

PUERTA DE ÁFRICA, S.A.

CUENTAS ANUALES

EJERCICIO 2015



BALANCE

ACTIVO	NOTAS MEMORIA	Ejercicios 2015	Ejercicios 2014
A) ACTIVO NO CORRIENTE		6.251.235,25	6.422.975,80
II. Inmovilizado material	5	6.250.950,69	6.422.691,23
1. Terrenos y construcciones		5.854.624,44	6.010.064,74
2. Instalaciones Técnicas y otro inmovilizado		396.326,25	412.626,49
V. Inversiones financieras a largo plazo		284,57	284,57
5. Otros activos financieros		284,57	284,57
B) ACTIVO CORRIENTE		642.739,02	680.992,18
I. Existencias		72.020,09	69.485,53
2. Materias primas y otros aprovisionamientos		72.020,09	69.485,53
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	6	394.232,27	492.275,62
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		326.024,11	380.295,11
3. Deudores varios		43.623,68	85.247,18
4. Personal		6.521,88	8.672,33
6. Otros créditos con la Administración Pública		18.062,60	18.061,00
V. Periodificaciones a corto plazo		652,52	2.017,41
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	6	175.834,20	117.213,68
2. Tesorería		175.834,20	117.213,68
TOTAL ACTIVO		6.893.974,28	7.103.967,98



PASIVO	NOTAS MEMORIA	Ejercicios 2015	Ejercicios 2014
A) PATRIMONIO NETO (A-1+A-3)		4.707.066,59	4.776.275,52
A-1) Fondos propios (I+III+VII)	8	1.722.555,42	1.686.486,39
I. Capital		2.302.477,37	2.302.477,37
1 Capital escriturado		2.302.477,37	2.302.477,37
III. Reservas		472.524,37	472.524,37
1. Reserva Legal		460.495,48	460.495,48
2. Otras reservas		12.028,89	12.028,89
V. Resultado ejercicios anteriores		-1.101.182,36	-1.186.522,94
2. Resultados negativos de ejercicios anteriores		-1.101.182,36	-1.186.522,94
VII Resultado del ejercicio	3	48.736,04	98.007,59
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	11	2.984.511,17	3.089.789,13
B) PASIVO NO CORRIENTE		927.600,28	1.188.794,74
I. Provisiones a largo plazo		1.625,94	6.047,58
II. Deudas a largo plazo	7	925.974,34	557.891,61
2. Deudas a largo plazo entidades de crédito		300.179,55	556.952,37
3. Otras deudas a l/p		625.794,79	939,24
III. Deudas empresas de grupo y asociadas a largo plazo		0,00	624.855,55
C) PASIVO CORRIENTE		1.259.307,41	1.138.897,72
III. Deudas a corto plazo	7	256.448,80	404.111,57
2. Deudas con entidades de crédito		256.448,80	256.448,70
3. Otras deudas a corto plazo		0,00	147.662,87
IV Deudas con empresas de grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		1.002.858,61	734.786,15
1 Proveedores		417.879,02	318.078,13
3. Acreedores varios		314.240,91	163.122,93
4. Personal		113.797,32	139.357,47
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas		156.941,36	114.227,62
TOTAL PASIVO		6.893.974,28	7.103.967,98



PÉRDIDAS Y GANANCIAS	notas	(Debe) Haber	
		EJERCICIO 2015	EJERCICIO 2014
1 Importe neto de la cifra de negocios	10	2.476.950,72	2.413.290,12
a) Ventas		2.473.798,46	2.409.844,46
b) Prestaciones de servicios		3.152,26	3.445,66
4 Aprovisionamientos	10	-379.892,54	-396.881,44
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles		-379.892,54	-396.881,44
5 Otros ingresos de explotación	13	453.158,47	420.706,54
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		156.772,79	120.116,94
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado ejercicio		296.385,68	300.589,60
6 Gastos de personal	10	-1.495.465,46	-1.482.598,86
a) Sueldos, salarios y asimilados		-1.292.365,41	-1.285.583,64
b) Gargas sociales		-203.100,05	-197.015,22
7 Otros gastos de explotación	10	-839.034,63	-674.171,13
a) Servicios exteriores		-614.779,64	-481.057,91
b) Tributos		-90.908,34	-63.782,59
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones operaciones comerciales		-9.129,08	-26.264,90
d) Otros gastos de gestión corriente		-124.217,57	-103.065,73
8 Amortización del inmovilizado		-252.026,29	-283.819,78
9 Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	11	105.277,96	105.356,48
11 Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		-9.246,63	0,00
a) Deterioro y pérdidas		-9.246,63	0,00
12 Otros resultados		-1.874,96	-557,88
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		57.846,64	101.324,05
13 Ingresos financieros		8,08	359,19
14 Gastos financieros		-9.138,39	-3.721,58
b) Por deudas con terceros		-9.138,39	-3.721,58
15 Diferencia de cambio		19,71	45,93
A.2) RESULTADO FINANCIERO		-9.110,60	-3.316,46
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTO		48.736,04	98.007,59
17 Impuesto sobre beneficios			
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO		48.736,04	98.007,59



**A) INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE.**

A)Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	NOTA MEMORIA	2015	2014
Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto		48.736,04	98.007,59
I. Por valoración de activos y pasivos			
1. Activos financieros disponibles para la venta			
2. Otros ingresos/gastos			
II. Por coberturas de flujos de efectivo			
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes			
V. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta			
VI. Diferencias de conversión			
VII. Efecto impositivo			
B) Total gastos e ingresos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V+VI+VII)		0,00	0,00
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
VIII. Por valoración de activos y pasivos			
1. Activos financieros disponibles para la venta			
2. Otros ingresos/gastos			
IX. Por coberturas de flujos de efectivo			
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	NOTA 11	-105.277,96	-105.356,48
XI. Activos corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta			
XII. Diferencias de conversión			
XIII. Efecto impositivo			
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VIII+IX+X+XI+XII+XIII)		-105.277,96	-105.356,48
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS(A+B+C)		-56.541,92	-7.348,89



B) ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

	Capital		Resultado ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	Subvenciones donaciones y legados recibidos	TOTAL
	Escriturado	Reservas				
A. SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2013	2.302.477,37	472.524,37	-1.176.651,37	-9.871,57	3.195.145,61	4.783.624,41
I. Ajustes por cambios de criterio 2013						0,00
II. Ajustes por errores 2013						0,00
B. SALDO AJUSTADO, INCIO DEL EJERCICIO 2014	2.302.477,37	472.524,37	-1.176.651,37	-9.871,57	3.195.145,61	4.783.624,41
I. Total ingresos y gastos reconocidos.				98.007,59	-105.356,48	-7.348,89
II. Operaciones con socios o propietarios.						0,00
1. Aumentos de capital.						0,00
2. (-) Reducciones de capital.						0,00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto						0,00
4. (-) Distribución de dividendos.						0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)						0,00
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios						0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios						0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto.			-9.871,57	9.871,57		0,00
C. SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2014	2.302.477,37	472.524,37	-1.186.522,94	98.007,59	3.089.789,13	4.776.275,52
I. Ajustes por cambios de criterio 2014						0,00
II. Ajustes por errores 2014						0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2015	2.302.477,37	472.524,37	-1.186.522,94	98.007,59	3.089.789,13	4.776.275,52
I. Total ingresos y gastos reconocidos.				48.736,04	-105.277,96	-69.208,93
II. Operaciones con socios o propietarios.						0,00
1. Aumentos de capital.						0,00
2. (-) Reducciones de capital.						0,00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto						0,00
4. (-) Distribución de dividendos.						0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)						0,00
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios						0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios						0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto.			85.340,58	-98.007,59		0,00
E. SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2015	2.302.477,37	472.524,37	-1.101.182,36	48.736,04	2.984.511,17	4.707.066,59



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	NOT AS	2015	2014
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos		48.736,04	98.007,59
2. Ajustes del resultado		174.234,64	208.044,66
a) Amortización del inmovilizado		252.026,29	283.819,78
c) Variación de provisiones		18.375,71	26.264,90
d) Imputación de subvenciones		-105.277,96	-105.356,48
g) Ingresos financieros		-8,08	-359,19
h) Gastos financieros		9.138,39	3.721,58
k) Otros ingresos y gastos		-19,71	-45,93
3. Cambios en el capital corriente		319.957,63	-98.918,96
a) Existencias		-2.534,56	-803,76
b) Deudores y otras cuentas a cobrar		98.043,35	-158.559,97
c) Otros activos corrientes			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar		268.072,46	60.444,77
e) Otros pasivos corrientes		-43.623,62	
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		-9.130,31	-3.362,39
a) Pagos de intereses		-9.138,39	-3.721,58
c) Cobros de intereses		8,08	359,19
d) Cobros (Pagos) por impuesto sobre beneficios			
e) Otros pagos (cobros)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1+2+3+4)		533.798,00	203.770,90
6. Pagos por inversiones (-)		-69.802,65	-58.869,15
c) Inmovilizado material		-69.802,65	-58.869,15
e) Otros activos financieros			
7. Cobros por desinversiones (+)		0,00	0,00
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)		-69.802,65	-58.869,15
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio		0,00	0,00
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		-405.374,83	-130.367,33
b) Devolución y amortización de			
1. Obligaciones y otros valores negociables			
2. Deudas con entidades de crédito		-257.711,96	-278.030,20
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas			
4. Otras deudas		-147.662,87	147.662,87
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio		0,00	0,00
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9+10+11)		-405.374,83	-130.367,33
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5+8+12+D)		58.620,52	14.534,42
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio		117.213,68	102.679,26
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio		175.834,20	117.213,68

*LAS NOTAS 1 A 13 DESCRITAS EN LA MEMORIA ADJUNTA FORMAN PARTE INTEGRANTE DEL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2015



MEMORIA

1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA.

PUERTA DE ÁFRICA (en adelante la Sociedad) se constituyó en Ceuta como Sociedad Anónima. Su domicilio social se encuentra establecido en C/Padilla, s/n. Edif. Ceuta Center.

La Sociedad desarrolla sus actividades en Avda. Alcalde Sánchez Prados, nº3 de Ceuta.

Constituye el objeto social de PUERTA DE ÁFRICA, S.A. la construcción y explotación de un hotel con equipamiento complementario, así como otras actividades encuadradas dentro del sector turístico. Las actividades mencionadas se desarrollarán, exclusivamente, en la ciudad de Ceuta.

2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES.

1) Imagen fiel

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2015 adjuntas han sido formuladas por los administradores a partir de los registros contables de la Sociedad a 31 de diciembre de 2015 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1514/2007, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

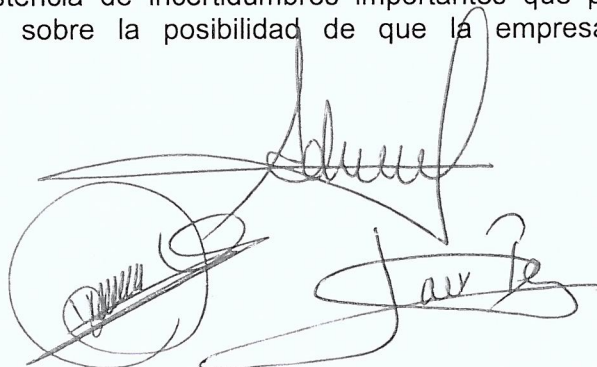
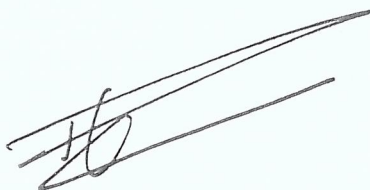
Las Cuentas Anuales adjuntas se someterán a la aprobación por la Junta General Ordinaria de Accionistas, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

Las Cuentas Anuales del ejercicio anterior, fueron aprobadas por la Junta General Ordinaria, el 27 de abril de 2015.

2) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

La sociedad Puerta de África no ha realizado ningún cambio en estimaciones contables que haya sido significativo.

Puerta de África aplica el principio de empresa en funcionamiento, y su dirección no es consciente de la existencia de incertidumbres importantes que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la empresa siga funcionando.



3) Comparación de la información

Las cuentas anuales presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance de situación, de la cuenta de pérdidas y ganancias, y del estado de cambios en el patrimonio neto, además de las cifras del ejercicio 2015, las correspondientes al ejercicio anterior. Asimismo, la información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2015 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2014.

4) Elementos recogidos en varias partidas

No existe ningún elemento patrimonial registrado en dos o más partidas del balance.

5) Cambios en criterios contables

A la hora de preparar las cuentas anuales del ejercicio, no se ha producido ningún cambio en los criterios contables que se habían utilizado al formular las cuentas del ejercicio anterior que haya tenido efectos significativos.

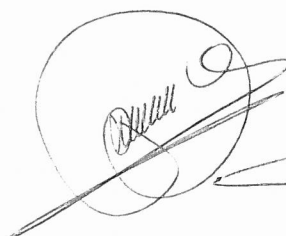
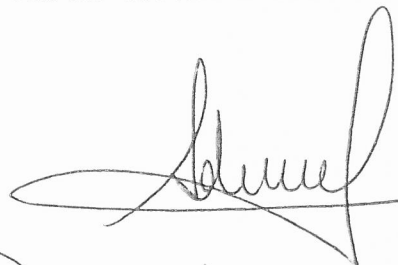

6) Corrección de errores

Al elaborar las cuentas anuales no se ha detectado ningún error en la contabilización realizada en los ejercicios anteriores, por lo que no ha sido necesaria la subsanación de ningún error.

7) Importancia relativa

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Sociedad, de acuerdo con el Marco Conceptual del Plan General de Contabilidad, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio 2015.



3.- DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS.

Base de reparto	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias	48.736,04	98.007,59
Remanente		
Total	48.736,04	98.007,59

Aplicación	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014
A reserva legal		
A reservas voluntarias		
A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores		
A resultados negativos ejercicios anteriores	48.736,04	98.007,59
Total	48.736,04	98.007,59

4.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN.

1) Inmovilizado intangible

La entidad reconoce sus activos intangibles cuando cumplen los siguientes requisitos:

- Son activos según la definición de activo dada por el PGC en el artículo 4ª del Marco Conceptual de la Contabilidad.
- Cumple los requisitos impuestos por el artículo 5ª del mismo Marco Conceptual de la Contabilidad para el registro o reconocimiento contable de los elementos de las cuentas anuales.
- Son identificables, en el sentido de que, o bien son susceptibles de ser separados de la empresa, o bien surgen de derechos legales o contractuales.

En concreto, Puerta de África sólo contabiliza como activos intangibles los programas informáticos, los cuales son valorados inicialmente a su precio de adquisición. Atendiendo a la normativa vigente, estos activos son amortizados íntegramente al 25% anual.

2) Inmovilizado material

Comprende las siguientes cuentas:

-220 Terrenos y bienes naturales: Se halla contabilizado por su precio de adquisición, y comprende el solar de la Avda. Alcalde Sánchez Prados, 3 de Ceuta sobre el que se construyó el hotel que constituye el objeto de esta empresa. El solar fue incorporado en 1992 al patrimonio de PUERTA DE ÁFRICA, S.A. mediante subvención otorgada por el Ayuntamiento de Ceuta a través de su Sociedad Municipal de Fomento (PROCESA). La cuenta 220 no es objeto de amortización, conforme a lo dispuesto en el Plan General de Contabilidad de 2007.

- 221 Construcciones: Se hallan contabilizadas por su precio de adquisición; está dividida en dos subcuentas, la 22101001 Edificios y construcciones y la 221010062 Garajes; la primera comprende el importe total de las obras del hotel, incluyendo gastos preoperativos e intereses intercalares, y se amortiza al 2% anual; la segunda no es objeto de amortización al estar destinadas a su venta a terceros.

- 222 Instalaciones: Recoge, por su valor de adquisición, las instalaciones generales, de cocina, lavandería y el sistema de telefonía, con que cuenta el hotel. Las dos primeras se amortizan al 6% anual, y la última al 15% anual.

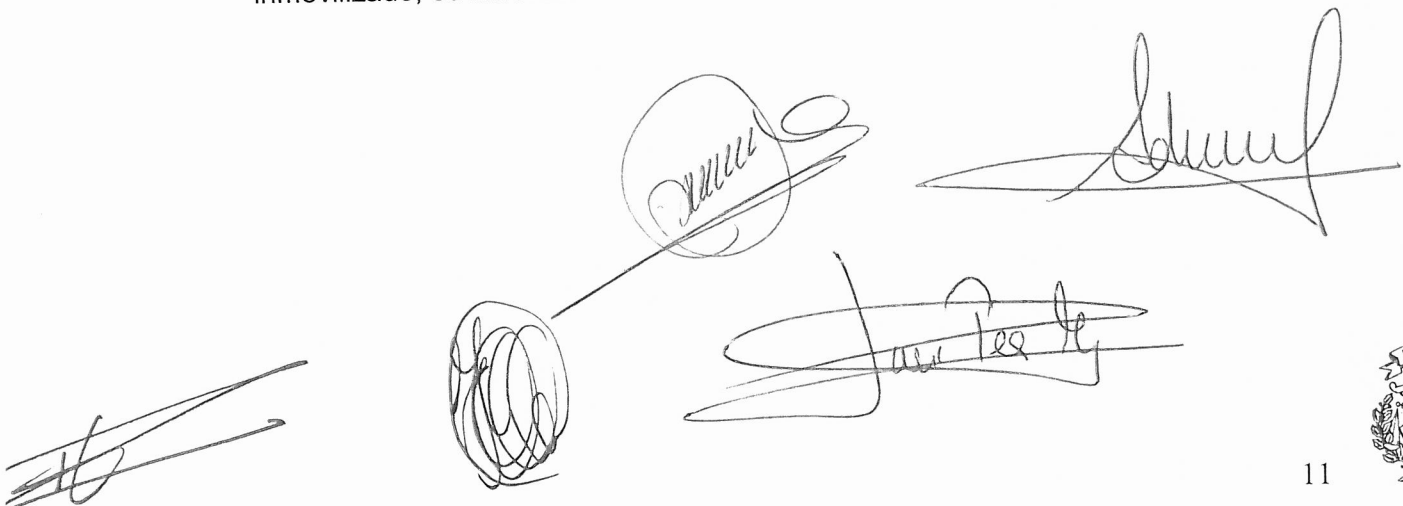
-223 Maquinaria: Recoge, por su valor de adquisición, las máquinas propias de cocina, lavandería, etc., tales como lavadoras, compresores, freidoras, etc. Se amortizan al 10% anual.

- 224 Utillaje. Recoge diversas herramientas destinadas a los servicios de mantenimiento del hotel; se amortiza al 20% anual.

- 226 Mobiliario: Refleja, por su precio de adquisición, el mobiliario y equipo de oficina con que fue dotado el hotel; se amortiza al 10% anual.

- 227 Equipos para proceso de información: Se contabiliza, por su precio de adquisición, el sistema informático implantado en el hotel; se amortiza al 15% anual.

- 229 Otro inmovilizado material: Refleja, por su precio de adquisición el otro inmovilizado, se amortiza al 6% anual.

The block contains several handwritten signatures and stamps. On the left, there is a signature that appears to be 'H'. In the center, there is a circular stamp with a signature inside, and another circular stamp below it. To the right of these, there is a large, stylized signature. Below that, there is a signature that looks like 'Juan Carlos'. In the bottom right corner, there is a circular stamp with the text 'PUERTA DE ÁFRICA' and a signature inside.

3) Inversiones inmobiliarias

No existen.

4) Permutas

No existen.

5) Activos financieros y pasivos financieros

Se consideran instrumentos financieros los siguientes:

a) Activos financieros.

- Efectivos y otros activos líquidos equivalentes.
- Créditos por operaciones: deudores varios.
- Otros activos financieros: tales como créditos al personal, fianzas y depósitos constituidos.

b) Pasivos financieros.

- Débitos por operaciones: acreedores varios.
- Deudas con entidades de crédito.
- Deudas con características especiales.
- Otros pasivos financieros: fianzas y depósitos recibidos.

6) Existencias.

El método de asignación de valor utilizado por la sociedad de cara a obtener el importe a activar de las existencias es el coste medio ponderado.

7) Transacciones en moneda extranjera

No existen.

8) Impuestos sobre beneficios

- Se reconoce el correspondiente pasivo por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles, salvo que la diferencia temporaria se derive del reconocimiento inicial de un fondo de comercio o del reconocimiento inicial en una transacción que no es una combinación de negocios de otros activos y pasivos en una operación que en el momento de su realización, no afecte ni al resultado fiscal ni contable.



- Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporarias deducibles, solo se reconocen en el caso de que se considere probable que la Sociedad va a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos y no procedan del reconocimiento inicial de otros activos y pasivos en una operación que no sea una combinación de negocios y que no afecta ni al resultado fiscal ni al resultado contable. El resto de activos por impuestos diferidos (bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar) solamente se reconocen en el caso de que se considere probable que la Sociedad vaya a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos.
- La valoración de los activos y pasivos se realiza por el importe nominal que se espera pagar o recuperar de las autoridades fiscales de acuerdo con la normativa tributaria aplicable.

9) Ingresos y gastos

* Ingresos: Se contabilizan por el devengo; los principales se corresponden con las ventas propias de la explotación del Hotel, y los transferidos al resultado del ejercicio en concepto de traspaso de subvenciones de capital y corrientes.

* Gastos: Se contabilizan por el devengo, siendo los más importantes los procedentes de la explotación del Hotel (personal, conservación y mantenimiento, etc), los gastos financieros y dotaciones para amortizaciones de inmovilizado.

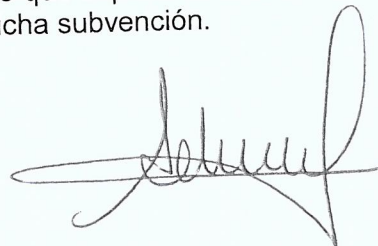
10) Provisiones y contingencias.

La sociedad espera recibir compensaciones de terceros al liquidar sus obligaciones. No obstante, el valor de las provisiones se mantiene íntegro, reconociéndose un activo por el importe que se espera recibir en los casos en que no existen dudas sobre el cobro.

11) Subvenciones, donaciones y legados.

* En capital: se hallan reflejadas por el importe concedido en las siguientes cuentas:

- 1300100001 Subvenciones oficiales de capital: recoge la concedida por la Dirección General de Incentivos Económicos Regionales. Su imputación a resultados se realiza en función del porcentaje medio que supone la dotación para amortización de los activos fijos cofinanciados por dicha subvención.



- 1300100002 Subvenciones de capital: El Ayuntamiento de Ceuta, a través de su Sociedad Municipal de Fomento (PROCESA), acordó incorporar, en concepto de subvención, al patrimonio de PUERTA DE ÁFRICA, S.A. el solar sobre el que se construyó el hotel que constituye el objeto de esta Sociedad. La cuenta recogió en 1993 el importe de dicha subvención, que coincidía con la valoración estimada para subasta del solar por los técnicos municipales. En 1994 se practicó sobre el saldo de la cuenta una división correspondiente al porcentaje que en la escritura de división horizontal del inmueble se asignaba, respectivamente, a hotel, locales y garajes. La correspondiente a locales y garajes es objeto de imputación a resultados cuando los mismos son transmitidos a terceros.

12) Negocios conjuntos.

No existen.

13) Partes vinculadas

La Sociedad se encuentra exenta de incluir cualquier información recogida en este apartado de la memoria relativo a las operaciones con partes vinculadas, pues se encuentra controlada de forma significativa por la Administración Local.

5.- INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

Inmovilizaciones intangibles:

EJERCICIO 2014

Coste	Saldo a 01/01/2014	Entradas o dotaciones	Traspasos	Bajas	Saldo a 31/12/2014
Aplicaciones informáticas	51.275,97	0,00	0,00	0,00	51.275,97
TOTAL	51.275,97	0,00	0,00	0,00	51.275,97
Amortización Acumulada	Saldo a 01/01/2014	Entradas o dotaciones	Traspasos	Bajas	Saldo a 31/12/2014
Aplicaciones informáticas	51.275,97	0,00	0,00	0,00	51.275,97
TOTAL	51.275,97	0,00	0,00	0,00	51.275,97
TOTAL INMOVIL. INTANGIBLE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

EJERCICIO 2015

Coste	Saldo a 01/01/2015	Entradas o dotaciones	Traspasos	Bajas	Saldo a 31/12/2015
Aplicaciones informáticas	51.275,97	0,00	0,00	0,00	51.275,97
TOTAL	51.275,97	0,00	0,00	0,00	51.275,97
Amortización Acumulada	Saldo a 01/01/2014	Entradas o dotaciones	Traspasos	Bajas	Saldo a 31/12/2014
Aplicaciones informáticas	51.275,97	0,00	0,00	0,00	51.275,97
TOTAL	51.275,97	0,00	0,00	0,00	51.275,97
TOTAL INMOVIL. INTANGIBLE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Inmovilizaciones materiales:
EJERCICIO 2014

Coste	Saldo a 01/01/2014	Entradas o dotaciones	Traspasos	Bajas	Saldo a 31/12/2014
Terrenos y construcciones	8.821.350,56	6.263,42	0,00	0,00	8.827.613,98
Instalaciones técnicas	1.939.989,82	6.418,70	0,00	0,00	1.946.408,52
Maquinaria	398.808,53	7.320,99	0,00	0,00	406.129,52
Uttillaje	2.698,58	480,00	0,00	0,00	3.178,58
Mobiliario	1.601.888,70	1.499,45	0,00	0,00	1.603.388,15
Equipos proceso información	162.633,73	1.192,77	0,00	0,00	163.826,50
Otro inmovilizado	131.461,44	16.251,45	0,00	(28.351,88)	119.361,03
TOTAL	13.058.912,54	15.610,4	0,00	(21.109,66)	13.069.906,28
Amortización Acumulada	Saldo a 31/12/2014	Entradas o dotaciones	Traspasos	Bajas	Saldo a 31/12/2014
Terrenos y construcciones	2.469.167,43	157.260,91	(191.013,53)		2.817.549,24
Instalaciones técnicas	1.929.515,79	13.530,24			1.943.046,03
Maquinaria y utillaje	410.575,89	15.009,83	(191.013,53)		234.572,19
Mobiliario	1.429.812,76	67.272,57			1.497.085,33
Equipos proceso información	143.194,03	8.169,96			151.363,99
Otro inmovilizado	3.196,24	402,03			3.598,27
TOTAL	6.385.462,14	261.645,54	0,00		6.647.215,05
Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo.	0,00	12.813,40		(12.813,40)	0,00
VALOR NETO CONTABLE I.M.	6.673.369,22	12.813,40		(12.813,40)	6.422.691,23

EJERCICIO 2015

Coste	Saldo a 01/01/2015	Entradas o dotaciones	Traspasos	Bajas	Saldo a 31/12/2015
Terrenos y construcciones	8.827.613,98	2.096,68	0,00	0,00	8.829.710,66
Instalaciones técnicas	1.946.408,52	0,00	0,00	0,00	1.946.408,52
Maquinaria	406.129,52	60.545,88	0,00	(58.295,34)	408.380,06
Uillaje	3.178,58	0,00	0,00	0,00	3.178,58
Mobiliario	1.603.388,15	4.498,24	0,00	0,00	1.607.886,39
Equipos proceso información	163.826,50	397,02	0,00	(316,00)	163.907,52
Otro inmovilizado	119.361,03	11.201,46	0,00	(12.856,55)	117.705,94
TOTAL	13.069.906,28	78.739,28	0,00	(71.467,89)	13.077.177,67
Amortización Acumulada	Saldo a 31/12/2015	Entradas o dotaciones	Traspasos	Bajas	Saldo a 31/12/2015
Terrenos y construcciones	2.817.549,24	157.536,97			2.975.086,21
Instalaciones técnicas	1.943.046,03	12.587,73			1.955.633,76
Maquinaria y utillaje	234.572,19	15.602,63		(49.166,26)	201.008,56
Mobiliario	1.497.085,33	33.878,87			1.530.964,20
Equipos proceso información	151.363,99	8.169,96			159.533,95
Otro inmovilizado	3.598,27	402,03			4.000,30
TOTAL	6.647.215,05	228.178,19	0,00	(49.166,26)	6.826.226,98
Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo.	0,00	11.819,13		(11.819,13)	0,00
VALOR NETO CONTABLE I.M.	6.422.691,23	12.813,40		(12.813,40)	6.250.950,69

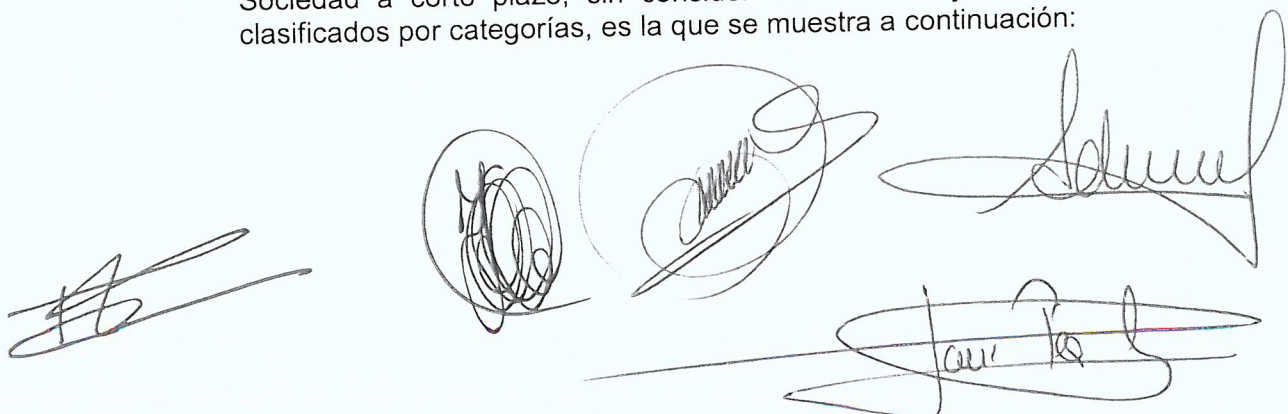
Los elementos de Otro Inmovilizado material, tales como, cristalería, lencería y cubertería, que la Sociedad registra como baja, los contabiliza como gastos de la explotación y no se amortizan.

La sociedad a principios del ejercicio contabiliza el deterioro que pudiera sufrir los elementos de otro inmovilizado, eliminando dicha provisión al final del ejercicio, tras el recuento del mismo.

6.- ACTIVOS FINANCIEROS

a) Valor de los activos financieros.

La información de los instrumentos financieros del activo del balance de la Sociedad a corto plazo, sin considerar el efectivo y otros activos equivalente, clasificados por categorías, es la que se muestra a continuación:



		CLASES							
		Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros		TOTAL	
		2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
CATEGORÍAS	Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, del cual:								
	— Mantenidos para negociar								
	— Otros								
	Inversiones mantenidas hasta el vencimiento					466.904,89	563.778,56	466.904,89	563.778,56
	Préstamos y partidas a cobrar								
	— Valorados a valor razonable								
	— Valorados a coste								
	TOTAL					466.904,89	563.778,56	466.904,89	563.778,56

La información del efectivo y otros activos líquidos equivalentes, es la siguiente:

	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014
Tesorería	175.834,20	117.213,68
Otros activos líquidos equivalentes		
	175.834,20	117.213,68

b) Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito.

El análisis del movimiento de las cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro originadas por el riesgo de crédito es el siguiente:

	Créditos, derivados y otros		TOTAL	
	L/P	Corto plazo	L/P	Corto plazo
Pérdida por deterioro al inicio del ejercicio 2014		405.285,07		405.285,07
(+) Corrección valorativa por deterioro		6.940,12		6.940,12
(-) Reversión del deterioro				
(-) Salidas y reducciones				
(+/-) Traspasos y otras variaciones (combinaciones de negocio, etc)				
Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2014		431.549,97		431.549,97
(+) Corrección valorativa por deterioro		19.519,38		19.519,38
(-) Reversión del deterioro		(10.272,75)		(10.272,75)
(-) Salidas y reducciones		(246.826,72)		(246.826,72)
(+/-) Traspasos y otras variaciones (combinaciones de negocio, etc)				
Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2015		193.969,88		193.969,88

La Sociedad cancela los saldos insolventes por importe de 246.826,72.-euros, conforme a los insolventes existentes a 31/12/15 que ascienden a 193.969,88.-euros.

7.- PASIVOS FINANCIEROS

La composición del saldo a 31 de diciembre de 2015, es el siguiente:

CLASES	Instrumentos financieros a largo plazo				Instrumentos financieros a corto plazo			
	Deudas con entidades de crédito		Otros		Deudas con entidades de crédito		Otros	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Débitos y partidas a pagar	300.179,55	556.952,37	625.794,79	625.794,79	256.448,80	256.448,80		

La sociedad tiene préstamos contraído con B.C.L. de 1.724.501,00.-euros de vencimiento el 05/05/2016 y préstamo con la Caixa de 1.200.000.- euros de vencimiento el 01/02/2019.

8.- FONDOS PROPIOS

FONDOS PROPIOS	Saldo 31/12/2014	Aplicación Resultados 2015	Resultado ejercicio	Saldo 31/12/2015
Capital social	2.302.477,37			2.302.477,37
Reserva Legal	460.495,48			460.495,48
Reservas voluntarias	12.028,89			12.028,89
Resul. Neg. Ejer. Anteriores	(1.186.522,94)	85.340,58		(1.101.182,36)
Pérdidas y Ganacias	98.007,59	(98.007,59)	48.736,04	48.736,04
Total fondos propios	1.686.486,38	0,00	48.736,04	1.722.555,42

El capital social, que asciende a 1.502.530,26 euros, se halla dividido en 25.000 acciones de 60,1012104 euros de valor nominal cada una, comprendidas en las series A, de 900 acciones, B, de 100 acciones, C, de 4.000 acciones y D, de 20.000 acciones, suscritas y desembolsadas íntegramente.

Con fecha 10 de mayo de 2005 se constituye Junta General de la Sociedad donde se aprueba la ampliación de capital en 799.947,11 euros, mediante la emisión de 13.310.- acciones nuevas, de la serie E, con un nominal de 60,1012104.- euros cada una, que con fecha 16 de junio de 2005 fueron totalmente suscritas y desembolsadas.

Reservas

De acuerdo con la Ley de Sociedades de Capital, la reserva legal, mientras no supere el límite del 20% del capital social, no es distribuible a los accionistas y sólo podrá destinarse, en el caso de no tener otras reservas disponibles, a la compensación de pérdidas. Esta reserva podrá utilizarse igualmente para aumentar el capital social en la parte que exceda del 10% del capital ya aumentado.

9.- SITUACIÓN FISCAL

Saldos con administraciones públicas

La composición de los saldos con Administraciones Públicas es:

	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014
<u>Deudor</u>		
Hacienda Pública, deudora	18.062,60	18.061,00
<u>Acreedor</u>		
Hacienda Pública, acreedora por IPSI	30.070,66	30.859,01
Hacienda Pública por conceptos fiscales	72.344,28	42.017,75
Hacienda Pública, acreedora por IRPF	26.531,89	26.778,29
Organismos de la Seguridad Social	27.994,53	14.575,57
Importe	-138.878,76	-54.151,87

Impuestos sobre beneficios

Según las disposiciones legales vigentes las liquidaciones de los impuestos no pueden considerarse definitivas hasta que no hayan sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o haya transcurrido el plazo de prescripción. A 31 de diciembre de 2015 la sociedad tiene abiertos a inspección todos los impuestos. Como consecuencia de las posibles diferentes interpretaciones de la normativa fiscal aplicable a las operaciones realizadas por la Sociedad en los ejercicios abiertos a inspección, podrían existir eventualmente pasivos fiscales de carácter contingente, cuyo importe no es posible cuantificar objetivamente. No obstante en opinión de los administradores no se estima puedan existir contingencias significativas. No posee participación alguna en otras sociedades.

La sociedad tiene reconocidas las siguientes bases negativas:

Base negativa 2009: 20.703,91

Base negativa 2010: 289.697,02

Base negativa 2011: 547.062,50

Base negativa 2012: 339.891,84

Base negativa 2013: 9.871,57

10.- INGRESOS Y GASTOS.

En relación con los ingresos y gastos del ejercicio se presentan desgloses parciales de algunas partidas de la cuenta de pérdidas y ganancias:

CONCEPTOS	2015	2014
Compras de mercaderías	379.892,54	396.881,44
Devoluciones de compras		
TOTAL APROVISIONAMIENTOS	379.892,54	396.881,44



CARGAS SOCIALES	2015	2014
Sueldos y salarios	1.292.365,41	1.285.583,64
Seguridad Social a cargo de la empresa	192.272,74	180.525,39
Otros gastos sociales	10.827,31	16.489,83
GASTOS DE PERSONAL	1.495.465,46	1.482.598,86

CONCEPTOS	2015	2014
Arrendamientos y cánones	41.751,00	30.829,54
Reparaciones y conservación	98.669,36	112.954,46
Servicios Profesionales Independientes	159.670,20	133.439,97
Transporte	4.867,18	1.243,36
Primas de seguros	14.754,54	13.354,99
Servicios bancarios y similares	10.943,31	10.506,26
Publicidad, propaganda y relac. Públicas	12.692,96	8.113,95
Suministros	139.006,80	113.365,78
Otros servicios	132.424,29	57.249,20
Tributos	90.908,34	63.782,59
GASTOS DE EXPLOTACIÓN	705.687,98	544.840,10

OTROS GASTOS DE GESTION	2015	2014
Gastos por management s/beneficio	6.322,09	480,95
Gastos management s/ventas	76.061,63	71.566,54
Gastos marketing FEES	41.833,85	31.018,24
GASTOS GESTIÓN SOL MELIÁ	124.217,57	103.065,73

El importe de la cifra de negocios asciende a: 2.476.950,72.-€

11.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

El importe y características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos que aparecen en el balance, así como los imputados en la cuenta de pérdidas y ganancias se desglosan en el siguiente cuadro:

Otorgante	Concepto	Saldo 31/12/2014	Transferidos a resultados 2015	Saldo 31/12/2015
PROCESA	INVERSIÓN	2.527.998,16	63.638,46	2.464.359,70
Mº Industria, Comercio y Turismo	INCENTIVOS ECONÓMICOS REGIONALES	561.790,97	41.639,50	520.151,47
Total		3.089.789,13	105.277,96	2.984.511,17



La Sociedad refleja en su balance las subvenciones concedidas por PROCESA y el MINISTERIO DE INDUSTRIA, COMERCIO Y TURISMO en concepto de reforma del Hotel, anualmente se traspasa a resultados en función de la amortización de los bienes subvencionados.

12.- HECHOS POSTERIORES AL CIERRE.

El contrato de gestión con el grupo Sol Meliá vence el 30 de abril del año en curso. Acordada la no renovación del mismo se procederá a sacarlo a licitación y hasta su adjudicación al nuevo contratista, se va a contratar a una gestora de hoteles.

13.- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

Deuda con PROCESA

La deuda principal de la sociedad es con PROCESA, que asciende a 31 de diciembre de 2015 a 624.855,55 euros. Dicha deuda debe ser cancelada con los beneficios comerciales que arroja la explotación del hotel.

Igualmente, la Ciudad Autónoma de Ceuta accionista de Puerta de África ha transferido 296.385,68 euros en concepto de subvenciones a la explotación. Con la mencionada transferencia la Sociedad realiza el pago de los préstamos contraídos con motivo de la modernización del hotel.

Con fecha 2 de diciembre de 2013, el Consejo de Administración de PROCESA, acordó la transmisión de las acciones, de la sociedad cuyo único titular es PROCESA, a la Ciudad Autónoma de Ceuta.

14.- PARTICIPACIÓN DE LOS ADMINISTRADORES EN OTRAS SOCIEDADES.

Los Administradores de la Sociedad no poseen participaciones, ni ejercen cargos en sociedad alguna cuyo objeto social sea el mismo, análogo o complementario al de la sociedad, y no realizan por cuenta propia o ajena el mismo, análogo o complementario género de actividad del que constituye el objeto social.

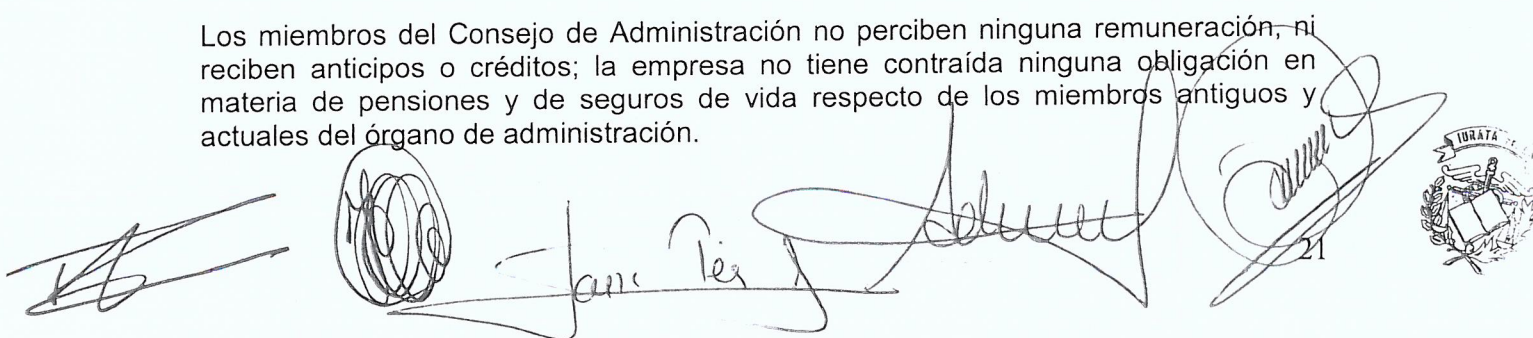
15.- INFORMACIÓN SOBRE EL MEDIO AMBIENTE.

La Sociedad no ha incurrido durante el ejercicio 2015 en gastos cuya finalidad sea la mejora y protección del medio ambiente. Tampoco se han realizado inversiones encaminadas a la minimización del impacto medioambiental, ni recibido subvenciones de naturaleza medioambiental.

16.- OTRA INFORMACIÓN.

a) Administradores

Los miembros del Consejo de Administración no perciben ninguna remuneración, ni reciben anticipos o créditos; la empresa no tiene contraída ninguna obligación en materia de pensiones y de seguros de vida respecto de los miembros antiguos y actuales del órgano de administración.



21

b) La plantilla de Puerta de África está compuesta por los siguientes empleados:

Personal de administración	Nº PERSONAS		Personal operario	Nº PERSONAS	
	H	M		H	M
Director gerente	2		Jefe de Comedor	2	
Jefa de Recepción		1	Gobernanta		1
Jefe de Administración	1		Subgobernanta		1
Jefa de Calidad		1	Jefe Técnico	1	
Jefe de Créditos	1		Jefe de Cocina		1
Oficial Contable		0,63	Jefe de Partida	1	
Recepcionista	4	3	Encargada de Lencería		0,75
Encargado de Economato	1		Limpiadora		1,1
			Camarera de Pisos		11,71
			Camarero	3,23	3,88
			Oficial de Mantenimiento	2	
			Ayte. Técnico	1	
			Ayte. Cocina		2,17
			Pinche		2,4
			Fregador		2
Total	9,00	5,63	Total	10,23	27,01

El personal fijo de Puerta de África a 31/12/2015 es de 51,87

d) Todos los acuerdos de la sociedad figuran, o bien en el balance, o bien en sus correspondientes apartados de la memoria.

Los honorarios percibidos en el ejercicio 2015 por los auditores de cuentas, ascendieron a 5.250.-euros.

17. Información segmentada

La distribución de la cifra de negocios de la Sociedad por categoría de actividades se detalla en el siguiente cuadro:

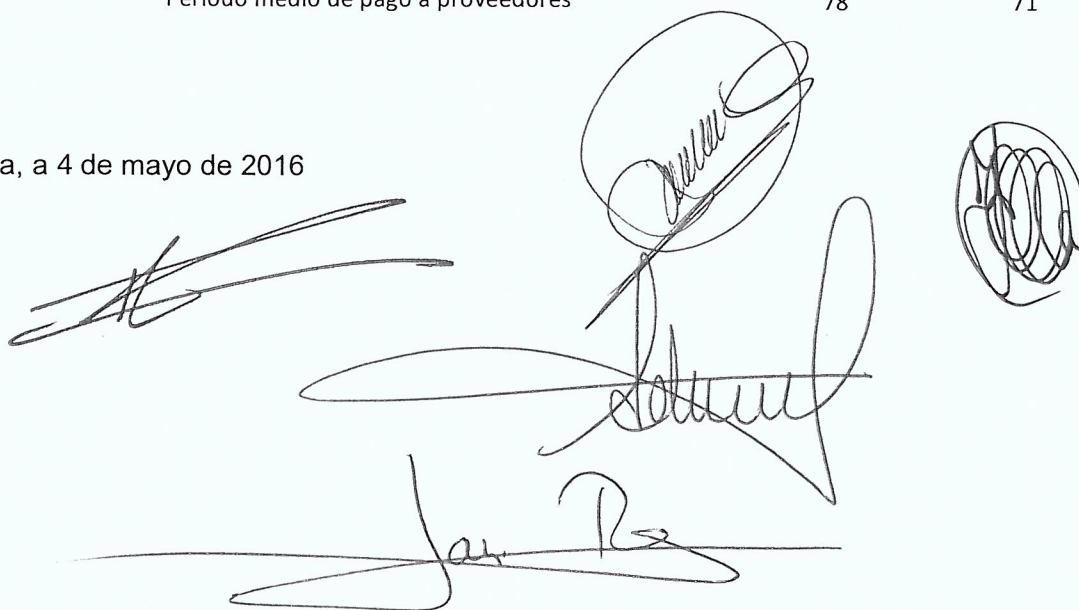
Descripción de la actividad	Cifra de negocios	
	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014
Venta de habitaciones	1.597.811,81	1.580.521,34
Venta de comida	829.280,63	764.348,07
Venta servicios generales	46.706,02	64.975,05
TOTAL	2.473.798,46	2.409.844,46

18. INFORMACIÓN SOBRE APLAZAMIENTOS DE PAGO EFECTUADOS A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA "DEBER DE INFORMACIÓN" LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO

La información en con el período medio de pago a proveedores en operaciones comerciales, es la siguiente:

	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014
	días	días
Período medio de pago a proveedores	78	71

Ceuta, a 4 de mayo de 2016



The block contains several handwritten signatures and stamps. On the left, there is a signature. In the center, there is a large, stylized signature. To the right of the center, there is a circular stamp with a signature inside. Below the center signature, there is another signature. At the bottom, there is a long, horizontal signature.



PUERTA DE AFRICA, S.A.
C.I.F. A-11850.219



CIUDAD AUTÓNOMA DE CEUTA

PROPUESTA DE APLICACIÓN DEL RESULTADO

A la Junta General se propone a adopción del siguiente acuerdo: destinar la totalidad de los beneficios obtenidos en 2015, esto es 48.736,04 €, a compensar los resultados negativos de ejercicios anteriores.


Fernando Ramos Oliva


Francisco Albuñana Moran


Pedro Jesus Perez Gutierrez


Isabel Mª Santaella Corrales


Francisco Valero Olmedo

Muad Ayadi Ressaë

Tamara Guerrero Gomez


Adela Nieto Sanchez


Laura Perez Mateo


Alfonso Hachuel Cabezas


Antonio Gil Mellado

Nayad Mohamed Achiban

Youssef Mebroud Mohamed

Fecha formulación Cuentas: 19 de mayo de 2016