

III. OTRAS DISPOSICIONES

MINISTERIO DE FOMENTO

19198 *Resolución de 13 de septiembre de 2010, de la Autoridad Portuaria de Ceuta, por la que se publican las cuentas anuales, correspondientes al ejercicio 2009.*

De conformidad con lo establecido en el artículo 136.4 de la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria, por el que se establece que las entidades que deban aplicar principios contables públicos así como las restantes que no tengan obligación de publicar sus cuentas en el Registro Mercantil, publicarán anualmente en el Boletín oficial del Estado el balance de situación y la cuenta del resultado económico-patrimonial y un resumen de los restantes estados que conforman las cuentas anuales, se hace pública la información contenida en el resumen de las cuentas anuales de la Autoridad Portuaria de Ceuta correspondientes al ejercicio 2009, que figura como anexo a esta Resolución.

Ceuta, 13 de septiembre de 2010.–El Presidente de la Autoridad Portuaria de Ceuta, José Francisco Torrado López.

ANEXO

MEMORIA ECONÓMICA DEL EJERCICIO 2009

Memoria, según artículo 129 LGP

Índice

Notas.

1. Introducción.
2. Estados Financieros.
3. Balance de Situación al 31.12.2009.

Inmovilizado Intangible.

Inmovilizado Material.

Inversiones Inmobiliarias.

Inversiones en Empresas del grupo y asociadas.

Inversiones financieras a largo plazo.

Patrimonio. Estado de cambios en el patrimonio neto.

Subvenciones, donaciones y legados recibidos.

Provisiones a largo plazo.

Otros Activos y Pasivos no corrientes.

Activos y Pasivos corrientes.

4. Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

5. Estado de Flujos de Efectivo.

6. Ratios.

7. Informe relativo al cumplimiento de las obligaciones de carácter económico financiero (artículo 129.3 L.G.P.).

MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2009

Notas**1. Actividades de la Autoridad Portuaria**

La Autoridad Portuaria de Ceuta 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, actuando 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 6/1997, de 14 de abril, de Organización y Funcionamiento de la Administración General del Estado.

Los objetivos de la Autoridad Portuaria de Ceuta vienen delimitados en el art. 36.º de la Ley 27/1992, de 24 de noviembre, de Puertos del Estado y de la Marina Mercante, en el punto 12 del artículo único de la ley 62/1997, de 26 de diciembre de modificación de la ley 27/1992 y en el capítulo I «principios y objetivos del régimen económico» artículos 1.º al 9.º inclusive, de los contenidos en la ley 48/2003, de 26 de noviembre, de régimen económico y prestación de servicios de los puertos de interés general. Las actividades a las que esta autoridad portuaria se dedica son las siguientes:

Autorización y control de las operaciones marítimas y terrestres, relacionadas con el tráfico portuario y de los servicios para lograr que se desarrollen en condiciones óptimas de eficacia, economía, productividad y seguridad, sin perjuicio de las competencias de otras autoridades.

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

Planificación de proyectos, conservación y explotación de las obras y servicios del puerto, y el de las señales marítimas adscritas.

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

El fomento de actividades industriales y comerciales relacionadas con el tráfico marítimo.

2. Bases de presentación

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, la situación financiera y de los resultados, así como la veracidad de los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivo. El ejercicio contable a que se refieren los estados financieros empieza el 1 de enero y termina el 31 de diciembre y está expresado en euros.

Las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2009 de la Autoridad Portuaria de Ceuta han sido elaboradas de conformidad con los principios y criterios de contabilidad generalmente aceptados, e instrucciones complementarias del Ente Público Puertos del Estado.

De acuerdo con el artículo 40 de la Ley 48/2003, de 26 de noviembre, se establece para las Autoridades Portuarias que el presupuesto de las mismas esté integrado en los presupuestos consolidados elaborados por Puertos del Estado anualmente, y que será remitido al Ministerio de Fomento para su tramitación en la forma establecida en el artículo 89 del texto refundido de la Ley General Presupuestaria.

Asimismo el artículo 43 de La Ley 48/2003, de 26 de noviembre, establece en su apartado primero que las Autoridades Portuarias ajustarán su contabilidad al Código de Comercio y al Plan General de Contabilidad, además de aplicar las directrices establecidas por Puertos del Estado y serán contrastadas desde su punto de vista económico y financiero por la Intervención General de la Administración del Estado y el Tribunal de Cuentas, según lo expuesto en el artículo 44 de la citada Ley.

Considerando lo dispuesto en el artículo 2.º del Real Decreto 1514/2007 por el que se regula el Nuevo Plan General de Contabilidad, y en el que se indica que no tendrán carácter vinculante los movimientos contables incluidos en la quinta parte del PGC y los aspectos relativos a numeración y denominación de cuentas incluidos en la cuarta parte, se ha optado por no utilizar las cuentas de los Grupos 8 y 9 ya que la utilización de estos grupos complicarían la labor contable sin aportar ni mayor ni mejor información.

3. *Aplicación de resultados*

Estas cuentas anuales adjuntas, se someterán por parte de la Presidencia a la aprobación por el Consejo de Administración, y la Dirección de la Entidad estima que serán aprobadas sin variaciones significativas.

La propuesta de aplicación de los resultados, se recogerá en la certificación expedida por el Secretario del Consejo de Administración y se adjuntará a las citadas cuentas.

Una vez pronunciado el Consejo de Administración, se efectuarán los correspondientes asientos contables.

4. *Normas de valoración*

a) *Inmovilizado intangible.*—En este epígrafe se registran inversiones realizadas en aplicaciones informáticas y de propiedad industrial, estando valoradas por su precio de adquisición.

La amortización se calcula por el método lineal, estimándose una vida útil de 5 años desde su puesta en servicio.

Los gastos de mantenimiento de las aplicaciones informáticas se imputan directamente como gastos del ejercicio en que se producen.

b) *Inmovilizado material.*—Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valorarán por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o coste de producción. Para la apertura del balance de 2009 se ha tenido en cuenta la valoración que las inmovilizaciones materiales tenían a 31 de diciembre de 2008.

Para la valoración inicial de las adiciones posteriores se aplicarán las normas de registro y valoración del nuevo Plan General de Contabilidad distinguiéndose los distintos tipos de bienes que integran el dominio público portuario estatal según el artículo 93 de la Ley 48/2003:

A precio de adquisición o coste de producción:

Terrenos e instalaciones fijas que la Autoridad Portuaria adquiera mediante cualquier título jurídico.

Obras que la Autoridad Portuaria realice sobre el dominio público portuario.

En los inmovilizados que necesiten un período de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, se incluirán en el precio de adquisición o coste de producción los gastos financieros que se hayan devengado antes de la puesta en condiciones de funcionamiento del inmovilizado material y que hayan sido girados por el proveedor o correspondan a préstamos u otro tipo de financiación ajena, específica o genérica, directamente atribuible a la adquisición, fabricación o construcción.

A valor razonable:

Terrenos, obras e instalaciones portuarias fijas de titularidad estatal o de ayudas a la navegación marítima, que se afecten al servicio de los Organismos Públicos.

Obras que el Estado realice sobre el dominio público portuario.

Obras construidas por los titulares de una concesión de dominio público portuario, cuando reviertan a la Autoridad Portuaria.

La amortización se calcula por el método lineal en función de la vida útil a contar desde su recepción provisional, ajustándose a la tabla de dichas vidas útiles facilitada por Puertos del Estado, excepción hecha de los grupos que se ajustaron al estudio de valoración efectuado por «American Appraisal» en el ejercicio 1993.

Los años de vida útil estimada, son los siguientes:

	Años
Ayuda a la navegación	10/5
Accesos marítimos	50/35
Obras de abrigo y defensa	50/40
Obras de atraque	40/5
Instalaciones reparac. barcos.	40/25
Edificaciones	35/17
Instalaciones generales	17
Pavimentos, calzadas y vías	45/15
Equip. manipulac. mercancías	20/10
Material flotante	25/10
Equipo de transporte	6
Mobiliario	10
Otro inmovilizado	14/5

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 aumento de capacidad, productividad o alargamiento de la vida útil.

Las inversiones se clasifican bajo el epígrafe «inmovilizado en curso» hasta su recepción provisional, momento de entrada en funcionamiento de dicho bien, en ese momento se reclasifican como inmovilizado material. Dicha reclasificación se recoge como «traspasos», aunque se debe entender como adiciones controladas desde el inmovilizado en curso para su mejor gestión.

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

c) Inversiones inmobiliarias.—Los criterios de valoración que se usarán serán los mismos explicados en el apartado del inmovilizado material.

d) Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.—Están constituidas por las acciones de la Sociedad Estatal de Estiba y Desestiba del Puerto de Ceuta. El apartado tres de la disposición adicional secta de la Ley 27/1992, establecía que la participación en el capital de las citadas sociedades, que correspondieran a la Administración del Estado, se transfiriesen al patrimonio de cada una de las Autoridades Portuarias

El valor asignado a las acciones de La Sociedad de Estiba y Desestiba del Puerto de Ceuta, representa un montante nominal de 30.651,62 euros, que representa un 51% sobre un capital de 60.101,21 euros.

La valoración de dichas acciones no ha sufrido ninguna corrección ya que no ha existido durante el ejercicio evidencia objetiva de que el valor en libros de la inversión realizada en la citada Empresa no sea recuperable.

e) Inmovilizado financiero a largo plazo.—En el apartado «Créditos a terceros» se encuentran registrados préstamos al personal. La valoración inicial se realiza tal y como señala la norma de registro y valoración 9ª «Instrumentos financieros», en su apartado 2.1.1 por su valor nominal. El criterio de valoración de coste amortizado aplicando el tipo de interés efectivo no se aplica debido a que los importes que se van amortizando no son significativos y conlleva una complejidad de cálculo innecesaria y no aporta información relevante a las cuentas anuales.

En el apartado Administraciones Públicas, subvenciones oficiales pendientes de cobro se recoge las subvenciones devengadas y pendientes de recibir por parte de distintos Organismos Públicos. En el Balance de apertura del ejercicio 2009 se han valorado por su valor nominal ya que el efecto de no actualizar el valor de las mismas es irrelevante por el importe que representan.

f) Existencias.—Las compras que realizan las Autoridades Portuarias no tienen carácter comercial, son «materiales para consumo y reposición», por lo que no existe la gestión de «Almacén». Los mencionados materiales se consumen en sus diversos centros, casi inmediatamente, después de adquiridos.

g) Clientes por servicios portuarios y concesiones.—Se recogen los créditos por operaciones comerciales originados por la prestación de servicios que realiza la Entidad. El vencimiento de las tasas facturadas por este concepto no es superior a un año, en base a esto y a que el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo, se ha optado por valorar dichos créditos por su valor nominal.

h) Provisiones de Insolvencia de Tráfico.—Según indicaciones de Puertos del Estado, el cálculo de la dotación de la provisión de insolvencias de tráfico se calcula de la siguiente forma en fecha 31/12/09:

Para las insolvencias de naturaleza privada se estiman de acuerdo a los porcentajes y plazos que a continuación se detallan:

Entre 0 y 6 meses: 0%
Más de 6 meses: 100%

Para las insolvencias de naturaleza pública deberá estimarse de acuerdo a los porcentajes y plazos que a continuación se detallan:

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

Siguiendo la normativa contable la cantidad provisionada aparece restando del saldo pendiente de clientes.

i) Fondos propios.—Bajo este epígrafe, se recoge el patrimonio o representación del contravalor recibido en las aportaciones de la extinguida Junta de Puerto, entre los que hay que destacar el inicial y el recibido por la Ley 27/1992.

Asimismo, en este epígrafe se recogen los resultados acumulados y el Fondo de compensación interportuario, antes Fondo de contribución.

El fondo de compensación, se sigue contabilizando de acuerdo con la consulta evacuada en su día al ICAC, para el antes Fondo de contribución, sobre el tratamiento contable del mismo en los Puertos del Estado.

En consecuencia, este fondo se contabiliza de la siguiente forma: el fondo de compensación aportado como gasto del ejercicio y el fondo de compensación recibido como ingreso del ejercicio. Por ello en la cuenta de pérdidas y ganancias se registran separadamente -657-Fondo de compensación interportuario del ejercicio aportado y -757-Fondo de compensación interportuario del ejercicio recibido. El resultado obtenido se incluye en el Resultado de Explotación.

j) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.—Se recoge las subvenciones recibidas por parte de los Organismos Públicos, para la realización de inversiones y que fomentan el incentivo a la inversión a través de los Fondos FEDER (europeos para infraestructuras), que habitualmente se gestionan y reciben por el Ente Público Puertos del Estado, quien las imputa y distribuye. Se aplican sobre los resultados en función de la vida útil y depreciación que se producen sobre los bienes que financian, representando el 50%, 65% y 75%, respectivamente, de las inversiones programadas.

En este apartado también se recogen los ingresos por reversión de concesiones. El fondo económico que se crea a la hora de revertir una concesión administrativa se registra dentro de Patrimonio Neto y se imputa a resultados a medida que se realice la amortización del bien revertido.

k) Provisión para impuestos.—Recoge las dotaciones efectuadas para cubrir las responsabilidades que pudieran derivarse, entre otros, por la tasa de residuos sólidos urbanos.

l) Provisión para responsabilidades.—Esta provisión recoge las obligaciones económicas que han recaído sobre las Autoridades Portuarias que practicaron las facturaciones de liquidaciones de tarifas en su momento anuladas por sentencia del Tribunal Constitucional 116,146 y 161/2009, tanto por el concepto de principales como por el de intereses de demora.

Además recoge la provisión dotada para hacer frente a los daños a terceros.

ll) Deudas con Entidades de crédito.—Durante el ejercicio 2008 la Autoridad Portuaria de Ceuta obtuvo un préstamo a largo plazo (10 años) con la entidad bancaria BBVA. El importe nominal de dicho préstamo ascendió a la cantidad de 9.000.000,00 €. El registro contable se ha llevado a cabo siguiendo la normativa en vigor. La valoración inicial se ha realizado por su valor razonable. La valoración posterior ha realizado por el coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del interés efectivo.

m) Proveedores de Inmovilizado a corto plazo.—Aparecen registradas en este epígrafe las deudas con suministradores de bienes definidos en el grupo 2 con vencimiento no superior a un año. Se registran por su valor nominal aplicando la excepción recogida en la norma de registro y valoración que corresponde a los pasivos financieros que indica que se pueden valorar por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo, tal y como es el caso.

n) Impuesto sobre Beneficios.—De conformidad con la Ley 24/2001 de Medidas Fiscales, Administrativas y del Orden Social, la Autoridad Portuaria de Ceuta está sometida al régimen de Entidades parcialmente exentas del Impuesto sobre Sociedades, régimen que le es de aplicación desde el ejercicio 2000.

ñ) Ingresos y Gastos.—Los ingresos y gastos que figuran en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio de que se trata, se recogen de acuerdo con el criterio de la fecha de 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 origina la corriente monetaria o financiera derivadas de ellos, destacando el carácter regulado por motivos de la estructura tarifaria y la naturaleza presupuestaria, de su funcionamiento económico.

Ceuta, 31 de Mayo de 2010.—El Presidente de la Autoridad Portuaria de Ceuta, José Francisco Torrado López.

Introducción

Los datos de esta Memoria se refieren sólo y exclusivamente a los de la Autoridad Portuaria de Ceuta. Son datos homogéneos para todos los Entes Públicos y están obtenidos de la aplicación de los mismos criterios, normas y principios contables adoptados por Puertos del Estado.

Los aspectos a destacar de las cuentas del ejercicio 2009, son los siguientes:

El importe neto de la cifra de negocios ha alcanzado los 14.318 miles de euros, lo que supone una disminución del 6,42% con respecto a la cantidad alcanzada en el ejercicio 2008 que fue de 15.300 miles de euros.

Los ingresos por tasas portuarias han experimentado un decremento ya que la cantidad obtenida en el ejercicio 2009 de 13.540 miles de euros es 983 miles de euros inferior a la cantidad obtenida por este mismo concepto en el ejercicio anterior (14.523 miles de euros).

Los ingresos por tarifas portuarias han experimentado un leve aumento durante el ejercicio 2009. Manteniéndose la facturación alrededor de los 778 miles euros.

La cifra total de otros ingresos de explotación se ha situado en 4.170 miles de euros frente a los 4.435 miles de euros de 2008.

Por otro lado, los gastos de explotación (incluyendo Gastos de Personal, Otros Gastos de Explotación y Amortizaciones de Inmovilizado) se han aumentado en 1.334 miles de euros con respecto al ejercicio 2008. En el año 2009 alcanzaron los 17.957 miles de euros frente a los 16.625 miles de euros del 2008. Las partidas que han supuesto mayor gasto han sido los gastos de personal con 7.150 miles de euros y servicios exteriores con 5.383 miles de euros.

Asimismo, la partida de Otros Resultados recogida dentro del Resultado de Explotación, presenta un saldo negativo de 16.240 miles de euros. Este saldo se corresponde con la Provisión por Reclamación Tarifaria.

Podemos comentar que el Resultado de explotación ha sido de -14.996.122,86 euros y el resultado financiero ha sido de -8.479.323,43 € de pérdidas.

Todo lo anterior ha llevado a unas pérdidas totales en el ejercicio 2009 de 23.475.446,29 €.

El Balance de situación al cierre del ejercicio 2009 presenta unos activos totales de 122.029 miles de euros, de los que 386 mil corresponden al Inmovilizado Intangible, que representa un 0,32 % del activo total; 92.251 mil euros corresponden al Inmovilizado Material neto, que representa un 75,60 % del activo total y las inversiones inmobiliarias alcanzan los 13.438 miles de euros representando el 11,02 % del total de activo.

El activo corriente asciende a 15.771 miles de euros, de los que 12.424 miles corresponden a deudores netos y 3.347 miles de euros a tesorería.

Los fondos propios ascienden a 59.056 miles de euros, de los que 56.028 miles de euros corresponden a patrimonio, 26.504 miles de euros a resultados acumulados, y -23.475 miles de euros al Resultado del Ejercicio. Asimismo, se engloba además de lo anteriormente citado las subvenciones donaciones y legados recibidos por un total de 20.465 miles de euros.

El Pasivo no corriente incluye las provisiones a largo plazo por importe de 24.732 miles de euros y las Deudas a largo plazo por importe de 6.875 miles de euros.

Las deudas a corto plazo ascienden a 5.557 miles de euros repartidos de la siguiente forma: Deudas con entidades de crédito 853 miles de euros, Proveedores de inmovilizado a corto 3.647 miles de euros y otros pasivos financieros 1.057 miles de euros.

Los Acreedores Comerciales a corto plazo alcanzan los 5.344 miles de euros de los que 2.401 miles de euros corresponden a acreedores comerciales, 798 miles de euros a Anticipos de Subvenciones y 2.145 miles de euros a Otras Deudas con las Administraciones Públicas.

Ceuta, 31 de mayo de 2010.–El Presidente de la Autoridad Portuaria de Ceuta José Francisco Torrado López.

AUTORIDAD PORTUARIA DE CEUTA		Puertos del Estado	
Balance al cierre del ejercicio 2009		SUBDIRECCIÓN DE ANÁLISIS DE GESTIÓN	
(en euros)			
ACTIVO	31/12/2009	31/12/2008	PATRIMONIO NETO Y PASIVO
A) ACTIVO NO CORRIENTE	106.257.659,00	104.017.505,12	A) PATRIMONIO NETO
I. Inmovilizado intangible	385.840,06	412.238,18	A-1) Fondos propios
1. Propiedad industrial y otro inmovilizado intangible	177.652,83	204.050,95	I. Patrimonio
2. Aplicaciones informáticas	208.187,23	208.187,23	II. Resultados acumulados
3. Anticipos para inmovilizaciones intangibles	-	-	III. Resultado del ejercicio
II. Inmovilizado material	92.251.476,60	90.059.466,36	A-2) Ajustes por cambios de valor
1. Terrenos y bienes naturales	30.933.508,86	30.933.508,86	I. Activos financieros disponibles para la venta
2. Construcciones	47.845.249,53	49.433.862,47	II. Operaciones de cobertura
3. Equipamientos e instalaciones técnicas	442.753,85	560.581,03	III. Otros
4. Inmovilizado en curso y anticipos	12.346.640,61	8.426.200,88	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos
5. Otro inmovilizado	683.323,75	705.313,12	B) PASIVO NO CORRIENTE
III. Inversiones inmobiliarias	13.438.071,19	13.365.035,57	I. Provisiones a largo plazo
1. Terrenos	5.069.125,06	5.069.125,06	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal
2. Construcciones	8.368.946,13	8.295.910,51	2. Provisión para responsabilidades
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	30.651,62	30.651,62	3. Otras provisiones
1. Instrumentos de patrimonio	30.651,62	30.651,62	II. Deudas a largo plazo
2. Créditos a empresas	-	-	1. Deudas con entidades de crédito
V. Inversiones financieras a largo plazo	151.619,53	150.113,39	2. Proveedores de inmovilizado a largo plazo
1. Instrumentos de patrimonio	41.403,74	39.897,60	3. Otras
2. Créditos a terceros	108.399,90	108.399,90	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo
3. Administraciones Públicas, subvenciones oficiales pendientes de cobro	1.815,89	1.815,89	IV. Pasivos por impuesto diferido
4. Otros activos financieros	-	-	V. Periodificaciones a largo plazo
VI. Activos por impuesto diferido	-	-	C) PASIVO CORRIENTE
VII. Deudores comerciales no corrientes	-	-	II. Provisiones a corto plazo
B) ACTIVO CORRIENTE	15.771.399,81	9.863.434,19	III. Deudas a corto plazo
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-	1. Deudas con entidades de crédito
II. Existencias	-	-	2. Proveedores de inmovilizado a corto plazo
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12.424.112,19	7.124.171,78	3. Otros pasivos financieros
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	5.194.213,13	4.316.552,35	IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo
2. Clientes y deudores, empresas del grupo y asociadas	2.500.000,00	2.324.534,98	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar
3. Deudores varios	246.768,44	482.705,42	1. Acreedores y otras cuentas a pagar
4. Administraciones Públicas, subvenciones oficiales pendientes de cobro	4.460.472,58	-	2. Administraciones Públicas, anticipos de subvenciones
5. Otros créditos con las Administraciones Públicas	22.658,04	379,03	3. Otras deudas con las Administraciones Públicas
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	-	-	VI. Periodificaciones
V. Inversiones financieras a corto plazo	19,83	19,83	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)
1. Instrumentos de patrimonio	-	-	122.029.058,81
2. Créditos a empresas	19,83	19,83	113.880.939,31
3. Otros activos financieros	-	-	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes
VI. Periodificaciones	3.347.267,79	2.739.242,58	1. Tesorería
1. Tesorería	2.567.267,79	1.919.242,58	2. Otros activos líquidos equivalentes
2. Otros activos líquidos equivalentes	780.000,00	820.000,00	TOTAL ACTIVO (A+B)
TOTAL ACTIVO (A+B)	122.029.058,81	113.880.939,31	113.880.939,31

Cuenta de Pérdidas y Ganancias correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-09

(en euros)

	(Debe) Haber	
	2009	2008
1. Importe neto de la cifra de negocios	14.318.300,26	15.300.306,40
A. Tasas portuarias	13.539.887,01	14.522.725,69
a) Tasa por ocupación privativa del dominio público portuario	3.277.131,05	2.956.735,64
b) Tasas por utilización especial de las instalaciones portuarias	9.177.673,85	9.782.254,04
1. Tasa del buque	1.906.322,61	1.819.332,57
2. Tasa de las embarcaciones deportivas y de recreo	43.925,21	42.080,33
3. Tasa del pasaje	5.640.751,68	6.409.143,64
4. Tasa de la mercancía	1.582.483,91	1.509.027,43
5. Tasa de la pesca fresca	4.190,44	2.670,07
c) Tasa por aprovechamiento especial del dominio público portuario	981.589,50	823.152,31
d) Tasas por servicios no comerciales	103.492,61	960.583,70
B. Otros ingresos de negocio	778.413,25	777.580,71
a) Importes adicionales a las tasas	-	-
b) Tarifas y otros	778.413,25	777.580,71
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	-	-
5. Otros ingresos de explotación	4.169.904,16	4.435.460,11
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	658.477,26	900.179,80
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	28.247,00	40.913,98
c) Ingresos traspasados al resultado por concesiones revertidas	247.179,90	292.831,35
d) Fondo de Compensación Interportuario recibido	3.236.000,00	3.201.534,98
6. Gastos de personal	(7.150.418,30)	(6.768.367,01)
a) Sueldos, salarios y asimilados	(5.610.790,81)	(5.172.777,28)
b) Indemnizaciones	-	-
c) Cargas sociales	(1.539.627,49)	(1.595.589,73)
d) Provisiones	-	-
7. Otros gastos de explotación	(7.452.431,12)	(6.538.068,09)
a) Servicios exteriores	(5.382.732,18)	(4.834.776,85)
1. Reparaciones y conservación	(1.823.196,20)	(1.555.520,85)
2. Servicios de profesionales independientes	(536.228,10)	(157.266,39)
3. Suministros y consumos	(729.123,88)	(1.059.024,14)
4. Otros servicios exteriores	(2.294.184,00)	(2.062.965,47)
b) Tributos	(348.918,54)	(368.447,76)
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	(1.086.516,80)	(781.781,45)
d) Otros gastos de gestión corriente	(168.809,09)	(88.226,30)
e) Aportación a Puertos del Estado art. 11.1.b) Ley 48/2003	(290.454,51)	(281.835,73)
f) Fondo de Compensación Interportuario aportado	(175.000,00)	(183.000,00)
8. Amortizaciones del inmovilizado	(3.354.455,64)	(3.319.121,03)
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	683.651,89	578.768,56
10. Excesos de provisiones	30.686,40	4.074,60
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	(891,00)	(66.695,99)
a) Deterioros y pérdidas	-	-
b) Resultados por enajenaciones y otras	(891,00)	(66.695,99)
Otros resultados	(16.240.469,51)	-
a) Ingresos excepcionales	-	-
b) Gastos excepcionales	(16.240.469,51)	-
A.1. RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+3+5+6+7+8+9+10+11)	(14.996.122,86)	3.626.357,55
12. Ingresos financieros	35.195,08	41.911,04
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	-	-
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	35.195,08	41.911,04
c) Incorporación al activo de gastos financieros	-	-
13. Gastos financieros	(8.514.518,51)	(385.441,25)
a) Por deudas con terceros	(8.514.518,51)	(385.441,25)
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)	(8.479.323,43)	(343.530,21)
A.3. RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	(23.475.446,29)	3.282.827,34
17. Impuesto sobre beneficios	-	-
A.4. RESULTADO DEL EJERCICIO (A.3+17)	(23.475.446,29)	3.282.827,34

Balance de situación al 31-12-2009

Al cierre del ejercicio 2009 los activos totales ascendían a 122.029 miles de euros, de los que 106.258 miles de euros (87 %) corresponden a activos no corrientes y el resto 15.771 miles de euros a activos corrientes (13%).

La estructura de capital que financia este volumen de activos presenta una notable solidez al situarse los «Fondos Propios» en 59.056 miles de euros, cifra que representa el 48 % del total del activo.

En el apartado «Deudas a largo plazo» aparecen deudas con entidades de crédito por importe 6.875.052,83 € de un préstamo obtenido en 2008 por la Autoridad Portuaria de Ceuta a largo plazo (10 años) por importe de 9.000.0000 de euros valorado al coste amortizado.

El «Activo Corriente» está formado principalmente por «Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar» que supone un importe de 12.424 miles de euros y por «Efectivo y otros activos líquidos equivalentes» por importe de 3.347 miles de euros.

En el Pasivo No corriente se incluyen «Provisiones a largo plazo» por importe de 24.732 miles de euros y «Deudas a largo plazo» por importe de 6.875 miles de euros.

El «Pasivo Corriente» ha alcanzado los 10.901 miles de euros. Destacando los epígrafes de «Deudas a corto plazo» por importe de 5.537 miles de euros, y «Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar» por importe de 5.363 miles de euros.

En definitiva se puede hablar de un Balance equilibrado puesto que el patrimonio neto junto con el pasivo no corriente cubren la totalidad del activo no corriente y parte del activo corriente.

Ceuta, 31 de mayo de 2010.—El presidente de la Autoridad Portuaria de Ceuta, José Francisco Torrado López.

Inmovilizado Intangible

Al cierre del ejercicio 2009 el inmovilizado intangible ascendía a 386 miles euros, resultado de un coste de activos de 1.088 miles de euros y de una amortización acumulada de 702 miles de euros.

En el cuadro anexo núm. 1, se incluyen los detalles de los movimientos producidos durante el ejercicio, tanto en el coste inmovilizado como en la amortización acumulada, clasificados por naturaleza.

CUADRO 1: INMOVILIZADO INTANGIBLE 2009
(en euros)

INMOVILIZADO INTANGIBLE	SALDO A 31-12-08	ADQUISICIONES (+)	VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)	RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	ANTICIPOS APLICADOS (+/-)	INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS (+)	SALDO A 31-12-09
Propiedad industrial								
Derechos de uso y otro inmovilizado intangible								
Aplicaciones informáticas	824.214,74	55.469,68						879.684,42
Anticipos para inmovilizaciones intangibles	208.187,23							208.187,23
TOTAL	1.032.401,97	55.469,68	-	-	-	-	-	1.087.871,65
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	SALDO A 31-12-08	DOTACIONES (+)	VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)	RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	SALDO A 31-12-09		
Propiedad industrial								
Derechos de uso y otro inmovilizado intangible								
Aplicaciones informáticas	620.163,79	81.867,80				702.031,59		
TOTAL	620.163,79	81.867,80	-	-	-	702.031,59	-	702.031,59
DETERIORO DE VALOR DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	SALDO A 31-12-08	DOTACIONES DETERIOROS (+)	REVERSIONES DETERIOROS (-)	APLICACIONES (-)	RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	SALDO A 31-12-09	
Propiedad industrial								
Derechos de uso y otro inmovilizado intangible								
Aplicaciones informáticas								
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	-
BENEFICIOS Y PÉRDIDAS DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	FECHA	OPERACION (Venta, retiro, etc.)	VALOR CONTABLE BRUTO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA / DETERIORO DE VALOR	PRECIO DE VENTA	RESULTADO DE LA OPERACION		
TOTAL			-	-	-	-	-	-

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

Inmovilizado material

Al cierre del ejercicio 2009 el inmovilizado material neto ascendía a 92.251 miles de euros, resultado de un coste de activos de 137.163 miles de euros y de una amortización acumulada de 44.912 miles de euros.

En los cuadros anexos núms. 2.1 a 2.5, contienen los detalles de los movimientos producidos durante el ejercicio, tanto en el coste inmovilizado como en la amortización acumulada, clasificados por su naturaleza.

Durante el ejercicio 2009 se han puesto en explotación (incluyendo los traspasos desde inmovilizado en curso) nuevos activos por importe de 706 miles de euros, correspondientes a los siguientes orígenes:

Detalles	Euros (miles)
Construcciones	511
Equipamiento e Instalaciones Técnicas	50
Otro Inmovilizado	145
Total	706

Para mejor información, se adjuntan cuadros (del cuadro 2 al cuadro 2.5) donde se detallan por grupo de activos, las altas, bajas y reclasificaciones que ha habido en el ejercicio.

Al cierre del ejercicio 2009 el inmovilizado en curso ascendía a 12.347 miles de euros, en el cuadro 2. Anexo A se detallan las principales inversiones realizadas en el ejercicio.

CUADRO 2: INMOVILIZADO MATERIAL 2009
(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-08	VARIACIONES DEL EJERCICIO		RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASA / DE INVERSIONES INMOBILIARIAS (-/+)	TRASPASA A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO (+/-)	SALDO A 31-12-09
		Altas (+)	Bajas (-)					
a) Terrenos y bienes naturales	30.933.508,86							30.933.508,86
b) Construcciones	86.471.908,04	1.033.200,20						87.505.108,24
Accesos marítimos	3.647.315,88	45.022,07						3.692.337,95
Obras de abrigo y defensa	25.039.571,42	680.200,11		417.485,80				26.137.257,33
Obras de atraque	15.088.655,10	111.138,78		(579.885,14)				14.619.908,74
Instalaciones para reparación de barcos	1.145.263,12							1.145.263,12
Edificaciones	17.301.635,26	70.778,07						17.372.413,33
Instalaciones generales	13.437.152,50	88.363,15		162.399,34				13.687.914,99
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	10.812.314,76	37.698,02						10.850.012,78
c) Equipamientos e instalaciones técnicas	3.283.651,62	50.364,12						3.334.015,74
Instalaciones de ayuda a la navegación	206.962,06							206.962,06
Equipos de manipulación de mercancías	2.730.872,61							2.730.872,61
Material flotante	31.713,37							31.713,37
Material ferroviario								
Equipo de taller	314.103,58	50.364,12						364.467,70
d) Otro inmovilizado	2.916.789,62	144.948,18	(17.820,01)					3.043.917,79
Mobiliario	1.174.787,22	2.104,53						1.176.891,75
Equipos para proceso de información	395.422,25	32.000,00						427.422,25
Elementos de transporte	476.703,75	3.790,00	(17.820,01)					462.673,74
Otro inmovilizado material	869.876,40	107.053,65						976.930,05
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	123.605.858,14	1.228.512,50	(17.820,01)					124.816.550,63
ANTICIPOS E INMOVILIZADO EN CURSO	8.426.200,88	3.920.439,73						12.346.640,61
TOTAL	132.032.059,02	5.148.952,23	(17.820,01)					137.163.191,24

(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 2009

NOMBRE INVERSIÓN	SALDO A 31-12-08	Adiciones 2009 (+)	Traspaso a inmovilizado en explotación (-)	Otras bajas (-)	SALDO A 31-12-09
INSTALACION PTO ATENC TRANSPORTE TERREST	683.810,95	1.124.506,68			1.808.317,63
DEMOLIC ESPALDON Y SOTERRA TUBER DIQ PONIENT	3.687.886,81	50.000,00			3.737.886,81
REFORZAMIENTO SEGURIDAD TERMINAL PASAJEROS		1.128.365,67			1.128.365,67
COMPLEMENTARIO MEJORA LINEAS COMBUS DIQ PONIEN	23.674,14	832.015,55			855.689,69
DESMONTAJ Y COLOCAC CUBIERT TINGL DIQ LEVANT		353.500,00			353.500,00
SIST ANTI INTRUSION MUELLE PONIENT	646.513,84	142.037,75			788.551,59
CIRCUITO CERRADO TV EXTERIOR PUERTO	395.676,29	20.825,06			416.501,35
CONSTRUCCION MURO SEPAR EXPLA CAÑONERO DATO		237.898,97			237.898,97
OBRAS EMERG ATRAQUE N3 CAÑONERO DATO		243.119,03			243.119,03
REP DAÑOS TEMP LEVANTE GALERIAS ELEVADAS	361.661,00				361.661,00
CONSTRUCCION TERMINAL DE CONTENEDORES	354.000,00				354.000,00
ADQUISICION E INSTALACION 2 ESCALERAS AUTOM E.M.	223.575,00				223.575,00
A.T. PROSPEC OPERADORES INTERNA GESTI TERM CONT	150.000,00				150.000,00
OTROS	1.899.402,85	310.295,00	(522.123,98)		1.687.573,87
TOTAL	8.426.200,88	4.442.563,71	(522.123,98)		12.346.640,61

CUADRO 2. ANEXO B : OTRAS INVERSIONES INCORPORADAS A EXPLOTACIÓN EN 2009 (excluidas las procedentes del inmovilizado en curso)

NOMBRE INVERSIÓN	Adquisiciones directas	Concesiones revertidas y otros	TOTAL
TOTAL			

CUADRO 2.1: ALTAS DE INMOVILIZADO MATERIAL 2009
(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 (2)	RESCATE ANTICIPADO DE CONCESIONES	TRANSFERENCIAS DESDE OTROS ORGANISMOS PÚBLICOS	TRASPASOS DE INMOVILIZADO EN CURSO	TOTAL ALTAS DEL EJERCICIO 2009
a) Terrenos y bienes naturales									
b) Construcciones	511.076,22	-	-	-	-	-	-	522.123,98	1.033.200,20
Accesos marítimos	45.022,07								45.022,07
Obras de abrigo y defensa	158.076,13							522.123,98	680.200,11
Obras de atraque	111.138,78								111.138,78
Instalaciones para reparación de barcos									
Edificaciones	70.778,07								70.778,07
Instalaciones generales	88.363,15								88.363,15
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	37.698,02								37.698,02
c) Equipamientos e instalaciones técnicas	50.364,12	-	-	-	-	-	-	-	50.364,12
Instalaciones de ayuda a la navegación									
Equipo de manipulación de mercancías									
Material flotante									
Material ferroviario									
Equipo de taller	50.364,12								50.364,12
d) Otro inmovilizado	144.948,18	-	-	-	-	-	-	-	144.948,18
Mobiliario	2.104,53								2.104,53
Equipos de proceso de información	32.000,00								32.000,00
Elementos de transporte	3.790,00								3.790,00
Otro inmovilizado material	107.053,65								107.053,65
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	706.388,52	-	-	-	-	-	-	522.123,98	1.228.512,50
ANTICIPOS E INMOVILIZADO EN CURSO	4.442.563,71							(522.123,98)	3.920.439,73
TOTAL	5.148.952,23	-	-	-	-	-	-	-	5.148.952,23

(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

INMOVILIZADO MATERIAL EN CURSO 31.diciembre.2009

REFERENCIA Y TÍTULO	Innov. Curso 31.12.2008	Certificado 2.009	Recepción 2.009	Imm. Curso 31.12.2009
Asistencia Técnica en el anteproyecto de terminal de contenedores en Puerto de Ceuta	42.671,86			42.671,86
Circuito cerrado de televisión para los espacios exteriores del Puerto	395.676,29	20.825,06		416.501,35
Ampliación Puerto Ceuta, Fase Inicial	325.802,83		325.802,83	0,00
Estudio viab. instal. terminal especial. tráfico mercancías Ro/Ro en 1ª al. Poniente	69.337,00			69.337,00
A. T. Estudio mercado tráfico potencial contenedores Puerto Ceuta (Estudio proyecto ampliación)	52.700,00			52.700,00
A. T. redacc y tramit "Plan especial reforma interior y proyecto de compens M. C. Dato"	121.475,20			121.475,20
Elabor/tramitaci estudio impacto ambiental ampliación Puerto, Fase 2ª	166.600,00			166.600,00
A. T. redacción convenio urbanístico con Ciudad Autónoma de Ceuta	5.324,80			5.324,80
A. T. "Prospec operadores internac gestión terminal contenedores	150.000,00			150.000,00
A. T. para realización Estudios previos a proyectos regener playas Benítez y San Amaro	56.400,00			56.400,00
Demolic espaldón y soterram. tuberías en inicio dique Poniente	3.677.886,81			3.677.886,81
Auditoria e implantación de un sistema de gestión ambiental	15.000,00			15.000,00
Reparación Daños Temporal Levante Galerías Elevadas	361.661,00			361.661,00
Construcción Terminal de Contenedores	354.000,00			354.000,00
A. T. Red. Modif. Plan Uso Espacios Portuarios	11.960,00			11.960,00
A. T. Para la redacción de "Ampliación del Puerto de Ceuta. Fase 3"	270.271,15		120.511,15	149.760,00
Remodelación de la planta alta de la Estación Marítima	22.393,86			22.393,86
Suma y sigue	6.099.160,80	20.825,06	446.313,98	5.673.671,88

REFERENCIA Y TÍTULO	Inmov. Curso 31.12.2008	Certificado 2.009	Recepción 2.009	Inm. Curso 31.12.2009
Sumas anteriores	6.099.160,80	20.825,06	446.313,98	5.673.671,88
Tratamiento de los pasillos y huecos en el interior de los Pabellones de la Autoridad Portuaria	11.090,00			11.090,00
Acondicionamiento de dos rampas Ro-Ro	51.078,41			51.078,41
Adquisición e instalación de 2 escaleras automáticas para la Estación Marítima	223.575,00			223.575,00
Adquisición de defensas para los diversos muelles de atraque	75.810,00		75.810,00	0,00
A.T. Para el desarrollo e implantación de un sistema de gestión integrado de calidad	15.000,00			15.000,00
Adquisición de un servidor para la unidad de informática	5.710,73			5.710,73
Pavimentación de los morros de Levante y Poniente	88.359,25			88.359,25
Adecuación de los nuevos bajantes de PVC en los pabellones de la A.P.	8.981,28			8.981,28
Adquisición/instalación de fonopuertas en los Pabellones J.O.P.	16.874,00			16.874,00
Aparato Aire Acondicionado Departamento Secretaría	3.239,60			3.239,60
Estudio de la maniobrabilidad en la ampliación del Puerto de Ceuta (Fase 3ª)	32.054,67			32.054,67
Autopistas del mar	78.000,00			78.000,00
Redacción de proyecto y ejecución de obras de instalación de un Punto de Atención al	33.200,00	14.620,00		47.820,00
Ampli. línea butano soterram tuberías Poniente	258.551,88			258.551,88
Dirección Punto de Atención al Transporte	17.170,34	63.889,66		81.060,00
Instalación de un Punto de Atención al Transporte	633.440,51	1.045.997,02		1.679.437,53
Sistema Anti- Intrusión en el Muelle de Poniente	646.513,84	142.037,75		788.551,59
Suma y sigue	8.297.810,31	1.287.369,49	522.123,98	9.063.055,82

REFERENCIA Y TÍTULO	Inmov. Curso 31.12.2008	Certificado 2.009	Recepción 2.009	Inm. Curso 31.12.2009
Sumas anteriores	8.297.810,31	1.287.369,49	522.123,98	9.063.055,82
Piiego Condic Evaluación de la dotación de los medios de seguridad y protección del Puerto	69.895,00			69.895,00
Direc.F.y C. T.concur.ob.sist.antiintrusión M.Pte.	4.950,00	3.300,00		8.250,00
Inf.situa.act.Ob.Mejora Segur.LinS comb.Pte.	20.570,00			20.570,00
Dirección Obra Demolición Espaldón y Soterramiento Tuberías Dique Poniente	10.000,00	50.000,00		60.000,00
Vis.proy.comp.Mej.Seg.lin.comb.Pte	3.104,14			3.104,14
A.T. Para la revisión del estudio de seguridad y plan de emergencia interiores del Puerto	15.000,00			15.000,00
A.T para la redacción de un estudio para la movilidad de la Policía Portuaria de Ceuta	4.871,43			4.871,43
A.T. Continuación y Seguimiento Mat Relleno 1ª Fase Ampliación	0,00	59.555,00		59.555,00
A.T. Redacción Proyecto Habilitación Explanada 1ª Fase Ampliación	0,00	110.300,00		110.300,00
Construcción Muro Separación Explanada Embarque Cañonero Dato	0,00	237.898,97		237.898,97
Compl Mejora Seguridad Lineas Combustible Dique Poniente	0,00	832.015,55		832.015,55
Obras Emergencia Atraque nº 3 Muelle Cañonero Dato	0,00	243.119,03		243.119,03
Comisión Técnica Concurso Reforzamiento Seg Terminal Pasajeros	0,00	1.560,00		1.560,00
Reforzamiento Seguridad Terminal Pasajeros	0,00	1.128.365,67		1.128.365,67
Desmontaje y Colocación Cubierta Tinglado Dique Levante	0,00	353.500,00		353.500,00
Invest Alternativas Abrigo y Mejora Darsena Acuerdo Betancourt	0,00	34.000,00		34.000,00
Piiego Bases A.T. Redac Proyecto "Remodelación Muelle España"	0,00	47.000,00		47.000,00
Redacción Proyecto "Cierre Rampa Puerto Deportivo"	0,00	4.680,00		4.680,00
Redacción Proyecto Liquidac Obras Demolic Espaldón y Soterramiento Tuberías Diq Pte	0,00	49.900,00		49.900,00
SUMA TOTAL INMOVILIZADO EN CURSO	8.426.200,88	4.442.563,71	522.123,98	12.346.640,61

CUADRO 2.2: BAJAS DE INMOVILIZACIONES MATERIALES 2009
(en euros)

CONCEPTO	VENTA A EMPRESAS EXTERNAS Y RETIROS O BAJAS DE INVENTARIO	VENTA A OTRAS AA.PP. Y PUERTOS DEL ESTADO	ELEMENTOS SUBSUMIDOS	TRANSFERENCIAS A OTROS ORGANISMOS PÚBLICOS	INMOVILIZADO ABIERTO AL USO GENERAL	TOTAL BAJAS DEL EJERCICIO 2009
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 técnica	-	-	-	-	-	-
Instalaciones de ayuda a la navegación						
Equipo de manipulación de mercancías						
Material flotante						
Material ferroviario						
Equipo de taller						
d) Otro inmovilizado	17.820,01	-	-	-	-	17.820,01
Mobiliario						
Equipos de proceso de información						
Elementos de transporte	17.820,01					17.820,01
Otro inmovilizado material						
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	17.820,01	-	-	-	-	17.820,01
ANTICIPOS E INMOVILIZADO EN CURSO						
TOTAL	17.820,01	-	-	-	-	17.820,01

CUADRO 2.3: AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOVILIZADO MATERIAL 2009

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-08	DOTACIONES (+)	BAJAS			RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A / DE INVERSIONES INMOBILIARIAS (-/+)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO	SALDO A 31-12-09
			BAJAS POR VENTAS Y RETIROS (-)	ELEMENTOS SUBSUMIDOS (-)	TRANSFERENCIAS A OTROS ORGANISMOS PÚBLICOS (-)					
a) Construcciones	37.038.045,57	2.621.813,14	-	-	-	-	-	-	-	39.659.858,71
Accesos marítimos	1.012.371,88	96.240,00	-	-	-	-	-	-	-	1.108.611,88
Obras de abrigo y defensa	3.259.517,51	479.412,00	-	-	-	9.533,95	-	-	-	3.748.463,46
Obras de atraque	8.115.202,85	382.724,24	-	-	-	(13.242,60)	-	-	-	8.484.684,49
Instalaciones para reparación de barcos	1.133.810,78	-	-	-	-	-	-	-	-	1.133.810,78
Edificaciones	8.315.160,75	613.125,00	-	-	-	-	-	-	-	8.928.285,75
Instalaciones generales	6.868.317,99	637.823,90	-	-	-	-	-	-	-	7.509.850,54
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	8.333.663,81	412.488,00	-	-	-	-	-	-	-	8.746.151,81
b) Equipamientos e instalaciones técnicas	2.723.070,59	168.191,30	-	-	-	-	-	-	-	2.891.261,89
Instalaciones de ayuda a la navegación	155.796,25	11.370,00	-	-	-	-	-	-	-	167.166,25
Equipo de manipulación de mercancías	2.284.884,39	145.425,00	-	-	-	-	-	-	-	2.430.309,39
Material flotante	31.079,11	-	-	-	-	-	-	-	-	31.079,11
Material ferroviario	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de taller	251.310,84	11.396,30	-	-	-	-	-	-	-	262.707,14
c) Otro inmovilizado	2.211.476,50	166.046,55	(16.929,01)	-	-	-	-	-	-	2.360.594,04
Mobiliario	792.536,68	80.472,31	-	-	-	-	-	-	-	873.008,99
Equipos de proceso de información	336.105,08	21.275,60	-	-	-	-	-	-	-	357.380,68
Elementos de transporte	367.027,64	16.553,00	(16.929,01)	-	-	-	-	-	-	366.651,63
Otro inmovilizado material	715.807,10	47.745,64	-	-	-	-	-	-	-	763.552,74
TOTAL	41.972.592,66	2.956.050,99	(16.929,01)	-	-	-	-	-	-	44.911.714,64

CUADRO 2.4: DETERIORO DE VALOR DEL INMOVILIZADO MATERIAL 2009

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-08	DOTACIONES DETERIOROS (+)	REVERSIONES DETERIOROS (-)	APLICACIONES (-)	RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A / DE INVERSIONES INMOBILIARIAS (-/+)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	SALDO A 31-12-09
Construcciones								
Equipamientos e instalaciones técnicas								
Otro inmovilizado								
Inmovilizado en curso								
TOTAL DETERIORO DE VALOR	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Inversiones inmobiliarias

Este grupo contable refleja los activos no corrientes que sean inmuebles y que se posean para obtener rentas, plusvalías o ambas. Teniendo en cuenta la definición de la Tasa por ocupación privativa del dominio público portuario que expone que la ocupación del dominio público portuario, en virtud de una concesión o autorización, devengará la correspondiente tasa a favor de la Autoridad Portuaria.

En los cuadros 3 a 3.3 aparecen los movimientos que ha habido durante el ejercicio 2009, en cuanto a adquisiciones de inversiones inmobiliarias, su amortización...

Adjunto se acompaña un cuadro en el que se relacionan las fichas que forman parte de este grupo contable a final del ejercicio 2009. Detallando el valor contable bruto, la amortización del periodo, amortización acumulada y el valor contable neto de cada una a final del año 2009.

Además se adjunta un cuadro en el que aparece la descripción de la finalidad a la que se dedica los principales activos clasificados como inversiones inmobiliarias y los ingresos que se obtienen de cada uno de ellos.

CUADRO 3: INVERSIONES INMOBILIARIAS 2009
(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-08	ADQUISICIONES (+)	CONCESIONES REVERTIDAS (+)	RESCATE ANTICIPADO DE CONCESIONES (+)	VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)	RECLASIFICAC. (+/-)	TRASPASO A / DE INMOVILIZADO MATERIAL (-/+)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO (+/-)	SALDO A 31-12-09
a) Terrenos	5.069.125,06									5.069.125,06
b) Construcciones	15.228.008,97	124.947,83	264.624,64							15.617.581,44
Accesos marítimos										
Obras de abrigo y defensa	1.378.529,26									1.378.529,26
Obras de atraque										
Instalaciones para reparación de barcos										
Edificaciones	13.849.479,71	124.947,83	264.624,64							14.239.052,18
Instalaciones generales										
Pavimentos, calzadas y vías de circulación										
TOTAL	20.297.134,03	124.947,83	264.624,64							20.686.706,50

CUADRO 3.1: AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE LAS INVERSIONES INMOBILIARIAS 2009
(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-08	DOTACIONES (+)	VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)	RECLASIFICAC. (+/-)	TRASPASO A / DE INMOVILIZADO MATERIAL (-/+)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO	SALDO A 31-12-09
Accesos marítimos								
Obras de abrigo y defensa	616.041,32	36.834,85						652.876,17
Obras de atraque								
Instalaciones para reparación de barcos								
Edificaciones	6.316.057,14	279.702,00						6.595.759,14
Instalaciones generales								
Pavimentos, calzadas y vías de circulación								
TOTAL	6.932.098,46	316.536,85						7.248.635,31

CUADRO 3.2: DETERIORO DE VALOR DE LAS INVERSIONES INMOBILIARIAS 2009
(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-08	DOTACIONES DETERIOROS (+)	REVERSIONES DETERIOROS (-)	APLICACIONES (-)	RECLASIFICAC. (+/-)	TRASPASO A / DE INMOVILIZADO MATERIAL (-/+)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO	SALDO A 31-12-09
Terrenos									
Construcciones									
TOTAL DETERIORO DE VALOR									

CUADRO 3.3: RESULTADO POR ENAJENACIONES Y BAJAS DE INVERSIONES INMOBILIARIAS 2009
(en euros)

FECHA	OPERACIÓN (Venta, retiro, etc)	DESCRIPCIÓN DEL ACTIVO	VALOR CONTABLE BRUTO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA/ DETERIORO DE VALOR APLICADO	SUBVENCIÓNES DE CAPITAL/ OTROS INGRESOS A DISTRIBUIR	PRECIO DE VENTA (1)	RESULTADO DE LA OPERACIÓN
		TOTAL	-	-	-	-	-

Total Beneficios	-
Total Pérdidas	-

(1) Figurará el importe facturado sin IVA

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

Ref.	Nombre	Situación	Sector	Superficie	Superficie2	Destino	T. Ocupación 1	T. Ocupación 2	T.O. Valor Instalaciones	T.O. Anualidad Cont.	T. Actividad
1	MOLINA GENCO, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	D	2.118,87	0	ALMACENAMIENTO DE MATERIALES DE LA CONSTRUCCIÓN	7.065,92	0,00	0,00	0,00	1.428,64
1.2	CENTRO FARMACEUTICO, S. COOP. LTDA.- CECOFAR.	MUELLE CAÑONERO DATO	D	726,67	0	ALMACENAMIENTO DE PRODUCTOS FARMACEUTICOS	2.236,72	0,00	0,00	0,00	3.534,47
1.3	HIERROS DE CEUTA, S.L.	MUELLE CAÑONERO DATO	D	111,48	0	TALLERES Y ALMACEN DE MERCANCIAS PROPIAS	343,08	0,00	0,00	0,00	288,91
10	SDAD. CPTVA. PROFESIONAL AUTO-TAXIS DE CEUTA	MUELLE CAÑONERO DATO	D	1.200,00	0	PRESTACION DE SERVICIO DE MANTENIMIENTO Y REPARACION DEL TAXI.	4.003,40	0,00	0,00	0,00	3.863,97
100-A.1	KILPALSING DHANANI, HIRO	EXPLANADA DE PONIENTE	F	574,07	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS DE SU GIRO MERCANTIL (TEJIDOS).	4.157,89	0,00	3.280,25	1.263,04	1.917,67
100-A.2	SEBASTIAN JIMENA JIMENA	EXPLANADA DE PONIENTE	F	546,98	0	TALLER REPARACION, LAVADO Y ENGRASE DE VEHICULOS Y VENTA DE REPUESTOS.	3.961,68	0,00	4.919,08	1.894,06	2.412,24
100-C	MULTIGESTION CEUTA, S.L.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	700,00	0	OFICINAS Y ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS DE SU GIRO MERCANTIL.	5.069,97	0,00	5.379,18	2.071,21	2.788,26
100-D	PARRES, S.L.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	587,53	0	TALLER DE REPARACION DE AUTOMOVILES.	4.255,37	0,00	5.746,58	2.212,68	2.742,04
101	NOVAUTO CEUTA, S.L.U.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	902,20	0	ALMACEN TALLER DE CHAPA Y PINTURA DE VEHICULOS Y EMBARCACIONES.	6.534,80	0,00	7.034,88	2.709,80	3.289,46
102	CANTESA, S.A.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	3.433,00	0	ALMACENAJE Y FABRICACION DE HORMIGON	24.884,63	0,00	15.089,16	5.909,98	9.991,23
103	ILUSTRE AYUNTAMIENTO DE CEUTA	EXPLANADA DE PONIENTE	F	6.250,00	0	ALMACEN MUNICIPAL	41.767,05	0,00	17.652,42	6.796,94	13.868,75
104-1	JUAN CARLOS BORRERO ALMANZA	EXPLANADA DE PONIENTE	F	123,62	0	ALMACENAMIENTO Y VENTA AL MENOR DE PRODUCTOS CONGELADOS.	896,36	0,00	1.946,30	749,03	817,07
104-10	MUEBLES ENRIQUE RAMOS, S.L.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	188,48	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS DE SU GIRO MERCANTIL.	1.365,13	0,00	2.513,36	967,75	1.098,14
104-11	KIDANA, S.L.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	227,97	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS.	1.651,16	0,00	3.256,85	1.253,64	1.398,65
104-12	KIDANA, S.L.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	224,44	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS.	1.625,58	0,00	3.204,72	1.233,95	1.376,76
104-2	KILPALSING DHANANI, HIRO	EXPLANADA DE PONIENTE	F	111,60	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS.	806,31	0,00	1.517,04	584,12	689,63
104-3	AUTORECAMBIOS ENRIQUE S.L.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	230,40	0	ALMACENAMIENTO Y VENTA DE RECAMBIOS Y ACCESORIOS DEL AUTOMOVIL.	1.668,74	0,00	3.110,26	1.197,59	1.354,75
104-4	MUEBLES Y COCINAS CEUTA, S.L.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	235,62	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS.	1.706,55	0,00	3.221,43	1.240,99	1.388,72
104-5	HAMADI AMAR ASESORES, S.L.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	237,60	0	ALMACEN DE MAQUINARIA, MAT. CONSTRUCCION, VENTA DE SUM.	1.720,96	0,00	3.489,89	1.343,76	1.420,94
104-6	KIDANA, S.L.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	232,80	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS.	1.686,13	0,00	3.346,93	1.289,48	1.436,14
104-7	ELECTRICIDAD MUÑOZ E HIJOS, S.L.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	280,08	0	ALMACENAMIENTO, OFICINAS Y VENTA DE SUMINISTROS INDUSTRIALES.	2.028,57	0,00	3.469,93	1.333,76	1.543,27
104-8	VASHDEV SHAHADPURI, RAMESH	EXPLANADA DE PONIENTE	F	235,01	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS DE SU GIRO MERCANTIL (TEJIDOS).	1.702,15	0,00	3.087,81	1.188,94	1.354,23
104-9	MULCHAND DARYANANI, CHANDIRAM	EXPLANADA DE PONIENTE	F	318,92	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS.	2.309,88	0,00	4.483,47	1.726,33	1.933,37
105-0	CLAP LAVADO, S.L.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	600,00	0	EXPLOTACION DE UN CENTRO DE LAVADO A PRESION DE VEHICULOS Y EMBARCACIONES	4.345,69	0,00	4.920,82	1.894,73	2.491,09
105-1	CHOCRON LEVY, MOISES	EXPLANADA DE PONIENTE	F	325,00	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS	2.354,03	0,00	3.062,01	1.179,00	1.417,22
105-2	ALTA COCINA JULIAN MUÑOZ, S.L.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	431,78	0	ALMACEN DE MERCANCIAS PROPIAS Y VENTA DE ARTICULOS DE LA SOCIEDAD.	3.127,46	0,00	3.751,00	1.444,30	1.692,16
105-3	COMERCIAL NAVAS, S.L.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	162,90	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS (MUEBLES)	1.179,86	0,00	2.019,25	777,50	899,19
105-4	COCINAS TAIS, S.L.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	159,75	0	ALMACEN, TALLER Y VENTA DE MERCANCIAS PROPIAS DE SU GIRO MERCANTIL.	1.157,10	0,00	2.025,90	780,06	801,56
105-5	INSTALACIONES ELÉCTRICAS GABAY, S.L.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	157,86	0	ALMACENAMIENTO Y VENTA DE MATERIAL ELÉCTRICO Y SUS DERIVADOS.	1.143,36	0,00	1.830,91	704,98	853,02
105-6	COMERCIAL ROGO-CEUTA, S.L.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	304,62	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS.	2.206,31	0,00	3.997,01	1.373,45	1.613,33
105-7	OTHER THINGS, S.L.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	205,35	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS Y ACTIVIDAD INDUS. DE FABRIC. MUEBLES.	1.487,30	0,00	1.834,28	706,27	901,53
105-8	ALTA COCINA JULIAN MUÑOZ, S.L.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	152,74	0	ALMACENAMIENTO DE M. PROPIAS Y VENTA AL PÚBLICO DE LOS ART. QUE COMERCIALIZA.	1.106,32	0,00	886,98	341,52	496,30
106-1	COMERCIAL NAVAS, S.L.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	280,52	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS DE SU GIRO MERCANTIL.	2.104,18	0,00	2.935,97	1.130,48	1.386,68
106-2	TRANSPORTES NIEVES, S.A.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	301,23	0	RECEPCION TRANSPORTES Y ENTREGA DE MERCANCIAS.	2.181,75	0,00	3.512,85	1.352,60	1.590,06

114.1.47	ACADEMIA SOCE, S.L.	POBLADO MARINERO	F.	78,83	0	ACADEMIA DE ESTUDIOS	779,13	0,00	0,00	251,48
114.1.5	HOSSEIN AMAR MIZGAN	POBLADO MARINERO	F.	197,82	0	DISCO BAR	1.955,18	0,00	0,00	632,07
114.1.6	MANUEL JIMENEZ GARCIA	POBLADO MARINERO	F.	197,82	0	PUB Y SALON DE MAQUINAS RECREATIVAS	1.955,18	0,00	0,00	632,07
114.1.7	YAMAL SADIK HAMADI Y NORDIN MOHAMED BUCHAID	POBLADO MARINERO	F.	79,39	0	HOSTELERIA	794,66	0,00	0,00	253,66
114.1.8	DOMINGO ONOFRE RAMOS OLIVA	POBLADO MARINERO	F.	67,26	0	PUB	645,74	0,00	0,00	243,11
114.1.9	LUIS ENRIQUE SENTIS ZUARA	POBLADO MARINERO	F.	58,13	0	COCTELERA BAR	574,53	0,00	0,00	185,75
114.1.11	AHMED MOHAMED MUSTAFA	PARQUE MARITIMO DEL MEDITERRANEO	F.	255,77	0	BURGUES-PUB. (LA ALMEVA).	2.749,48	0,00	0,00	817,95
114.1.12	GRAN CASINO DE CEUTA S.A.	PARQUE MARITIMO DEL MEDITERRANEO	F.	1.320,00	0	CASINO	14.159,76	0,00	0,00	4.224,24
114.2	FERNANDO RAMOS OLIVA	PARQUE MARITIMO DEL MEDITERRANEO	F.	295,80	0	DISCO-BAR Y TIENDA DE SOLVEMIRS	3.065,58	0,00	0,00	914,60
114.3	RESTAURANTE LA PEÑA S.L.	PARQUE MARITIMO DEL MEDITERRANEO	F.	582,90	0	RESTAURANTE Y BOCADILLERIA	6.252,39	0,00	0,00	1.865,38
114.7	BAZAR ILUMINACIÓN RAMOS, S.L.	PARQUE MARITIMO DEL MEDITERRANEO	F.	109,60	0	MESON DE VINOS Y TAPAS VARIADAS.	1.175,60	0,00	0,00	350,51
114.8	FRANCISCO MANUEL Y JESUS JAVIER BLANCO BATISTA	PARQUE MARITIMO DEL MEDITERRANEO	F.	118,00	0	BAR-CERVECERIA	1.265,71	0,00	0,00	377,63
114-B	ILLUSTRE AYUNTAMIENTO DE CEUTA	EXPLANADAS DE LA MARINA	F.	1.990,00	0	APARCAMIENTO DE VEHICULOS PARA EL PARQUE MARITIMO DEL MEDITERRANEO.	11.691,70	0,00	0,00	2.362,91
117	BORRAS, S.L.	MUELLE DE LEVANTE	A-1	935,00	0	ALMACENAMIENTO DE MATERIAS PRIMAS PARA CHOCOLATES QUE FABRICA Y AL STOCK....	14.029,29	0,00	0,00	5.890,54
12.1	AUTOS VACACIONES, S.L.	MUELLE CAÑONERO DATO	D	240,00	0	ALMACENAMIENTO Y GARAJES DE VEHICULOS	738,73	0,00	0,00	622,84
12.2	JUAN LUIS JIMENEZ FERNANDEZ	MUELLE CAÑONERO DATO	D	360,00	0	TALLER DE CHAPA Y PINTURA	1.108,09	0,00	0,00	934,25
121	SANTORUM STYLE, S.L.	PUERTO PESQUERO	A-1	203,70	0	EXPLOTACION DEL BAR-RESTAURANTE DEL PUERTO PESQUERO	2.426,53	0,00	2.835,00	2.975,49
122	ECO-CEUTA, S.L.	MUELLE DE ALFAU	A-3	1.261,50	0	RECOGIDA DE ACEITES PROCEDENTE DEL SECTOR PESQUERO Y OTRAS ACTIVIDADES QUE NO ..	11.646,97	0,00	0,00	3.661,87
123	IMES, S.A.	MUELLE DE PONIENTE (ADOSADO AL AMACEN Nº 3) NAVE P-18	A-1	300,00	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS.	5.003,31	0,00	0,00	5.950,71
124	FRANCISCO AYALA MEJIAS, S.L.	MUELLE DE ALFAU	A-3	675,00	0	ESTACION DE SUMINISTRO DE COMBUSTIBLES LIQUIDOS	6.232,03	0,00	0,00	1.246,41
125	EUROPA FERRYS, S.A. (EUROFERRYS)	MUELLE CAÑONERO DATO, ATRAQUE NUM. 2.	A-1	1.709,49	2445,20	OPERACION DE EMBARQUE Y DESEMB. DE PASAJE VEHICULOS EN REGIMEN DE EQUIP. Y CARG	25.650,20	3.665,92	10.090,69	47.459,31
126	DUARTE ZAMORANO, EMILIA	EXPLANADA DE LA MARINA	F.	270,00	0	SERVICIO DE HOSTELERIA "BAR-RESTAURANTE"	1.804,34	0,00	0,00	3.924,10
127	BUQUEBUS ESPAÑA, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO, ATRAQUE Nº 3	A-1	1.622,65	2445,88	OPERACIONES DE EMBARQUE Y DESEMBARQUE EN REGIMEN DE EQUIPAJE Y CARGA.	22.555,39	3.995,41	21.885,99	35.900,75
128	ILLUSTRE AYUNTAMIENTO DE CEUTA	EXPLANADAS DE LA MARINA	F.	30.550,00	0	ZONA RECREATIVA, AUDITORIO Y RECINTO FERIA	258.077,12	0,00	0,00	0,00
129	COMANDANCIA GENERAL DE CEUTA	EXPLANADA DE PONIENTE Y DATO.	C-1	882,00	0	INSTALACION DE CANALIZACIONES TELEFONICAS PARA LA DEFENSA NACIONAL.	0,00	0,00	0,00	0,00
13.1	QUETGLASBUJADES Y FAMILIAS	MUELLE CAÑONERO DATO	D	600,00	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS	1.846,82	0,00	0,00	1.555,03
13.2	GARCIA CASTILLA ROBERTO	MUELLE CAÑONERO DATO	D	300,00	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS	922,41	0,00	0,00	777,92
13.3	ANGEL ALARCON GOMEZ	MUELLE CAÑONERO DATO	D	150,00	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS	461,70	0,00	0,00	388,91
13.4	MANUEL CASTRO SEDEÑO	MUELLE CAÑONERO DATO	D	120,00	0	PRIMAS DE PASTELERIA, BOLLERIA Y PANADERIA.	400,33	0,00	0,00	408,08
13.5	HIECUBITOS CEUTA, S.L.	MUELLE CAÑONERO DATO	D	30,00	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS	92,35	0,00	0,00	77,79
14	ENDESA GENERACION, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-2-4	2.600,00	0	INSTALACION DE GRUPOS DE ENERGIA ELECTRICA Y ACT. AUXILIARES.	12.541,73	0,00	0,00	2.521,49
15	EL CORTE INGLÉS, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-1	937,00	0	EXPOSICION Y VENTA DE ARTICULOS DE LICITO COMERCIO, NAUTICO-DEPORTIVO Y BAR-CAFÉ	6.875,67	0,00	1.933,24	2.755,95
15-B	CAMOFIC. COMERC. INDUST. NAV.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-1	310,08	0	FINES PROPIOS DE LA CORPORACION	948,06	0,00	2.113,17	976,39
15-C	POZO PORTILLO, ISABEL	MUELLE CAÑONERO DATO	C-1	8,00	0	VENTA DE TABACOS, PRENSA Y GOLOSINAS	54,17	0,00	0,00	1.101,20
16	LIDL SUPERMERCADOS, S.A.U.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-1	2.924,00	0	CENTRO COMERCIAL DE VENTA DE MINORISTA	21.456,18	0,00	0,00	6.672,00
17	ANTONIO CHAPELA, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-1	2.951,32	0	CENTRO COMERCIAL.	19.981,93	0,00	0,00	3.835,40
18.1	CONGELADOS SUPERFRIO, S.L.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-2	292,00	0	ACTIVIDADES LOGISTICAS Y DE ALMACENAJE COMPLEMENTARIAS DEL USO COMERCIAL.	1.692,90	0,00	3.027,73	1.190,63
18.2	MOISES BENZAQUEN BENIFLAH	MUELLE CAÑONERO DATO	C-2	288,00	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS.	1.728,92	0,00	2.551,67	1.064,18
18.3	PIEDRO GARCIA MARTIN	MUELLE CAÑONERO DATO	C-2	138,00	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS.	829,45	0,00	865,50	409,61

18.1	MOLINA GENCO, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-2	600,00	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS	3.323,22	0,00	0,00	0,00	671,63
18.2	ILUSTRE AYUNTAMIENTO DE CEUTA	MUELLE CAÑONERO DATO	C-2	600,00	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS	3.323,22	0,00	0,00	0,00	671,63
2	MARIA MERCEDES LUQUE RUIZ	MUELLE CAÑONERO DATO	D	600,00	0	TALLER DE CRISTALERIA DEL AUTOMOVIL	1.846,82	0,00	0,00	0,00	1.557,07
20	ALMACENES COMERCIALES, S.L.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-2	1.200,00	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS Y MONTAJE DE APARATOS ELECTRONICOS	6.646,44	0,00	0,00	0,00	1.343,27
200	CONFEDERACION HIDROGRAFICA DEL GUADALQUIVIR	ZONA II DE AGUAS DEL PUERTO	A-1	2.920,00	0	RENDIDO DE TUBERIAS DE CONDUCCION DE AGUA SALADA PARA LA DESALADORA DE CEUTA	2.029,12	0,00	0,00	0,00	0,00
21	ALMACENES CAÑONERO DATO S.L.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-2	1.200,00	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS	6.646,44	0,00	0,00	0,00	1.343,27
22	FERRETERIAS DONCEL, S.L.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-2	1.200,00	0	COMERCIAL E INDUST. COMO ALMACEN, VENTA, EXPOS. OFC. Y OPER. REGIA DE ORIGEN	6.646,44	0,00	0,00	6.076,23	5.528,60
23.1	PABLO RICO, JOSEFA	MUELLE CAÑONERO DATO	C-2	576,00	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS	3.180,29	0,00	0,00	0,00	644,76
23.2	AGENCIA PARTIDA, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-2	264,00	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS	1.462,22	0,00	0,00	0,00	295,52
23.3	ANA RODRIGUEZ MARTINEZ	MUELLE CAÑONERO DATO	C-2	360,00	0	ALMACENAMIENTO Y TALLER DE MATERIALES DE CONSTRUCCION	2.161,16	0,00	0,00	0,00	434,50
26	ENDESA GENERACION, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-1-2	5.293,00	0	CENTRAL DIESEL DE GENERACION DE ENERGIA ELECTRICA	26.824,06	0,00	0,00	0,00	5.421,18
26.1	ENDESA GENERACION, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO		288,00	0	INSTALACION DE TOMA DE CAPTACION DE AGUA PARA LA CENTRAL DIESEL	4.802,94	1.857,59	0,00	0,00	1.349,83
27	GARAJE AFRICA S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-1	1.808,00	0	VENTA Y REPARACION DE AUTOMOVILES	13.267,03	0,00	0,00	24.414,60	9.416,46
28	COMANDANCIA MILITAR DE MARINA	MUELLE CAÑONERO DATO	C-1	975,00	0	EDIFICIO MILITAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	AG. EST. ADM. TRIBUTARIA, I.R.T.F.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-1	1.350,00	0	EDIFICIO PARA INTERVENCION Y REGISTRO DEL PUERTO FRANCO DE CEUTA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	CHAPELA CASADO, ANTONIO	MUELLE CAÑONERO DATO	D	600,00	0	EDIFICIO PARA ALMACEN DE MERCANCIAS PROPIAS	1.846,82	0,00	0,00	0,00	373,25
30	DOZAH, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-1	1.116,00	0	ALMACENAJE Y VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE MERCANCIAS PROPIAS	7.555,88	0,00	0,00	12.095,01	6.092,41
31	ALMACENES MARISOL, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-1	1.116,00	0	ALMACENAMIENTO, DISTRIBUCION Y VENTA DE MERCANCIAS PROPIAS, OFICINA Y TALLER	8.189,56	0,00	0,00	12.095,01	6.092,41
32	GARAJE AFRICA S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-1	1.800,00	0	TALLER DE REPARACIONES, ESTACION DE SERVICIOS, REPUESTOS, VENTA DE AUTOMOVILES	12.186,91	0,00	0,00	10.450,38	5.935,81
33	CASA ROS, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-1	1.800,00	0	ALMACEN, VENTA, EXPOSICION, OFICINAS Y OTRAS OPERACIONES DE REGIAS DE ORIGEN	13.206,32	0,00	0,00	14.329,02	5.517,29
34	MOLINA GENCO, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-1	1.800,00	0	ALMACEN PARA MATERIALES DE CONSTRUCCION Y EFECTOS NAVALES	12.186,91	0,00	0,00	0,00	2.462,99
35.1	ENDESA GENERACION, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-2	1.800,00	0	GENERACION DE ENERGIA ELECTRICA Y ACTIVIDADES AUXILIARES	10.805,78	0,00	0,00	0,00	2.161,16
35.2	AUBENSA, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-1	2.150,28	0	ALMACENAJE COMERCIAL, REPARACION Y MONTAJE, CON INSTALACIONES ANEJAS O ACCESORIAS	15.779,43	0,00	0,00	0,00	3.155,69
36.37	CASHIDPO, S.L.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-1-2	5.457,00	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS Y OFICINAS	33.655,28	0,00	0,00	0,00	18.428,70
37.8	CASHIDPO, S.L.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-1-2	750,00	0	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS	4.586,93	0,00	0,00	7.238,11	3.152,53
38	FALOG-23: TRANSPORTES FLM-07	MUELLE CAÑONERO DATO	D	6.000,00	0	ALMACENES MILITARES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	DIRECCION GENERAL DEL MOPU	MUELLE CAÑONERO DATO	C-1	732,00	0	EDIFICIO PARA LA INSTALACION DE OFICINA Y SERVICIOS ASISTENCIALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39.1	AHMED MOHAMED, MUSTAFA	PLANTA BAJA DEL EDIFICIO DE PORTUARIOS (MUELLE C. DATO)	C-1	484,21	0	BAR-CAFETERIA	3.553,11	0,00	0,00	5.333,74	5.856,86
39.2	ILUSTRE AYUNTAMIENTO DE CEUTA	MUELLE CAÑONERO DATO -1ª PLANTA DEL EDIFICIO DE LA O.T.P.	C-1	326,00	0	OFICINAS DEL CENTRO ASESOR DE LA MUJER	2.792,13	0,00	0,00	2.101,69	663,63
41	MEGALDON, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	D	600,00	0	ALMAC. GARAJE, TALLER, LAVADO Y ENGRASE DE VEHICULOS, ETC.	1.846,82	0,00	0,00	0,00	778,43
42	CONSTRUCCIONES IOMASA S.L.	MUELLE CAÑONERO DATO	D	600,00	0	ALMAC. GARAJE, TALLER, LAVADO Y ENGRASE DE VEHICULOS, ETC.	1.846,82	0,00	0,00	0,00	1.557,07
40	AEROPUERTOS ESPAÑOL Y NAVIGACION AEREA (AENA)	ESPANADA ADOSADA AL PUERTO PESQUERO	A-1	0,00	33000	HELIPUERTO CIVIL	48.515,15	0,00	0,00	0,00	19.469,63
41	ATLAS, S.A. COMB Y LUBRIFICANTES	MUELLE CAÑONERO DATO	B	1.341,76	0	INSTALACION DE UNA ESTACION DE SUMINISTRO DE CARBURANTES	10.323,15	0,00	0,00	567,80	3.149,95
42	CIA. TRASMEDITERRANEA, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	B	2.780,00	0	OFICINAS, ALMACEN Y SERVICIOS AUXILIARES	21.399,27	0,00	0,00	10.460,09	7.680,99
43	CHAPELA CEUTA DISTRIBUCION, S.L.	MUELLE CAÑONERO DATO	A-2	1.721,52	0	INSTALACION Y EXPLOTACION DE UN FRIGORIFICO	17.690,92	0,00	0,00	0,00	3.575,37
44A	DISA RETAL ATLANTICO, S.L. SOCIEDAD UNIPERSONAL	MUELLE CAÑONERO DATO	B	1.532,00	0	ESTACION DE SERVICIO DE CARBURANTES LIQUIDOS	12.774,49	0,00	0,00	22.238,62	8.562,83

44-B	BP OIL ESPAÑA, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	B	1.925,00	ESTACION DE SUMINISTRO DE CARBURANTES LÍQUIDOS.	12.502,14	0,00	2.659,01	1.791,71	5.275,58
45	ATLAS S.A.COMB Y LUBRIFICANTES	MUELLE CAÑONERO DATO	B	1.899,00	ESTACION PARA SUMINISTRO DE CARBURANTES A VEHICULOS.	14.610,19	0,00	2.659,01	1.791,71	4.863,94
46	ENDESA GENERACION, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	C-2-D	720,00	RESGUARDO DE INSTALACIONES -INSTALACION DE UN GRUPO TURBOALIMENTADOR DIESEL.	5.155,58	0,00	0,00	0,00	6.450,06
47	NAVARRIA, S.L.	EXPLANADA DE PONIENTE	E	1.076,00	0 SUPERMERCADO DE ALIMENTACION	6.767,95	0,00	12.503,67	4.814,45	5.612,40
47.1	FRANCISCO WISOTRUJILLO.	EXPLANADA DE PONIENTE	E	323,00	REPARACION DE VEHICULOS, MOTORES DE MECANICA EN GENERAL.	1.874,52	0,00	2.518,12	965,58	1.153,09
47.2	MIR CAMBIO, S.L.	EXPLANADA DE PONIENTE	E	337,00	VENTA DE ACCESORIOS Y REPUESTOS PARA VEHICULOS.	1.955,77	0,00	2.747,36	1.056,09	1.240,18
48	ATLAS S.A.COMB Y LUBRIFICANTES	EXPLANADA Y DIQUE DE PONIENTE	E-F-A	0,00	0 DESVIO DE CINCO TUBERIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	IRIDIUM APARCAMIENTOS, S.L.	MUELLE CAÑONERO DATO, ESTACION MARITIMA	#-2	9.532,00	EXPLOTACION DE APARCAMIENTOS VIGILADOS EN LA ESTACION MARITIMA	93.356,69	0,00	0,00	0,00	18.768,96
5	ENDESA GENERACION, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	D	1.200,00	0 ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS.	4.003,41	0,00	0,00	0,00	800,68
50	ENDESA GENERACION, S.A.	EXPLANADA DE PONIENTE Y AVENIDA DEL MUELLE C. DATO	F	2.855,00	INSTALACION DE UN TANQUE DE FUEL-OIL Y SU INTERCONEXION A LA CENTRAL DIESEL	17.742,64	9.589,14	0,00	0,00	31.542,47
51	INSTITUTO SOCIAL DE LA MARINA	MUELLE CAÑONERO DATO	B	570,00	0 EDIFICIO PARA CASA DEL MAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	EMPALUMB- ELÉC- CEUTA DISTRIBUCIÓN S.A. UNIPERSON	ZONA DE SERVICIO DEL PUERTO DE CEUTA		0,00	EXPLOTACION DE LOS ACTIVOS NO FIJOS DE LA REDES ELECTRICAS DE LA APC	8.289,42	0,00	0,00	0,00	2.276,67
53.10	VIAJES DATO, S.L.	MUELLE C. DATO, MARINA CLUB, LOCAL B-5	B	40,00	0 AGENCIA DE VIAJES	317,55	0,00	659,64	247,55	318,41
53.11	MASSAI TRAVEL, S.L.	MUELLE C. DATO, MARINA CLUB, LOCALES B-11 Y B-11-1	B	40,00	0 AGENCIA DE VIAJES	317,55	0,00	659,64	247,55	318,41
53.12	SUJAR MARZOK MOHAMED	MUELLE C. DATO, MARINA CLUB, LOCAL A-10	B	148,77	0 CAFETERIA, BAR-RESTAURANTE.	1.240,57	0,00	1.084,86	1.659,13	1.000,91
53.13	FOGAS SERVICIOS CEUTA, S.L.U.	MUELLE C. DATO, MARINA CLUB, LOCAL A-10	B	107,21	0 OFICINAS Y ALMACEN	851,12	0,00	841,91	1.393,36	706,29
53.14	JOSE GRABIEL ALCALA VILLAR	MUELLE C. DATO, MARINA CLUB, LOCAL B-12-1	B	98,01	0 OFICINAS Y ALMACEN DE ENSERES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	776,24	0,00	1.575,74	606,68	316,05
53.17	MIRIAM TOUR, S.L.	MUELLE C. DATO, MARINA CLUB, LOCAL B-12-1	B	30,00	0 AGENCIA DE VIAJES	238,17	0,00	484,74	185,66	189,00
53.18	VIAJES EURO-MARINA, S.L. UNIPERSONAL	MUELLE C. DATO, MARINA CLUB, LOCAL B-12-2	B	15,00	0 AGENCIA DE VIAJES	119,08	0,00	247,37	92,83	99,51
53.19	INFANTE LOPEZ JOSE MANUEL	MUELLE C. DATO EDIFICIO MARINA CLUB, LOCALES A-2, B-3 Y B-4	B	200,00	0 AGENCIA DE VIAJES Y ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS	1.587,79	0,00	3.298,23	1.237,76	1.326,71
53.2	INFANTE LOPEZ JOSE MANUEL	MUELLE C. DATO, MARINA CLUB, LOCAL B-10	B	60,00	0 BAR CAFETERIA (ALMACEN)	476,34	0,00	989,45	371,33	398,00
53.3-1	MOHAMED ABDESELAM MOGARBI/ ABDESELAM	MUELLE C. DATO, MARINA CLUB, LOCALES A-7, A-7.1, A-8.1	B	238,00	0 SERVICIOS DE HOSTELERIA Y BAZAR.	1.889,46	0,00	1.868,98	3.093,18	1.567,92
53.3-2	VIAJES MOGARBI, S.L.	MUELLE C. DATO, MARINA CLUB, LOCAL B-8	B	125,00	0 AGENCIA DE VIAJES.	992,36	0,00	981,60	1.624,57	823,48
53.4	VIAJACOM OPORTUNIDADES, S.L.	MUELLE C. DATO, MARINA CLUB, LOCALES B-7, A-6 Y E-4.	A-1	200,00	0 AGENCIA DE VIAJES	3.335,54	0,00	3.298,19	1.269,94	1.596,83
53.5	YASMIN TRAVEL S.L.	MUELLE C. DATO, MARINA CLUB, LOCAL A-5, B-6 Y E-3.	B	190,00	0 AGENCIA DE VIAJES Y CAFETERIA	1.508,39	0,00	3.133,28	1.175,88	1.280,37
53.6	VIAJES EURO-MARINA, S.L. UNIPERSONAL	MUELLE C. DATO, MARINA CLUB, LOCAL A-5, B-6 Y E-3.	B	100,00	0 OFICINAS Y AGENCIA DE VIAJES.	917,28	0,00	1.649,10	634,98	647,53
53.7	BENCHLUGH SUDRY SAMUEL	MUELLE C. DATO, MARINA CLUB, LOCALES A-3 Y A-4.	B	45,00	0 OFICINAS Y ALMACEN DE UTENSILIOS Y MATERIALES	357,25	0,00	742,09	278,50	286,50
53.8	MOHAMED AHMED HASSAN	MUELLE C. DATO, MARINA CLUB, LOCALES A-8 Y A-9.	B	55,00	0 OFICINAS Y ALMACEN DE UTENSILIOS Y MATERIALES	436,64	0,00	907,01	340,38	384,84
53.9	NAUTA TRAVEL, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO, MARINA CLUB, LOCAL B-1	B	20,00	0 AGENCIA DE VIAJES	166,76	0,00	267,58	240,40	238,02
54	VIAJES AFRICA TOURS, S.L.	MUELLE CAÑONERO DATO	A-1	29,60	0 AGENCIA DE VIAJES	493,64	0,00	0,00	0,00	486,19
55	PARQUE MARITIMO DEL MEDITERRANEO, S.A.	EXPLANADA DE LA MARINA ESPAÑOLA	F	2.479,00	0 INSTALACIONES DE PADEL-TENIS	20.947,46	0,00	0,00	0,00	4.189,49
56	VIAJES ALMATOR, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	A-1	29,60	0 AGENCIA DE VIAJES	493,64	0,00	0,00	0,00	498,82
57	CIUDAD AUTONOMA DE CEUTA	ZONA PORTUARIA		0,00	EXPLOTACION DE LAS INST. Y LINEAS DE LA RED DE ABASTECIMIENTO DE AGUAS DE LA APC	15.021,68	0,00	28.912,29	11.132,48	11.013,29
59	MARINA HERQUELES, S.A. (MAHERSA)	DAFENSEA DEPORTIVA	A-1	14.397,00	3.1460 EXPLOTACION DE LAS INSTALACIONES NAUTICO DEPORTIVAS.	188.522,67	41.195,55	33.835,84	28.219,87	64.046,46
6.1	MANUEL ALMAGRO FUENTES	MUELLE CAÑONERO DATO	D	300,00	0 ALMACENAMIENTO DE PRENSA Y REVISTAS	923,41	0,00	0,00	0,00	777,94
6.2	ENDESA GENERACION, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	D	900,00	0 ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS.	2.770,23	0,00	0,00	0,00	559,86
66	ATLAS S.A.COMB Y LUBRIFICANTES	MUELLE CAÑONERO DATO Y PONIENTE	E-F-A-1	1.151,00	0 INSTALACION DE TUBERIAS DE DESCARGA DE GAS BUTANO LIQUIDO A PRESION.	6.512,59	0,00	0,00	0,00	1.302,52
66-B	CASHIDPIO, S.L.	MUELLE CAÑONERO DATO	B	1.100,00	0 DEPÓSITO, EXPOSICION Y DISTRIBUCION AL POR MAYOR DE MERCANCIAS PROPIAS.	8.462,99	0,00	5.333,82	5.838,33	5.513,77
67	JOSE MARIA BORRAS E HIJOS, S.L.	MUELLE DE PONIENTE	B	51,42	0 ALMACEN PARA EFECTOS NAVALES	395,61	0,00	0,00	0,00	79,95

68	LE DIPLOMATE ESPAÑA, S.L.	MUELLE DE PONIENTE	B	30,17	0	232,11	0,00	0,00	0,00	46,91
69	LE DIPLOMATE ESPAÑA, S.L.	MUELLE DE PONIENTE	B	97,00	0	746,29	0,00	0,00	0,00	150,82
7	TABACOS CEUTA Y MELILLA, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	D	252,00	0	776,66	0,00	0,00	0,00	156,76
70	ACADEMIA PREMIER CEUTA, S.L.	MUELLE DE PONIENTE	B	138,00	0	1.479,22	0,00	0,00	0,00	417,59
71	FACTORY RACING CEUTA, S.L.	MUELLE DE PONIENTE	B	138,00	0	1.061,72	0,00	0,00	0,00	214,58
72	FACTORY RACING CEUTA, S.L.	MUELLE DE PONIENTE	B	138,00	0	1.061,72	0,00	0,00	0,00	214,58
73.1	KATANA MOTOR, S.L.	MUELLE DE PONIENTE	B	105,32	0	1.128,92	0,00	0,00	0,00	318,69
73.2	SERVIMENSA, S.L.	MUELLE DE PONIENTE	B	158,42	0	1.688,10	0,00	0,00	0,00	479,37
74	CARPINTERIA EBANISTERIA EL QUINTO PINO, S.L.	MUELLE DE PONIENTE	B	75,60	0	900,60	0,00	0,00	0,00	910,07
77	TEARROLA, S.A.	MUELLE DE PONIENTE	A-1	126,00	0	1.938,79	0,00	0,00	0,00	391,63
78	ATLAS S.A. COMB. Y LUBRICANTES	EXPANADA Y MUELLE DE PONIENTE	*	0,00	0	31.163,38	0,00	0,00	0,00	6.232,08
79	MINISTERIO AGRICULTURA Y PESCA	ESGORRE TRINA VICTORIA MUELLE DE PONIENTE	A-1	102,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	TABACOS CEUTA Y MELILLA, S.A.	MUELLE CAÑONERO DATO	D	1.200,00	0	3.663,65	0,00	0,00	0,00	746,48
80	PETROUFERA DUCAR, S.L.	MUELLE DE PONIENTE Y LEVANTE	A-1	415,00	0	28.601,23	0,00	0,00	0,00	5.780,35
81	CEMEX ESPAÑA, S.A.	MUELLE DE LEVANTE	A-1	600,00	0	9.002,75	0,00	8,873,76	7.770,48	5.669,35
82	MOLINOS DE CEUTA, S.A.	MUELLE DE ALFAU	d	3.700,00	0	11.386,72	0,00	0,00	0,00	2.901,67
82-B	ROCHER GAMERO, ANDRES	MUELLE DE ALFAU	A-3	600,00	0	6.003,88	0,00	7.274,71	2.801,08	3.596,08
82-C	SDAD.COOP.AUTO-SERV.Y REP.TAXI Y RADIO TAXI	MUELLE DE ALFAU	A-3	372,78	0	3.441,74	0,00	0,00	0,00	1.116,74
83.1	RAFAEL MERIDA FERRON	MUELLE PESQUERO	A-2	12,00	0	128,66	0,00	0,00	0,00	21,92
83.2	F. LUIS DE AMUEDO SANCHEZ	MUELLE PESQUERO.	A-2	25,00	0	268,05	0,00	0,00	0,00	54,17
83.3	SEBASTIAN ORTEGA DIAZ	MUELLE PESQUERO	A-2	12,00	0	128,66	0,00	0,00	0,00	21,92
84	CLUB NAUTICO CAS	DARSENA DEPORTIVA	A-1	700,00	0	6.808,63	0,00	0,00	0,00	1.376,23
85	INFORMACION Y TURISMO	MUELLE CAÑONERO DATO	C-1	103,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	EMP-ALUMB- ELEC-CEUTA DISTRIBUCION S.A. UNIPERSON	MUELLE CAÑONERO DATO	C-1D	97,00	0	1.438,53	0,00	0,00	0,00	280,73
87	LUQUE IMPORT S.L.	EXPANADA DE PONIENTE	E	1.182,00	0	6.859,74	0,00	5,043,41	3.312,26	4.067,91
88	MARINA MERIDIONAL CEUTA, S.A.	MUELLE DE ALFAU	A-2	6.054,00	1200	57.146,86	951,52	0,00	0,00	11.619,68
89	COMERCIAL ZARAGOZA S.L.	EXPANADA DE PONIENTE	E	2.541,00	0	14.746,89	0,00	16.793,20	14.705,24	10.286,05
9.1	CONSTRUMAR CEUTA, S.L	MUELLE CAÑONERO DATO	D	955,00	0	3.185,89	0,00	0,00	0,00	2.723,21
9.2	OSCAR MANUEL ALBA BENITEZ	EXPANADA DEL MUELLE CAÑONERO DATO	D	245,00	0	817,36	0,00	0,00	0,00	688,62
90	RODACC MOTOR, S.A.	EXPANADA DE PONIENTE	E	305,00	0	1.787,47	0,00	5,036,27	1.930,04	1.897,10
91	URBASER, S.A.	EXPANADA DE PONIENTE	F	5.675,00	0	37.929,48	0,00	16,716,73	6,273,55	12.762,46
92	SERVICIOS Y REPUESTOS MARTIMOS, S.L. (SERMASA)	EXPANADA DE PONIENTE	E	805,00	0	4.671,81	0,00	2.113,98	1.938,34	2.765,78

93.1	INVERSIONES INMOBILIARIA NORTE Y SUR XXI, S.L.	EXPLANADA DE PONIENTE	E	810,03	0	ALMAC. DE MERC. PROPIAS Y DISTRIBUCIÓN DE MATERIAL ELECTRÓNICO Y NAUTICO	4.701,01	0,00	5.588,15	2.152,09	2.863,04
93.2	AUBENSA, S.A.	EXPLANADA DE PONIENTE	E	765,70	0	REPARACIÓN Y VENTA DE VEHICULOS, ELECTRODOMESTICOS, REPUESTOS Y TALLERES	4.559,81	0,00	5.733,37	2.207,60	2.777,04
94	AUBENSA, S.A.	EXPLANADA DE PONIENTE	E	2.273,75	0	ALMACEN, EXPOSICIÓN, VENTA Y TALLER DE VEHICULOS Y EMBARCACIONES.	14.302,37	0,00	19.052,97	7.560,70	0,00
95	PETROLIFERA DUCAR, S.L.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	8.986,00	0	ALMACENAMIENTO Y SUMINISTRO DE COMBUSTIBLES LIQUIDOS A BARCOS.	54.118,61	6.224,45	0,00	0,00	19.810,38
96	COMERCIAL BAEZA CEUTA, S.A.	EXPLANADA DE PONIENTE	F	3.404,89	0	ALMACEN, EXPOSICIÓN, COMERCIALIZACIÓN DE MOBILIARIO Y MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	24.660,95	0,00	7.189,00	2.768,07	11.428,74
98.1	FERMANDEZ AGUILAR, NICOLAS	EXPLANADA DE PONIENTE	E	937,00	0	ALMACEN, VENTA, OFICINAS Y EXPOSICIÓN DE LOS ARTICULOS QUE COMERCIALIZA.	5.893,64	0,00	9.342,07	3.597,10	4.364,94
98.2	RODACO MOTOR, S.A.	EXPLANADA DE PONIENTE	E	213,00	0	ALMACEN, OFICINAS Y VENTA DE ACCESORIOS Y REPUESTOS PARA VEHICULOS.	1.339,76	0,00	2.139,60	823,84	987,59
98-B.1	AUTO CEUTA CARS, S.A.	EXPLANADA DE PONIENTE	E	712,00	0	EXPOSICIÓN, VENTA Y REPARACIÓN DE AUTOMOVILES	4.478,41	0,00	5.545,12	2.011,88	2.818,68
98-B.2	RODACO MOTOR, S.A.	EXPLANADA DE PONIENTE	E	409,00	0	ALMACENAMIENTO Y VENTA DE REPUESTOS Y ACCESORIOS DE VEHICULOS A MOTOR.	2.572,56	0,00	3.289,90	1.267,14	1.588,97
EA-1	SANCHEZ VEGA, DOLORES	ESTACIÓN MARITIMA, PLANTA ALTA	A-1	45,00	0	BAR-CAFETERIA	5.148,86	0,00	0,00	0,00	4.467,31
EB-10	BECERRA FERNANDEZ, ANTONIO	ESTACIÓN MARITIMA, PLANTA BAJA	A-1	27,04	0	BAZAR Y ALIMENTACIÓN	3.092,43	0,00	0,00	0,00	2.684,35
EB-11	VIAJES PUNTAUROPA, S.A.	ESTACIÓN MARITIMA, PLANTA BAJA	A-1	18,30	0	AGENCIA DE VIAJES.	2.093,05	0,00	0,00	0,00	1.816,70
EB-12	VIAJES DINAMAR, S.L.	ESTACIÓN MARITIMA, PLANTA BAJA	A-1	18,30	0	AGENCIA DE VIAJES	134,67	0,00	950,54	583,40	2.335,41
EB-13	AUREA TOUR, S.L.	ESTACIÓN MARITIMA, PLANTA BAJA	A-1	35,00	0	AGENCIA DE VIAJES	4.003,10	0,00	0,00	0,00	3.474,57
EB-14	MDOUGLAS, S.L.	ESTACIÓN MARITIMA, PLANTA BAJA	A-1	135,00	0	BAR-CAFETERIA Y ALMACEN	15.440,54	0,00	0,00	0,00	13.401,91
EB-23	AUREA TOUR, S.L.	ESTACIÓN MARITIMA, PLANTA BAJA	A-1	25,00	0	AGENCIA DE VIAJES	176,27	0,00	1.286,56	797,00	3.190,29
EB-3	VIAJES DINAMAR, S.L.	ESTACIÓN MARITIMA, PLANTA BAJA	A-1	25,00	0	AGENCIA DE VIAJES	2.859,36	0,00	0,00	0,00	2.461,94
EB-4	SEPTA TRAVEL, S.L.	ESTACIÓN MARITIMA, PLANTA BAJA	A-1	26,00	0	AGENCIA DE VIAJES.	433,62	0,00	1.620,87	828,83	2.747,47
EB-5	ABYLA VIAJES, S.L.	ESTACIÓN MARITIMA, PLANTA BAJA	A-1	26,00	0	AGENCIA DE VIAJES	2.973,73	0,00	0,00	0,00	2.581,11
EB-6	HERNANDES FERRON, GB	ESTACIÓN MARITIMA, PLANTA BAJA	A-1	67,10	0	BAZAR Y ALIMENTACIÓN	7.674,53	0,00	0,00	0,00	6.661,25
EB-7	TRUJILLO, S.L. AGENCIA DE VIAJES	ESTACIÓN MARITIMA, PLANTA BAJA	A-1	18,72	0	AGENCIA DE VIAJES	2.141,08	0,00	0,00	0,00	1.858,40
EB-8	NAUTRAVEL, S.A.	ESTACIÓN MARITIMA, PLANTA BAJA	A-1	18,72	0	AGENCIA DE VIAJES	2.141,08	0,00	0,00	0,00	1.858,40
EB-9	SEPTA TRAVEL, S.L.	ESTACIÓN MARITIMA, PLANTA BAJA	A-1	25,32	0	AGENCIA DE VIAJES.	422,28	0,00	1.578,48	807,20	2.675,62
GPB-1	AUTOS VACACIONES, S.L.	PONIENTE, ATRAQUE Nº 2.	A-1	20,00	0	ALQUILER DE VEHICULOS	2.287,49	0,00	0,00	0,00	1.985,48
GPB-4	VIAJES RAIMUNDO, S.L.	ESTACIÓN MARITIMA, GALERIA DE PONIENTE, ATRAQUE 2	A-1	40,13	0	AGENCIA DE VIAJES.	4.589,84	0,00	0,00	0,00	3.983,83
GPB-5	VIAJES FLANDRIA, S.A.	ESTACIÓN MARITIMA, GALERIA DE PONIENTE, ATRAQUE 2	A-1	40,13	0	AGENCIA DE VIAJES	4.589,84	0,00	0,00	0,00	3.983,83
GPB-7	VIAJES DINAMAR, S.L.	ESTACIÓN MARITIMA, GALERIA DE PONIENTE, ATRAQUE 2	A-1	25,38	0	AGENCIA DE VIAJES.	2.902,82	0,00	0,00	0,00	2.519,57

Nº	Descripción	Coste 31/12/08	Adición En periodo	Venta/Baja En periodo	Coste 31/12/09	Amortización n 31/12/08	Amortización n En periodo	Venta/Baja Amortización En periodo	Amortización n 31/12/09	Valor neto 31/12/08	Valor neto 31/12/09
0613/035	Reversión concesión nº 105.6 (Chandru Mulchand Daswani)	68.672,57	0	0	68.672,57	-10.629,68	-1.962,00	0	-12.591,68	58.042,89	56.080,89
0613/036	Reversión concesión nº 105.7 (Other Things, S.L.)	35.313,74	0	0	35.313,74	-5.463,33	-1.008,00	0	-6.471,33	29.850,41	28.842,41
0613/037	Reversión concesión nº 105.8 (Alta cocina Muñoz, S.L.)	39.192,69	0	0	39.192,69	-6.058,16	-1.116,00	0	-7.174,16	33.134,53	32.018,53
0613/038	Reversión concesión nº 107 (Almacenes San Pablo, S.L.)	391.718,67	0	0	391.718,67	-60.631,24	-11.196,00	0	-71.827,24	331.087,43	319.891,43
0613/039	Reversión concesión nº 82.b (Andrés Rochar Camero)	140.053,90	0	0	140.053,90	-21.330,93	-3.999,00	0	-25.329,93	118.722,97	114.723,97
0613/040	Reversión concesión nº 98.1 (Nicolás Fernández Aguilar)	211.594	0	0	211.594	-28.681,70	-6.032,00	0	-34.713,70	182.912,30	176.880,30
0613/041	Reversión concesión nº 98.2 (Rodaco Motor, S.A.)	41.191,81	0	0	41.191,81	-5.555,59	-1.164,00	0	-6.719,59	35.636,22	34.472,22
0613/042	Reversión concesión 100-A.1 (Hiro Kirpalsing Dhanani)	44.206,28	0	0	44.206,28	-4.941,79	-1.260,00	0	-6.201,79	39.264,49	38.004,49
0613/043	Reversión concesión 100-A.2 (Sebastián Jimena Jimena)	66.292,02	0	0	66.292,02	-7.422,22	-1.896,00	0	-9.318,22	58.869,80	56.973,80
0613/044	Reversión concesión 100-B (Juan López Godino) conc.96 Com.Baeza	138.403,74	0	0	138.403,74	-15.498,86	-3.995,00	0	-19.493,86	122.904,88	118.949,88
0613/045	Reversión concesión 100-C (Nadia Chaib Sebti)	72.492,50	0	0	72.492,50	-8.121,61	-2.076,00	0	-10.197,61	64.370,89	62.294,89
0613/046	Reversión concesión 100-D (Parres, S.L.)	77.443,80	0	0	77.443,80	-8.657,29	-2.208,00	0	-10.865,29	68.786,51	66.576,51
0613/047	Reversión concesión 102-EI Tarajal, Cantera de Benzá, S.L.	203.349,19	0	0	203.349,19	-22.751,82	-5.808,00	0	-28.559,82	180.597,37	174.789,37
0613/048	Reversión concesión 104.1 - Juan Carlos Borrego Almanza	26.215,90	0	0	26.215,90	-2.923,61	-744,00	0	-3.667,61	23.292,29	22.548,29
0613/049	Reversión concesión 104.2 - Hiro Kirpalsing Dhanani	20.444,34	0	0	20.444,34	-2.295,44	-588,00	0	-2.883,44	18.148,90	17.560,90
0613/050	Reversión concesión 104.3 - Auto Recambios Enrique, S.L.	46.681,71	0	0	46.681,71	-5.219,61	-1.332,00	0	-6.551,61	41.462,10	40.130,10
0613/051	Reversión concesión 104.4 - Comercial Benamar, S.L.	43.413,62	0	0	43.413,62	-4.850,02	-1.236,00	0	-6.086,02	38.563,60	37.327,60
0613/052	Reversión concesión 104.5 - Ramesh Vashdev Shahdarpuri	41.612,81	0	0	41.612,81	-4.654,86	-1.188,00	0	-5.842,86	36.957,95	35.769,95
0613/053	Reversión concesión 104.6 - Muebles Enrique Ramos, S.L.	60.421,50	0	0	60.421,50	-6.795,47	-1.728,00	0	-8.493,47	53.626,03	51.928,03
0613/054	Reversión concesión 106.1 - Comercial Navas, S.L.	33.871,38	0	0	33.871,38	-3.798,10	-972,00	0	-4.770,10	30.073,28	29.101,28
0613/055	Reversión concesión 106.2 - Transportes Nieves, S.A.	39.566,68	0	0	39.566,68	-4.422,27	-1.128,00	0	-5.550,27	35.144,41	34.016,41
0613/056	Reversión concesión 106.3 - Ishwar Vashi Mahtani	47.341,06	0	0	47.341,06	-5.303,88	-1.356,00	0	-6.659,88	42.037,18	40.681,18
0613/057	Reversión concesión 106.4 - Ricardo Pareja López	35.764,14	0	0	35.764,14	-3.998,68	-1.020,00	0	-5.018,68	31.765,46	30.745,46
0613/058	Reversión concesión 106.5 - Almacenes Marisol, S.A.	98.107,72	0	0	98.107,72	-10.988,49	-2.808,00	0	-13.796,49	87.119,23	84.311,23
0613/059	Reversión concesión 106.6 - Almacenes San Pablo Ceuta, S.L.	50.341,76	0	0	50.341,76	-5.637,48	-1.440,00	0	-7.077,48	44.704,28	43.264,28
0613/060	Reversión concesión 106.7 - (Preo, S.A.) Azulejos Puerta de África	37.048,48	0	0	37.048,48	-4.140,32	-1.056,00	0	-5.196,32	32.908,16	31.852,16
0613/061	Reversión concesión 104.11 Kindana, S.L.	43.877,44	0	0	43.877,44	-4.899,17	-1.254,00	0	-6.153,17	38.978,27	37.724,27
0613/062	Reversión concesión 104.12 Kindana, S.L.	45.131,77	0	0	45.131,77	-5.040,02	-1.284,00	0	-6.324,02	40.091,75	38.807,75
0613/063	Reversión concesión 104.13 Kindana, S.L.	43.188,42	0	0	43.188,42	-4.837,12	-1.236,00	0	-6.073,12	38.351,30	37.115,30
0613/064	Reversión concesión 106.9 - (Electrónica Valero, S.L.) Electricidad CAPA	47.082,62	0	0	47.082,62	-5.266,12	-1.344,00	0	-6.610,12	41.816,50	40.472,50
0613/065	Reversión concesión 104.5 - Hamadi Amar e Hijos, S.L.	47.031,49	0	0	47.031,49	-5.263,78	-1.344,00	0	-6.607,78	41.767,71	40.423,71
0613/066	Reversión concesión 106.7 - (Preo, S.A.) Azulejos Puerta de África	50.111,01	0	0	50.111,01	-5.361,81	-1.428,00	0	-6.789,81	44.749,20	43.321,20
0613/067	Reversión concesión 106.6 - Preo, S.A.	26.282,78	0	0	26.282,78	-2.826,21	-756,00	0	-3.582,21	23.456,57	22.700,57
0613/068	Reversión concesión 115 (Sertosa)	32.212,11	0	0	32.212,11	-1.151	-924,00	0	-2.075	31.061,11	30.137,11
0614/001	3 viviendas muelle de España	395.717,67	0	0	395.717,67	-395.717,67	0,00	0	-395.717,67	0	0
0614/002	2 viviendas muelle de España	293.165,29	0	0	293.165,29	-293.165,29	0,00	0	-293.165,29	0	0
0614/003	1 vivienda muelle de España	171.473,62	0	0	171.473,62	-171.473,62	0,00	0	-171.473,62	0	0
0614/004	Bloques de viviendas y para obreros en la Puntilla.	512.831,01	0	0	512.831,01	-512.831,01	0,00	0	-512.831,01	0	0
0614/011	Nuevo Puerto Deportivo	185.660,51	0	0	185.660,51	-68.301,53	-5.340,00	0	-73.641,53	117.358,98	112.018,98
0614/012	Reversión edificio M.O.P.M.A.	328.080,55	0	0	328.080,55	-100.128,31	-9.120,00	0	-109.248,31	227.952,24	218.832,24
0614/015	Reversión antiguo Puerto Deportivo (Concesión nº 53)	529.026,12	0	0	529.026,12	-255.163,87	-11.968,00	0	-267.031,87	273.862,25	261.994,25
0614/018	MejoraRedSaneamº viv.2.BloqIbarriada	305.676,45	124.947,83	0	430.624,28	-42.857,75	-8.336,00	0	-51.193,75	262.818,70	379.430,53
0614/020	Acondicion.Vivda.2.bIq.2. Pab.JOP	2.715,04	0	0	2.715,04	-170	-75,00	0	-245	2.545,04	2.470,04
0614/021	Adec.Pabellones A.P.C. -Ficha 2-	8.247,50	0	0	8.247,50	-519	-240,00	0	-759	7.728,50	7.488,50
0411/013	Nuevo Puerto Deportivo	28.127,72	0	0	28.127,72	-1.608	-804,00	0	-2.412	26.519,72	25.715,72
0411/019	2ª Fase de nueva dársena deportiva	1.012.779,26	0	0	1.012.779,26	-402.201,54	-22.614	0	-424.815,54	610.577,72	587.963,72
0412/010	Nuevo Puerto Deportivo	6.771,78	0	0	6.771,78	-1.520,85	-168	0	-1.688,85	5.250,93	5.082,93
0414/001	Nuevo Puerto Deportivo	231.533,06	0	0	231.533,06	-94.936,78	-8.196	0	-103.132,78	136.596,28	128.400,28
0415/001	2ª Fase de la Nueva Dársena Deportiva	110.900,86	0	0	110.900,86	-102.488,70	-4.206	0	-106.694,70	8.412,16	4.206,16
0415/001	2ª Fase de la Nueva Dársena Deportiva	16.544,30	0	0	16.544,30	-14.893,45	-1.650,85	0	-16.544,30	1.650,85	0

-316.536,85

389.572,47

Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo

En el cuadro núm. 4.a adjunto, se detallan por naturaleza los movimientos producidos durante el ejercicio en este epígrafe del balance, y en los cuadros núm. 4.1 y 4.2, se incluye detalle de las participaciones accionariales de esta Autoridad Portuaria.

Como puede observarse en el cuadro 4.1. el único concepto de inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo es la participación en el capital de las sociedades «Sociedad Estatal de Estiba y Desestiba del Puerto de Ceuta, S.A.» por importe de 30 miles de euros y que suponen el 51% del capital total.

CUADRO 4.a: INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO 2009
(en euros)

INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-08	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ENAJENACIÓN DE PARTICIPACIONES (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	VARIACIÓN VALOR RAZONABLE (+/-)	AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR (+/-)	SALDO A 31-12-09
Instrumentos de patrimonio	30.651,62	-	-	-	-	-	-	-	30.651,62
a) Participaciones a l.p. en empresas del grupo	30.651,62	-	-	-	-	-	-	-	30.651,62
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	30.651,62	-	-	-	-	-	-	-	30.651,62
DESEMBOLSOS PENDIENTES DE INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-08	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ENAJENACIÓN DE PARTICIPACIONES (-)	OTROS MOVIMIENTOS (+/-)	SALDO A 31-12-09		
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 31-12-08	DOTACIONES DETERIOROS (+)	REVERSIONES DETERIOROS (-)	APLICACIONES (-)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	OTROS MOVIMIENTOS (+/-)	SALDO A 31-12-09	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	

CUADRO 4.1: PARTICIPACIONES PERMANENTES EN CAPITAL 2009
(en euros)

PARTICIPACIONES PERMANENTES EN CAPITAL (SITUACION A 31-12-09)	PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN	VALOR NOMINAL TOTAL DE LA PARTICIPACIÓN	COSTE CONTABLE TOTAL DE LA PARTICIPACIÓN	DETERIORO DE VALOR AL CIERRE	DESEMBOLSOS PENDIENTES	
					A LARGO PLAZO	A CORTO PLAZO
EMPRESAS DEL GRUPO		30.651,62	30.651,62	-	-	-
SOCIEDAD ESTATAL ESTIBA-DEESTIBA PUERTO CEJUTA, S.A.	51,00	30.651,62	30.651,62			
EMPRESAS ASOCIADAS		-	-	-	-	-
OTRAS PARTES VINCULADAS		-	-	-	-	-
OTRAS INVERSIONES FINANC. A L.P. EN INSTR. DE PATRIMONIO		-	-	-	-	-

CUADRO 4.2: DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS 2009
(en euros)

a) Deterioros (dotaciones/reversiones) y pérdidas

OPERACIÓN	DESCRIPCIÓN DEL INSTRUMENTO FINANCIERO	IMPORTE
Largo plazo:		
TOTAL DETERIOROS Y PÉRDIDAS		

b) Resultados por enajenaciones y otras

FECHA	OPERACIÓN (Venta, reducción de capital, etc.)	DESCRIPCIÓN DEL INSTRUMENTO FINANCIERO	TIPO DE PARTICIPACIÓN (1)	VALOR CONTABLE BRUTO	DETERIORO DE VALOR APLICADO	PRECIO DE VENTA	RESULTADO DE LA OPERACIÓN
TOTAL RESULTADOS POR ENAJENACIONES Y OTRAS							

Total Beneficios	-
Total Pérdidas	-

(1) Participación en empresas del grupo, en empresas asociadas o en otras. Debe figurar todo tipo de venta, reducciones de capital, incluyendo la disminución de valor de las acciones.

Inversiones financieras a largo plazo

En el cuadro 4.b. que se adjunta (idéntico al que se detalla en el apartado anterior), vienen detalladas las diferentes partidas que conforman este apartado del Balance.

Las partidas son las siguientes: Créditos a largo plazo al personal, Fianzas y depósitos constituidos a l/p y Administraciones Públicas subvenciones oficiales pendientes de cobro a l/p. Como se puede observar en el cuadro 4, los importes de dichas partidas no son significativos, debido a esto y a la complejidad que llevaría el cálculo del valor actualizado de dichas partidas, se ha optado por no realizar la valoración actualizada de dichas partidas y dejarlas por su valor nominal.

CUADRO 4.b: INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO 2009
(en euros)

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-08	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ENAJENACIÓN DE PARTICIPACIONES (-)	PÉRDIDAS POR DETERIORO / REVERSIÓN (-/+)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	VARIACIÓN VALOR RAZONABLE (+/-)	AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR (+/-)	SALDO A 31-12-09
Instrumentos de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>a) Participaciones a l.p. en otras partes vinculadas</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>b) Inversiones financieras a l.p. en instrumentos de patrimonio</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Créditos a terceros	39.897,60	24.000,00	(1.133,68)	(21.360,18)	-	-	-	-	-	41.403,74
<i>a) Créditos a l.p. a otras partes vinculadas</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>b) Créditos a l.p.</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>c) Créditos a l.p. por enajenación de inmovilizado</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>d) Créditos a l.p. al personal</i>	39.897,60	24.000,00	(1.133,68)	(21.360,18)	-	-	-	-	-	41.403,74
Adm. Públ., subvenciones oficiales pendientes de cobro a l.p.	108.399,90	-	-	-	-	-	-	-	-	108.399,90
Otros activos financieros	1.815,89	-	-	-	-	-	-	-	-	1.815,89
<i>a) Activos por derivados financieros a l.p.</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>b) Imposiciones a l.p.</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>c) Fianzas y depósitos constituidos a l.p.</i>	1.815,89	-	-	-	-	-	-	-	-	1.815,89
TOTAL	150.113,39	24.000,00	(1.133,68)	(21.360,18)	-	-	-	-	-	151.619,53
DESEMBOLSOS PENDIENTES DE INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-08	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ENAJENACIÓN DE PARTICIPACIONES (-)	OTROS MOVIMIENTOS (+/-)	SALDO A 31-12-09			
Instrumentos de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-			
<i>a) Participaciones a l.p. en otras partes vinculadas</i>	-	-	-	-	-	-	-			
<i>b) Inversiones financieras a l.p. en instrumentos de patrimonio</i>	-	-	-	-	-	-	-			
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-			
DETERIORO DE VALOR DE INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-08	DOTACIONES DETERIOROS (+)	REVERSIONES DETERIOROS (-)	APLICACIONES (-)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	OTROS MOVIMIENTOS (+/-)	SALDO A 31-12-09		
Créditos a terceros	-	-	-	-	-	-	-	-		
<i>a) Créditos a l.p. a otras partes vinculadas</i>	-	-	-	-	-	-	-	-		
<i>b) Créditos a largo plazo</i>	-	-	-	-	-	-	-	-		
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	-		

Patrimonio. Estado de cambios en el patrimonio neto.

El saldo de las cuentas de «Patrimonio» ascendía al final del ejercicio 2008 a 56.028 miles de euros. Este importe es idéntico al existente al final de 2009.

Para estudiar la variación en el patrimonio neto se adjunta el Estado contable de cambios en el patrimonio neto.

Estado de cambios en el patrimonio neto correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2009

A) Estado de ingresos y gastos reconocidos correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2009

(en euros)

	31/12/2009	31/12/2008
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	(23.475.446,29)	3.282.827,34
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I+II+III+V)	4.753.344,22	127.768,70
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	4.753.344,22	127.768,70
V. Efecto impositivo	-	-
C) Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	(959.078,79)	(912.513,89)
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	(959.078,79)	(912.513,89)
IX. Efecto impositivo	-	-
Total de ingresos y gastos reconocidos (A+B+C)	(19.681.180,86)	2.498.082,15

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2009

(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 2007	56.028.030,10	19.577.992,64	3.446.873,63	-	-	79.052.896,37
I. Ajustes por cambios de criterio 2007 y anteriores.	-	195.893,74	-	-	17.455.301,15	17.651.194,89
II. Ajustes por errores 2007 y anteriores.	-	-	-	-	-	-
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2008	56.028.030,10	19.773.886,38	3.446.873,63	-	17.455.301,15	96.704.091,26
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	3.282.827,34	-	(784.745,19)	2.498.082,15
II. Operaciones con socios o propietarios (*)	-	-	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-	3.446.873,63	(3.446.873,63)	-	-	-
C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2008	56.028.030,10	23.220.760,01	3.282.827,34	-	16.670.555,96	99.202.173,41
I. Ajustes por cambios de criterio 2008.	-	-	-	-	-	-
II. Ajustes por errores 2008.	-	-	-	-	-	-
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2009	56.028.030,10	23.220.760,01	3.282.827,34	-	16.670.555,96	99.202.173,41
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	(23.475.446,29)	-	3.794.265,43	(19.681.180,86)
II. Operaciones con socios o propietarios (*)	-	-	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-	3.282.827,34	(3.282.827,34)	-	-	-
E. SALDO, FINAL DEL AÑO 2009	56.028.030,10	26.503.587,35	(23.475.446,29)	-	20.464.821,39	79.520.992,55

(*) Adscripciones y desadscripciones patrimoniales.

Subvenciones, donaciones y legados recibidos 2009

En el cuadro núm. 6 aparecen reflejados las variaciones sufridas por estos conceptos durante el ejercicio 2009.

Subvenciones de capital.—Las subvenciones de capital procedentes de la Unión Europea siguen constituyendo una fuente de financiación complementaria de gran importancia para las infraestructuras portuarias.

Como puede observarse en el cuadro, las subvenciones más significativas proceden de los fondos FEDER percibidos al amparo de los Marcos Comunitarios de Apoyo 1994/99 y 2000/2006. Los P.O. 1989/1993 así como el 1994/1999 se encuentran totalmente cerrados, por lo que las cantidades que las afectan son los traspasos al resultado del ejercicio.

En este ejercicio y dentro del Marco Comunitario de Apoyo FEDER 2007/2013 se han devengado 4.460 miles de euros con los que se financian las siguientes obras: Refuerzo y Mejora de la Dársena Deportiva, Refuerzo y Mejora Diques Poniente y Levante, Instalación de un Punto de Atención al Transporte Terrestre, Demolición del Espaldón y Soterramiento en Poniente, y Mejora en la Seguridad de las Líneas de Combustible.

Otras subvenciones, donaciones y legados.—Este epígrafe recoge la subvención obtenida para la formación profesional para el empleo obtenida gracias a la inversión realizada durante el ejercicio 2009 en la formación del personal perteneciente a la plantilla fija por 19 miles de euros. Este epígrafe recoge también una subvención de 9 miles de euros por el patrocinio del Concurso Nacional de Piano celebrado en la Ciudad de Ceuta.

Ingresos por reversión de concesiones.—El reconocimiento como activos de los bienes revertidos gratuitamente implica simultáneamente el reconocimiento como contrapartida de un incremento en el patrimonio neto de la Autoridad Portuaria, debiendo registrarse contablemente el valor razonable de los activos revertidos con abono a la cuenta 138 «Ingresos por reversión de concesiones» que se clasificará en el balance dentro de la rubrica que aquí se está comentando «Subvenciones, donaciones y legados recibidos» del Patrimonio Neto. Estos ingresos se imputarán a resultados según los criterios previstos en los apartados 1.1 y 1.3 de la Norma de Registro y Valoración 18.^a

Se adjunta relación de las concesiones administrativas que finalizan entre 2010 y 2014 y que revertirán a la Autoridad Portuaria de Ceuta.

CUADRO 6: SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS 2009
(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-08	IMPORTE DEVENGADO EN EL EJERCICIO (+)	IMPORTE TRASPASADO AL RESULTADO DEL EJERCICIO (-)	TRASP. A/DE DEUDAS A L.P. POR SUBVENC. SUSCEPTIBLES DE REINTEGRO (-/+)	BAJAS POR VENTAS, APERTURAS AL USO GENERAL, TRANSF. A OTROS ORG. PÚBL. (-)	SALDO A 31-12-09
Feder M.C.A. 89/93	1.331.826,17		(135.149,40)			1.196.676,77
Feder M.C.A. 94/99	3.345.420,62		(250.746,72)			3.094.673,90
Feder M.C.A. 00/06	2.081.279,86		(43.360,00)			2.037.919,86
Fondos de Cohesión 00/06						-
Feder M.C.A. 07/13	-	4.460.472,58	(104.883,33)	-	-	4.355.589,25
Refuerzo y Mejora de la Dársena Deportiva		484.832,07	(46.047,96)			438.784,11
Refuerzo y Mejora Diques de Pontón y Levante		1.831.475,75	(58.835,37)			1.772.640,38
Instalación de un Punto de Atención al Transporte Terrestre		579.385,50				579.385,50
Demolición del Espaldón y Soterramiento en Pontón		1.312.097,77				1.312.097,77
Mejora en la Seguridad de las Líneas de Combustible		252.681,49				252.681,49
Fondos de Cohesión 07/13	-	-	-	-	-	-
Foega, Ifop	285.386,85	-	(11.648,40)	-	-	273.738,45
Nueva Dársena pesquera y Ionja	285.386,85		(11.648,40)			273.738,45
Otras subvenciones de capital	3.555.251,27	-	(137.864,04)	-	-	3.417.387,23
Interreg	3.555.251,27		(137.864,04)			3.417.387,23
Donaciones y legados de capital	-	-	-	-	-	-
TOTAL SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL	10.599.164,77	4.460.472,58	(683.651,89)	-	-	14.375.985,46
Otras subvenciones, donaciones y legados		28.247,00	(28.247,00)			-
Ingresos diferidos por intereses subvencionados						-
TOTAL OTRAS SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	-	28.247,00	(28.247,00)	-	-	-
TOTAL INGRESOS POR REVERSIÓN DE CONCESIONES	6.071.391,19	264.624,64	(247.179,90)			6.088.835,93
TOTAL SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	16.670.555,96	4.753.344,22	(959.078,79)	-	-	20.464.821,39

Ref.	Titular	Sup. (m2)	Destino	F. Finalización	V. Instalaciones	Tasa Total
95	PETROLIFERA DUCAR, S.L.	8966	ALMACENAMIENTO Y SUMINISTRO DE COMBUSTIBLES LIQUIDOS	05/01/2010 0:00	0,00	80.343,06
83.3	SEBASTIAN ORTEGA DIAZ	12	CONSTRUCCION DE UN CUARTILLO PARA ALMACENAMIENTO	31/07/2010 0:00	0,00	150,58
39.1	AHMED MOHAMED, MUSTAFA	484,21	BAR-CAFETERIA.	31/07/2010 0:00	43128,36	17.331,39
83.2	F. LUIS DE AMUEDO SANCHEZ	25	CONSTRUCCION DE UN CUARTILLO PARA ALMACENAMIENTO	03/08/2010 0:00	0,00	322,22
83.1	RAFAEL MERIDA FERRÓN	12	CONSTRUCCION DE UN CUARTILLO PARA ALMACENAMIENTO	03/08/2010 0:00	0,00	150,58
112	PETROLIFERA DUCAR, S.L.	204	INSTALACION DE UNA BOCA DE SUMINISTRO	15/09/2010 0:00	0,00	3.679,56
53.9	NAUTATRAVEL, S.A.	20	AGENCIA DE VIAJES	31/12/2010 0:00	4444,80	912,76
91	URBASER, S.A.	5675	ALMAC. DE DEPOSITO DE MAQUINARIA, CAMIONES, OFICINAS	31/08/2011 0:00	219574,11	73.677,23
66-B	SUPERDISTRIBUCION CEUTA S.L.	1100	DEPOSITO, EXPOSICION Y DISTRIBUCION AL POR MAYOR DE	20/04/2012 0:00	63071,33	25.148,91
53.10	VIAJES DATO, S.L.	40	AGENCIA DE VIAJES	23/04/2012 0:00	8889,60	1.543,15
53.4	VIAJACOM OPORTUNIDADES, S.L..	200	AGENCIA DE VIAJES	23/04/2012 0:00	44448,00	9.500,50
53.17	MIRIAM TOUR, S.L.	30	AGENCIA DE VIAJES	23/04/2012 0:00	6667,20	1.117,57
53.7	BENCHLUCH SUDRY SAMUEL	45	OFICINAS	23/04/2012 0:00	10090,80	1.676,34
53.18	VIAJES EURO-MARINA, S.L. UNIPERSONAL	15	AGENCIA DE VIAJES	30/04/2012 0:00	3333,60	558,79
53.5	YASMIN TRAVEL S.L.	190	AGENCIA DE VIAJES Y CAFETERIA	07/05/2012 0:00	42225,60	7.077,92
53.2	INFANTE LOPEZ JOSE MANUEL	60	BAR CAFETERIA (ALMACÉN)	16/05/2012 0:00	13454,40	2.235,12
53.6	VIAJES EURO-MARINA, S.L. UNIPERSONAL	100	OFICINAS Y AGENCIA DE VIAJES.	31/05/2012 0:00	22224,17	3.848,89
53.8	MOHAMED AHMED HASSAN	55	OFICINAS Y ALMACÉN DE UTENSILIOS Y MATERIALES	12/06/2012 0:00	12223,20	2.048,87
53.3-1	MOHAMED ABDESELAM MOGARBI, ABDESELAM	238	SERVICIOS DE HOSTELERIA Y BAZAR.	18/06/2012 0:00	52893,12	8.419,54
53.3-2	VIAJES MOGARBI, S.L.	125	AGENCIA DE VIAJES.	18/06/2012 0:00	27780,00	4.422,01
123	IMES, S.A.	300	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS.	04/09/2012 0:00	0,00	10.954,02
81	CEMEX ESPAÑA, S.A.	600	DEPOSITO Y DISTRIBUCION DE CEMENTOS	18/12/2012 0:00	98593,57	31.316,34
53.13	FOGAS SERVICIOS CEUTA, S.L.U.	107,21	OFICINAS Y ALMACEN.	21/12/2012 0:00	23826,35	3.792,68
82-C	SDAD.COOP.AUTO-SERVY Y REP.TAXI Y RADIO TAXI	372,78	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE, LAVADO, VENTA DE REPUESTOS	22/12/2012 0:00	0,00	4.558,48
23.2	AGENCIA PARTIDA, S.A.	264	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS	09/01/2013 0:00	0,00	1.757,74
23.1	PABLO RICO, JOSEFA	576	ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS	09/01/2013 0:00	0,00	3.835,05
126	DUARTE ZAMORANO, EMILIA	270	SERVICIO DE HOSTELERIA "BAR-RESTAURANTE".	16/01/2013 0:00	0,00	5.728,44
23.3	ANA RODRIGUEZ MARTÍNEZ	360	ALMACENAMIENTO Y TALLER DE MATERIALES DE CONSTRUCCION	19/01/2013 0:00	0,00	2.595,66
53.19	INFANTE LOPEZ JOSE MANUEL	200	AGENCIA DE VIAJES Y ALMACENAMIENTO DE MERCANCIAS PROPIAS	05/03/2013 0:00	44448,00	7.450,49
53.11	MASSAI TRAVEL, S.L.	40	AGENCIA DE VIAJES	18/03/2013 0:00	8889,60	1.543,15
117	BORRAS, S.L.	935	ALMACENAMIENTO DE MATERIAS PRIMAS PARA CHOCOLATE	13/06/2013 0:00	0,00	19.829,83
108	COMERCIAL MONDASU, S.A.	1507	OFICINAS, ALMACEN, TALLER, EXPOSICION Y VENTA DE VEHICULOS	09/04/2014 0:00	0,00	12243,78

Provisiones a largo plazo

En el cuadro anexo núm. 7, aparece el detalle de las variaciones ocurridas durante el ejercicio 2009, clasificadas por naturaleza de la provisión.

Con respecto a la provisión para impuestos, debido a la facturación de la Tasa por residuos sólidos cuya periodicidad es trimestral y que al cierre del ejercicio 2008 no se había recibido la facturación correspondiente al cuarto trimestre del ejercicio 2008 se dotó una provisión por este concepto de 96 miles de euros. De esto ha resultado en este ejercicio que la factura por este concepto ha ascendido a 65 miles de euros lo que ha supuesto la aplicación de la dotación por este importe, y el resto de 31 miles de euros a llevarlo a resultado como exceso de provisión.

Por lo que respecta a las dotaciones del ejercicio a la «Provisión para otras responsabilidades», ha sido necesario dotar una provisión importante en concepto de Litigios Tarifarios. Según la sentencia del Tribunal Constitucional las Autoridades Portuarias que practicaron facturaciones de liquidaciones de tarifas en su momento anuladas, soportarán la obligación económica de la devolución de las mismas con sus correspondientes intereses de demora desde la fecha de compensación, hasta el momento de cálculo de la provisión.

Como para la Autoridad Portuaria de Ceuta no hay aún una sentencia judicial firme sobre las liquidaciones tarifarias recurridas, la provisión del principal se dotará con cargo a gastos excepcionales, y los gastos generados por la actualización de la provisión con cargo a la cuenta de gastos financieros.

Finalmente, no existe dentro de las provisiones dotación para grandes reparaciones.

CUADRO 7: PROVISIONES A LARGO PLAZO 2009
(en euros)

I. PROVISIONES A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-08	IMPUTACIÓN A RESULTADOS DEL EJERCICIO		APLICACIONES Y TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-09
		DOTACIONES (+)	EXCESOS (-)			
Provisión para retribuciones a largo plazo al personal						-
Provisión para impuestos	231.870,17		(30.686,40)	(65.313,60)		135.870,17
Provisión para responsabilidades	7.999,45	24.588.042,15	-	-	-	24.596.041,60
a) Litigios tarifarios por sentencias Tribunal Constitucional	-	24.588.042,15	-	-	-	24.588.042,15
<i>Principales</i>		16.240.469,51				16.240.469,51
<i>Intereses de demora</i>		8.347.572,64				8.347.572,64
b) Otros litigios tarifas/tasas (principales e intereses)						
c) Otras responsabilidades	7.999,45					7.999,45
Provisión por desmantelam., retiro o rehabilitac. del inmov.						-
Provisión para actuaciones medioambientales						-
TOTAL	239.869,62	24.588.042,15	(30.686,40)	(65.313,60)	-	24.731.911,77

>>>

Importe	Concepto	Contrapartida
16.240.469,51	Dotación por Litigios Tarifarios de principal	
5.347.572,64	Dotación por Litigios Tarifarios de intereses de demora	
30.686,40	Exceso Tasa Residuos 4º Trimestre 2008 dotado en el ejercicio anterior	
65.313,60	Aplicación Tasa Residuos 4º Trimestre del ejercicio 2008	

Dotaciones:

Excesos:

Aplicaciones:

Otros activos y pasivos no corrientes

Los cuadros 5 y 8 presentan los movimientos relacionados con estos epígrafes que se han llevado a cabo durante el ejercicio 2009.

Se puede observar que no se ha realizado ningún movimiento relacionado con otros activos no corrientes distintos a los explicados en apartados anteriores.

En cuanto al apartado otros pasivos no corrientes se puede observar en el cuadro 8 que durante el ejercicio 2008 la Autoridad Portuaria suscribió un préstamo a largo plazo. El préstamo se obtuvo por importe de 9.000.000,00 € realizándose la correspondiente contabilización del mismo según el período de vencimiento del principal. En el ejercicio 2009 aparecía una deuda a largo plazo de 7.918.285,33 € de los cuales se ha traspasado en este ejercicio un importe de 1.043.232,50 € a corto plazo. Resultando un saldo de 6.875.052,83 € de deudas a largo plazo con entidades de crédito.

CUADRO 5: OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES 2009
(en euros)

VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	SALDO A 31-12-08	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)		APLICACIÓN AL RESULTADO (-)	CANCELACIÓN Y TRASPASO A C/P (-)	SALDO A A 31-12-09
		Pérdidas y Ganancias	Patrimonio			
TOTAL						-

VII. DEUDORES COMERCIALES NO CORRIENTES	SALDO A 31-12-08	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	DETERIORO DE VALOR (+/-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	CANCELACIÓN Y TRASPASO A C/P (-)	SALDO A A 31-12-09
Deterioro de valor de créditos por operac. comerc. a l.p.						
TOTAL SALDO NETO		-	-	-	-	-

CUADRO 8: OTROS PASIVOS NO CORRIENTES 2009
(en euros)

II. DEUDAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-08	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACIÓN ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	VARIACIÓN VALOR RAZONABLE (+/-)	AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR (+/-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-09
Deudas con entidades de crédito	7.918.285,33			(1.043.232,50)				6.875.052,83
Proveedores de inmovilizado a largo plazo								-
Otras deudas	-	-	-	-				-
a) Otras deudas a l.p., otras partes vinculadas								-
b) Deudas a largo plazo								-
c) Deudas a l.p. por subvenciones susceptibles de reintegro								-
d) Acreedores por arrendamiento financiero a l.p.								-
e) Pasivos por derivados financieros a l.p.								-
f) Fianzas, depósitos y garantías recibidos a largo plazo								-
TOTAL	7.918.285,33	-	-	(1.043.232,50)				6.875.052,83
III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-08	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACIÓN ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	ADICIONES DEL EJERCICIO (+) Pérdidas y Ganancias	ADICIONES DEL EJERCICIO (+) Patrimonio	SALDO A 31-12-09
TOTAL								
IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	SALDO A 31-12-08	ADICIONES DEL EJERCICIO (+) Pérdidas y Ganancias	ADICIONES DEL EJERCICIO (+) Patrimonio	APLICACIÓN AL RESULTADO (-)	CANCELACIÓN Y TRASPASO A C/P (-)	SALDO A A 31-12-09		
TOTAL								
V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO (Anticipos recibidos por ventas o prestac. de servicios a l.p.)	SALDO A 31-12-08	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	TRASPASO AL RESULTADO (-)	BAJAS (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A A 31-12-09		
Tasas anticipadas								
Importes adicionales a las tasas anticipadas								
TOTAL	-	-	-	-	-	-		

Activos y pasivos corrientes

Se presenta un detalle de los activos y pasivos corrientes detallado en los cuadros 9 y 10 así como de los instrumentos financieros que se han gestionado durante el ejercicio 2009.

a) Activos corrientes.—En las cuentas correspondientes a «clientes por ventas y prestaciones de servicios» se recogen los créditos por operaciones comerciales originados por la prestación de servicios que realiza la Entidad. El vencimiento de las tasas facturadas por este concepto no es superior a un año, debido a esto y a que el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo, se ha optado por valorar dichos créditos por su valor nominal. El importe que refleja a final del ejercicio 2009 es 5.194.213,13 €.

En el Apartado «Clientes y deudores, empresas del grupo y asociadas» aparece el importe de 2.500.000 € que se corresponde con parte del fondo de compensación interportuario recibido; este importe se devenga al final del cuarto trimestre del año 2009 y se cobra en el primer mes del año 2010 con lo cuál, debido al periodo de tiempo que va a estar pendiente de recibirse se contabiliza por su valor nominal.

El mismo criterio que se aplica a los clientes por ventas y prestaciones de servicios anteriormente explicados se aplica a los «Deudores varios». Siendo su importe de 246.768,44 €.

Destacar el importe de 4.460.472,58 que refleja el apartado 4 de «subvenciones oficiales pendientes de cobro», que se corresponde con la subvención concedida por FEDER 2007/2013, y que como ocurre con el fondo de compensación se prevé cobrar a corto plazo.

Por último comentar que el saldo que presentan las cuentas de tesorería y otros activos líquidos equivalentes se eleva a 3.347 miles de euros.

b) Pasivos Corrientes.—El epígrafe de «deudas con entidades de crédito a corto plazo» recoge las cuotas de mayo y noviembre de 2010 del préstamo de BBVA, por 852.824,17 € valorado al coste amortizado.

El importe correspondiente a «Proveedores de inmovilizado a corto plazo» por importe de 3.627.733,72 € recoge el saldo pendiente de las inversiones de activos fijos.

Otros epígrafes que se engloban en pasivos corrientes son: «Otros Pasivos Financieros» 1.056.682,12 €, «Acreedores y otras cuentas a pagar» por importe de 2.420.620,84 €, «Administraciones Públicas por anticipos de subvenciones» por importe de 798.175,20 € y «otras deudas con las Administraciones Públicas» por importe de 2.145.065,61 €.

Instrumentos Financieros

Los activos financieros que aparecen en el cuadro correspondiente a los «instrumentos financieros a largo plazo» se refieren básicamente a los créditos otorgados al personal, y a las subvenciones oficiales pendientes de cobro. Tal y como se ha explicado en las notas de esta memoria, se han valorado por su valor nominal.

El importe que aparece en el apartado «Instrumentos financieros a largo plazo» «créditos, derivados, otros» corresponde con los créditos al personal por un importe de 41.403,74 €. Se puede observar que no es un importe significativo con respecto al resto de partidas de balance. Debido a esto y a la complejidad de cálculo que conllevaría calcular su coste amortizado se ha optado por valorarlo por su valor nominal ya que la información que aportaría su valor al coste amortizado no sería significativa.

Por otro lado se incluyen dentro del mismo apartado el importe registrado como «Administraciones públicas, subvenciones oficiales pendientes de cobro» por importe de 108.399,90 €. Este concepto está contabilizado en la cuenta 256; entre los motivos de cargo y abono de dicha subcuenta no se incluye la actualización financiera de los créditos pendientes de cobro por este concepto. Los OPP optan por adoptar el criterio de no actualizar los créditos a cobrar por subvenciones devengadas, tanto a corto como a largo plazo, por no estar expresamente previsto en el NPGC la actualización de las cuentas con las Administraciones Públicas y, por tanto, existir la posibilidad de no practicar dicha actualización.

Por último, se incluye en dicho apartado las «Fianzas y depósitos constituidos a largo plazo», que aparecen registradas por 1.815, 89 €.

Los activos financieros que aparecen en el cuadro de Instrumentos financieros a corto plazo en el apartado de «Créditos, derivados, y otros» ascienden a 12.424.132,02 €, y están formados principalmente por los «clientes por ventas y prestaciones de servicios» (5.194 miles de euros), «clientes y deudores,» (2.500 miles de euros), «Administraciones públicas subvenciones oficiales pendiente de cobro» (4.460 miles de euros).

El único pasivo financiero que aparece a largo plazo se corresponde con el préstamo que obtuvo la Autoridad Portuaria de Ceuta en agosto de 2008. El préstamo se ha contabilizado siguiendo la normativa en vigor, es decir por su coste amortizado. El importe asciende a 6.875.052,83 € a final del ejercicio 2009.

Todos los pasivos financieros a corto plazo exceptuando las deudas con entidades de crédito, cumplen la excepción recogida en la norma de registro y valoración que corresponde a los pasivos financieros que indica que se pueden valorar por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.

El total de los pasivos financieros a corto plazo se corresponde con el montante del Pasivo corriente del balance de situación, y se desglosa en el cuadro de instrumentos financieros en dos apartados:» Deudas con entidades de créditos» por 853 miles de euros y que recoge la parte a corto plazo del préstamo concedido por BBVA, y «Derivados y otros» por 10.048 miles de euros y en el que se incluyen entre otros «Proveedores de inmovilizado a corto plazo», «Acreedores y otras cuentas a pagar», «Otras deudas con administraciones públicas»,...

CUADRO 9: DETALLE DE ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES 2009

(en euros)

ACTIVO CORRIENTE	Saldo a 31-12-09	Saldo a 31-12-08	PASIVO CORRIENTE	Saldo a 31-12-09	Saldo a 31-12-08
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-	II. Provisiones a corto plazo	-	-
Deterioro de valor					
II. Existencias	-	-			
Existencias					
Deterioro de valor					
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12.424.112,19	7.124.171,78	III. Deudas a corto plazo	5.537.240,01	3.830.784,45
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	5.194.213,13	4.316.552,35	1. Deudas con entidades de crédito	852.824,17	1.029.323,06
Clientes	8.219.896,31	6.311.858,02	Deudas con entidades de crédito a c.p.	852.824,17	1.029.323,06
Deterioro de valor	(3.025.683,18)	(1.995.305,67)	Intereses a c.p. de deudas con entidades de crédito		
2. Clientes y deudores, empr. del grupo y asociadas	2.500.000,00	2.324.534,98	2. Proveedores de inmovilizado a corto plazo	3.627.733,72	2.085.296,27
	2.500.000,00	2.324.534,98	Proveedores de inmovilizado a c.p.	3.627.733,72	2.085.296,27
			Proveedores de inmovilizado a c.p., otras partes vinculadas		
			3. Otros pasivos financieros	1.056.682,12	716.165,12
			Otras deudas a c.p. con otras partes vinculadas		
			Intereses a c.p. de deudas, otras partes vinculadas		
			Deudas a corto plazo	1.056.682,12	716.165,12
			Intereses a corto plazo de deudas		
			Acreedores por arrendamiento financiero a c.p.		
			Partidas pendientes de aplicación		
3. Deudores varios	246.768,44	482.705,42	Desembolsos exigidos sobre participaciones en el patr. neto		
	246.768,44	482.705,42	Pasivos por derivados financ. a c.p., cartera de negociación		
			Pasivos por derivados financ. a c.p., instrum. de cobertura		
			Fianzas y depósitos recibidos a c.p.		
			IV. Deudas con empr. del grupo y asociadas a c.p.	-	-
4. AA.PP., subvenciones oficiales ptes. de cobro	4.460.472,58				
5. Otros créditos con las Administrac. Públicas	22.658,04	379,03			
H.P. retenc. y pagos a cuenta Impuesto Beneficios					
H.P. deudora por IVA de Inversiones					
Administraciones Públicas, deudores por otros conceptos	22.658,04	379,03			
IV. Inversiones en empr. del grupo y asociadas a c.p.	-	-	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	5.363.861,65	2.689.826,50
			1. Acreedores y otras cuentas a pagar	2.420.620,84	1.450.713,29
			Proveedores		
			Acreedores por prestaciones de servicios	2.420.620,84	1.450.713,29
			Anticipos de clientes		
			Dietas de viaje		
			Remuneraciones pendientes de pago		
			Remunerac. mediante sistemas aportac. definida pte. pago		
V. Inversiones financieras a corto plazo.	19,83	19,83	2. Administrac. Públicas, anticipos de subvenciones	798.175,20	532.116,80
1. Instrumentos de Patrimonio			3. Otras deudas con las Administraciones Públicas	2.145.065,61	706.996,41
2. Créditos a empresas	-	-	H.P. Acreedora por Impuesto Beneficios		
Créditos a c.p. a otras partes vinculadas			Administraciones Públicas, acreedores por otros conceptos	2.145.065,61	706.996,41
Intereses a c.p. de créditos a otras partes vinculadas					
Créditos a c.p.			VI Periodificaciones		
Créditos a c.p. por enajenación de inmovilizado					
Intereses a c.p. de créditos					
Deterioro de valor de créditos a c.p.					
3. Otros activos financieros	19,83	19,83			
Dividendos a cobrar de otras partes vinculadas					
Valores representativos de deuda a c.p. e intereses					
Dividendos a cobrar					
Imposiciones a c.p.					
Intereses a c.p.					
Fianzas y depósitos constituidas a c.p.	19,83	19,83			
Activos por derivados financieros cartera de negociación					
Activos por derivados financieros instrumentos de cobertura					
Deterioro de valor de valores represent. de deuda a c.p.					
VI. Periodificaciones					
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	3.347.267,79	2.739.242,58			
1. Tesorería	2.567.267,79	1.919.242,58			
2. Otros activos líquidos equivalentes	780.000,00	820.000,00			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	15.771.399,81	9.863.434,19	TOTAL PASIVO CORRIENTE	10.901.101,66	6.520.610,95

CUADRO 10: INSTRUMENTOS FINANCIEROS 2009
(en euros)

a) Activos financieros

Clases	Instrumentos financieros a largo plazo						Instrumentos financieros a corto plazo						
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos, Derivados, Otros		Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos, Derivados, Otros		
	31/12/2009	31/12/2008	31/12/2009	31/12/2008	31/12/2009	31/12/2008	31/12/2009	31/12/2008	31/12/2009	31/12/2008	31/12/2009	31/12/2008	
Categorías	TOTAL												
Activos a valor razonable con cambios en p. y g.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- <i>Mantenido para negociar</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- <i>Otros</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Préstamos y partidas a cobrar	-	-	151.619,53	150.113,39	-	-	-	-	-	-	12.424.132,02	7.124.191,61	12.575.751,55
Activos disponibles para la venta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- <i>Valorados a valor razonable</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- <i>Valorados a coste</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Derivados de cobertura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	151.619,53	150.113,39	-	-	-	-	12.424.132,02	7.124.191,61	12.575.751,55
													7.274.505,00

b) Pasivos financieros

Clases	Instrumentos financieros a largo plazo						Instrumentos financieros a corto plazo						
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados, Otros		Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados, Otros		
	31/12/2009	31/12/2008	31/12/2009	31/12/2008	31/12/2009	31/12/2008	31/12/2009	31/12/2008	31/12/2009	31/12/2008	31/12/2009	31/12/2008	
Categorías	TOTAL												
Débitos y partidas a pagar	6.875.052,83	7.918.295,33	-	-	-	-	852.824,17	1.029.323,06	-	-	-	-	-
Pasivos a valor razonable con cambios en p. y g.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- <i>Mantenido para negociar</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- <i>Otros</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Derivados de cobertura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	6.875.052,83	7.918.295,33	-	-	-	-	852.824,17	1.029.323,06	-	-	10.048.277,49	5.491.287,89	17.776.154,49
													14.438.896,28

Cuenta de pérdidas y ganancias

Durante el 2009 la cifra de negocios ha alcanzado la cantidad total de 14.318 miles de euros. Principalmente compuesta por los ingresos obtenidos de la tasa por ocupación privativa del dominio público portuario, la tasa al buque, la tasa al pasaje y la tasa a la mercancía.

Teniendo en cuenta el entorno en que se ha desarrollado la actividad portuaria durante el ejercicio 2009 podemos decir que el aumento en el tráfico para avituallamiento de los buques ha sido uno de los pilares en los que se ha sustentado la facturación obtenida en concepto de tasa al buque, sin olvidar el importante tráfico marítimo que se desarrolla en la Ciudad de Ceuta debido a su peculiar «aislamiento» geográfico con respecto a la península, lo que supone que además de la citada tasa, la tasa del pasaje y de la mercancía sean también muy importantes en la obtención de ingresos.

El resultado de explotación obtenido durante el ejercicio 2009 ha alcanzado la cantidad negativa de 14.996.122,86 €, pasando de tener beneficios en el ejercicio 2008 a obtener importantes pérdidas en el ejercicio que nos ocupa. Aún siendo un resultado negativo debemos resaltar que el mismo está originado principalmente por la dotación efectuada para las reclamaciones tarifarias, que han hecho que aumenten los gastos tanto que han absorbido los ingresos generados.

El resultado de explotación negativo que se ha citado anteriormente se ha visto aumentado por un resultado financiero negativo que ha supuesto unas pérdidas de -8.479.323,43 €. Estas pérdidas se deben a los altos costes de la financiación externa, a un bajo rendimiento financiero obtenido de «valores negociables y otros instrumento financieros», y principalmente a la imputación de gastos financieros por la actualización de los intereses de demora de la provisión dotada en concepto de reclamaciones tarifarias.

Una vez realizados los cálculos necesarios, puede observarse que el resultado final del ejercicio es negativo y que asciende a la cantidad de - 23.475.446,29 €.

Se adjunta los cuadros detalle números. 11,12 y 13 que se corresponden con «otros ingresos de negocios y otros ingresos de gestión», «otros servicios exteriores y otros gastos de gestión corriente» e «ingresos y gastos financieros». Asimismo se incluyen los cuadros núm. 14 correspondiente a la estimación del periodo medio de cobro y el cuadro 15 en el que aparece el detalle sobre los gastos medioambientales en los que se ha incurrido durante el ejercicio 2009.

Ceuta, 31 de Mayo de 2010.–El presidente de la Autoridad Portuaria de Ceuta, José Francisco Torrado López.

Cuenta de Pérdidas y Ganancias correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-09

(en euros)

	(Debe) Haber	
	2009	2008
1. Importe neto de la cifra de negocios	14.318.300,26	15.300.306,40
A. Tasas portuarias	13.539.887,01	14.522.725,69
a) Tasa por ocupación privativa del dominio público portuario	3.277.131,05	2.956.735,64
b) Tasas por utilización especial de las instalaciones portuarias	9.177.673,85	9.782.254,04
1. Tasa del buque	1.906.322,61	1.819.332,57
2. Tasa de las embarcaciones deportivas y de recreo	43.925,21	42.080,33
3. Tasa del pasaje	5.640.751,68	6.409.143,64
4. Tasa de la mercancía	1.582.483,91	1.509.027,43
5. Tasa de la pesca fresca	4.190,44	2.670,07
c) Tasa por aprovechamiento especial del dominio público portuario	981.589,50	823.152,31
d) Tasas por servicios no comerciales	103.492,61	960.583,70
B. Otros ingresos de negocio	778.413,25	777.580,71
a) Importes adicionales a las tasas	-	-
b) Tarifas y otros	778.413,25	777.580,71
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	-	-
5. Otros ingresos de explotación	4.169.904,16	4.435.460,11
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	658.477,26	900.179,80
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	28.247,00	40.913,98
c) Ingresos traspasados al resultado por concesiones revertidas	247.179,90	292.831,35
d) Fondo de Compensación Interportuario recibido	3.236.000,00	3.201.534,98
6. Gastos de personal	(7.150.418,30)	(6.768.367,01)
a) Sueldos, salarios y asimilados	(5.610.790,81)	(5.172.777,28)
b) Indemnizaciones	-	-
c) Cargas sociales	(1.539.627,49)	(1.595.589,73)
d) Provisiones	-	-
7. Otros gastos de explotación	(7.452.431,12)	(6.538.068,09)
a) Servicios exteriores	(5.382.732,18)	(4.834.776,85)
1. Reparaciones y conservación	(1.823.196,20)	(1.555.520,85)
2. Servicios de profesionales independientes	(536.228,10)	(157.266,39)
3. Suministros y consumos	(729.123,88)	(1.059.024,14)
4. Otros servicios exteriores	(2.294.184,00)	(2.062.965,47)
b) Tributos	(348.918,54)	(368.447,76)
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	(1.086.516,80)	(781.781,45)
d) Otros gastos de gestión corriente	(168.809,09)	(88.226,30)
e) Aportación a Puertos del Estado art. 11.1.b) Ley 48/2003	(290.454,51)	(281.835,73)
f) Fondo de Compensación Interportuario aportado	(175.000,00)	(183.000,00)
8. Amortizaciones del inmovilizado	(3.354.455,64)	(3.319.121,03)
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	683.651,89	578.768,56
10. Excesos de provisiones	30.686,40	4.074,60
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	(891,00)	(66.695,99)
a) Deterioros y pérdidas	-	-
b) Resultados por enajenaciones y otras	(891,00)	(66.695,99)
Otros resultados	(16.240.469,51)	-
a) Ingresos excepcionales	-	-
b) Gastos excepcionales	(16.240.469,51)	-
A.1. RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+3+5+6+7+8+9+10+11)	(14.996.122,86)	3.626.357,55
12. Ingresos financieros	35.195,08	41.911,04
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	-	-
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	35.195,08	41.911,04
c) Incorporación al activo de gastos financieros	-	-
13. Gastos financieros	(8.514.518,51)	(385.441,25)
a) Por deudas con terceros	(8.514.518,51)	(385.441,25)
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)	(8.479.323,43)	(343.530,21)
A.3. RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	(23.475.446,29)	3.282.827,34
17. Impuesto sobre beneficios	-	-
A.4. RESULTADO DEL EJERCICIO (A.3+17)	(23.475.446,29)	3.282.827,34

CUADRO 11: OTROS INGRESOS DE NEGOCIO Y OTROS INGRESOS DE GESTIÓN 2009
(en euros)

OTROS INGRESOS DE NEGOCIO	31/12/2009	31/12/2008
Importes adicionales a la tasa por ocupación privativa del dominio público portuario		
Importes adicionales a la tasa por aprovechamiento especial del dominio público portuario		
Tarifas por servicios comerciales	778.413,25	777.580,71
Tarifas por servicios portuarios básicos		
Tarifas por la no utilización del servicio recepción desechos buques		
Canon por utilización de líneas ferrov. y canon por utilizac. de estaciones y otras inst.		
TOTAL OTROS INGRESOS DE NEGOCIO	778.413,25	777.580,71

INGRESOS ACCESORIOS Y OTROS DE GESTIÓN CORRIENTE	31/12/2009	31/12/2008
Ingresos por tráfico mínimos		
Ingresos por arrendamientos		
Ingresos por servicios al personal	20.473,82	19.960,58
Ingresos por venta de publicaciones		
Servicio de vigilancia, inspección y dirección de obra		
Ingresos por multas y sanciones		
Ingresos por indemnizaciones		
Ingresos escalas prácticos	465.172,41	744.214,25
Indemnizaciones, ing.ej. anteriores, otros	172.831,03	136.004,97
TOTAL INGRESOS ACCESORIOS Y OTROS DE GESTIÓN CORRIENTE	658.477,26	900.179,80

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

(en euros)

OTROS SERVICIOS EXTERIORES	31/12/2009	31/12/2008
Gastos de publicidad, propaganda, relaciones públicas, anuncios, ferias, congresos, etc.	308.957,57	349.106,31
Gastos de limpieza	1.166.736,55	813.359,70
Dietas y gastos de viaje (gasolina, autopista, aparcamientos, peajes, etc.)	107.886,43	79.144,82
Comunicaciones (teléfono, fax, mensajería, correo, Internet, Portel, etc.)	198.222,70	141.201,20
Material de oficina y material informático no inventariable	143.749,24	148.297,22
Primas de seguros, primer riesgo, incendios, automóviles, responsabilidad civil, etc.	11.119,67	8.038,63
Arrendamientos y gastos de comunidad	138.445,68	55.911,28
Gastos de seguridad, prevención y extinción de incendios, etc.		
Gastos de investigación y desarrollo		
Publicaciones y suscripciones; libros, prensa, revistas, memoria, etc.		
Servicios bancarios y similares	623,95	153,63
Gastos de gestión de cobro		
Transportes		
Conv.Colaboración INEM	126.721,01	90.092,48
At.Cruceros turísticos		7.395,00
Otros	91.721,20	370.265,20
TOTAL OTROS SERVICIOS EXTERIORES	2.294.184,00	2.062.965,47

OTROS GASTOS DE GESTIÓN CORRIENTE	31/12/2009	31/12/2008
Dietas por asistencia a Consejos de Administración (no personal)	57.690,86	59.680,20
Otras pérdidas en gestión corriente		
Gastos de gestión de cobro de deudas en vía de apremio	39.450,28	17.276,77
Adquisiciones de inmovilizado no inventariable		
Subvenciones, donaciones y legados otorgados:	1.050,00	
<i>Becas I.C.C.P.</i>	1.050,00	
Otros	70.617,95	11.269,33
TOTAL OTROS GASTOS DE GESTIÓN CORRIENTE	168.809,09	88.226,30

CUADRO 13: INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS 2009
(en euros)

INGRESOS FINANCIEROS	31/12/2009	31/12/2008
Ingresos de participaciones en instrumentos de patrimonio (dividendos)		
Subvención Ministerio de Fomento intereses de demora por litigios tarifarios		
Ingresos de valores representativos de deuda (obligaciones, bonos, etc.)		
Ingresos de créditos concedidos	1.383,17	1.294,37
Exceso provisión intereses de demora por litigios tarifarios		
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)	33.811,91	40.616,67
Ingresos por intereses de demora facturados		
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	35.195,08	41.911,04

GASTOS FINANCIEROS	31/12/2009	31/12/2008
Intereses de deudas con entidades de crédito	161.391,14	381.414,03
Dotación provisión Intereses de demora por litigios tarifarios	8.347.572,64	
Pago de intereses de demora por litigios tarifarios no provisionados		
Gastos financieros por actualización de provisiones		
Intereses de deudas, otras empresas		
Gastos por actualización financiera de cuentas a pagar a l.p. y periodificaciones a l.p.		
Comisiones por avales depositados		
Otros gastos financieros	5.554,73	4.027,22
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	8.514.518,51	385.441,25

CUADRO 14: ESTIMACIÓN DEL PERIODO MEDIO DE COBRO 2009.

(en días)

a) Clientes	5.194.213
b) Ajustes	-
A. Clientes netos	5.194.213

1) Importe neto de la cifra de negocio	14.318.300
2) Tasas en ajustes por periodificación pasivo	-
3) Ajustes	-
B. Total facturación	14.318.300

1) Tasas por utilización especial de las instalaciones portuarias	9.177.674
2) Tasa por servicios generales (parte)	-
3) Otros ingresos de negocio (a)	778.413
% de IVA/IGIC	0,0%
C. Total IVA Tasas y Otros Ingresos con % variable de IVA (1)	-

1) Tasa por ocupación privativa del dominio público portuario	3.277.131
2) Tasa por aprovechamiento especial del dominio público portuario	981.590
3) Tasa por servicios generales (parte)	-
4) Otros ingresos de negocio (b)	-
5) Tasas en ajustes por periodificación pasivo	-
D. Total IVA Tasas y Otros Ingresos con 100% IVA (2)	-

Periodo medio de cobro = [(A) / (B + C + D)] x 365	132
---	------------

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

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

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

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

CUADRO 15: INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE
(en euros)

ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES (importes brutos)	31/12/2008	Adiciones del ejercicio (+)	Bajas (-)	31/12/2009
TOTAL ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	-	-	-	-

AMORTIZACIONES DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	31/12/2008	Adiciones del ejercicio (+)	Bajas (-)	31/12/2009
TOTAL AMORTIZACIONES DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	-	-	-	-

DETERIORO DE VALOR DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	31/12/2008	Adiciones del ejercicio (+)	Bajas (-)	31/12/2009
TOTAL DETERIORO DE VALOR DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	-	-	-	-

GASTOS MEDIOAMBIENTALES	31/12/2009	31/12/2008
Reparaciones y conservación		30.532,81
Servicios de profesionales independientes		46.200,80
Suministros y consumos		
Otros servicios exteriores		41.890,02
TOTAL GASTOS MEDIOAMBIENTALES	-	118.623,63

Estado de flujos de efectivo

El Plan General de Contabilidad aprobado por el R.D. 1514/2007 de 16 de noviembre, incorpora, El Estado de Flujos de Efectivo en el que se informa sobre el origen y la utilización de los activos monetarios representativos de efectivo y otros activos líquidos equivalentes, clasificando los movimientos por actividades e indicando la variación neta de dicha magnitud en el ejercicio.

Adjunto se acompaña el cuadro detalle del Estado de Flujos de Efectivo correspondiente al ejercicio 2009.

Como información complementaria incluimos el cuadro de financiación, el cuadro de variación del capital circulante y los recursos procedentes de las operaciones 2009.

Ceuta, 31 de Mayo de 2010.–El presidente de la Autoridad Portuaria de Ceuta, José Francisco Torrado López.

Estado de flujos de efectivo correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2009

(en euros)

CONCEPTO	2009	2008
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)	5.320.383,49	3.291.234,35
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	(23.475.446,29)	3.282.827,34
2. Ajustes del resultado	27.085.374,39	2.908.758,74
a) Amortización del inmovilizado (+)	3.354.455,64	3.319.121,03
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	-	-
c) Variación de provisiones (+/-)	16.209.783,11	91.925,40
d) Imputación de subvenciones (-)	(711.898,89)	(619.682,54)
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	891,00	66.695,99
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	-	-
g) Ingresos financieros (-)	(35.195,08)	(41.911,04)
h) Gastos financieros (+)	8.514.518,51	385.441,25
i) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	-	-
j) Ingresos traspasados al resultado por concesiones revertidas (-)	(247.179,90)	(292.831,35)
k) Imputación a resultados de anticipos recibidos por ventas o prestación de servicios (-)	-	-
l) Otros ingresos y gastos (+/-)	-	-
3. Cambios en el capital corriente	1.907.519,78	(2.470.896,12)
a) Existencias (+/-)	-	-
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	(816.973,97)	(1.240.722,79)
c) Otros activos corrientes (+/-)	-	-
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	2.407.976,75	(873.639,52)
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	340.517,00	(332.533,81)
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	(24.000,00)	(24.000,00)
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	(197.064,39)	(429.455,61)
a) Pagos de intereses (-)	(166.945,87)	(385.441,25)
b) Pagos de intereses de demora por litigios tarifarios (-)	-	-
c) Cobros de dividendos (+)	-	-
d) Cobros de intereses (+)	35.195,08	41.911,04
e) Cobros de subvención de intereses de demora por litigios tarifarios (+)	-	-
f) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	-	-
g) Otros pagos (cobros) (-/+)	(65.313,60)	(85.925,40)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (7-6)	(3.786.932,29)	(6.836.013,66)
6. Pagos por inversiones (-)	(4.203.286,04)	(6.836.013,66)
a) Empresas del grupo y asociadas	-	-
b) Inmovilizado intangible	(59.907,25)	(106.373,95)
c) Inmovilizado material	(4.018.430,96)	(6.664.712,02)
d) Inversiones inmobiliarias	(124.947,83)	(64.927,69)
e) Otros activos financieros	-	-
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
g) Otros activos	-	-
7. Cobros por desinversiones (+)	416.353,75	-
a) Empresas del grupo y asociadas	-	-
b) Inmovilizado intangible	-	-
c) Inmovilizado material	-	-
d) Inversiones inmobiliarias	-	-
e) Otros activos financieros	-	-
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
g) Otros activos	416.353,75	-
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)	(925.425,99)	4.224.616,20
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	294.305,40	573.030,78
a) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	294.305,40	573.030,78
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	(1.219.731,39)	3.651.585,42
a) Emisión	-	8.283.677,81
1. Deudas con entidades de crédito (+)	-	8.283.677,81
2. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	-	-
3. Otras deudas (+)	-	-
b) Devolución y amortización de	(1.219.731,39)	(4.632.092,39)
1. Deudas con entidades de crédito (-)	(1.219.731,39)	(4.632.092,39)
2. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	-	-
3. Otras deudas (-)	-	-
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-A+/-B+/-C)	608.025,21	679.836,89
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	2.739.242,58	2.059.405,69
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	3.347.267,79	2.739.242,58

Cuadro de Financiación correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2009

APLICACIONES		2009	2008	ORÍGENES		2009	2008
1. Altas de activo no corriente		5.617.994,38	5.061.914,13	1. Recursos procedentes de las operaciones		417.177,31	2.829.520,89
a)	Adquisiciones de inmovilizado	5.329.369,74	4.951.059,41	2. Ampliaciones de patrimonio		-	-
	<i>Inmovilizado intangible</i>	55.469,68	106.373,95	3. Fondo Comp. Interportuario recibido		3.236.000,00	3.201.534,98
	<i>Inmovilizado material</i>	5.148.952,23	4.779.757,77	4. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		4.753.344,22	127.768,70
	<i>Inversiones inmobiliarias</i>	124.947,83	64.927,69	a)	Subvenciones, donaciones y legados de capital	4.460.472,58	-
a)	Adquisiciones de inmovilizado financiero	24.000,00	24.000,00	b)	Otras subvenciones, donaciones y legados	28.247,00	40.913,98
	<i>Instrumentos de patrimonio</i>	-	-	c)	Ingresos por reversión de concesiones	264.624,64	86.854,72
	<i>Subvenciones oficiales pendientes de cobro a l.p.</i>	-	-	5. Altas de pasivo no corriente		-	8.283.677,81
	<i>Otras inversiones financieras</i>	24.000,00	24.000,00	a)	Deudas a l.p. con entidades de crédito	-	8.283.677,81
	<i>Otras inversiones financieras</i>	24.000,00	24.000,00	b)	Deudas a l.p. con proveedores de inmovilizado	-	-
c)	Otras altas de activo no corriente	264.624,64	86.854,72	c)	Deudas a l.p. con empresas del grupo y asociadas y otros ..	-	-
	<i>Inmovilizado por concesiones revertidas</i>	264.624,64	86.854,72	d)	Anticipos recibidos por ventas o prestación de servicios	-	-
	<i>Transferencias de activos desde otros org. públicos</i>	-	-	6. Bajas de activo no corriente		22.493,86	22.468,51
2. Reducciones de patrimonio		-	-	a)	Enajenación de inmovilizado intangible y material	-	-
3. Fondo Comp. Interportuario aportado		175.000,00	183.000,00	b)	Enajenación de inversiones inmobiliarias	-	-
4. Bajas de pasivo no corriente		1.108.546,10	451.317,88	c)	Enajenación de instrumentos de patrimonio	-	-
a)	Canc./trasp. a c.p. de deudas con entidades de crédito	1.043.232,50	365.392,48	d)	Enajenación de activos no corrientes mantenidos para la ve	-	-
b)	Canc./trasp. a c.p. de deudas proveedores de inmovilizado	-	-	e)	Cancel./trasp. c.p. de subvenciones a cobrar a l.p.	-	-
c)	Canc./trasp. a c.p. de deudas empr. grupo y asoc. y otros .	-	-	f)	Cancel./trasp. c.p. de otras inversiones financieras a l.p.	22.493,86	22.468,51
d)	Canc./trasp. a c.p. de periodificaciones a l.p.	-	-	g)	Transferencias de activos a otros organismos públicos	-	-
e)	Aplicación y traspaso a c.p. de provisiones a largo plazo ...	65.313,60	85.925,40	7. Otros orígenes		-	-
5. Otras aplicaciones		-	-	TOTAL ORÍGENES		8.429.015,39	14.464.970,89
TOTAL APLICACIONES		6.901.540,48	5.696.232,01	EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORÍGENES		-	-
EXCESO DE ORÍGENES SOBRE APLICACIONES		1.527.474,91	8.768.738,88	(DISMINUCIÓN DE CAPITAL CIRCULANTE)		-	-
				(AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)			

Variación del capital circulante correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2009
(en euros)

CONCEPTO	2009		2008	
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES
1. Existencias	-	-	-	-
2. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	5.299.940,41	-	1.263.191,30	-
3. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a c.p.	-	-	-	-
4. Inversiones financieras a c.p.	-	-	-	-
5. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	608.025,21	-	679.836,89	-
6. Provisiones a corto plazo	-	-	-	-
7. Deudas a corto plazo	-	1.706.455,56	6.484.187,97	-
8. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	-	-	-	-
9. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	-	2.674.035,15	341.522,72	-
10. Periodificaciones	-	-	-	-
TOTAL	5.907.965,62	4.380.490,71	8.768.738,88	-
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE (*)	1.527.474,91	-	8.768.738,88	-

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

Recursos procedentes de las operaciones correspondientes al ejercicio terminado el 31-12-09 (en euros)

	2009	2008
RESULTADO DEL EJERCICIO	(23.475.446,29)	3.282.827,34
AJUSTES		
1. Fondo de Compensación Interportuario recibido (-)	(3.236.000,00)	(3.201.534,98)
2. Fondo de Compensación Interportuario aportado (+)	175.000,00	183.000,00
3. Amortizaciones del inmov. intangible, material e inversiones inmov. (+) (Cuadros 1, 2.3 y 3) ..	3.354.455,64	3.319.121,03
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 7)	24.557.355,75	91.925,40
6. Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-) (Cuadros 1, 2.5, 3.3 y 4.2)	891,00	66.695,99
7. Reclasificac. a gasto inmov. intangible y material e invers. inmov. (+/-) (Cuadros 1, 2, 2.4 y 3)	-	-
8. Imputación a resultados de subvenciones, donaciones y legados (Cuadro 6) (-)	(959.078,79)	(912.513,89)
9. Imputación a resultados de anticipos recibidos por ventas o prestac. de serv. a l.p. (Cuadro 8)	-	-
10. Incorporación al activo de gastos financieros (Cuadros 1 y 2.1) (-).....	-	-
11. Variación valor razonable instrumentos financieros (+/-) (Cuadros 4a, 4b y 8)	-	-
12. Ingresos y gastos por actualizaciones financieras (+/-) (Cuadros 4a, 4b, 5 y 8)	-	-
13. Otros ajustes (+/-)	-	-
RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES	417.177,31	2.829.520,89
(APLICADOS, en caso negativo)		