

SOCIEDAD PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NOROESTE, S.A.

Sociedad auditada en 2002

SOCIEDAD anónima constituida el 16 de marzo de 1989 para la implantación y desarrollo de actividades turísticas, con un **capital social** compuesto por 3.223.766 acciones nominativas, de 1 euro cada una, de valor nominal, totalmente suscritas y desembolsadas.

Los propietarios de la Sociedad son Región de Murcia Turística, S.A.(sociedad participada en un cien por cien por la Comunidad Autónoma de la región de Murcia a través de la Dirección General de Patrimonio, a partir del día 15 de diciembre de 2000), que cuenta con un 99,82% del capital y el Ayuntamiento de Moratalla que tiene el 0,18% restante.

Datos Registrales	
Registro	Murcia
Tomo	240
Sección	
Libro	
Folio	168
Hoja	43957
Inscripción	1ª

Domicilio Social:	Ctra. del Canal, Camping la Puerta	Creación:	16 de marzo de 1989
Municipio:	Moratalla	C.I.F.:	A-30206452
Tipo de Sociedad:	Sociedad Anónima	Capital Social:	2.742.988,15936 €
		Participación C.A.R.M.:	99,82 %

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES

Al Consejo de Administración de la Sociedad para la Promoción Turística del Noroeste, S.A.

1. Hemos auditado las cuentas anuales de la SOCIEDAD PARA LA PROMOCION TURISTICA DEL NOROESTE, S.A., que comprenden el balance de situación al 31 de diciembre de 2002, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, cuya formulación es responsabilidad de los administradores de la Sociedad. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las citadas cuentas anuales en su conjunto, basada en el trabajo realizado. Excepto por la salvedad mencionada en el párrafo 3, el trabajo se ha realizado de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas, que requieren el examen, mediante la realización de pruebas selectivas, de la evidencia justificativa de las cuentas anuales y la evaluación de su presentación, de los principios contables aplicados y de las estimaciones realizadas.
2. De acuerdo con la legislación mercantil, los administradores presentan, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance, y de la cuenta de pérdidas y ganancias y del cuadro de financiación, además de las cifras del ejercicio 2002, las correspondientes al ejercicio anterior. Nuestra opinión se refiere exclusivamente a las cuentas anuales del ejercicio 2002. Con fecha 5 de junio de 2002, emitimos nuestro informe de auditoría acerca de las cuentas anuales del ejercicio 2001 en el que expresamos una opinión con salvedades.
3. Como se indica en la nota 1 de la memoria, el conjunto de edificios pertenecientes al Embalse del Cenajo sobre los que actualmente está instalado el complejo hotelero denominado Hotel Cenajo, están cedidos desde junio de 1989 por la Confederación Hidrográfica del Segura por un período de veinte años, autorización que se sustituyó en marzo de 1995, por otro período de veinte años, prorrogables en plazos sucesivos no superiores a diez años. A la conclusión del plazo de concesión se producirá la reversión total de los edificios e instalaciones construidas. Según acuerdo del Consejo de Administración de 19 de diciembre de 1997, la gestión del complejo Hotel Cenajo ha sido cedida a una empresa, incluida en un determinado grupo hotelero, para su explotación. De la misma manera, las instalaciones del Camping La Puerta fueron cedidas en el año 1989 por el Ayuntamiento de Moratalla, por un período mínimo e improrrogable de cincuenta años.
En el balance de situación a 31 de diciembre de 2002 adjunto no figura contabilizado el fondo de reversión debido a que no están definidas las condiciones en que deben revertir los citados activos cedidos. Por lo tanto no es posible estimar razonablemente el fondo de reversión que habría que dotar al 31 de diciembre de 2002.

4. En nuestra opinión, excepto por los efectos de aquellos ajustes que podrían haberse considerado necesarios si hubiéramos podido disponer de la información descrita en el párrafo 3 anterior, las cuentas anuales del ejercicio 2002 adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de SOCIEDAD PARA LA PROMOCION TURISTICA DEL NOROESTE, S.A. al 31 de diciembre de 2002 y de los resultados de sus operaciones y de los recursos obtenidos y aplicados durante el ejercicio anual terminado en dicha fecha y contienen la información necesaria y suficiente para su interpretación y comprensión adecuada, de conformidad con principios y normas contables generalmente aceptados que guardan uniformidad con los aplicados en el ejercicio anterior.
5. El informe de gestión adjunto del ejercicio 2002, contiene las explicaciones que los administradores consideran oportunas sobre la situación de la Sociedad, la evolución de sus negocios y sobre otros asuntos y no forma parte integrante de las cuentas anuales. Hemos verificado que la información contable que contiene el citado informe de gestión concuerda con la de las cuentas anuales del ejercicio 2002. Nuestro trabajo como auditores se limita a la verificación del informe de gestión con el alcance mencionado en este mismo párrafo y no incluye la revisión de información distinta de la obtenida a partir de los registros contables de la Sociedad.

Intervención General

Auditeco, S.A.
N.º Inscripción
ROAC:S0886

Francisco Miró González

Murcia, 6 de mayo de 2003.

SOCIEDAD PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NOROESTE, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001 (NOTAS 1 A 20) (Euros)

A C T I V O		Ejercicio 2002	Ejercicio 2001	P A S I V O		Ejercicio 2002	Ejercicio 2001
INMOVILIZADO				FONDOS PROPIOS (Nota 9):			
I	Gastos de establecimiento (Nota 5)		16.261	I	Capital suscrito	3.343.968	
				V	Resultados de ejercicios anteriores	-1.010.859	-592.954
II	Inmovilizaciones inmateriales (Nota 6)	12.868	5.136	VI	Pérdidas y Ganancias (Beneficio o pérdida)	-133.837	-417.905
5	Aplicaciones informáticas	6.072	6.072	Total fondos propios		2.199.272	2.212.907
6	Dchos bienes reg. Arrend. financiero	9.067					
7	Amortizaciones	(2.270)	(936)				
III	Inmovilizaciones materiales (Nota 7)	2.237.980	2.355.865	B	INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	69.306	84.596
1	Construcciones	2.053.172	2.053.172	1	Subvenciones de capital (nota 11)	69.306	84.596
2	Maquinaria e instalaciones técnicas	744.792	736.160				
3	Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	333.796	333.796	D	ACREEDORES A LARGO PLAZO	13.412	7.212
				II	Deudas con entidades de crédito	6.200	
				2	Acreedores AF largo plazo	6.200	
5	Otro inmovilizado	44.525	49.371	IV	Otros Acreedores	7.212	7.212
7	Amortizaciones	(938.305)	(816.633)	3	Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	7.212	7.212
IV	Inmovilizaciones financieras (Nota 8)			E	ACREEDORES A CORTO PLAZO	181.768	356.658
5	Cartera de valores a largo plazo	751	751	II	Deudas con entidades de crédito	3.235	
7	Depositos y fianzas			1	Préstamos y otras deudas		
8	Provisiones	(751)	(751)	2	Deudas por intereses		
	Total inmovilizado	2.250.847	2.377.262	3	Acreedores AF corto plazo		
				III	Deudas con empresas del grupo y asociadas	73.573	152.455
				1	Deudas con empresas del grupo (nota 15)	73.573	152.455
	GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERC	861					
	Gastos por intereses diferidos	861					
	ACTIVO CIRCULANTE	212.050	284.111	IV	Acreedores comerciales	78.796	150.550
				2	Deudas por compras	78.796	150.550
II	Existencias (nota13)	16.915	14.804	3	Deudas representadas en efectos a pagar		

INFORMES DE AUDITORÍA, EJERCICIO 2002. SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL C.A.R.M.

A C T I V O		Ejercicio 2002	Ejercicio 2001	P A S I V O		Ejercicio 2002	Ejercicio 2001
1	Comerciales	11.629	10.653				
2	Materias primas y otros aprovisionamientos	5.286	4.150	V	Otras deudas no comerciales	26.165	53.653
				1	Administraciones públicas (nota 16)	150	
III	Deudores (nota 12)	50.676	104.041	3	Otras deudas		
1	Clientes por ventas	45.939	119.344	4	Remuneraciones pendientes de pago	5.646	34.790
4	Deudores varios	601	1.186	5	Fianzas y depositos recibidos	1.340	2.102
5	Personal						
6	Administraciones públicas (nota 16)	4.136	65.099				
7	Provisiones		(82.240)				
IV	Inversiones Financieras Temporales	529	80,57				
6	Otros Crédiros	529	80,57				
VI	Tesorería (nota 14)	140.191	163.032				
VII	Ajustes periodificación	3.739	2.153				
TOTAL ACTIVO		2.463.759	2.661.373	TOTAL PASIVO		2.463.759	2.661.373

INFORMES DE AUDITORÍA, EJERCICIO 2002. SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL C.A.R.M.

SOCIEDAD PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NOROESTE, S.A.
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS ANUALES TERMINADOS
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001 (Notas 1 a 20) (Miles de pesetas)

DEBE			Ejercicio 2002	Ejercicio 2001	HABER			Ejercicio 2002	Ejercicio 2001
A	GASTOS:				B	INGRESOS:			
2	Aprovisionamientos		214.685	212.985	1	Importe neto cifra de negocios	813.859	794.603	
a)	Consumo mercaderías		140.740	140.249	a)	Ventas (nota 17)	813.859	794.603	
b)	Consumo materias primas		73.945	72.736	c)	Devoluciones y rappels sobre ventas			
3	Gastos de personal (Nota 17)		449.333	451.840	4	Otros Ingresos de explotación	7.755	7.558	
a)	Sueldos salarios y asimilados		356.339	367.259	a)	Ingresos accesorios y otros ingresos de gestión corriente	7.755	7.558	
b)	Cargas sociales		92.994	84.582					
4	Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado		149.093	127.451					
5	Variaciones provisiones de tráfico (nota 17)		61.29	-560					
c)	Variación provisiones de tráfico		61.29	-560					
6	Otros gastos de explotación (Nota 17)		174.312	152.565					
a)	Servicios exteriores		173.283	151.534					
b)	Tributos		1.028	1.031					
I	Beneficios de explotación				I	Pérdidas de explotación	165.871	142.120	
7	Gastos financieros y gastos asimilados		2.350	5.424	7	Ingresos financieros y asimilados	1.630	1.199	
c)	Por deudas con terceros		2.350	5.424	c)	Otros intereses	1.630	1.199	
II	Resultados financieros positivos				II	Resultados financieros negativos	720	4.225	
III	Beneficios de las actividades ordinarias				III	Pérdidas de las actividades ordinarias	166.591	146.345	
10	Variac. Prov Inmov				9	Beneficios proced. De inmovilizado	556		
11	Pérdidas procedentes de inmovilizado			285.367	11	Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio	15.289	15.289	
13	Gastos extraordinarios		74	13.823	12	Ingresos extraordinarios	16.982	12.340	
14	Gastos y pérdidas de otros ejercicios				13	Ingresos y beneficios de otros ejercicios			
IV	Resultados extraordinarios positivos		32.754		IV	Resultados extraordinarios negativos		271.560	
DEBE			Ejercicio 2002	Ejercicio 2001	HABER			Ejercicio 2002	Ejercicio 2001
V	Beneficios antes de impuestos				V	Pérdidas antes de impuestos	133.837	417.905	
	Impuesto sociedades								
VI	Beneficio del ejercicio				VI	Pérdidas del ejercicio	133.837	417.905	

SOCIEDAD PARA LA PROMOCION TURISTICA DEL NOROESTE, S.A.

CUENTAS ANUALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

MEMORIA DEL EJERCICIO 2002

1. ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

La sociedad fue constituida por el Instituto de Fomento de la Región de Murcia (Entidad sin ánimo de lucro dependiente de la Consejería de Economía y Hacienda de la Región de Murcia), en Moratalla (Murcia), en marzo de 1989. La Sociedad se encuentra domiciliada en Moratalla, Carretera del Canal, Camping La Puerta.

El objeto social de la Sociedad es la promoción y desarrollo turístico del Noroeste de la Región de Murcia a través de la explotación, gestión, cesión, arriendo, subarriendo, adjudicación o cualquier otra figura jurídica aplicable de las instalaciones de todo tipo relacionadas con el turismo.

Los propietarios de la Sociedad son Región de Murcia Turística, S.A.(sociedad participada en un cien por cien por la Comunidad Autónoma de la Región de Murcia a través de la Dirección General de Patrimonio, a partir del día 15 de diciembre de 2000), que cuenta con un 99,82% del capital y el Ayuntamiento de Moratalla que tiene el 0,18% restante.

El Excelentísimo Ayuntamiento de Moratalla, accionista minoritario de la Sociedad, acordó en sesión ordinaria de 31 de marzo de 1989, la cesión gratuita a la Sociedad del usufructo y gestión de los activos e instalaciones turísticas de propiedad municipal ubicados en el paraje denominado "La Puerta", durante un periodo mínimo e improrrogable de 50 años.

En junio de 1989, el Instituto de Fomento de la Región de Murcia, obtuvo de la Confederación Hidrográfica del Segura, la ocupación temporal y gratuita (por un periodo de 20 años, prorrogables en plazos sucesivos no superiores a 10 años), previo el cumplimiento de ciertos requisitos, de un conjunto de edificios pertenecientes al Embalse del Cenajo. Dicha concesión podría ser cedida, exclusivamente, a la Sociedad filial del Instituto que gestione la explotación turística de dichas edificios. En marzo de 1991 la Sociedad inauguró, en las mencionadas instalaciones, el complejo hotelero denominado "Hotel Cenajo". El 20 de marzo de 1995 se firmó otra nueva ocupación temporal y gratuita por la que se reinicializó por 20 años, prorrogables en plazos sucesivos no superiores a 10 años permitiendo que nuestra sociedad pueda arrendar los edificios e instalaciones complementarias integradas en el Complejo Hotel Cenajo.

Los administradores de la Sociedad estiman que los plazos de las diferentes concesiones obtenidas serán prorrogados a su vencimiento, de manera indefinida, motivo por el cual las cuentas anuales no incluyen fondo de reversión alguno.

La actividad desarrollada es la explotación de las instalaciones del Camping la Puerta, así como de un hotel sito en el pantano del Cenajo.

La gestión del “Camping la Puerta”, la realiza la Sociedad de forma directa.

A partir del mes de junio de 2000 la Sociedad arrienda la explotación del Hotel Cenajo a la empresa Iniciativas de Comercio y Distribuciones Especiales SL (perteneciente al Grupo Barceló).

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

a) Imagen fiel

Las cuentas anuales del ejercicio 2002 adjuntas han sido obtenidas de los registros contables de la Sociedad y se presentan de acuerdo con los principios contables y normas de valoración recogidos en el Plan General de Contabilidad, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad. Las cuentas anuales del ejercicio 2002, que han sido formuladas por los Administradores de la Sociedad, se someterán a la aprobación por la Junta General Ordinaria de Accionistas, estimándose que serán aprobadas sin ninguna modificación.

En el presente ejercicio se ha procedido a la adaptación de las Cuentas Anuales al euro, por lo que han sido incorporados en euros el balance, cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio precedente, así como se ha incluido en la memoria toda la información precisa para su consecuente comparación.

Para la adaptación al euro se han seguido las instrucciones exigidas por el Real Decreto 2814/1998, de 23 de diciembre, por el que se aprueban las normas sobre los aspectos contables de la introducción al euro.

De acuerdo con la legislación aplicable se presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance y de la cuenta de pérdidas y ganancias, además de las cifras del ejercicio, las correspondientes al ejercicio anterior.

b) Principios contables

Los principios contables utilizados en la elaboración de las cuentas anuales se detallan en la Nota 4 y no difieren de los principios de contabilidad generalmente aceptados.

3. DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS

La propuesta de distribución del resultado del ejercicio 2002 formulada por los Administradores de la Sociedad, es la siguiente:

	€
A resultados negativos de ejercicios anteriores	133.837,19

4. NORMAS DE VALORACIÓN

Las principales normas de valoración utilizadas por la Sociedad en la elaboración de sus cuentas anuales para el ejercicio 2002, de acuerdo con las Normas del Plan General de Contabilidad, han sido las siguientes:

a) Gastos de establecimiento

Los gastos de establecimiento están formados por los gastos de ampliación de capital, y están contabilizados por los costes incurridos. Representan, fundamentalmente, gastos incurridos en concepto de honorarios de abogados, escrituración y registro, etc., que se amortizan en un plazo máximo de 5 años.

En el presente ejercicio se ha procedido a la amortización de la totalidad de gastos de establecimiento.

b) Inmovilizaciones inmateriales

Aplicaciones informáticas

Las aplicaciones informáticas se contabilizan por su precio de adquisición o coste de producción, y se amortizan linealmente a razón del 20% anual.

Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero

Cuando por las condiciones económicas del arrendamiento financiero no existen dudas razonables de que se va a ejercitar la opción de compra, los derechos derivados de dichos contratos se contabilizan como activos inmateriales por el valor al contado del bien, reflejando en el pasivo la deuda total por las cuotas más la opción de compra, la diferencia entre ambos importes, constituida por los gastos financieros de la operación, se contabiliza como gastos a distribuir en varios ejercicios.

Los derechos registrados como activos inmateriales se amortizan, en su caso atendiendo a la vida útil del bien objeto del contrato.

c) Inmovilizaciones materiales

El inmovilizado material se halla valorado a su coste de adquisición.

Los costes de ampliación, modernización o mejoras que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia, o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizan como mayor coste de los correspondientes bienes. Si en estas operaciones se produjeran sustituciones de elementos, se darán de baja estos elementos y las correcciones de valor que les correspondan.

Los gastos de conservación y mantenimiento incurridos durante el ejercicio se cargan a la cuenta de pérdidas y ganancias.

La Sociedad amortiza su inmovilizado material siguiendo el método lineal, a partir de la entrada en funcionamiento del mismo, distribuyendo el coste de los activos entre los años de vida útil estimada, según el siguiente detalle:

	Años de vida útil estimada
Construcciones	50,00
Instalaciones	12,50
Maquinaria	12,50
Utillaje	5,00
Mobiliario	12,50
Enseres	6,67
Equipos proceso de información	5,00
Elementos de transporte	6,25
Otro inmovilizado	8,33

d) Inmovilizaciones financieras

La Sociedad sigue el criterio de contabilizar las inversiones en valores negociables al coste, minorado en su caso, por las necesarias provisiones para depreciación, por el exceso del coste sobre su valor teórico contable al cierre del ejercicio.

e) Provisión para insolvencias

Se ha considerado durante el ejercicio 2002 como insolvencias firmes los saldos de clientes de dudoso cobro correspondientes a ejercicios anteriores.

Con respecto a las insolvencias de clientes y deudores correspondientes al ejercicio 2002 se han considerado firmes imputándolas directamente a gastos siguiendo el principio de prudencia.

f) Ingresos a distribuir en varios ejercicios

Para la contabilización de las subvenciones recibidas la Sociedad sigue los criterios siguientes:

- **Subvenciones de capital no reintegrables:**

Se valoran por el importe concedido y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los activos financiados por dichas subvenciones, salvo que se trate de activos no despreciables, en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos.

g) Existencias

Se valoran por el precio de adquisición o por el coste de producción. Cuando se tratan de bienes cuyo precio de adquisición o coste de producción no sea identificable de modo individualizado se utilizan métodos de imputación admitidos por las normas de valoración.

h) Deudas

Las deudas se contabilizan por su valor nominal. Se consideran deudas a corto plazo aquellas con vencimiento inferior a un año y se muestran clasificadas en el capítulo "Acreedores a corto plazo".

La sociedad no tiene ninguna cantidad garantizada comprometida con tercero alguno.

i) Indemnizaciones por despido

De acuerdo con la reglamentación de trabajo vigente, la Sociedad está obligada al pago de indemnizaciones a los empleados con los que, bajo determinadas condiciones, rescinda sus relaciones laborales. La Sociedad no tiene en la actualidad ningún plan formalmente establecido de despido de personal, por lo que, consecuentemente, las cuentas anuales adjuntas no incluyen provisión alguna por dicho concepto.

j) Impuesto sobre beneficios

El gasto por Impuesto sobre Sociedades del ejercicio se calcula en función del resultado económico antes de impuestos, aumentado o disminuido, según corresponda, por las diferencias permanentes con el resultado fiscal, entendiéndose éste como la base imponible del citado impuesto, y minorado por las bonificaciones y deducciones de la cuota, excluidas las retenciones y los pagos a cuenta.

k) Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

No obstante, siguiendo el principio de prudencia, la Sociedad únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha del cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos previsibles y las pérdidas, aun las eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidas.

5. GASTOS DE ESTABLECIMIENTO

El movimiento habido durante el ejercicio 2002 en este epígrafe del balance de situación adjunto, es el siguiente:

	€
Saldo inicial	16.260,75
Adiciones	2.168,07
Dotación	18.428,82
Saldo final	0,00

6. INMOVILIZACIONES INMATERIALES

El movimiento habido durante el ejercicio 2002 en los capítulos que componen este epígrafe del balance de situación adjunto, es el siguiente:

	€			
	Saldo Inicial	Entradas o Dotaciones	Bajas o Traspasos	Saldo Final
Coste:				
Aplicaciones informáticas	6.071,54	0,00	-	6.071,54
Dchos. S/Bienes en régimen de arrendamientos financieros	0,00	9.066,99	-	9.066,99
Total coste	6.071,54	9.066,99	-	15.138,53
Amortización Acumulada:				
Aplicaciones informáticas	935,61	1.214,30	-	2.149,91
Dchos. S/Bienes en régimen de arrendamientos financieros	0,00	120,89	-	120,89
Total amortización acumulada	935,61	1.335,19	-	2.270,80
Total neto	5.135,93	-	-	12.867,73

No existen elementos de inmovilizado inmaterial totalmente amortizados a 31 de diciembre de 2002.

La Sociedad ha adquirido una furgoneta para el Camping de la Puerta, mediante un contrato de arrendamiento financiero, que se corresponde con la entrada del cuadro anterior.

7. INMOVILIZACIONES MATERIALES

El movimiento habido durante el ejercicio 2002 en las diferentes cuentas de inmovilizado material y de su correspondiente amortización acumulada ha sido el siguiente:

	Euros			
	Saldo Inicial	Entradas o Dotaciones	Bajas o Traspasos	Saldo Final
Coste:				
Construcciones.	2.053.172,03			2.053.172,03
Instalaciones	529.616,53	3.505,00		533.121,53
Maquinaria	206.543,84	5.126,35		211.670,19
Uillaje	6.720,88			6.720,88
Mobiliario	327.074,64			327.074,64
Eq. Procesos de información	22.793,68	2.256,48		25.050,16
Elementos de transporte	20.071,87	555,92	7.657,54	12.970,25
Otro inmovilizado	6.504,99			6.504,99
Total coste	3.172.498,46	11.443,75	7.657,54	3.176.284,67
Amortización Acumulada:				
Construcciones.	270.558,59	41.063,44		311.622,03
Instalaciones	223.487,71	39.654,48		263.142,19
Maquinaria e instalaciones técnicas.	137.137,21	16.659,03		153.796,24
Uillaje	3.492,90	1.344,18		4.837,08
Mobiliario	154.111,63	24.784,42		178.896,05
Eq. Procesos de información	5.797,82	4.923,79		10.721,61
Elementos de transporte	19.060,37	119,39	7.657,54	11.522,22
Otro inmovilizado	2.986,93	780,61		3.767,54
Total amortización acumulada	816.633,16	129.329,34	7.657,54	938.304,96
Neto	2.355.865,30			2.237.979,71

Existen elementos de inmovilizado material totalmente amortizados con un importe aproximado de 90.251.78 €.

Las disminuciones de inmovilizado corresponden a la baja de la furgoneta adscrita al Camping de la Puerta que ha sido sustituida por una nueva financiada mediante el contrato de arrendamiento financiero mencionado en el apartado 6.

8. INMOVILIZACIONES FINANCIERAS

Los movimientos habidos durante el ejercicio en las diversas cuentas de "Inmovilizaciones financieras" han sido los siguientes:

Inmovilizaciones Financieras	€			
	Saldo Inicial	Entradas	Salidas o Bajas	Saldo Final
Títulos sin cotización oficial	751,27	-	-	751,27
Provisión por depreciación valores empresas del grupo	-751,27	-	-	-751,27
Total	0	-	-	0

Ninguno de los títulos sin cotización oficial propiedad de Sociedad para la Promoción Turística del Noroeste SA otorgan una participación superior al 20% en ninguna sociedad.

La sociedad carece de bonos de disfrute, de obligaciones convertibles y de títulos y derechos similares.

9. FONDOS PROPIOS

El movimiento habido en las cuentas de "Fondos Propios" durante el ejercicio 2002 ha sido el siguiente:

	Capital suscrito	Resultados Negativos Ejerc. Ant.	Resultado Del Ejercicio	Total Fondos Propios
Saldos al 1 de enero de 2002	3.223.766,00	-592.953,88	-417.905,16	2.212.906,96
Ampliación de capital	120.202,00			120.202,00
Reducción de capital				0,00
Distribución de resultados		-417.905,16	417.905,16	0,00
Rdos. del ejercicio			-133.837,19	-133.837,19
Saldos al 31 de diciembre de 2002	3.343.968,00	-1.010.859,04	133.837,19	2.199.271,77

Capital Social

El capital social de la Sociedad está compuesto por 3.343.968 euros representado por acciones nominativas, de 1 euro cada una totalmente suscritas y desembolsadas y participadas de iguales derechos y obligaciones.

La transmisión de las acciones que conforman el capital social, está sujeta a determinadas restricciones que afectan al derecho preferente de suscripción.

Reserva legal

De acuerdo con el texto refundido de la Ley de Sociedades Anónimas, debe destinarse una cifra igual al 10% del beneficio del ejercicio a la reserva legal hasta que ésta alcance, al

menos, el 20% del capital social. La reserva legal podrá utilizarse para aumentar el capital en la parte de su saldo que exceda del 10% del capital ya aumentado.

Salvo para la finalidad mencionada anteriormente, y mientras no supere el 20% del capital social, esta reserva sólo podrá destinarse a la compensación de pérdidas y siempre que no existan otras reservas disponibles para este fin.

10. SITUACIÓN FISCAL

Impuesto sobre Sociedades

El Impuesto sobre Sociedades se calcula en base al resultado económico o contable, obtenido por la aplicación de principios de contabilidad generalmente aceptados, que no necesariamente ha de coincidir con el resultado fiscal, entendido éste como la base imponible del impuesto.

La conciliación del resultado contable del ejercicio con la base imponible del Impuesto sobre Sociedades es como sigue:

	€
Resultado contable del ejercicio (antes de impuestos)	-133.837,19
Diferencias permanentes positivas	73.69
Diferencias permanentes negativas	-
Diferencias temporales positivas	-
Diferencias temporales negativas	-
Base imponible	-133.763,50

De acuerdo con la legislación vigente, las pérdidas fiscales de un ejercicio pueden compensarse a efectos impositivos con los beneficios de los diez ejercicios inmediatos sucesivos. Sin embargo, el importe final a compensar por dichas pérdidas fiscales pudiera ser modificado como consecuencia de la comprobación de los ejercicios en que se produjeron. El balance de situación adjunto no recoge el posible efecto fiscal de la compensación de pérdidas.

La Sociedad tiene abiertos a inspección fiscal el Impuesto sobre Sociedades correspondiente a los ejercicios 1998 a 2002 y los cuatro últimos ejercicios para el resto de impuestos que le son de aplicación.

Las bases imponibles negativas pendientes de compensar, sus correspondientes importes y plazos máximos de compensación son los siguientes:

Ejercicio	€	Ejercicio último para, compensar
1992	316.468,07	2007
1993	68.688,18	2008
1994	204.098,07	2009
1995	176.752,53	2010
1996	173.720,17	2011
1997	310.149,58	2012
1998	365.281,13	2013
1999	123.213,69	2014
2000	592.953,88	2015
2001	417.905,16	2016
2002	133.763,50	2017

11. SUBVENCIONES

El movimiento habido durante el ejercicio 2002, de la partida “Subvenciones de capital” del balance ha sido el siguiente:

	€
Saldo inicial	84.595,85
Bajas	15.289,56
Saldo final	69.306,29

El detalle de las subvenciones de capital recibidas, a 31 de diciembre de 2002, por los distintos programas de ayudas es la siguiente:

	€
Incentivos Regionales	40.155,21
Padi 103/91	14.932,92
Dapy	4.669,11
Leader	9.549,05
Total	69.306,29

12. DEUDORES

El detalle de este epígrafe del balance de situación es el siguiente:

	€
Cientes	45.939,27
Deudores	601,01
Administraciones públicas (nota 16)	4.135,91
Total	50.676,19

Los movimientos experimentados en la cuenta “Provisión para insolvencias” es el siguiente:

	€
Saldo inicial	82.239,69
Altas	0,00
Bajas	82.239,69
Saldo final	0,00

Se ha considerado durante el ejercicio 2002 como insolvencias firmes los saldos de clientes de dudoso cobro correspondientes a ejercicios anteriores.

13. EXISTENCIAS

El movimiento experimentado durante el ejercicio 2002, ha sido el siguiente:

	€			
	31/12/01	Aumentos	Disminuciones	31/12/02
Comerciales	10.653,29	1.024,84	49,07	11.629,06
Supermercado La Puerta	5.076,74	449,54-	-	5.526,28
Bodega La Puerta	5.281,52	575,30-	-	5.856,82
Tabaco La Puerta	295,03	-	49,07-	245,96
Materias primas	4.150,49	1.165,61-	0,00-	5.286,10
Cocina La Puerta	4.150,49	1.135,61-	0,00-	5.286,10
Total	14.803,78	2.160,45-	49,07-	16.915,16

14. TESORERÍA

El detalle de este epígrafe del balance de situación es el siguiente:

	€
Caja Camping La Puerta	3.597,69
Bancos	136.592,81
Total	140.190,50

15. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO

El detalle de este epígrafe del balance de situación es el siguiente:

	€
Región de Murcia Turística, S.A. cta. de proveedor	73.572,61
Suma	73.572,61

La referida deuda con Región de Murcia Turística SA tiene vencimiento en febrero del 2008.

16. ADMINISTRACIONES PUBLICAS

La composición de estos epígrafes del balance de situación es el siguiente:

	€	
	ACTIVO	PASIVO
H.P. deudora por devolución de impuestos	4.135,91	-
H.P. acreedora por IRPF	-	10.607,92
Organismos de la Seguridad Social acreedora	-	8.421,07
Sumas	4.135,91	19.028,99

17. GASTOS

La composición del saldo del capítulo de "Gastos de Personal" de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002 adjunta, es la siguiente:

	€
Sueldos y Salarios	356.338,82
Cargas Sociales	92.993,98
Suma	449.332,80

El importe de la partida 3.b del debe de la cuenta de pérdidas y ganancias corresponde en su totalidad a Seguridad Social a cargo de la empresa.

El número medio de personas empleados en el curso del ejercicio 2002 distribuido por categorías fue el siguiente:

	Nº Medio de Empleados
Dirección	2
Camareros	5
Cocineros	4
Lencería	4
Servicio técnico	3
Recepción	5
Total	23

La composición del saldo del epígrafe "Otros gastos de explotación" de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002 adjunta es la siguiente:

	€
Arrendamientos y cánones	441,41
Reparación y conservación	65.510,27
Servicios de profesionales	31.484,00
Primas de Seguros	3.656,60
Servicios bancarios	2.353,39
Publicidad, Propaganda y Rla. Publicas	21.567,07
Suministros	40.174,90
Otros Servicios	8.095,84
Otros tributos	1.028,48
Suma	174.311,96

La cuenta de "Servicios profesionales", incluye 15.025,30 €, correspondientes a los honorarios facturados por región de Murcia Turística, S.A.

La composición del epígrafe A.5 del debe de la cuenta de pérdidas y ganancias es el siguiente:

	Miles de Pesetas
Pérdidas Cdtos. Comerc. Incobrables	61,29
Total	61,29

18. INGRESOS

La composición del saldo del epígrafe "Ventas" del Haber de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2002 adjunta es la siguiente:

	€
Ingresos Camping La Puerta	813.859,04
Arrendamiento Hotel Cenajo	7.754,84

Los beneficios procedentes del inmovilizado material corresponden a la venta de la Furgoneta adscrita al Camping de la Puerta.

Las subvenciones de capital traspasadas al resultado del ejercicio han ascendido a 15.289,56 €.

Los ingresos extraordinarios corresponden en su mayor parte a la regularización de saldos antiguos de acreedores no reclamados y a depósitos de clientes no consumidos.

19. RETRIBUCIONES Y OTRAS PRESTACIONES A LOS MIEMBROS DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN

La Sociedad no ha satisfecho retribuciones de ningún tipo al Consejo de Administración durante el ejercicio 2002.

Al 31 de diciembre de 2002, la Sociedad no tiene concedido préstamo o anticipo alguno a los miembros de su Consejo de Administración, ni tiene contraída obligación alguna en materia de pensiones o seguros de vida respecto a los mismos.

20. INFORMACIÓN SOBRE EL MEDIO AMBIENTE

En el presente ejercicio se han incorporado al inmovilizado material elementos cuyo fin ha sido la minimización del impacto medioambiental y la protección y mejora del medio ambiente.

En el presente ejercicio no se ha incurrido en gastos ordinarios o extraordinarios, cuya finalidad haya sido la protección y mejora del medio ambiente.

En el presente ejercicio no ha sido dotada ni aplicada cantidad alguna relativa a provisiones que pudieran cubrir riesgos y gastos correspondientes a actuaciones medioambientales.

De acuerdo con el principio de prudencia, no se ha producido ninguna contingencia relacionada con la protección y mejora del medio ambiente, incluso riesgos que debieran transferirse a otras entidades, por lo que no ha sido preciso en el presente ejercicio dotación alguna a la "Provisión para actuaciones medioambientales".

21. HECHOS POSTERIORES

No existen hechos posteriores al cierre del ejercicio que afecten a las cuentas anuales.

22. CUADRO DE FINANCIACIÓN

A continuación se presentan los cuadros de financiación correspondientes a los ejercicios 2002 y 2001:

APLICACIONES	€	
	Ejercicio 2002	Ejercicio 2001
Recursos aplicados de las operaciones	589,32	20.377,19
Adquisiciones:	23.540,22	515.723,4
Gastos de establecimiento	3.029,48	6.083,47
Inmovilizaciones materiales	9.066,99	4.605,07
Inmovilizaciones inmat.	11.443,75	505.034,88
Total aplicaciones	24.129,54	536.100,61
Exceso de orígenes sobre aplicaciones (Aumento de capital circulante)	102.828,72	

ORÍGENES	€	
	Ejercicio 2002	Ejercicio 2001
Recursos procedentes de las operaciones		
Ampliación de capital	120.202,00	480.777,
Deudas a largo plazo	6.200,34	
Enajenaciones y bajas:		
Inmovilizado material	555,92	
Total orígenes	126.958,26	480.777,8
Exceso de aplicaciones sobre orígenes (Disminución capital circulante)		55.322,77

La variación del capital circulante, es la siguiente:

	€			
	2002		2001	
	Aumentos	Disminuciones	Aumentos	Disminuciones
Deudores	-	53.365,23-	-	54.552,34-
Existencias	2.111,38-	-	-	2.220,89-
Inversiones financieras temporales	448,35-	-	-	151,00-
Acreeedores	174.889,32-	-	-	90.816,61-
Tesorería	-	22.841,49-	92.583,73-	-
Ajustes por periodificación	1.586,39-	-	-	165,63-
TOTAL	179.035,44-	76.206,72-	92.583,73-	147.906,50-
VARIACIÓN DEL CAPT. CIRCUL.	102.828,72			55.322,77

La conciliación del beneficio de los ejercicios 2002 y 2001 con la cifra de recursos procedentes de las operaciones es la siguiente:

	€	
	2002	2001
Resultado del ejercicio	(133.837,19)	(417.905,16)
Más:		
Dotaciones para amortizaciones inmovilizado	149.093,35	127.451,25
Pérdidas inmovilizado		285.366,69
Menos:		
Bª en la enajenación del inmovilizado	555,92	
Subvenciones de capital transferidas al resultado	15.289,56	15.289,57
Recursos aplicados de las operaciones	(589,32)	(20.377,19)

Murcia, a 28 de marzo de 2003

INFORME DE GESTION 2002

La Sociedad para la Promoción Turística del Noroeste ha continuado con las directrices que desde ejercicios anteriores se habían marcado como idóneas, tal y como se avanzaba en el anterior Informe de Gestión, correspondiente al ejercicio 2001.

Una de las unidades de explotación, el Hotel Cenajo, que ha pasado dos etapas importantes relacionadas con el Grupo Barceló: una el contrato de gestión que duró de febrero de 1998 a mayo de 2000 y la otra el contrato de arrendamiento que comienza en junio de 2000 y actualmente en vigor. Previo a la contratación del Grupo Barceló para la gestión integral de la unidad de producción, se finalizaron las obras de mejoras que ya se contemplaban en el ejercicio 1997, obras que estaban encaminadas al re-acondicionamiento y mejora de la zona deportiva y los salones, como alternativa a la captación de grupos y clientes con actividades y estancias entre semana, pretendiendo en la medida de lo posible la desestacionalización de la producción. Como complemento a esta remodelación que finalizó en el año 1998, se previó, con cargo a los presupuestos del año 2000 y 2001, realizar una serie de mejoras y de potenciación de determinadas áreas de producción del mencionado Hotel, incidiendo en una mejora de la calidad de los servicios y en una diversificación del producto turístico de interior.

Las mejoras en el año 2000 en nuestros centros ha superado los 150 millones de pesetas en el Hotel Cenajo, concretándose estas mejoras en el edificio central. Y en el Camping de la Puerta se inició la instalación de una depuradora con una inversión inicial que superan los 10 millones de pesetas durante el año 2000 y en el año 2001 estas mejoras se cifran en una cantidad que supera los 70 millones de pesetas en el Hotel Cenajo, concretándose estas mejoras en el edificio frontal (torreones) y en el Camping La Puerta, ha superado los 25 millones de pesetas en la finalización de la depuradora de aguas residuales y de un edificio para oficinas y archivo. Todos estas inversiones han sido financiadas mediante ampliaciones de capital.

Una vez que los recursos humanos de la sociedad, así como los instrumentos de control aplicados, han podido dedicar una atención más particular al Camping de la Puerta, toda vez que el Hotel Cenajo está arrendado al Grupo Barceló, se podría decir que, mediante un plan de promoción adecuado, es perfectamente viable un incremento porcentual moderado sobre la producción, utilizando también un seguimiento más detallado de los controles de consumos del establecimiento.

Los resultados de explotación de la sociedad, incluidos los dos Centros, han arrojado la cifra negativa de 133.837,19 € (incluyendo las amortizaciones con un coste de 149.093,35 €), frente a la pérdida de 417.905,16 € correspondiente al ejercicio anterior. Destacamos que la unidad de producción denominada Camping La Puerta ha cerrado el ejercicio 2002 con un saldo casi equilibrado en su explotación, (beneficios antes de amortizaciones) con un comportamiento similar al año anterior.

Como se pone de manifiesto en el cuadro que sigue, denominado Costes Porcentuales Sobre, las partidas se han mantenido con relación al ejercicio anterior debido a la reforma del centro Hotel Cenajo.

Por el contrario, aunque se ha aumentado la producción respecto al año 2001 se aprecia una disminución en lo que concierne al nivel de ocupación, con unas reducción de 6.292 estancias en el Camping la Puerta. También es de destacar que se sigue incremento de la oferta de plazas de similares características en la zona. Se puede ver la evolución de la ocupación en el cuadro denominado Total Estancias.

	<u>COSTES PORCENTUALES SOBRE:</u>						
	<u>PRODUCCION</u>			<u>GASTOS</u>			
	<u>00</u>	<u>01</u>	<u>02</u>	<u>00</u>	<u>01</u>	<u>02</u>	
Aprovisionamientos		25%	25%	23%	15%	17%	20%
Personal	58%	54%	48%		36%	36%	42%
Otros gastos de explotación		28%	18%	18%	17%	12%	16%
Amortizaciones	11%	15%	16%		7%	10%	14%
Gastos extraordinarios	39%	36%	0%		24%	24%	0%
Otros		-		-	-		-
TOTALES		162%	150%	114%	100%	100%	100%

TOTAL DE ESTANCIAS	AÑO	CENTROS
	1993	127.560
	1994	88.038
	1995	81.592
	1996	96.679
	1997	97.625
	1998	104.838
	1999	101.800
		CAMPING LA PUERTA
	2000	83.493
	2001	81.327
	2002	75.035

No se han realizado actividades de I + D y no se han realizado negocios con las acciones propias.

Moratalla a 28 de marzo de 2003.