de la Energia , por la que se convoca para los años 2017-2020 la línea de incentivos Redes Inteligentes

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

Durante el ejercicio 2019 ha realizado y reconocido contablemente los proyectos previos por importe de 13.385€ que serán objeto de la ejecución de obra prevista en la obra financiada.

Subvencion Convocatoria Desarrollo sostenible de la pesca en Andalucía , línea de financiación “ Inversiones que mejoren las infraestructuras en Puertos Pesqueros”

Con fecha 02/08/2019 se dicta Resolución de la Direccion General de Pesca y Acuicultura de la Junta de Andalucía, por la que se aprueban ayudas FEMP solicitadas en la línea de inversiones que mejoren las Infraestructuras en Puertos Pesqueros, de la convocatoria 2019 .

En dicha Resolución se concede subvención a la Autoridad Portuaria de Motril para el desarrollo del Proyecto “Implantacion de casetas de pescadores en el puerto pesquero de Motril”. Por un importe de ejecución de 1.075.507,17€ y una cuantía de subvención de 860.405,74€ (80% de las inversiones subvencionables.)

Con fecha 26/11/2019 se recibe Anticipo de la subvención por importe de 430.202,87€

Durante el ejercicio 2019 la Autoridad Portuaria ha reconocido contablemente proyectos previos por importe de 47.858€

CUADRO 6: SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS 2019

(en euros)

Puertos del Estado
DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

CONCEPTO	SALDO A 31-12-2018	IMPORTE DE VENGADO EN EL EJERCICIO (+)	IMPORTE DE TRASPASADO AL RESULTADO DEL EJERCICIO (-)	TRASP. A/DE DEUDAS A L.P. POR SUBVENC. SUPCEPTIBLES DE REINTEGRO (-/+)	OTRAS BAJAS (-)	SALDO A 31-12-2019
Feder M.C.A. 07/13	13.241.755,02	-	(375.324,90)	-	-	12.866.430,12
Punto de Inspección productos origen no animal	1.419.174,28	-	(65.443,20)	-	-	1.353.731,08
Prolongación dique, dragado dársena y canal y mejora ambiental playa Azucenas	10.890.207,78	-	(264.397,98)	-	-	10.625.809,80
Edificio de Explotación	642.964,74	-	(20.436,60)	-	-	622.528,14
Rampa RORO	289.408,22	-	(25.047,12)	-	-	264.361,10
Fondos de Cohesión 07/13	-	-	-	-	-	-
RUP. M.C.A. 07/13	-	-	-	-	-	-
Feder M.C.A. 14/20	-	-	-	-	-	-
RUP M.C.A. 14/20	-	-	-	-	-	-
Otras de la Unión Europea	10.495.256,94	-	(705.127,56)	-	-	9.790.129,38
Feder M.C.A. 89/93	-	-	-	-	-	-
Feder M.C.A. 94/99	2.202.680,96	-	(78.629,04)	-	-	2.124.051,92
Feder M.C.A. 00/06	533.713,61	-	(55.985,04)	-	-	477.728,57
Fondos de Cohesión 00/06	7.529.871,15	-	(403.252,20)	-	-	7.126.618,95
CEF (TEN, RTE)	-	-	-	-	-	-
Otras de la Unión Europea (Feoga, Ifop, Hada, Red, Poctefex, etc)	228.991,22	-	(167.261,28)	-	-	61.729,94
<i>Lonja Pesquera Puerto de Motril</i>	<i>35.207,12</i>	-	<i>(3.201,72)</i>	-	-	<i>32.005,40</i>
<i>Proyecto Hammala (Pocetefex)</i>	<i>160.442,30</i>	-	<i>(157.606,44)</i>	-	-	<i>2.835,86</i>
<i>Subvención de RED 98</i>	<i>33.341,80</i>	-	<i>(6.453,12)</i>	-	-	<i>26.888,68</i>
Otras subvenciones de capital	373.974,83	860.405,74	(17.488,50)	-	-	1.216.892,07
Subvención de Junta Andalucía (pesca)	6.605,89	-	(5.531,22)	-	-	1.074,67
Subvención Junta Andalucía (Luminarias)	167.368,94	-	(11.957,28)	-	-	155.411,66
Subvención Pesca	200.000,00	-	-	-	-	200.000,00
Subvención Junta Casetas Pescadores	-	860.405,74	-	-	-	860.405,74
Donaciones y legados de capital	-	-	-	-	-	-
TOTAL SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL	24.110.986,79	860.405,74	(1.097.940,96)	-	-	23.873.451,57
Otras subvenciones, donaciones y legados	3,04	-	(3,04)	-	-	-
Ingresos diferidos por intereses subvencionados	-	-	-	-	-	-
TOTAL OTRAS SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	3,04	-	(3,04)	-	-	-
TOTAL INGRESOS POR REVERSIÓN DE CONCESIONES	1.585.529,36	-	(99.432,84)	-	-	1.486.096,52
TOTAL SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	25.696.519,19	860.405,74	(1.197.376,84)	-	-	25.359.548,09

SUBVENCIONES DE CAPITAL

PUERTO DE MOTRIL

31/12/2019

SUBVENCIONES DE CAPITAL FEDER	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2019	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2019
Remodelación morro dique levante Motril (94/99)	166.540,44		6.405,36	160.135,08
Dragado bocana Motril (94/99)	57.445,72		2.209,44	55.236,28
Ampliación canal entrada Motril (94/99)	30.379,69		1.145,97	29.233,71
Ampliación Canal entrada Motril II Fase (94/99)	36.706,56		1411,80	35.294,76
Ampliación Puerto Motril - Dique de Poniente (94/99)	2.226.046,09		67.455,96	2.158.590,13
Pavimentación explanada Muelle Motril y Gruas				
Pavimentación explanada Muelle Azucenas (00/06)	219.275,67		55.985,04	163.290,63
Punto de inspección productos de origen no animal (07/13)	1419.174,28		65.443,20	1353.731,08
Prolongación del Dique y dragado dársena azucenas	10.890.208,18		264.398,48	10.625.809,70
Proyecto Hammala	160.442,30		157.606,44	2.835,86
Edificio de Explotación	642.964,74		20.436,60	622.528,14
Rampa RORO	289.408,22		25.047,12	264.361,10
SUMAS.....	16.138.591,89	0,00	667.545,41	15.471.046,47
SUBVENCIONES DE CAPITAL IFOP	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2019	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2019
Adaptación lonja Motril normativa comunitaria	35.207,12		3.201,72	32.005,40
SUMAS.....	35.207,12	0,00	3.201,72	32.005,40
SUBVENCIONES DE CAPITAL RED-98	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2019	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2019
A.T. Estudio implant. Y desarrollo ZAL Motril	33.341,80		6.453,07	26.888,73
SUMAS.	33.341,80	0,00	6.453,07	26.888,73
SUBVENCIONES DE CAPITAL COHESIÓN	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2019	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2019
Muelle de las Azucenas en el Puerto de Motril 1ª Fase (00/06)	3.377.663,39		110.095,68	3.267.567,71
Muelle de las Azucenas en el Puerto de Motril 2ª Fase (00/06)	3.405.666,10		133.077,48	3.272.588,62
Desvío de la Rambla de los Alamos (00/06)	84.788,86		39.133,44	45.655,42
Vial Conexión Crtas. N 340 y N 323 (00/06)	29.212,95		13.482,60	15.730,35
Urbanización de la ZAL 2ª Fase (00/06)	632.539,85		107.463,00	525.076,85
SUMAS.	7.529.871,15	0,00	403.252,20	7.126.618,95
SUBVENC. DE CAPITAL JUNTA ANDALUCIA	Saldo en Euros a	Importe dev.	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2018	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2018
Auto compactador	6.605,89	0,00	5.531,22	1074,67
Luminarias LED	167.368,94		11.957,28	155.411,66
Subvencion PESCA	200.000,00			200.000,00
Subv casetas pescadores		860.405,74		860.405,74
SUMAS	373.974,83	860.405,74	17.488,50	1.216.892,07
RESUMEN SUBVENCIONES DE CAPITAL PUERTO DE MOTRIL	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2018	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2018
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS FEDER	16.138.591,89	0,00	667.545,41	15.471.046,47
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS IFOP	35.207,12	0,00	3.201,72	32.005,40
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS RED-98	33.341,80	0,00	6.453,07	26.888,73
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS COHESIÓN	7.529.871,15	0,00	403.252,20	7.126.618,95
SUBVENCIONES DE CAPITAL JUNTA ANDALUCIA	373.974,83	860.405,74	17.488,50	1.216.892,07
TOTAL SUBVENCIONES MOTRIL.	24.110.986,79	860.405,74	1.097.940,90	23.873.451,62

REVERSIONES

REVERSIONES					
PUERTO DE MOTRIL				31/12/2018	
REVERSIONES DE CONCESIONES	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Baja	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2019	en ejercicio	a Rdos.	activo	31/12/2019
Edificio oficina y laboratorio M.A.	16.326,43	0,00	2.647,32		13.679,11
Silo Valenciana de Cementos	208.779,85	0,00	23.197,80		185.582,05
Silo Cemento Ceminter	395.014,09	0,00	20.520,12		374.493,97
Silo Cemento Holcim (2)	229.043,23	0,00	15.616,56		213.426,67
Nave Garciden Puerto Pesquero	27.378,22	0,00	1.753,32		25.624,90
Nave Comercial Mediterraneo de Cementos	249.808,80	0,00	15.036,00		234.772,80
Nave Provimar	46.164,40	0,00	7.147,92		39.016,48
Tuberías Proas	22.859,76	0,00	2.867,52		19.992,24
Instalaciones Salov	390.154,53	0,00	10.646,28		379.508,25
SUMAS.....	1.585.529,31	0,00	99.432,84	0,00	1.486.096,47
DONACIONES	Saldo en euros a	Importe dev.	Importe trasp.	Baja	Saldo euros a
Descripción del proyecto	01/01/2019	en ejercicio	a Rdos.	activo	31/12/2019
Cuadro "Bocana de sombras"	3,04	0,00	3,04		0,00
SUMAS.....	3,04	0,00	3,04	0,00	0,00
RESUMEN REVERSIONES Y DONACIONES	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Baja	Saldo Euros a
PUERTO DE MOTRIL	01/01/2019	en ejercicio	a Rdos.	activo	31/12/2019
REVERSIONES DE CONCESIONES	1.585.529,31	0,00	99.432,84	0,00	1.486.096,47
DONACIONES	3,04	0,00	3,04	0,00	0,00
TOTAL SUBVENCIONES MOTRIL.	1.585.532,35	0,00	99.435,88	0,00	1.486.096,47

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.

En fecha posterior al cierre de ejercicio el Gobierno de España aprobó Real Decreto 463/2020, de 14 de marzo, por el que se declara el estado de alarma para la gestión de la situación de crisis sanitaria ocasionada por el COVID-19.

Dicha regulación, así como posteriores como Real Decreto-ley 8/2020, de 17 de marzo, de medidas urgentes extraordinarias para hacer frente al impacto económico y social del COVID-19, han supuesto un profundo impacto en la actividad de la Autoridad Portuaria.

Debido a las anteriores medidas se ha producido un acusado descenso en la actividad de la Autoridad Portuaria, al suspenderse las líneas regulares de pasajeros y mercancías con el Norte de África, así como un descenso generalizado en el resto de tráfico movido. Del mismo modo se ha producido la suspensión de ejecución de obras previstas, así como el cierre temporal de los edificios administrativos de atención a la ciudadanía, entre otras consecuencias.

A fecha de formulación de cuentas, la Autoridad Portuaria de Motril se encuentra desarrollando medidas para mitigar el impacto de esta crisis entre sus clientes, proveedores y personal.

La expansión de la pandemia ha obligado a la Autoridad Portuaria a decretar el trabajo no presencial para su plantilla cuyas funciones no se consideran críticas, afectando sensiblemente al desarrollo de sus funciones. Incluido el personal de gestión que ha elaborado este documento,

La Autoridad Portuaria, a fecha de formulación de estas cuentas, no puede cuantificar el impacto que se deriva de la situación anterior al no disponer de datos suficientes para estimarlo.

23).- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

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

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

CUADRO 4.a: INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO 2019

(en euros)

INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-2018	Adiciones del ejercicio (+)	Cancelación anticipada (-)	Trasposos a corto plazo (-)	Enajenación de participacione	Actualización financiera (+)	Variación valor razonable (+/-)	Ajustes por cambio de valor (+/-)	SALDO A 31-12-2019
Instrumentos de patrimonio	6.000,00	-	-	-	-	-	-	-	6.000,00
a) Participaciones a l.p. en empresas del grupo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Participaciones a l.p. en empresas asociadas	6.000,00	-	-	-	-	-	-	-	6.000,00
Créditos a empresas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
a) Créditos a l.p. a empresas del grupo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Créditos a l.p. a empresas asociadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Préstamos a l.p. concedidos al Fondo de Accesibilidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	6.000,00	-	-	-	-	-	-	-	6.000,00
DESEMBOLSOS PENDIENTES DE INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-2018	Adiciones del ejercicio (+)	Cancelación anticipada (-)	Trasposos a corto plazo (-)	Enajenación de participacione	Otros movimientos (+/-)	SALDO A 31-12-2019		
Instrumentos de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-		
a) Participaciones a l.p. en empresas del grupo	-	-	-	-	-	-	-		
b) Participaciones a l.p. en empresas asociadas	-	-	-	-	-	-	-		
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-		
DETERIORO DE VALOR DE INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-2018	Dotaciones de deterioros (+)	Reversiones de deterioros (-)	Aplicaciones (-)	Cancelación anticipada (-)	Trasposos a corto plazo (-)	Otros movimientos (+/-)	SALDO A 31-12-2019	
Instrumentos de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-	-	
a) Participaciones a l.p. en empresas del grupo	-	-	-	-	-	-	-	-	
b) Participaciones a l.p. en empresas asociadas	-	-	-	-	-	-	-	-	
Créditos a empresas	-	-	-	-	-	-	-	-	
a) Créditos a l.p. a empresas del grupo	-	-	-	-	-	-	-	-	
b) Créditos a l.p. a empresas asociadas	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	-	

24.)- OTRA INFORMACIÓN

24.1.)- Plantilla media en los ejercicios 2.018 y 2.019

	2.018		2.019	
	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres
Directivos	6	2	6	2
Técnicos	16.84	5	16.84	5
Administrativos	1.92	3.87	1.92	3.87
Obreros y subalternos	19.07	1	20.07	1
Personal eventual	11.74	2.88	11.74	2.88
Sometido a medidas regulación de empleo				
Sumas	55.57	14.75	56,57	14.75
Totales	70.32		71.32	

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

Al finalizar el ejercicio de 2.019 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 2.019 se ha aplicado a los precios privados, siguiendo instrucciones emanadas del Ente Público Puertos del Estado, los porcentajes de provisión, en función de la antigüedad de la deuda con respecto a la fecha de vencimiento de la factura, deducibles según el Reglamento del Impuesto sobre Sociedades, por tanto se provisiona a partir de este ejercicio, para los precios privados, el 100 por cien de la deuda cuando hayan transcurrido más de seis meses desde el vencimiento de la factura.

Clientes por Tasas:

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

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

No obstante, esta Autoridad Portuaria mantiene dotación respecto a 2018 por litigios presentados, al no haberse finalizado el procedimiento:

Fecha provision	Concepto	Importe €
31/12/2018	Prov Litigio M/2017/07351 SECICAR	445.285,95

y ha decidido dotar durante el ejercicio 2019 provision respecto a las siguientes liquidaciones, debido a la interposición de recursos:

Fecha provision	Concepto	Importe €
31/12/2019	Prov Litigio M/2018/07381 SECICAR	318.760,01
31/12/2019	Prov Litigio M/2018/7379 Marina Mediterraneo	8.746,45
31/12/2019	Prov Litigio M/2019/1972 Club Nautico	14.464,89
31/12/2019	Prov Litigio M/2018/07384 Terminal Maritima Armas	163.219,87

El importe a que ha ascendido dicho cálculo a 31-12-19 es de **1.928.220,17€ euros**,

PROVISIONES POR IMPAGOS 2019

CONDICIONES

TASAS:		Entre 0 y 12 meses provisión 0%		
		Entre 12 y 24 meses provisión 50%		
		Más de 24 meses provisión 100%		
TARIFAS:		Más de 6 meses provisión 100%		
DEUDOR		VENCIMIENTO	IMPORTE	PROVISIÓN
Acuicultura	B1-20-0000	20/06/2018	162,82	81,41
Acuicultura	B1-20-0000	20/06/2018	157,57	78,785
Acuicultura	T9-MS-0000	22/05/2018	41,13	41,13
Acuicultura	B1-20-0000	20/06/2018	162,82	81,41
Acuicultura	T9-MS-0000	22/05/2018	41,39	41,39
Acuicultura	B1-20-0000	20/06/2018	157,57	78,785
Acuicultura	T9-MS-0000	22/05/2018	43,46	43,46
Acuicultura	B1-20-0000	20/08/2018	162,82	81,41
Acuicultura	B0-00-0000	20/08/2018	2	1
Acuicultura	B1-20-0000	20/08/2018	162,82	81,41
Acuicultura	B1-20-0000	20/06/2018	147,06	73,53
Acuicultura	T9-MS-0000	22/05/2018	41,13	41,13
Acuicultura	T9-MS-0000	31/07/2018	45,53	45,53
Acuicultura	T9-MS-0000	31/07/2018	45,53	45,53
Acuicultura	B1-20-0000	20/08/2018	162,82	81,41
Acuicultura	T9-MS-0000	29/08/2018	44,06	44,06
Acuicultura	T9-MS-0000	29/08/2018	51,05	51,05
Acuicultura	B1-20-0000	20/09/2018	162,82	81,41
Acuicultura	B1-20-0000	20/09/2018	157,57	78,785
Acuicultura	B1-20-0000	20/12/2018	157,57	78,785
Acuicultura	B1-20-0000	20/12/2018	162,82	81,41
Acuicultura	B1-20-0000	20/12/2018	162,82	81,41
Acuicultura	T9-MS-0000	20/11/2018	91,75	91,75
Acuicultura	T9-MS-0000	20/11/2018	105,48	105,48
Acuicultura	T9-MS-0000	20/11/2018	91,75	91,75
Acuicultura	T9-MS-0000	28/02/2019	88,79	88,79
Acuicultura	T9-MS-0000	16/01/2019	88,79	88,79
Acuicultura	T9-MS-0000	16/01/2019	91,75	91,75
Agui Diaz Jose Carlos	SR	06/05/2019	100	100
Alaminos Reyes Eduardo	SR	20/04/2018	200	200
Alexandru Zorovavel ulasan	SR	20/12/2018	85,94	85,94
Amalio Diaz Ufano Lopez	SR	20/12/2018	73,21	73,21
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.		05/01/2010	136,32	136,32
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.		05/01/2010	176,01	176,01
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.		05/01/2010	259,90	259,90
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.		05/01/2010	159,56	159,56
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.		13/09/2011	182,77	182,77
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.		05/12/2011	182,77	182,77
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.		05/03/2012	183,04	183,04
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.		05/06/2012	183,04	183,04
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.		05/09/2012	183,04	183,04
Antonio Torres Jimenez		20/12/2018	100,00	100,00
Bacalao II cb	b0	05/08/2015	70,54	70,54
Bacalao II cb	b0	05/04/2016	28,50	28,50
Bacalao II cb	b4	06/03/2017	8,25	8,25
Bacalao II cb	b0	20/03/2017	28,50	28,50
Bacalao II cb	b0	05/04/2018	28,50	14,25
Castillo sanchez Alberto		20/04/2016	45,87	45,87
Ceminter Hispania S.A.		Concurso Acreeed	48.894,86	48.894,86
Cofradía de Pescadores Motril		07/03/2011	180.704,45	180.704,45
COMSA		01/08/2016	7,18	3,59
Guardia civil		01/05/2017	2,39	2,39
Guardia civil		10/08/2017	1,22	1,22
Guardia civil		10/08/2017	3,72	3,72
Guardia civil		18/12/2017	1,25	1,25
Guardia civil		01/01/2018	1,79	1,79
Guardia civil		27/03/2018	0,96	0,96
Guardia civil		02/07/2018	0,90	0,90
Guardia civil		31/12/2018	6,20	6,20
Contratas y servicios costa tropical	SR	05/11/2018	200,00	200,00
FANAM Hispanica		20/10/2015	10.250,44	10.250,44
FANAM Hispanica		05/04/2016	10.612,75	10.612,75
FANAM Hispanica		05/05/2017	10.612,75	10.612,75
FANAM Hispanica		05/05/2017	227,39	227,39
FANAM Hispanica		05/05/2017	10.612,75	10.612,75
FANAM Hispanica		22/01/2018	10.612,75	5.306,38
FANAM Hispanica		20/06/2018	10.612,75	5.306,38
FANAM Hispanica		20/12/2018	10.612,75	5.306,38
Fernandez Heredia Francisco		05/10/2016	100,00	100,00
Fernandez Rodriguez Miguel A		20/04/2016	100,00	100,00
fernando Vadillo Lopez		05/11/2018	50,11	50,11
Frio el Pilar		21/01/2019	100,00	100,00

24.3.)- Otra información de interés:

Se aporta información sobre otros ingresos de negocio y de gestión en el cuadro nº 11, gastos por servicios exteriores y otros gastos de gestión corriente en el cuadro nº 12, ingresos y gastos excepcionales y financieros en el cuadro 13 y por último información sobre el periodo medio de cobro en el año 2.019 en el cuadro 14.

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

CUADRO 11: OTROS INGRESOS DE NEGOCIO Y OTROS INGRESOS DE GESTIÓN 2019

(en euros)

OTROS INGRESOS DE NEGOCIO	31-12-2019	31-12-2018
Importes adicionales a las tasas	-	-
Importes adicionales a la tasa de ocupación	-	-
Importes adicionales a la tasa de actividad	-	-
Tarifas y otros	506.168,41	493.075,70
Tarifas por servicios comerciales	320.476,19	313.571,64
Tarifas por servicios portuarios básicos	185.692,22	179.504,06
Tarifas por la no utilización del servicio recepción de desechos buques	-	-
Canon por utilización de líneas ferrov. y canon por utilizac. de estaciones y otras inst.	-	-
Tarifas por el servicio de recepción de desechos generados por buques	303.048,55	251.576,09
TOTAL OTROS INGRESOS DE NEGOCIO	809.216,96	744.651,79

INGRESOS ACCESORIOS Y OTROS DE GESTIÓN CORRIENTE	31-12-2019	31-12-2018
Ingresos por tráfico mínimos	1.087.447,44	563.385,47
Ingresos por arrendamientos	-	-
Ingresos por servicios al personal	-	-
Ingresos por venta de publicaciones	-	-
Servicio de vigilancia inspección y dirección de obra	-	-
Ingresos por multas y sanciones	30.309,31	14.050,00
Ingresos por indemnizaciones	63.273,75	21.811,61
TOTAL INGRESOS ACCESORIOS Y OTROS DE GESTIÓN CORRIENTE	1.181.030,50	599.247,08

CUADRO 12: OTROS SERVICIOS EXTERIORES Y OTROS GASTOS DE GESTIÓN CORRIENTE 2019

(en euros)

OTROS SERVICIOS EXTERIORES	31-12-2019	31-12-2018
Gastos de publicidad, propaganda, relaciones públicas, anuncios, ferias, congresos, etc.	244.481,77	244.318,76
Gastos de limpieza	242.558,04	252.099,34
Dietas y gastos de viaje (gasolina, autopista, aparcamientos, peajes, etc.)	65.451,39	50.072,70
Comunicaciones (teléfono, fax, mensajería, correo, Internet, Portel, etc.)	70.002,00	67.381,91
Material de oficina y material informático no inventariable	19.300,00	18.981,56
Primas de seg./primer riesgo/incend./auto./resp. civil/etc.	16.456,07	16.547,97
Arrendamientos y gastos de comunidad	18.580,75	23.940,52
Gastos de seguridad, prevención y extinción de incendios, etc.	-	-
Gastos de investigación y desarrollo	-	-
Publicaciones y suscripciones, libros, prensa, revistas, memoria, etc.	5.724,19	2.050,52
Servicios bancarios y similares	526,63	378,01
Gastos de gestión de cobro	-	-
Transportes	-	-
Gastos ferroviarios/convenios ADIF y RENFE	-	-
Coste servic. Ordenación/coordinación y control del tráfico port. Marít.	-	-
Otros servicios exteriores	2.872,39	3.575,57
TOTAL OTROS SERVICIOS EXTERIORES	685.953,23	679.346,86

OTROS GASTOS DE GESTIÓN CORRIENTE	31-12-2019	31-12-2018
Dietas por asistencia a Consejos de Administración (no personal)	11.250,00	9.000,00
Otras pérdidas en gestión corriente	27.703,55	17.544,73
Gastos de gestión de cobro de deudas en vía de apremio	6.408,24	25.617,98
Adquisiciones de inmovilizado no inventariable	-	-
Subvenciones donaciones y legados otorgados	68.142,87	65.669,97
<i>Donaciones, becas y patrocinios</i>	<i>54.642,87</i>	<i>22.790,00</i>
<i>Gastos Puerto-Ciudad</i>	<i>13.500,00</i>	<i>33.324,97</i>
<i>Otros gastos de Gestión</i>	<i>-</i>	<i>9.555,00</i>
TOTAL OTROS GASTOS DE GESTIÓN CORRIENTE	113.504,66	117.832,68

CUADRO 13a: INGRESOS Y GASTOS EXCEPCIONALES 2019

(en euros)

INGRESOS EXCEPCIONALES	31-12-2019	31-12-2018
Ingresos de Puertos del Estado para el pago de principales por litigios tarifarios	-	-
Exceso provisión principales litigios tarifarios	-	-
Ajuste acreedores por sentencias firmes (principales)	-	-
TOTAL INGRESOS EXCEPCIONALES	-	-

GASTOS EXCEPCIONALES	31-12-2019	31-12-2018
Dotación provisión principales litigios tarifarios	-	-
Pago principales litigios tarifarios no provisionados	-	-
Ajuste acreedores por sentencias firmes (principales)	-	-
Devolución/Ajuste ingresos de Puertos del Estado para el pago de principales litigios tarifarios	-	-
TOTAL GASTOS EXCEPCIONALES	-	-

CUADRO 13b: INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS 2019

(en euros)

INGRESOS FINANCIEROS	31-12-2019	31-12-2018
Ingresos de participaciones en instrumentos de patrimonio (dividendos)	-	-
Ingresos de Puertos del Estado para el pago de intereses de demora por litigios tarifarios	-	-
Ingresos de valores representativos de deuda (obligaciones, bonos, etc.)	-	-
Ingresos de créditos concedidos	2.927,08	2.854,06
Exceso provisión intereses demora litigios tarif. y excesos intereses acreed. sentencias firmes	-	-
Traspaso al resultado de ingresos diferidos por intereses subvencionados	-	-
Ingresos por actualización financiera de cuentas a cobrar a largo plazo	-	-
Incorporación al activo de gastos financieros	-	-
Intereses bancarios (cuentas corrientes, depósitos a plazo, imposiciones, etc)	-	2,75
Ingresos por intereses de demora facturados	47.582,13	66.839,28
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	50.509,21	69.696,09

GASTOS FINANCIEROS	31-12-2019	31-12-2018
Intereses de deudas con entidades de crédito	11.736,00	14.129,65
Dotación provisión intereses demora litigios tarif. y dotación intereses acreedores sent. firmes	-	-
Pago de intereses de demora por litigios tarifarios no provisionados	-	-
Gastos financieros por actualización de provisiones y de acreedores por sentencias firmes	-	-
Intereses de deudas, empresas del grupo	-	-
Gastos por actualización financiera de cuentas a pagar a l.p. y periodificaciones a l.p.	-	-
Comisiones por avales depositados	-	-
Devolución/Ajuste ingresos de Puertos del Estado para el pago de intereses demora litigios tarif.	-	-
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	11.736,00	14.129,65

CUADRO 14: ESTIMACIÓN DEL PERIODO MEDIO DE COBRO 2019

(en euros)

a) Clientes	1.191.943,72
b) Ajustes	-
A. Clientes netos	1.191.943,72

1) Importe neto de la cifra de negocio	7.775.147,95
2) Tasas en ajustes por periodificación pasivo	-
3) Ajustes	-
B. Total facturación	7.775.147,95

1) Tasas de utilización	4.934.737,12
2) Otros ingresos de negocio (a)	809.216,96
% de Tasas/Otros ingresos con IVA	28,00%
Tipo impositivo (%) IVA	21,00%
Ajustes IVA	-
C. Total IVA Tasas y Otros Ingresos con % variable de IVA	337.744,50

1) Tasa de ocupación	1.321.773,01
2) Tasa de actividad	668.066,75
3) Otros ingresos de negocio (b)	-
4) Tasas en ajustes por periodificación pasivo	-
Tipo impositivo (%) IVA/IGIC	21,00%
Ajustes IVA/IGIC	-
D. Total IVA Tasas y Otros Ingresos con 100% IVA	417.866,35

Periodo medio de cobro = [(A) / (B + C + D)] x 365	51
---	-----------

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

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

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

	Pagos realizados y pendientes de pago en fecha cierre balance			
	2.018		2.019	
	Importe	%	Importe	%
Dentro plazo	3.450.427,10	93,86%	4.534.667,93	93,86%
Resto	225.620,99	6,14%	165.020,84	6,14%
Total pagos	3.676.048,09	100	4.699.688,77	100
PMPE pagos	27,30		78,37	
Aplazamiento que sobrepasa el máximo	103.309,90		165.020,84	

Cuadro de Financiación correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2019

(en euros)

RECURSOS GENERADOS	2019	2018
Resultado del Ejercicio	2.213.817,86	928.989,40
1. Fondo de Compensación Interportuario recibido (-)	(1.459.000,00)	(600.000,00)
2. Fondo de Compensación Interportuario aportado (+)	157.000,00	132.000,00
3. Amortizaciones del inmov. intangible, material e inversiones inmov. (+) (Cuadros 1, 2,3 y 3)	3.369.093,55	3.323.002,21
4. Correcciones valorativas por deterioro del activo no corriente (+/-) (Cuadros 1, 2,4, 3, 4 y 5)	-	-
5. Dotación/Exceso de provisiones para riesgos y gastos (+/-) (Cuadro 7a)	18.578,24	55.457,52
6. Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-) (Cuadros 1, 2,5, 3,3 y 4.2)	279,71	(5.481,93)
7. Reclasificac. a gasto inmov. intangible y material e invers. inmov. (+/-) (Cuadros 1, 2, 2,4 y 3)	(5.500,01)	0,00
8. Imputación a resultados de subvenciones, donaciones y legados (Cuadro 6) (-)	(1.197.376,84)	(1.199.717,10)
9. Imputación a resultados de anticipos recibidos por ventas o prestac. de serv. a Lp. (Cuadro 8) (-)	-	-
10. Incorporación al activo de gastos financieros (Cuadros 1 y 2.1) (-)	-	-
11. Variación valor razonable instrumentos financieros (+/-) (Cuadros 4a, 4b y 8)	-	-
12. Ingresos y gastos por actualizaciones financieras (+/-) (Cuadros 4a, 4b, 5 y 8)	-	-
13. Ingresos de OPPE para el pago de principales e intereses por litigios tarifarios (Cuadro 13)	-	-
14. Otros ajustes (+/-)	-	-
RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES	3.096.892,51	2.634.250,10

ORÍGENES	2019	2018
1. Recursos procedentes de las operaciones	3.096.892,51	2.634.250,10
2. Ampliaciones de patrimonio	-	-
3. Fondo Comp. Interportuario recibido	1.459.000,00	600.000,00
4. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	860.405,74	200.000,00
a) Subvenciones, donaciones y legados de capital	860.405,74	200.000,00
b) Otras subvenciones, donaciones y legados	-	-
c) Ingresos por reversión de concesiones	-	-
5. Altas de pasivo no corriente	-	-
a) Deudas a Lp. con entidades de crédito.	-	-
b) Deudas a Lp con proveedores de inmovilizado y otros	-	-
c) Deudas a Lp. con empresas del grupo y asociadas	-	-
d) Deudas a Lp. por préstamos recibidos del FFATP	-	-
e) Anticipos recibidos por ventas o prestación servicios	-	-
6. Bajas de activo no corriente	64.345,76	800.050,27
a) Enajenación de inmovilizado intangible y material	0,00	6.842,56
b) Enajenación de inversiones inmobiliarias	-	-
c) Enajenación de instrumentos de patrimonio	-	-
d) Enajenación de activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
e) Cancel./trasp. c.p. de subvenciones a cobrar a Lp.	-	717.000,00
g) Cancel./trasp. c.p. de otras inversiones financieras a Lp.	64.345,76	76.207,71
h) Transferencias de activos a otros org. Públicos	-	-
7. Otros orígenes	-	53.952,63
TOTAL ORÍGENES	5.480.644,01	4.288.253,00

APLICACIONES	2019	2018
1. Altas de activo no corriente	2.421.805,79	1.262.000,77
a) Adquisiciones inmov. intangible, material e invers. inmobiliarias	2.352.105,79	1.219.000,77
<i>Inmovilizado intangible.</i>	86.592,80	135.032,70
<i>Inmovilizado Material.</i>	2.265.512,99	1.019.982,43
<i>Inversiones inmobiliarias.</i>	-	63.985,64
b) Adquisiciones de inmovilizado financiero	69.700,00	43.000,00
<i>Inversiones en instrumentos de patrimonio.</i>	-	-
<i>Subvenciones oficiales pendientes de cobro a Lp.</i>	-	-
<i>Préstamos a Lp. concedidos al Fondo de Accesibilidad</i>	-	-
<i>Otras inversiones financieras</i>	69.700,00	43.000,00
c) Inmovilizado por concesiones revertidas, donaciones y legados	-	-
d) Transferencias de activos desde otros Organismos Públicos	-	-
2. Reducciones de patrimonio	-	-
3. Fondo Comp. Interportuario aportado	157.000,00	132.000,00
4. Bajas de pasivo no corriente	200.000,00	1.320.560,74
a) Canc./trasp. a c.p. de deudas con entidades de crédito	200.000,00	1.320.560,74
b) Canc./trasp. a c.p. de deudas proveedores de inmovilizado y otros	-	-
c) Canc./trasp. a c.p. de deudas empr. grupo y asoc.	-	-
d) Canc./trasp. a c.p. de deudas a Lp. por préstamos recibidos del FFATP	-	-
e) Canc./trasp. a c.p. de periodificaciones a Lp.	-	-
f) Aplicación y traspaso a c.p. de provisiones a largo plazo	-	-
5. Otras aplicaciones	-	-
TOTAL APLICACIONES	2.778.805,79	2.714.561,51

VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	2.701.838,22	1.573.691,49
----------------------------------	--------------	--------------

Fondo de maniobra principio de ejercicio	3.291.328,82	1.717.637,33
Variación de circulante	2.701.838,22	1.573.691,49
Fondo de maniobra final de ejercicio	5.993.167,04	3.291.328,82

Variación del capital circulante correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2019

(en euros)

CONCEPTO	2019	2018
1. Existencias	-	-
2. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	1.066.076,25	(347.604,76)
3. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a c.p.	-	-
4. Inversiones financieras a c.p.	0,00	0,00
5. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	1.301.641,91	1.642.761,86
6. Provisiones a corto plazo	21.142,69	(45.547,80)
7. Deudas a corto plazo	587.089,21	256.168,41
8. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	(230.491,65)	94.000,00
9. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	(54.401,99)	(15.136,84)
10. Periodificaciones	10.781,80	(10.949,38)
TOTAL VARIACIÓN CAPITAL CIRCULANTE (*)	2.701.838,22	1.573.691,49

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