



2018

MERCADOS CENTRALES DE ABASTECIMIENTO
 DE SEVILLA, S.A.

PAIF 2018 INGRESOS Y GASTOS PLAN DE
 INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

Diciembre 2017

Código Seguro De Verificación:	2Tmkxf3v00Gu2QWT9ie9Ig==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Maria Carmen Clarisa Castroño Lucas	Firmado	21/12/2017 15:01:09
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	21/12/2017 14:43:36
Observaciones		Página	1/9
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/2Tmkxf3v00Gu2QWT9ie9Ig==		



El presente documento ha sido realizado con el propósito de mostrar las necesidades financieras para el ejercicio 2018, sus fuentes de financiación y la previsión de resultados.

La principal hipótesis sobre la que se basa este presupuesto, es que una vez se alcance un convenio de acreedores en el Concurso de Acreedores, se deberán abonar todos los créditos en el ejercicio siguiente a éste, estimando que este hecho ocurrirá en el ejercicio 2018.


El presupuesto de 2018, incluido en este documento, también considera como hipótesis una ocupación del 100% de la Unidad alimentaria, excepto en lo que se refiere a las Naves pendientes de resolución judicial firme en cuanto al Derecho de superficie sobre determinadas parcelas otorgado a Sando.

Se ha realizado el presupuesto estimando una subida en los precios-tarifas del 1,5%.



Autovía Sevilla-Málaga Km 1 -41020 Sevilla
Teléfono 955426941 – fax 954510895

Pág. 1

Código Seguro De Verificación:	2Tmkxf3v00Gu2QWT9ie9Ig==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Maria Carmen Clarisa Castroño Lucas	Firmado	21/12/2017 15:01:09	
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	21/12/2017 14:43:36	
Observaciones		Página	2/9	
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/2Tmkxf3v00Gu2QWT9ie9Ig==			

A continuación, se muestra la cuenta de Pérdidas y Ganancias prevista para el ejercicio 2018 comparada con el presupuesto 2017 en miles de euros, la que nos sirve de base para la estimación de las necesidades de inversión y financiación que posteriormente en este informe trataremos, 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 2018 COMPARADA CON PRESUPUESTO 2017		
MERCASEVILLA	(Miles de Euros)	
C O N C E P T O S	2018	2017
1. <i>Importe neto de la cifra de negocios</i>	5.501,3	5.370,1
2. <i>Variac. exist. de PPTT y en curso de fabr.</i>	0,0	0,0
3. <i>Trabajos efect. por la emp. para su activo</i>	0,0	0,0
4. <i>Aprovisionamientos</i>	0,0	0,0
5. <i>Otros ingresos de explotación</i>	0,0	0,0
6. <i>Gastos de personal</i>	-1.747,2	-1.535,8
7. <i>Otros gastos de explotación</i>	-2.776,9	-2.824,7
a) <i>Servicios exteriores</i>	-2.318,2	-2.371,4
b) <i>Tributos</i>	-387,8	-334,0
c) <i>Perdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales</i>	-66,6	-115,0
d) <i>Otros gastos de gestión corriente</i>	0,0	0,0
e) <i>Dotación Fondo Reversión</i>	-4,3	-4,3
8. <i>Amortización del inmovilizado</i>	-696,3	-737,4
9. <i>Imputación de subv. inmov. no finc. y otras</i>	18,4	18,4
10. <i>Excesos de provisiones</i>	0,0	0,0
11. <i>Deterioro y resultado por enajen. del inmov</i>	0,0	0,0
11b. <i>Otros resultados</i>	0,0	-223,6
RESULTADO DE EXPLOTACION	299,3	67,0
12. <i>Ingresos financieros</i>	5,1	5,3
13. <i>Gastos financieros</i>	-1,5	-1,0
14. <i>Variación de valor razonable en inst. financ.</i>	0,0	0,0
15. <i>Diferencias de cambio</i>	0,0	0,0
16. <i>Deterioro y rtdos. por enaj. de inst. financ.</i>	0,0	0,0
RESULTADO FINANCIERO	3,6	4,3
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	302,9	71,3
17. <i>Impuestos sobre beneficios</i>	-75,7	-17,9
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	227,2	53,4
RESULTADO DEL EJERCICIO	227,2	53,4



Código Seguro De Verificación:	2Tmkxf3v00Gu2QWT9ie9Ig==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Maria Carmen Clarisa Castroño Lucas	Firmado	21/12/2017 15:01:09
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	21/12/2017 14:43:36
Observaciones		Página	3/9
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/2Tmkxf3v00Gu2QWT9ie9Ig==		



ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS PREVISTOS PARA 2018

A continuación, se muestra el Estado de Ingresos y Gastos previsto para 2018 comparados con el presupuesto de 2017, en miles de Euros:

INGRESOS Y GASTOS PREVISTOS* 2018 COMPARADOS CON PRESUPUESTO 2017

MERCASEVILLA

INGRESOS PREVISTOS * (MILES DE EUROS)	2018	2017
<i>1. Importe neto de la cifra de negocios</i>	5.501,3	5.370,1
<i>9. Imputación de subv. inmov. no finc. y otras</i>	18,4	18,4
<i>12. Ingresos financieros</i>	5,1	5,3
TOTAL DE INGRESOS	5.524,8	5.393,8

GASTOS PREVISTOS * (MILES DE EUROS)	2018	2017
<i>6. Gastos de personal</i>	-1.747,2	-1.535,8
<i>7. Otros gastos de explotación</i>	-2.776,9	-2.824,7
<i>a) Servicios exteriores</i>	-2.318,2	-2.371,4
<i>b) Tributos</i>	-387,8	-334,0
<i>c) Perdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales</i>	-66,6	-115,0
<i>e) Dotación Fondo Reversión</i>	-4,3	-4,3
<i>8. Amortización del inmovilizado</i>	-696,3	-737,4
<i>11b. Otros resultados</i>	0,0	-223,6
<i>13. Gastos financieros</i>	-1,5	-1,0
<i>17. Impuestos sobre beneficios</i>	-75,7	-17,9
TOTAL DE GASTOS	-5.297,6	-5.340,4

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



Autovía Sevilla-Málaga Km 1 -41020 Sevilla
Teléfono 955426941 – fax 954510895

Pág. 3

Código Seguro De Verificación:	2Tmkxf3v00Gu2QWT9ie9Ig==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Maria Carmen Clarisa Castroño Lucas	Firmado	21/12/2017 15:01:09
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	21/12/2017 14:43:36
Observaciones		Página	4/9
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/2Tmkxf3v00Gu2QWT9ie9Ig==		



A continuación, se comentan las principales variaciones:

IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIO: Aumenta principalmente por la subida de tarifas del 1,5% y la puesta en alquiler de nuevas cámaras frigoríficas.

GASTOS DE PERSONAL: En los gastos de personal se prevé un aumento en la masa salarial por incremento de las retribuciones un 1,5%, además de cubrir cuatro vacantes producidas desde la aprobación del plan de viabilidad de 2013, siempre que las leyes presupuestarias y otra normativa aplicable referentes al 2018 lo permitan.


OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:

- ❖ **SERVICIOS EXTERIORES:** La variación fundamentalmente viene de que la empresa está superando los asuntos jurídicos procesales en los que ha estado inmersa en los últimos años, este hecho redunda en menores gastos de asesoría jurídica que explican fundamentalmente la disminución de este epígrafe.
- ❖ **PÉRDIDAS DETERIORO Y VARIACIÓN DE PROVISIONES POR OPERACIONES COMERCIALES:** Desciende de forma significativa debido a una disminución en la previsión de morosidad para el próximo ejercicio por el saneamiento en la cartera de clientes realizada en los últimos años.
- ❖ **OTROS RESULTADOS:** Este epígrafe disminuye como consecuencia de prever que los efectos en los gastos de la Sociedad, derivados de la situación de Concurso de Acreedores, en la que se encuentra, quedarán resueltos a principios del ejercicio 2018.
- ❖ **IMPUESTOS Y TRIBUTOS:** Varían en función de la aplicación de los tipos legales a las bases imponibles.



Autovía Sevilla-Málaga Km 1 -41020 Sevilla
Teléfono 955426941 – fax 954510895

Pág. 4

Código Seguro De Verificación:	2Tmkxf3v00Gu2QWT9ie9Ig==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Maria Carmen Clarisa Castroño Lucas	Firmado	21/12/2017 15:01:09	
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	21/12/2017 14:43:36	
Observaciones		Página	5/9	
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/2Tmkxf3v00Gu2QWT9ie9Ig==			

PLAN DE INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

Para 2018 dada la situación concursal en la que se encuentra la Empresa no se ha previsto ninguna inversión en las instalaciones de la Unidad Alimentaria.


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.



Autovía Sevilla-Málaga Km 1 -41020 Sevilla
Teléfono 955426941 – fax 954510895


Pág. 5

Código Seguro De Verificación:	2Tmkxf3v00Gu2QWT9ie9Ig==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Maria Carmen Clarisa Castroño Lucas	Firmado	21/12/2017 15:01:09	
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	21/12/2017 14:43:36	
Observaciones		Página	6/9	
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/2Tmkxf3v00Gu2QWT9ie9Ig==			

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 ganancia prevista para 2018, sin tener en cuenta las partidas de dotación y deterioro que no son parte de las previsiones de pérdidas y ganancias:

Resumen por Capítulos	PAIF	PAIF
Miles de Euros	2.018	2.017
1 Impuestos Directos		
2 Impuestos Indirectos		
3 Tasas y otros ingresos	5.506,4	5.375,4
4 Transferencias corrientes		
5 Ingresos Patrimoniales		
6 Enajenación de Inversiones reales		
7 Transferencia de Capital	24.288,1	
8 Activo Financiero		
9 Pasivo Financiero		
TOTAL INGRESOS	29.794,5	5.375,4
1 Gastos de Personal	-1.747,2	-1.535,8
2 Gastos en bienes corrientes y servicios	-2.706,0	-2.705,4
3 Gastos Financiero	-1,5	-1,0
4 Transferencia Corriente		
6 Inversiones Reales		
7 Transferencia de capital		
8 Activo Financiero		
9 Pasivo Financiero	-24.288,1	-223,6
TOTAL GASTOS	-28.742,8	-4.465,8
Superavit	1.051,7	909,6



Código Seguro De Verificación:	2Tmkxf3v00Gu2QWT9ie9Ig==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Maria Carmen Clarisa Castroño Lucas	Firmado	21/12/2017 15:01:09	
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	21/12/2017 14:43:36	
Observaciones		Página	7/9	
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/2Tmkxf3v00Gu2QWT9ie9Ig==			

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 2018, cuyo motivo de variación se ha comentado en apartados anteriores de este informe.

CAPÍTULO 7 DE INGRESOS POR TRANSFERENCIA DE CAPITAL.

Este capítulo se corresponde con el importe previsto que la Sociedad necesitará para cumplir con el convenio que se suscriba en el marco del Concurso de Acreedores, esto es 24.288,1 Miles de Euros. A los efectos del presupuesto Municipal de dicho importe habría que detraer los importes ya aprobados en los Presupuestos Municipales y disponibles de años anteriores.

CAPÍTULO 1 DE GASTOS DE PERSONAL.

Este capítulo se corresponde con los *Gastos de Personal* del Estado de Ingresos y Gastos previstos para 2018, cuyo motivo de variación se ha comentado en apartados anteriores de este informe.


CAPÍTULO 2 DE GASTOS POR BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS.

Este capítulo se recoge ciertos datos de *Otros Gastos de Explotación* del Estado de Ingresos y Gastos previstos para 2018, cuyo motivo de variación se ha comentado en apartados anteriores de este informe.



Autovía Sevilla-Málaga Km 1 -41020 Sevilla
Teléfono 955426941 – fax 954510895

Pág. 7

Código Seguro De Verificación:	2Tmkxf3v00Gu2QWT9ie9Ig==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Maria Carmen Clarisa Castroño Lucas	Firmado	21/12/2017 15:01:09	
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	21/12/2017 14:43:36	
Observaciones		Página	8/9	
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/2Tmkxf3v00Gu2QWT9ie9Ig==			

CAPÍTULO 3 DE GASTOS FINANCIEROS.

Este capítulo se recoge los gastos financieros de las operaciones realizadas con entidades bancarias.

CAPÍTULO 9 DE PASIVO FINANCIEROS.

Recoge la necesidad de tesorería prevista para poder atender los pagos de la deuda concursal, su importe final dependerá del convenio que se apruebe en el marco del Concurso de Acreedores.


Fdo.: D^a. Carmen Castroño Lucas
La Presidenta del Consejo
de Administración de Mercasevilla, S.A.

Fdo.: D. Luis Enrique Flores Domínguez
El Secretario,



Autovía Sevilla-Málaga Km 1 -41020 Sevilla
Teléfono 955426941 – fax 954510895

Pág. 8

Código Seguro De Verificación:	2Tmkxf3v00Gu2QWT9ie9Ig==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Maria Carmen Clarisa Castroño Lucas	Firmado	21/12/2017 15:01:09	
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	21/12/2017 14:43:36	
Observaciones		Página	9/9	
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/2Tmkxf3v00Gu2QWT9ie9Ig==			

D. Luis Enrique Flores Domínguez, en su condición de Secretario del Consejo de Administración de la entidad **“MERCADOS CENTRALES DE ABASTECIMIENTO DE SEVILLA, S.A.”** con domicilio social en Sevilla, Carretera Autovía Sevilla – Málaga, km 4,9 e inscrita en el Registro Mercantil de Sevilla al Tomo 636, folio 35, Hoja SE – 6931, provista de C.I.F. número A-41018623

CERTIFICA

Primero.- Que con fecha 18 de diciembre de 2017 se celebró en el Excmo. Ayuntamiento de Sevilla, sito en la Plaza Nueva s/n, sesión de la Comisión Ejecutiva de la entidad Mercados Centrales de Abastecimiento de Sevilla, S.A. debidamente convocada mediante comunicación individual a cada uno de sus miembros el día 12 de diciembre de 2017.

Conforme a lo dispuesto por el artículo 97.1.3º del Reglamento del Registro Mercantil, se transcribe a continuación el texto íntegro de la convocatoria:


“CONVOCATORIA DE REUNIÓN DE LA COMISIÓN EJECUTIVA DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA SOCIEDAD “MERCADOS CENTRALES DE ABASTECIMIENTO DE SEVILLA, S.A.

Por medio de la presente se le convoca a la reunión de la Comisión Ejecutiva del Consejo de Administración de la Sociedad MERCADOS CENTRALES DE ABASTECIMIENTO DE SEVILLA, S.A. (MERCASEVILLA), que tendrá lugar a las 14:00 horas del próximo día 18 de diciembre de 2017, en el Excmo. Ayuntamiento de Sevilla, sito en Plaza Nueva s/n, con el siguiente:

ORDEN DEL DIA

1. *Información seguimiento sobre la situación de la compañía y del concurso voluntario de acreedores.*
2. *Aprobación, en su caso, de PAIF 2018.*
3. *Aprobación, en su caso, de inicio expediente procedimiento general del contrato de servicios de mantenimiento integral de las instalaciones de Mercasevilla, S.A .*
4. *Aprobación, en su caso, de la plataforma de negociación del convenio colectivo 2018 por parte de la Dirección de la Empresa.*
5. *Ratificación y aprobación, en su caso, de las últimas adjudicaciones y traspasos.*
6. *Delegación de facultades para ejecutar los acuerdos adoptados.*
7. *Ruegos y preguntas.*
8. *Redacción, lectura y, en su caso, aprobación, del acta de la reunión.*

*En Sevilla, a 12 de diciembre de 2017.
La Presidenta del Consejo de Administración.
Fdo. Carmen Castreño Lucas.”*

Código Seguro De Verificación:	ANsfi9jzWdDnV8xDapHHcQ==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Maria Carmen Clarisa Castreño Lucas	Firmado	08/02/2018 14:52:51	
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	08/02/2018 13:57:56	
Observaciones		Página	1/2	
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/ANsfi9jzWdDnV8xDapHHcQ==			

Segundo.- Que una vez debatidos suficientemente los asuntos incluidos en el orden del día, se adoptaron, entre otros los siguientes acuerdos.

SEGUNDO.- Aprobación, en su caso, de PAIF 2018.

Por el Sr. Navarro Paniagua se informa a los Sres. Asistentes del Plan de Actuación, Inversión y Financiación (PAIF) para 2018, que ha sido puesto a disposición de los señores asistentes con anterioridad a la celebración de la presente reunión, y que se anexa al acta de la sesión.


Tras diversas deliberaciones y aclaraciones solicitadas, se acuerda por unanimidad de los Sres. Consejeros, presentes y debidamente representados, la aprobación del Plan de Actuación, Inversión y Financiación (PAIF) de MERCASEVILLA para 2018. (...)

Y para que así conste, y los efectos oportunos, se expide la presente certificación por el Secretario del Consejo de Administración, con el Visto Bueno de la Presidenta.

En Sevilla a 8 de febrero de 2018.

El Secretario
Luis Enrique Flores Domínguez

La Presidenta
Carmen Castroño Lucas

Código Seguro De Verificación:	ANsfi9jzWdDnV8xDapHHcQ==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Maria Carmen Clarisa Castroño Lucas	Firmado	08/02/2018 14:52:51	
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	08/02/2018 13:57:56	
Observaciones		Página	2/2	
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/ANsfi9jzWdDnV8xDapHHcQ==			