



mercasevilla

2021

MERCADOS CENTRALES DE ABASTECIMIENTO
DE SEVILLA, S.A.

PAIF 2021 INGRESOS Y GASTOS PLAN DE
INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

Noviembre de 2020

Código Seguro De Verificación:	XP++q+SWr+3nUFTT0LHz0w==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Maria Carmen Clarisa Castroño Lucas	Firmado	11/11/2020 13:46:30
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	10/11/2020 08:58:55
Observaciones		Página	1/8
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/XP++q+SWr+3nUFTT0LHz0w==		



El presente documento ha sido realizado con el propósito de mostrar las necesidades financieras para el ejercicio 2021, sus fuentes de financiación y la previsión de resultados.

El presupuesto de 2021, incluido en este documento, considera como hipótesis una ocupación de aproximadamente el 100% de la Unidad alimentaria, excepto en lo que se refiere a las Naves de la parcela 20, que se han previsto que se comercialice aproximadamente el 35% de las mismas.

Para el presupuesto de 2021 no se prevé subida de las tarifas con respecto al año anterior.

Este documento ha sido aprobado en Comisión Ejecutiva celebrada el 6 de noviembre de 2020



Autovía Sevilla-Málaga Km 1 -41020 Sevilla
Teléfono 955426941 – fax 954510895
Web: www.mercasevilla.com

Pág. 1

Código Seguro De Verificación:	XP++q+SWr+3nUFTT0LHz0w==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Maria Carmen Clarisa Castreño Lucas	Firmado	11/11/2020 13:46:30
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	10/11/2020 08:58:55
Observaciones		Página	2/8
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/XP++q+SWr+3nUFTT0LHz0w==		



A continuación, se muestra la cuenta de Pérdidas y Ganancias prevista para el ejercicio 2021 comparada con el presupuesto del ejercicio 2020 en miles de euros, la que nos sirve de base para la estimación de las necesidades de financiación que unida a las necesidades de inversión trataremos posteriormente en este informe. Esta información, al pertenecer a una Sociedad Anónima, está realizada en base a los preceptos del P.G.C. en vigor.

PREVISIÓN DE CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS 2021 COMPARADA CON PRESUPUESTO 2020		
MERCASEVILLA	(Miles de Euros)	
CONCEPTOS	2021	2020
1. Importe neto de la cifra de negocios	5.857,7	5.805,0
5. Otros ingresos de explotación	8,0	8,0
6. Gastos de personal	-1.796,0	-1.780,5
7. Otros gastos de explotación	-2.971,0	-2.924,5
a) Servicios exteriores	-2.474,8	-2.442,6
b) Tributos	-382,9	-371,1
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-113,3	-110,8
d) Otros gastos de gestión corriente	0,0	0,0
8. Amortización del inmovilizado	-768,4	-774,3
9. Imputación de subv. inmov. no finc. y otras	18,4	18,4
11. Deterioro y resultado por enajen. del inmov	0,0	0,0
11b. Otros resultados	0,0	0,0
RESULTADO DE EXPLOTACION	348,70	352,10
12. Ingresos financieros	0,0	0,0
13. Gastos financieros	-17,3	-339,1
RESULTADO FINANCIERO	-17,30	-339,10
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	331,4	13,0
17. Impuestos sobre beneficios	-1,0	-0,1
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	330,4	12,9
RESULTADO DEL EJERCICIO	330,4	12,9

Código Seguro De Verificación:	XP++q+SWr+3nUFTT0LHz0w==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Maria Carmen Clarisa Castroño Lucas	Firmado	11/11/2020 13:46:30
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	10/11/2020 08:58:55
Observaciones		Página	3/8
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/XP++q+SWr+3nUFTT0LHz0w==		



ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS PREVISTOS PARA 2021

A continuación, se muestra el Estado de Ingresos y Gastos previsto para 2021 comparados con el presupuesto de 2020, en miles de Euros:

INGRESOS Y GASTOS PREVISTOS* 2021 COMPARADOS CON PRESUPUESTO 2020

MERCASEVILLA

INGRESOS PREVISTOS * (MILES DE EUROS)	2021	2020
1. <i>Importe neto de la cifra de negocios</i>	5.857,7	5.805,0
5. <i>Otros ingresos de explotación</i>	8,0	8,0
9. <i>Imputación de subv. inmov. no finc. y otras</i>	18,4	18,4
11b. <i>Otros resultados</i>	0,0	0,0
12. <i>Ingresos financieros</i>	0,0	0,0
TOTAL DE INGRESOS	5.884,1	5.831,4

GASTOS PREVISTOS * (MILES DE EUROS)	2021	2020
6. <i>Gastos de personal</i>	-1.796,0	-1.780,5
7. <i>Otros gastos de explotación</i>	-2.971,0	-2.924,5
a) <i>Servicios exteriores</i>	-2.474,8	-2.442,6
b) <i>Tributos</i>	-382,9	-371,1
c) <i>Perdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales</i>	-113,3	-110,8
8. <i>Amortización del inmovilizado</i>	-768,4	-774,3
11b. <i>Otros resultados</i>	0,0	0,0
13. <i>Gastos financieros</i>	-17,3	-339,1
17. <i>Impuestos sobre beneficios</i>	-1,0	-0,1
TOTAL DE GASTOS	-5.553,7	-5.818,5

* Ingresos y Gastos según el PGC al ser una Sociedad Anónima.

Código Seguro De Verificación:	XP++q+SWr+3nUFTT0LHz0w==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Maria Carmen Clarisa Castroño Lucas	Firmado	11/11/2020 13:46:30
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	10/11/2020 08:58:55
Observaciones		Página	4/8
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/XP++q+SWr+3nUFTT0LHz0w==		



A continuación, se comentan las principales variaciones:

IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIO: Aumenta principalmente por la puesta en explotación de alrededor del 35% de las naves de la zona norte.

GASTOS DE PERSONAL: En los gastos de personal se prevé un aumento en la masa salarial del 0.9%, además de cubrir determinadas vacantes producidas desde la aprobación del plan de viabilidad de 2013, siempre que las leyes presupuestarias y otra normativa aplicable referentes al ejercicio 2021 lo permitan.

OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:

- ❖ **SERVICIOS EXTERIORES:** Esta partida muestra un aumento de un 1,3%, debido principalmente a los gastos que se prevén relacionados por la prevención del COVID-19.
- ❖ **PÉRDIDAS DETERIORO Y VARIACIÓN DE PROVISIONES POR OPERACIONES COMERCIALES:** se estima que la morosidad alcanzará aproximadamente un 1,5% de la cifra de negocio.
- ❖ **TRIBUTOS:** Varían en función de la aplicación de los tipos legales a las bases imponibles.
- ❖ **GASTOS FINANCIEROS:** Este capítulo experimenta un descenso significativo provocado por la finalización del periodo de pago de créditos firmes contenido en el Convenio de Acreedores que afecta al gasto financiero derivado de la quita implícita, adicionalmente a la capitalización de los préstamos participativos.



Código Seguro De Verificación:	XP++q+SWr+3nUFTT0LHz0w==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	María Carmen Clarisa Castroño Lucas	Firmado	11/11/2020 13:46:30
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	10/11/2020 08:58:55
Observaciones		Página	5/8
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/XP++q+SWr+3nUFTT0LHz0w==		



PLAN DE INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

Para 2021 y siempre desde los objetivos marcados por la Sociedad en seguridad de las personas, seguridad de los alimentos y eficiencia, se tienen previstas las siguientes inversiones:

Inversiones previstas para 2021 (Miles de Euros)

Mejoras en el sistema contra incendios	403
Sistema de depuración de agua residuales	531
Otras Inversiones	270
TOTAL	1.204

No obstante, debido a la antigüedad de la Unidad Alimentaria, y en relación a sus necesidades, podrían surgir necesidades de inversiones de obligado cumplimiento relacionadas con su conservación, con la mejora en la eficiencia en la prestación de servicios, con la prevención de riesgos laborales y la seguridad alimentaria que deberían atenderse y que se financiarían, bien por el ahorro o superávit que puedan registrarse en otros epígrafes de la cuenta de resultados, o mediante financiación ajena, o con cargo a tesorería disponible en la Sociedad.

Los resultados previstos son equilibrados y, mientras ese equilibrio se mantenga, se prevé continuar realizando trabajos de reparación y conservación con el fin de poner a disposición de los distintos usuarios de los Mercados, instalaciones y medios suficientes e idóneos para el desarrollo de sus actividades, tal y como establecen los Reglamentos que afectan a la Sociedad.


A continuación, se presenta cuadro resumen por capítulo de tesorería, siendo éste equilibrado. Para la elaboración de este cuadro resumen hemos tomado como base la cuenta de pérdidas y ganancias prevista para 2021, sin tener en

Código Seguro De Verificación:	XP++q+SWr+3nUFTT0LHz0w==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Maria Carmen Clarisa Castroño Lucas	Firmado	11/11/2020 13:46:30
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	10/11/2020 08:58:55
Observaciones		Página	6/8
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/XP++q+SWr+3nUFTT0LHz0w==		



cuenta las partidas de dotación, deterioro y el efecto financiero del concurso, al no conllevar pagos:

Resumen por Capítulos Miles de Euros	PAIF 2.021	PAIF 2.020
1 Impuestos Directos		
2 Impuestos Indirectos		
3 Tasas y otros ingresos	5.865,7	5.813,0
4 Transferencias corrientes		
5 Ingresos Patrimoniales		
6 Enajenación de Inversiones reales		
7 Transferencia de Capital	0,0	10.026,0
8 Activo Financiero	0,0	800,0
9 Pasivo Financiero		
TOTAL INGRESOS	5.865,7	16.639,0
1 Gastos de Personal	-1.796,0	-1.780,5
2 Gastos en bienes corrientes y servicios	-2.857,7	-2.813,7
3 Gastos Financiero		
4 Transferencia Corriente		
6 Inversiones Reales	-1.204,0	-1.660,0
7 Transferencia de capital		
8 Activo Financiero		
9 Pasivo Financiero	0,0	-10.038,4
TOTAL GASTOS	-5.857,7	-16.292,6
Superavit	8,0	346,4

Código Seguro De Verificación:	XP++q+SWr+3nUFTT0LHz0w==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	María Carmen Clarisa Castroño Lucas Luis Enrique Flores Domínguez	Firmado	11/11/2020 13:46:30	
Observaciones		Firmado	10/11/2020 08:58:55	
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/XP++q+SWr+3nUFTT0LHz0w==		Página 7/8	

A continuación, pasamos a comentar las distintas partidas del Resumen por Capítulos:

CAPÍTULO 3 DE OTROS INGRESOS.

Este capítulo se corresponde con el *Importe Neto de la Cifra de Negocio* del Estado de Ingresos y Gastos previstos para 2021, cuyo motivo de variación se ha comentado en apartados anteriores de este informe.

CAPÍTULO 1 DE GASTOS DE PERSONAL.

Este capítulo se corresponde con los *Gastos de Personal* del Estado de Ingresos y Gastos previstos para 2021, cuyo motivo de variación se ha comentado en apartados anteriores de este informe.

CAPÍTULO 2 DE GASTOS POR BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS.

Este capítulo recoge los Servicios Exteriores y los Tributos del Estado de Ingresos y Gastos previstos para 2021, cuyo motivo de variación se ha comentado en apartados anteriores de este informe.

A la fecha de la firma electrónica.

Código Seguro De Verificación:	XP++q+SWr+3nUFTT0LHz0w==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Maria Carmen Clarisa Castroño Lucas	Firmado	11/11/2020 13:46:30
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	10/11/2020 08:58:55
Observaciones		Página	8/8
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/XP++q+SWr+3nUFTT0LHz0w==		

