



2022

MERCADOS CENTRALES DE ABASTECIMIENTO
DE SEVILLA, S.A.

PAIF 2022 INGRESOS Y GASTOS PLAN DE
INVERSIONES Y FINANCIACIÓN
noviembre de 2021

Código Seguro De Verificación	xI6c5SzdPDLGNuI1JHzHJg==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Francisco Javier Paez Velez Bracho	Firmado	22/11/2021 10:03:20
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	22/11/2021 09:42:04
Observaciones		Página	1/8
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/xI6c5SzdPDLGNuI1JHzHJg==		



El presente documento ha sido realizado con el propósito de mostrar las necesidades financieras para el ejercicio 2022, sus fuentes de financiación y la previsión de resultados. Este presupuesto **NO** contempla la necesidad de aportaciones financieras ni transferencias corrientes o de capital por parte de sus accionistas (Excmo. Ayuntamiento de Sevilla y MERCASA). Tampoco contempla las cuantías de reclamaciones judiciales al desconocer en este momento el desenlace final de los procedimientos en curso.

El presupuesto de 2022, 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 ha previsto que se comercialice aproximadamente el 35% de las mismas.


Para el presupuesto de 2022 se prevé una subida de las tarifas con respecto al año anterior del 1.7%.

Este documento ha sido aprobado en Comisión Ejecutiva celebrada el 19 de noviembre de 2021.



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

Pág. 1

Código Seguro De Verificación	xI6c5SzdPDLGNuI1JHzHJg==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Francisco Javier Paez Velez Bracho	Firmado	22/11/2021 10:03:20	
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	22/11/2021 09:42:04	
Observaciones		Página	2/8	
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/xI6c5SzdPDLGNuI1JHzHJg==			

A continuación, se muestra la cuenta de Pérdidas y Ganancias prevista para el ejercicio 2022 comparada con el presupuesto del ejercicio 2021 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 2022 COMPARADA CON PRESUPUESTO 2021		
MERCASEVILLA	(Miles de Euros)	
CONCEPTOS	2022	2021
1. Importe neto de la cifra de negocios	6.287,1	5.857,7
5. Otros ingresos de explotación	8,0	8,0
6. Gastos de personal	-1.841,2	-1.796,0
7. Otros gastos de explotación	-3.356,1	-2.971,0
a) Servicios exteriores	-2.847,1	-2.474,8
b) Tributos	-394,0	-382,9
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-115,0	-113,3
d) Otros gastos de gestión corriente	0,0	0,0
8. Amortización del inmovilizado	-860,9	-768,4
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	255,30	348,70
12. Ingresos financieros	0,0	0,0
13. Gastos financieros	0,0	-17,3
RESULTADO FINANCIERO	0,00	-17,30
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	255,3	331,4
17. Impuestos sobre beneficios	0,0	-1,0
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	255,3	330,4
RESULTADO DEL EJERCICIO	255,3	330,4

ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS PREVISTOS PARA 2022

A continuación, se muestra el Estado de Ingresos y Gastos previsto para 2022 comparados con el presupuesto de 2021, en miles de Euros:



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

Pág. 2

Código Seguro De Verificación	xI6c5SzdPDLGNuI1JHzHJg==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Francisco Javier Paez Velez Bracho	Firmado	22/11/2021 10:03:20
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	22/11/2021 09:42:04
Observaciones		Página	3/8
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/xI6c5SzdPDLGNuI1JHzHJg==		



INGRESOS Y GASTOS PREVISTOS* 2022 COMPARADOS CON PRESUPUESTO 2021

MERCASEVILLA

INGRESOS PREVISTOS * (MILES DE EUROS)	2022	2021
1. Importe neto de la cifra de negocios	6.287,1	5.857,7
5. Otros ingresos de explotación	8,0	8,0
9. Imputación de subv. inmov. no finc. y otras	18,4	18,4
11b. Otros resultados	0,0	0,0
12. Ingresos financieros	0,0	0,0
TOTAL DE INGRESOS	6.313,5	5.884,1

GASTOS PREVISTOS * (MILES DE EUROS)	2022	2021
6. Gastos de personal	-1.841,2	-1.796,0
7. Otros gastos de explotación	-3.356,1	-2.971,0
a) Servicios exteriores	-2.847,1	-2.474,8
b) Tributos	-394,0	-382,9
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-115,0	-113,3
8. Amortización del inmovilizado	-860,9	-768,4
11b. Otros resultados	0,0	0,0
13. Gastos financieros	0,0	-17,3
17. Impuestos sobre beneficios	0,0	-1,0
TOTAL DE GASTOS	-6.058,2	-5.553,7

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



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

Pág. 3

Código Seguro De Verificación	xI6c5SzdPDLGNuI1JHzHJg==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Francisco Javier Paez Velez Bracho	Firmado	22/11/2021 10:03:20
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	22/11/2021 09:42:04
Observaciones		Página	4/8
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/xI6c5SzdPDLGNuI1JHzHJg==		



A continuación, se comentan las principales variaciones:

IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIO: Aumenta un 7.2% principalmente por la adjudicación de nuevos contratos, así como por la subida estimada de las tarifas de precio privado en un 1.7%.

GASTOS DE PERSONAL: En los gastos de personal se prevé un aumento en la masa salarial del 2%, 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 2022 lo permitan, en caso de que el porcentaje máximo de subida de masa salarial permitido para el ejercicio 2022, por dichas leyes y normativas para el sector público, fuera superior al 2% se realizaría una modificación presupuestaria que recogiera dicho máximo permitido.

OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:

- ❖ **SERVICIOS EXTERIORES:** Esta partida muestra un aumento de un 15%, debido principalmente la estimación del aumento de gastos que van a provocar las nuevas licitaciones de los servicios de Limpieza y recogida de residuos de la unidad, vigilancia y seguridad de la unidad y el servicio de mantenimiento integral de la unidad y suministro de electricidad.
- ❖ **PÉRDIDAS DETERIORO Y VARIACIÓN DE PROVISIONES POR OPERACIONES COMERCIALES:** se estima que la morosidad alcanzará aproximadamente un 1,5% de la cifra de negocio IVA incluido.
- ❖ **TRIBUTOS:** experimentan un aumento global del 3%.

Código Seguro De Verificación	xI6c5SzdPDLGNuI1JHzHJg==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Francisco Javier Paez Velez Bracho	Firmado	22/11/2021 10:03:20
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	22/11/2021 09:42:04
Observaciones		Página	5/8
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/xI6c5SzdPDLGNuI1JHzHJg==		



PLAN DE INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

Para 2022 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:

<u>Inversiones previstas para 2022 (Miles de Euros)</u>	
Actuaciones sobre las cubiertas de las Naves	400
Otras Inversiones	400
TOTAL	800

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



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


Pág. 5

Código Seguro De Verificación	xI6c5SzdPDLGNuI1JHzHJg==		Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Francisco Javier Paez Velez Bracho		Firmado	22/11/2021 10:03:20
	Luis Enrique Flores Dominguez		Firmado	22/11/2021 09:42:04
Observaciones			Página	6/8
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/xI6c5SzdPDLGNuI1JHzHJg==			



éste equilibrado. Para la elaboración de este cuadro resumen hemos tomado como base la cuenta de pérdidas y ganancias prevista para 2022, sin tener en cuenta las partidas de dotación y deterioro, al no conllevar pagos:

Resumen por Capítulos Miles de Euros	PAIF 2.022	PAIF 2.021
1 Impuestos Directos		
2 Impuestos Indirectos		
3 Tasas y otros ingresos	6.295,1	5.865,7
4 Transferencias corrientes		
5 Ingresos Patrimoniales		
6 Enajenación de Inversiones reales		
7 Transferencia de Capital	0,0	0,0
8 Activo Financiero	0,0	0,0
9 Pasivo Financiero		
TOTAL INGRESOS	6.295,1	5.865,7
1 Gastos de Personal	-1.841,2	-1.796,0
2 Gastos en bienes corrientes y servicios	-3.241,1	-2.857,7
3 Gastos Financiero		
4 Transferencia Corriente		
6 Inversiones Reales	-800,0	-1.204,0
7 Transferencia de capital		
8 Activo Financiero		
9 Pasivo Financiero	0,0	0,0
TOTAL GASTOS	-5.882,3	-5.857,7
Superávit	412,8	346,4

Código Seguro De Verificación	xI6c5SzdPDLGNuI1JHzHJg==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Francisco Javier Paez Velez Bracho	Firmado	22/11/2021 10:03:20	
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	22/11/2021 09:42:04	
Observaciones		Página	7/8	
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/xI6c5SzdPDLGNuI1JHzHJg==			

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 2022, 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 2022, 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 2022, cuyo motivo de variación se ha comentado en apartados anteriores de este informe.

A la fecha de la firma electrónica.



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

Pág. 7

Código Seguro De Verificación	xI6c5SzdPDLGNuI1JHzHJg==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Francisco Javier Paez Velez Bracho	Firmado	22/11/2021 10:03:20
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	22/11/2021 09:42:04
Observaciones		Página	8/8
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/xI6c5SzdPDLGNuI1JHzHJg==		

