

D. Luis Enrique Flores Domínguez, en su condición de Secretario del Consejo de Administración de "MERCADOS CENTRALES DE ABASTECIMIENTO DE SEVILLA, S.A.", con domicilio social en Sevilla, Carretera Autovía Sevilla – Málaga, km 1, inscrita en Registro Mercantil de Sevilla al Tomo 636, folio 35, Hoja SE – 6931, C.I.F. número A-41018623,

CERTIFICA

Único.- Que a las 12:15 horas del día 14 de noviembre de 2022, en el Salón Santo Tomás del Excmo. Ayuntamiento de Sevilla, se reunió la Comisión Ejecutiva del Consejo de Administración de MERCADOS CENTRALES DE ABASTECIMIENTO DE SEVILLA, S.A. ("**MERCASEVILLA**" o la "**Sociedad**"), previa convocatoria a tal efecto del Sr. Presidente de la Comisión Ejecutiva, con la asistencia presencial de todos sus miembros, adoptándose por unanimidad, entre otros, el siguiente acuerdo:

« CUARTO.- APROBACIÓN, EN SU CASO, DEL PAIF 2023

4.1. Antecedentes

Toma la palabra el Sr. Director Gerente para informar a la Comisión Ejecutiva de las necesidades financieras, fuentes de financiación y previsión de resultados de MERCASEVILLA para el ejercicio 2023, que quedan recogidas en el documento denominado "PAIF 2023. INGRESOS Y GASTOS. PLAN DE INVERSIONES Y FINANCIACIÓN" ("PAIF 2023") que se acompaña como Anexo 2.


4.2. Acuerdos

Acto seguido, los miembros de la Comisión Ejecutiva de MERCASEVILLA asistentes acuerdan, por unanimidad, aprobar el contenido del PAIF 2023, acompañado como Anexo 2»

Y para que así conste, a los efectos legales oportunos, se expide en Sevilla, a 24 de noviembre de 2022, la presente certificación literal del acuerdo que antecede, por mí, el Secretario del Consejo de Administración, con el visto bueno del Sr. Presidente.

VºB del Presidente
D. Javier Páez Vélez-Bracho

El Secretario del Consejo
D. Luis Enrique Flores Domínguez

Código Seguro De Verificación	w/9Z8Df8+Ao1LTogQHSvrg==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Francisco Javier Paez Velez Bracho	Firmado	25/11/2022 14:36:22	
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	25/11/2022 09:58:55	
Observaciones		Página	1/11	
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/w/9Z8Df8+Ao1LTogQHSvrg==			

ANEXO 2. PAIF 2023 INGRESOS Y GASTOS. PLAN DE INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

Código Seguro De Verificación	w/9Z8Df8+Ao1LTOgQHSvrg==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Francisco Javier Paez Velez Bracho	Firmado	25/11/2022 14:36:22
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	25/11/2022 09:58:55
Observaciones		Página	2/11
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/w/9Z8Df8+Ao1LTOgQHSvrg==		



2023

PAIF 2023. INGRESOS Y GASTOS PLAN DE INVERSIONES Y FINANCIACIÓN



MERCASEVILLA, S.A.

Código Seguro De Verificación	w/9Z8Df8+Ao1LTOgQHSvrg==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Francisco Javier Paez Velez Bracho	Firmado	25/11/2022 14:36:22
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	25/11/2022 09:58:55
Observaciones		Página	3/11
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/w/9Z8Df8+Ao1LTOgQHSvrg==		



Contenido

Introducción	2
Previsión de cuenta de pérdidas y ganancias 2023 comparada con presupuesto 2022.	3
Estado de Ingresos y Gastos previsto para 2023	4
Plan de Inversiones y Financiación.....	6
Cuadro resumen por capítulos de Tesorería.....	7



Código Seguro De Verificación	w/9Z8Df8+Ao1LTOgQHSvrg==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Francisco Javier Paez Velez Bracho	Firmado	25/11/2022 14:36:22
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	25/11/2022 09:58:55
Observaciones		Página	4/11
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/w/9Z8Df8+Ao1LTOgQHSvrg==		



PAIF 2023 Mercados Centrales de Abastecimiento de Sevilla, S.A.

Introducción


El presente documento ha sido realizado con el propósito de mostrar las necesidades financieras para el ejercicio 2023, 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 de los procedimientos en curso.

El presupuesto de 2023, incluido en este documento, considera como hipótesis una ocupación de aproximadamente el 100% de la Unidad alimentaria.

Para el presupuesto de 2023 se prevé una subida de las tarifas con respecto al año anterior del 4,5%.

Este documento ha sido aprobado por la Comisión Ejecutiva el 14 de noviembre de 2022.




Código Seguro De Verificación	w/9Z8Df8+Ao1LTOgQHSvrg==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Francisco Javier Paez Velez Bracho	Firmado	25/11/2022 14:36:22	
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	25/11/2022 09:58:55	
Observaciones		Página	5/11	
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/w/9Z8Df8+Ao1LTOgQHSvrg==			

Previsión de cuenta de pérdidas y ganancias 2023 comparada con presupuesto 2022.

A continuación, se muestra la cuenta de Pérdidas y Ganancias prevista para el ejercicio 2023 comparada con el presupuesto del ejercicio 2022 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 2023 COMPARADA CON PRESUPUESTO 2022		
MERCASEVILLA	(Miles de Euros)	
CONCEPTOS	2023	2022
1. Importe neto de la cifra de negocios	6.957,4	6.287,1
5. Otros ingresos de explotación	8,0	8,0
6. Gastos de personal	-1.965,1	-1.841,2
7. Otros gastos de explotación	-3.529,7	-3.356,1
a) Servicios exteriores	-3.002,2	-2.847,1
b) Tributos	-401,2	-394,0
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-126,3	-115,0
d) Otros gastos de gestión corriente	0,0	0,0
8. Amortización del inmovilizado	-931,0	-860,9
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	558,00	255,30
12. Ingresos financieros	0,0	0,0
13. Gastos financieros	0,0	0,0
RESULTADO FINANCIERO	0,00	0,00
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	558,0	255,3
17. Impuestos sobre beneficios	0,0	0,0
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	558,0	255,3
RESULTADO DEL EJERCICIO	558,0	255,3



Código Seguro De Verificación	w/9Z8Df8+Ao1LTogQHSvrg==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Francisco Javier Paez Velez Bracho	Firmado	25/11/2022 14:36:22	
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	25/11/2022 09:58:55	
Observaciones		Página	6/11	
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/w/9Z8Df8+Ao1LTogQHSvrg==			

Estado de Ingresos y Gastos previsto para 2023

A continuación, se muestra el Estado de Ingresos y Gastos previsto para 2023 comparados con el presupuesto de 2022, en miles de euros:

INGRESOS Y GASTOS PREVISTOS* 2023 COMPARADOS CON PRESUPUESTO 2022

MERCASEVILLA

INGRESOS PREVISTOS * (MILES DE EUROS)	2023	2022
1. <i>Importe neto de la cifra de negocios</i>	6.957,4	6.287,1
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	6.983,8	6.313,5

GASTOS PREVISTOS * (MILES DE EUROS)	2023	2022
6. <i>Gastos de personal</i>	-1.965,1	-1.841,2
7. <i>Otros gastos de explotación</i>	-3.529,7	-3.356,1
a) <i>Servicios exteriores</i>	-3.002,2	-2.847,1
b) <i>Tributos</i>	-401,2	-394,0
c) <i>Perdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales</i>	-126,3	-115,0
8. <i>Amortización del inmovilizado</i>	-931,0	-860,9
11b. <i>Otros resultados</i>	0,0	0,0
13. <i>Gastos financieros</i>	0,0	0,0
17. <i>Impuestos sobre beneficios</i>	0,0	0,0
TOTAL DE GASTOS	-6.425,8	-6.058,2

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



Código Seguro De Verificación	w/9Z8Df8+Ao1LTOgQHSvrg==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Francisco Javier Paez Velez Bracho	Firmado	25/11/2022 14:36:22
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	25/11/2022 09:58:55
Observaciones		Página	7/11
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/w/9Z8Df8+Ao1LTOgQHSvrg==		



A continuación, se comentan las principales variaciones:


IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIO: Aumenta un 10,6% principalmente por la adjudicación de nuevos contratos, así como por la subida estimada de las tarifas de precio privado en un 4,5%.

GASTOS DE PERSONAL: La variación de los gastos de personal asciende a un 6,7% que queda explicada de la siguiente manera: se ha previsto un aumento salarial para el 2023 del 3,5%, así como el incremento adicional del 1,5% para el ejercicio 2022 con carácter retroactivo, según lo dispuesto en el artículo 23 del Real Decreto Ley 18/2022 de 18 de octubre por el que se aprueban medidas en materia de retribución del personal al servicio del sector público, así como en el Convenio Colectivo de la Sociedad, también recoge el incremento de coste provocado con la modificación de los sistemas de organización del trabajo o clasificación profesional de la plantilla de Mercasevilla que fuera necesaria para cumplir sus objetivos como empresa pública, en caso de que el porcentaje máximo de subida de masa salarial permitido para el ejercicio 2023, por dichas leyes y normativas para el sector público, fuera superior al 3,5% se realizaría una modificación presupuestaria que recogiera dicho máximo permitido dando así cumplimiento a los establecido por el Convenio Colectivo aplicable a Mercasevilla. Adicionalmente, se ha tenido en cuenta una estimación del coste sobre la posibilidad que recoge el artículo 43 del convenio colectivo de Mercasevilla, por el que se dispone que el personal que reúna los requisitos para acogerse a la jubilación parcial, de conformidad a lo dispuesto en la Ley General de la Seguridad Social y demás normas concordantes, puedan acogerse a dicha forma de jubilación.

OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:

- ❖ **SERVICIOS EXTERIORES:** Esta partida muestra un aumento de un 5,5%, debido principalmente la estimación del aumento de gastos que van a provocar las nuevas licitaciones de los servicios de vigilancia y seguridad de la unidad, por el aumento en las reparaciones de la unidad debido a la antigüedad de las instalaciones y el aumento del coste del suministro eléctrico.
- ❖ **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.



Código Seguro De Verificación	w/9Z8Df8+Ao1LTogQHSvrg==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Francisco Javier Paez Velez Bracho	Firmado	25/11/2022 14:36:22	
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	25/11/2022 09:58:55	
Observaciones		Página	8/11	
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/w/9Z8Df8+Ao1LTogQHSvrg==			

❖ **TRIBUTOS:** experimentan un aumento global del 1,8%.

Plan de Inversiones y Financiación

Para 2023 y siempre desde los objetivos marcados por la Sociedad en seguridad de las personas, seguridad de los alimentos y eficiencia energética, se tienen previstas las siguientes inversiones:


Inversiones previstas para 2023 (Miles de Euros)

Actuaciones sobre las cubiertas de las Naves	500
Instalación de Placas Fotovoltaicas	500
Instalación Cargadores para VE	200
Otras Inversiones	200
TOTAL	1.400

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 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.



Código Seguro De Verificación	w/9Z8Df8+Ao1LTogQHSvrg==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Francisco Javier Paez Velez Bracho	Firmado	25/11/2022 14:36:22	
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	25/11/2022 09:58:55	
Observaciones		Página	9/11	
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/w/9Z8Df8+Ao1LTogQHSvrg==			

Cuadro resumen por capítulos de Tesorería.

A continuación, se presenta cuadro resumen por capítulo de tesorería. Para la elaboración de este cuadro resumen hemos tomado como base la cuenta de pérdidas y ganancias prevista para 2023, sin tener en cuenta las partidas de dotación y deterioro, al no conllevar pagos:

Resumen por Capítulos Miles de Euros	PAIF 2.023	PAIF 2.022
1 Impuestos Directos		
2 Impuestos Indirectos		
3 Tasas y otros ingresos	6.965,4	6.295,1
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	6.965,4	6.295,1
1 Gastos de Personal	-1.965,1	-1.841,2
2 Gastos en bienes corrientes y servicios	-3.403,4	-3.241,1
3 Gastos Financiero		
4 Transferencia Corriente		
6 Inversiones Reales	-1.400,0	-800,0
7 Transferencia de capital		
8 Activo Financiero		
9 Pasivo Financiero	0,0	0,0
TOTAL GASTOS	-6.768,5	-5.882,3
Superávit	196,9	412,8

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



Código Seguro De Verificación	Estado	Fecha y hora
w/9Z8Df8+Ao1LTogQHSvrg==	Firmado	25/11/2022 14:36:22
Firmado Por	Firmado	25/11/2022 09:58:55
Observaciones	Página	10/11
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/w/9Z8Df8+Ao1LTogQHSvrg==	



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 2023, 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 2023, 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 2023, cuyo motivo de variación se ha comentado en apartados anteriores de este informe.

A la fecha de la firma electrónica.



Código Seguro De Verificación	w/9Z8Df8+Ao1LTogQHSvrg==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Francisco Javier Paez Velez Bracho	Firmado	25/11/2022 14:36:22	
	Luis Enrique Flores Dominguez	Firmado	25/11/2022 09:58:55	
Observaciones		Página	11/11	
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/w/9Z8Df8+Ao1LTogQHSvrg==			