

MEMORIA PUERTO DE CEUTA 2004
PORT OF CEUTA ANNUAL REPORT





1

**ESTADOS
FINANCIEROS**

**FINANCIAL
SITUATION**

| Activo | 2004 | 2003 |
|---|----------------------|----------------------|
| B) INMOVILIZADO | 88.968.494,21 | 84.056.696,91 |
| II. INMOVILIZACIONES INMATERIALES | 384.790,30 | 341.532,64 |
| 2. Propiedad industrial | - | - |
| 5. Aplicaciones informáticas | 583.776,94 | 429.252,31 |
| 6. Anticipos | 203.433,13 | 293.947,76 |
| 8. Amortizaciones y provisiones | -402.419,77 | -381.667,43 |
| III. INMOVILIZACIONES MATERIALES | 88.476.280,94 | 83.610.754,12 |
| 1. Terrenos y bienes naturales | 36.002.633,92 | 36.002.633,92 |
| 2. Construcciones | 69.467.329,40 | 63.317.012,33 |
| 3. Maquinaria e instalaciones técnicas | 3.348.418,06 | 3.311.927,88 |
| 4. Anticipos e immobilizaciones en curso | 13.734.828,23 | 13.021.604,04 |
| 5. Otro immobilizado | 2.429.869,09 | 2.143.319,38 |
| 6. Provisiones | - | - |
| 7. Amortizaciones | -36.506.797,76 | -34.185.743,43 |
| IV. INMOVILIZACIONES FINANCIERAS | 107.422,97 | 104.410,15 |
| 1. Participaciones en empresas del grupo | 30.651,62 | 30.651,62 |
| 3. Participaciones en empresas asociadas | - | - |
| 4. Créditos a empresas del grupo y asociadas | - | - |
| 5. Otras inversiones financieras permanentes en capital | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 6. Otros créditos | 26.771,35 | 23.758,53 |
| 8. Provisiones | - | - |
| VI. DEUDORES POR OPERACIONES DE TRAFICO A L/P | - | - |
| 1. Clientes a cobrar a largo plazo | - | - |
| 2. Provisiones | - | - |
| C) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS | - | - |
| D) ACTIVO CIRCULANTE | 5.190.886,38 | 5.108.108,36 |
| II. EXISTENCIAS | - | - |
| III. DEUDORES | 3.769.525,01 | 4.104.032,61 |
| 1. Clientes | 7.198.606,28 | 6.316.200,72 |
| 2. Empresas del grupo y asociadas, deudores | 15.025,31 | 196.899,91 |
| 4. Deudores varios | 1.316.905,54 | 1.998.261,71 |
| 6. Administraciones Públicas | 4.270,18 | 4.267,05 |
| 7. Provisiones | -4.765.282,30 | -4.411.596,78 |
| IV. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES | 146.959,49 | 325.086,78 |
| 2. Créditos a empresas del grupo y asociadas | - | - |
| 5. Cartera de valores a corto plazo | 127.942,63 | 312.508,04 |
| 6. Otros créditos | 19.016,86 | 12.578,74 |
| 7. Provisiones | - | - |
| VI. TESORERÍA | 1.274.401,88 | 678.928,31 |
| VII. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN | - | 60,66 |
| TOTAL ACTIVO (B+C+D) | 94.159.380,59 | 89.164.805,27 |

| Pasivo | 2004 | 2003 |
|--|-------------------------------|----------------------|
| A) FONDOS PROPIOS | 68.809.248,99 | 64.648.546,08 |
| I. PATRIMONIO NETO | 56.028.030,10 | 56.028.030,10 |
| 1. Patrimonio | 56.028.030,10 | 56.028.030,10 |
| 2. Inmovilizado neto entregado al uso general | - | - |
| V. RESULTADOS ACUMULADOS | 8.620.515,98 | 5.440.261,97 |
| 1. Reservas por beneficios acumulados | 8.620.515,98 | 5.440.261,97 |
| 2. Resultados negativos de ejercicios anteriores | - | - |
| 3. Fondo de Compensación Interportuario recibido | - | - |
| 4. Fondo de Compensación Interportuario aportado | - | - |
| VI. PÉRDIDAS Y GANANCIAS | 4.160.702,91 | 3.180.254,01 |
| B) INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS | 17.678.447,91 | 16.439.910,48 |
| 1. Subvenciones de capital | 12.830.375,07 | 13.199.586,73 |
| 3. Otros ingresos a distribuir | 4.848.072,84 | 3.240.323,75 |
| C) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS | 179.315,78 | 237.309,05 |
| 1. Provisión para pensiones y obligaciones similares | 8.376,09 | 156.543,75 |
| 2. Provisión para impuestos | 159.628,20 | 69.453,81 |
| 3. Provisión para responsabilidades | 11.311,49 | 11.311,49 |
| 4. Provisión para grandes reparaciones | - | - |
| D) ACREEDORES A LARGO PLAZO | 184.250,32 | 566.787,20 |
| II. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO | - | 300.506,06 |
| III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS | - | - |
| IV. OTROS ACREEDORES | 184.250,32 | 266.281,14 |
| V. DESEMBOLSOS PENDIENTES SOBRE ACCIONES NO EXIGIDOS | - | - |
| E) ACREEDORES A CORTO PLAZO | 7.308.117,59 | 7.272.252,46 |
| II. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO | 246,97 | 300.506,05 |
| III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A C/P | 27.397,39 | 12.796,64 |
| IV. ACREEDORES COMERCIALES | 2.652.030,88 | 2.561.921,09 |
| V. OTRAS DEUDAS NO COMERCIALES | 4.628.442,35 | 4.397.028,68 |
| 1. Administraciones Públicas | 121.704,11 | 27.468,16 |
| 2. Proveedores de inmovilizado | 3.947.390,13 | 3.914.281,37 |
| 3. Otras deudas | 559.348,11 | 455.279,15 |
| VII. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN | - | - |
| TOTAL PASIVO (A+B+C+D+E) | 94.159.380,59 | 89.164.805,27 |
| | Diferencia Activo/Pasivo: | - |
| | Capital Circulante: | -2.117.231,21 |
| | Variación Capital Circulante: | 46.912,89 |

| Debe | 2004 | 2003 |
|---|----------------------|----------------------|
| 3. GASTOS DE PERSONAL | 5.596.874,34 | 4.992.669,86 |
| a) Sueldos y salarios | 4.189.515,65 | 3.748.596,19 |
| b) Indemnizaciones | - | - |
| c) Seguridad Social a cargo de la empresa | 1.241.966,27 | 1.116.741,65 |
| d) Otros gastos de personal | 165.392,42 | 127.332,02 |
| 4. DOTACIONES PARA AMORTIZACIONES | 2.636.950,95 | 2.409.997,83 |
| 5. VARIACIÓN DE LA PROVISIÓN PARA INSOLVENCIAS | 353.685,52 | 154.170,72 |
| 6. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN | 3.665.097,33 | 2.919.007,10 |
| a) Servicios exteriores | 3.303.024,50 | 2.785.086,01 |
| 1. Reparaciones y conservación | 276.531,66 | 265.300,79 |
| 2. Servicios de profesionales independientes | 33.985,80 | 42.346,99 |
| 3. Suministros y consumos | 786.877,17 | 908.697,35 |
| 4. Otros servicios exteriores | 2.205.629,87 | 1.568.740,88 |
| b) Tributos | 90.174,39 | 69.453,81 |
| c) Otros gastos de gestión corriente | 75.779,01 | 64.467,28 |
| d) Aportación a Puertos del Estado art. 11.1.b) Ley 48/2003 | 196.119,43 | - |
| TOTAL GASTOS DE EXPLOTACIÓN | 12.252.608,14 | 10.475.845,51 |
| I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN | - | - |
| 7. GASTOS FINANCIEROS Y GASTOS ASIMILADOS | 54.377,42 | 75.290,34 |
| a) Por deudas con entidades de crédito | 28.011,83 | 37.997,02 |
| b) Por deudas de la integración del Montepío | 25.074,83 | 32.976,31 |
| c) Otros gastos financieros y asimilados | 1.290,76 | 4.317,01 |
| 8. VARIACIÓN PROVISIONES INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES | - | - |
| TOTAL GASTOS FINANCIEROS | 54.377,42 | 75.290,34 |
| II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS | 12.655,14 | - |
| III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS | - | - |
| 10. VARIACIÓN PROVISIONES INMOV. MATERIAL Y FINANCIERO | - | - |
| 11. PÉRDIDAS PROCEDENTES DEL INMOVILIZADO INMATERIAL, MATERIAL Y FINANCIERO | - | - |
| 13. GASTOS EXTRAORDINARIOS | 66.965,50 | 275.300,42 |
| 14. GASTOS Y PÉRDIDAS DE OTROS EJERCICIOS | 152.008,93 | 78.128,70 |
| TOTAL GASTOS EXTRAORDINARIOS | 218.974,43 | 353.429,12 |
| IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS | 671.414,02 | 453.309,78 |
| V. BENEFICIOS DE LAS OPERACIONES | - | - |
| 15. FONDO DE COMPENSACIÓN INTERPORTUARIO/CONTRIBUC. APORTADO | 61.000,00 | 777.000,00 |
| VI. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS | 4.160.702,91 | 3.180.254,01 |
| 16. IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES | - | - |
| VII. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS) | 4.160.702,91 | 3.180.254,01 |

| Haber | 2004 | 2003 |
|---|----------------------|---------------------|
| 1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS | 10.776.904,13 | 9.306.204,09 |
| A. Tasas portuarias | 9.805.971,20 | - |
| a) Tasa por ocupación privativa del dominio público portuario | 1.481.626,11 | - |
| b) Tasas por utilización especial de las instalaciones portuarias | 6.128.170,22 | - |
| 1. Tasa del buque | 762.951,98 | - |
| 2. Tasa de las embarcaciones deportivas y de recreo | 226.879,53 | - |
| 3. Tasa del pasaje | 4.167.336,75 | - |
| 4. Tasa de la mercancía | 963.768,31 | - |
| 5. Tasa de la pesca fresca | 7.233,65 | - |
| c) Tasa por aprovechamiento especial del dominio público portuario | 538.574,27 | - |
| d) Tasas por servicios no comerciales | 1.657.600,60 | - |
| 1. Tasa por servicios generales | 1.548.855,78 | - |
| 2. Tasa por servicio de señalización marítima | 108.744,82 | - |
| B. Otros ingresos de negocio | 970.932,93 | - |
| 3. TRABAJOS EFECTUADOS POR LA EMPRESA PARA EL INMOVILIZADO | - | - |
| 4. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION | 26.337,76 | 23.183,95 |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente | 11.312,45 | 10.910,73 |
| b) Subvenciones | 15.025,31 | - |
| c) Exceso de provisiones para riesgos y gastos | - | 12.273,22 |
| TOTAL INGRESOS DE EXPLOTACIÓN | 10.803.241,89 | 9.329.388,04 |
| I. PERDIDAS DE EXPLOTACIÓN | 1.449.366,25 | 1.146.457,47 |
| 5. INGRESOS DE PARTICIPACIONES EN CAPITAL | - | - |
| 6. INGRESOS DE OTROS VALORES NEGOCIABLES Y CRÉDITOS DEL ACTIVO INMOVILIZADO | 1.167,37 | 901,92 |
| 7. OTROS INTERESES E INGRESOS ASIMILADOS | 65.865,19 | 18.790,12 |
| TOTAL INGRESOS FINANCIEROS | 67.032,56 | 19.692,04 |
| II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS | - | 55.598,30 |
| III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS | 1.436.711,11 | 1.202.055,77 |
| 9. BENEFICIOS EN ENAJENACIÓN DEL INMOVILIZADO INMATERIAL, MATERIAL Y FINANCIERO | 26.165,90 | - |
| 11. SUBVENCIONES DE CAPITAL TRASPASADAS AL RESULTADO | 537.211,56 | 537.211,56 |
| 12. INGRESOS EXTRAORDINARIOS | 202.851,55 | 256.396,86 |
| 13. INGRESOS Y BENEFICIOS DE OTROS EJERCICIOS | 124.159,44 | 13.130,48 |
| TOTAL INGRESOS EXTRAORDINARIOS | 890.388,45 | 806.738,90 |
| IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS | - | - |
| V. PÉRDIDAS DE LAS OPERACIONES | 765.297,09 | 748.745,99 |
| 15. FONDO DE COMPENSACIÓN INTERPORTUARIO/CONTRIBUC. RECIBIDO | 4.987.000,00 | 4.706.000,00 |
| VI. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS | - | - |
| VII. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS) | - | - |

1.3

Cuadro de financiación del ejercicio
Table of annual financing

| Aplicaciones | Ejercicio 2004 | Ejercicio 2003 |
|--|---------------------|----------------------|
| 1. Altas de inmovilizado | 7.824.163,40 | 8.739.934,61 |
| a) Adquisiciones de inmovilizado | 6.018.709,10 | 7.296.269,98 |
| Inmovilizaciones inmateriales | 64.010,00 | 30.000,00 |
| Inmovilizaciones materiales | 5.937.199,10 | 7.204.000,00 |
| Inmovilizaciones financieras | 17.500,00 | 62.269,98 |
| b) Procedentes de concesiones revertidas | 1.805.454,30 | 1.443.664,63 |
| c) Transferencias de activos desde otros org. públicos | - | - |
| 2. Reducciones de patrimonio | - | - |
| 3. Fondo Comp. Interportuario/Contribución aportado | 61.000,00 | 777.000,00 |
| 4. Cancelación o traspaso a c/p de deuda a l/p | 382.536,88 | 376.465,62 |
| a) Con entidades de crédito | 300.506,06 | 300.506,05 |
| b) Con empresas del grupo y asociadas | - | - |
| c) Con proveedores de inmovilizado y otros | 82.030,82 | 75.959,57 |
| 5. Provisiones para riesgos y gastos | 211.800,82 | 299.525,05 |
| 6. Créditos comerciales a largo plazo | - | - |
| 7. Gastos a distribuir en varios ejercicios | - | - |
| TOTAL APLICACIONES | 8.479.501,10 | 10.192.925,28 |
| EXCESO DE ORÍGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE) | 46.912,89 | - |
| Diferencias con cuadro variación capital circulante: | - | - |
| | | |
| Orígenes | Ejercicio 2004 | Ejercicio 2003 |
| 1. Recursos procedentes de las operaciones | 1.284.349,02 | 1.069.613,57 |
| 2. Ampliaciones de patrimonio | - | - |
| 3. Fondo Comp. Interportuario/Contribución recibido | 4.987.000,00 | 4.706.000,00 |
| 4. Ingresos a distribuir devengados | 1.973.454,20 | 2.162.565,32 |
| a) Subvenciones de capital devengadas | 167.999,90 | 718.900,69 |
| b) Otros ingresos a distribuir devengados | 1.805.454,30 | 1.443.664,63 |
| 5. Deudas a largo plazo | - | - |
| a) Con entidades de crédito | - | - |
| b) Con empresas del grupo y asociadas | - | - |
| c) Con proveedores de inmovilizado y otros | - | - |
| 6. Bajas de inmovilizado | 267.123,59 | - |
| a) Enajenación de inmovilizado inmaterial y material | 267.123,59 | - |
| b) Enajenación de inmovilizado financiero | - | - |
| c) Inmovilizado neto entregado al uso general | - | - |
| d) Transferencias de activos a otros org. público | - | - |
| 7. Cancelación o traspaso a c/p de inmov. financiero | 14.487,18 | 11.236,91 |
| 8. Cancelación/traspaso a c/p de créditos comerciales | - | - |
| TOTAL ORÍGENES | 8.526.413,99 | 7.949.415,80 |
| EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORÍGENES (DISMINUCIÓN DE CAPITAL CIRCULANTE) | - | 2.243.509,48 |
| Diferencias con cuadro variación capital circulante: | - | - |

| Concepto | Ejercicio 2004 | | Ejercicio 2003 | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| | Aumentos | Disminuciones | Aumentos | Disminuciones |
| 1. Existencias | - | - | - | - |
| 2. Deudores | - | 334.507,60 | - | 1.531.898,02 |
| 3. Acreedores | - | 35.865,13 | 144.950,66 | - |
| 4. Inversiones financieras temporales | - | 178.127,29 | - | 799.746,72 |
| 5. Tesorería | 595.473,57 | - | - | 56.876,06 |
| 6. Ajustes por periodificación | - | 60,66 | 60,66 | - |
| TOTAL | 595.473,57 | 548.560,68 | 145.011,32 | 2.388.520,80 |
| VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE | 46.912,89 | - | - | 2.243.509,48 |

