

D. GUSTAVO GARCÍA-VILLANOVA ZURITA, SECRETARIO DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA ENTIDAD MERCANTIL “MERCADOS CENTRALES DE ABASTECIMIENTO DE GRANADA, S.A.” (MERCAGRANADA),

CERTIFICA:

Que en el Acta de la sesión del Consejo de Administración de la Sociedad celebrado el día 29 de julio de 2.025 figura lo que a continuación se transcribe en lo relativo al punto 9 del orden del día, sin que en lo omitido haya nada que modifique, restrinja o deje sin efecto el contenido del acuerdo transcrito.

“ACTA DE LA REUNION DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION CELEBRADO EL DÍA 29 DE JULIO DE 2.025

En la ciudad de Granada, y en la Sala de Consejos de Mercagranada, siendo las 12:15 horas del día indicado, se reúne el Consejo de Administración para celebrar la sesión convocada al efecto por su Presidenta, comunicada a sus restantes miembros y con los siguientes asistentes:

ASISTENTES:

Excma. Sra. Doña María Francisca Carazo Villalonga.

Don Alfredo Suaz González (a través de videoconferencia).

Don Enrique Manuel Catalina Carmona.

Doña Silvia Llerena Muñoz (a través de videoconferencia).

Doña Vanessa Moreno Vincent (a través de videoconferencia).

Doña Laura Torre Álvarez (a través de videoconferencia).

Doña Ana Belén Sánchez Requena.

Don Francisco José Almohalla Noguero.

Doña Beatriz Sánchez Agustino.

Doña Raquel Ruz Peis (a través de videoconferencia).

Doña Natalia Perez Valdariso (a través de videoconferencia)

Código seguro de verificación: **DSCFQ4EQ41QJ03R33RG5**

La autenticidad de este documento puede ser contrastada en la dirección <https://www.granada.org/cgi-bin/produccion/simcgi.exe/verifica.sim/root>

Firmado por **GARCIA-VILLANOVA ZURITA GUSTAVO /VICESECRETARIO GENERAL**

23-10-2025 10:04:33

Contiene 1 firma digital



Pag. 1 de 4



También asisten:

Don Ildefonso Cobo Navarrete, invitado.

Don David Coullaut Cordero, Vice Interventor del Excmo. Ayuntamiento de Granada.

Don Rafael López Cantal, Letrado Asesor del Consejo de Administración. Don Rafael López-Cantal Sánchez, Secretario General de la sociedad.

Don Adolfo Orti García-Vicente, Director-Gerente.

El secretario identifica a todos los asistentes y asegura la autenticidad y la conexión plurilateral simultánea en imagen y sonido, con independencia del mutuo reconocimiento de todos los asistentes.

La presidenta inicia la sesión con arreglo a los Estatutos Sociales y con sujeción al siguiente **ORDEN DEL DÍA**:

PUNTO N.º 1.- Lectura y aprobación del acta de la sesión anterior.

PUNTO N.º 2.- Informes del Director Gerente a 30/06/2025 sobre:

- a. Evolución económica.
- b. Evolución de proyectos.
- c. Evolución situación comercial y reglamentaria.
- D. Evolución Secretaria General: asuntos jurídicos.

PUNTO N.º 3.- Propuesta de convenio cesión de uso de parcela al BAG.

PUNTO N.º 4.- Informe del letrado del Consejo de Administración sobre la reclamación de la factura de REDONDO Y TRUJILLO ARQUITECTOS S.L.P.

PUNTO N.º 5.- Aprobación de los pliegos de licitación para la contratación de los trabajos de obras de rehabilitación de los paramentos verticales en los muelles de la nave de pescados en la Unidad Alimentaria de MERCAGRANADA S.A. (Expediente 2M/2025).

PUNTO N.º 6.- Aprobación de los pliegos de licitación para la contratación de la redacción del proyecto, instalación y mantenimiento de plantas fotovoltaicas con baterías y unificación de contadores en la Unidad Alimentaria de MERCAGRANADA S.A.

PUNTO N.º 7.- Aprobación de la propuesta de adjudicación para la contratación de los trabajos de rehabilitación y ejecución de asfaltado en los viales de MERCAGRANADA S.A.

PUNTO N.º 8.- Propuesta de actualización de gastos de desplazamiento de consejeros.

Código seguro de verificación: **DSCFQ4EQ41QJ03R33RG5**

La autenticidad de este documento puede ser contrastada en la dirección <https://www.granada.org/cgi-bin/produccion/simcgi.exe/verifica.sim/root>

Firmado por

GARCIA-VILLANOVA BURITA GUSTAVO /VICESECRETARIO GENERAL

23-10-2025 10:04:33

Contiene 1 firma digital



Pag. 2 de 4



PUNTO N.º 9.- Aprobación del POA 2026.

PUNTO N.º 10.- Presentación de la Memoria RSE correspondiente a 2024.

PUNTO N.º 11.- Ruegos y preguntas.

(...)

PUNTO N.º 9.- Aprobación del POA 2026.

La Presidenta cede la palabra al Director Gerente que indica que este año se ha adelantado la presentación del POA del próximo ejercicio aún más que el año anterior, que se realizó en septiembre, por lo que quiere indicar que se trata de un ejercicio muy audaz, dada la antelación referida, al no tener aún, ni tan siquiera calculados las subidas de los precios de los alquileres.

Igualmente, informa de que en el POA se recogen las futuras inversiones que, en gran parte, se afrontarán con recursos propios para evitar gastos financieros innecesarios.

La sociedad genera un EBITDA de 1.000.000 de euros, lo que permite apalancarse si fuera necesario, ya que el actual endeudamiento es menor de esa cantidad.

Está previsto el reparto de dividendos del resultado del ejercicio 2024, en este caso de la totalidad exceptuando las reservas legales que establece la normativa aplicable, en total, unos 300.000 euros a repartir entre los dos socios.

El total de las inversiones previstas asciende a 715.000 euros para el próximo ejercicio.

Concretamente, la inversión con más volumen es la de una planta fotovoltaica con baterías que será de 297.000 euros, con un TIR del 7% y una rentabilidad del 8,88%, aunque una vez más no se puede acceder a las subvenciones al no constar la sociedad con el 100% del capital perteneciente a una Corporación Local tal y como exige la convocatoria de las subvenciones.

La Sra. Llerena Muñoz indica que sea encuentra en conversaciones con la Agencia IDEA para que intenten para el futuro adaptar los criterios a la posibilidad de que puedan optar las Mercas a las convocatorias de subvenciones.

El Director Gerente indica que el resultado previsto para el ejercicio 2026 es de 336.000 euros, quitándole unos 10.000 euros de gastos financieros (327.000 RAI).

Sometida a aprobación la propuesta de POA 2026, se acuerda de forma unánime por parte de todos los presentes (ACUERDO n.º 1731).

Código seguro de verificación: **DSCFQ4EQ41QJ03R33RG5**

La autenticidad de este documento puede ser contrastada en la dirección <https://www.granada.org/cgi-bin/produccion/simcgi.exe/verifica.sim/root>

Firmado por **GARCIA-VILLANOVA BURITA GUSTAVO /VICESECRETARIO GENERAL**

23-10-2025 10:04:33

Contiene 1 firma digital



Pag. 3 de 4



La Sra. Alcaldesa felicita a todo el equipo de MERCAGRANADA S.A. en nombre del Consejo de Administración por el trabajo realizado, tanto en el ejercicio 2024, como en este año y en la ejecución del POA aprobado en este acto.

(...)

Y para que así conste, según resulta del acta provisional de la citada sesión del Consejo de Administración, pendiente de aprobación en la próxima que se celebre, se expide y firma el presente certificado con el Visto Bueno de la Sra. Presidenta en Granada, a 08 de octubre de 2.025.

EL SECRETARIO

D. Gustavo García-Villanova Zurita

Vº Bº PRESIDENTE

Dña. María Francisca Carazo Villalonga

Código seguro de verificación: **DSCFQ4EQ41QJ03R33RG5**

La autenticidad de este documento puede ser contrastada en la dirección
<https://www.granada.org/cgi-bin/produccion/simcgi.exe/verifica.sim/root>

Firmado por GARCIA-VILLANOVA ZURITA GUSTAVO /VICESECRETARIO GENERAL

23-10-2025 10:04:33

Contiene 1 firma digital



Pag. 4 de 4



Plan Operativo Anual 2026



MERCAGRANADA
www.mercagranada.es

Contenido

1. Introducción	3
2. Inversiones;.....	6
a. Tipología, concepto, importe, rentabilidad y plazo recuperación.....	6
b. Fuentes de Financiación.....	7
l. Recursos Propios y endeudamiento.....	7
3. Desarrollo económico	7
a. Cuenta previsional de pérdidas y ganancias 2025.....	7
b. Plan de gastos e ingresos Real 2023-POA 2024-UPA 2024-POA 2025.....	8
c. Comparativa POA 2025-Real 2023-POA 2024-UPA 2024.....	9
d. Plan de ingresos y gastos 2025	10
e. Plan de ingresos y gastos 2024	11
f. UPA ingresos y gastos 2024	12
g. Real ingresos y gastos 2023.....	13
h. Plan de gastos mensualizados POA 2025.....	14
i. Plan de ingresos mensualizado POA 2025.....	15
j. Plan de tesorería 2025	16

1. Introducción

El desarrollo del Plan Operativo corresponde al ejercicio 2026. Contempla las estrategias, objetivos estratégicos y planes de acción a desarrollar durante todo ese periodo.

Mercagranada, tras la reconversión de su política laboral y de gestión aprobada por su Consejo de Administración en 2009 y acometida a partir de 2010, lleva catorce ejercicios continuados con resultados positivos que han facilitado la mejora sustancial de su oferta comercial, así como la de la estructura de su balance. No obstante, los condicionantes derivados de la antigüedad/obsolescencia de sus infraestructuras ha requerido, requiere y requerirá aún, la dedicación de una importante parte de los recursos que se generan anualmente, en la actualización de su oferta.

Así mismo, la gestión patrimonial realizada entre los años 1991 y 1996, enajenando más de un 25% del suelo inicialmente previsto para el desarrollo de su Zona de Actividades Complementarias, le ha obligado y obliga a centrar sus inversiones en la recuperación de espacios y en la reconversión de los inmuebles de todos los mercados, en la medida en que lo permite la situación urbanística que regula la Unidad Alimentaria desde 2001, en vía de corrección tras la propuesta de innovación al PGOU, en trámite.

Mercagranada cuenta con 153 espacios en los mercados (20 en pescados, 86 en frutas y 47 en polivalencia) los cuales se encuentran actualmente ocupados al **100%**.

La tipología de clientes y mercados, por sectores, es la siguiente:

- PESCADO: Empresas locales y familiares (salvo alguna excepción). Gran competencia en precio que amplía el ámbito de influencia. Integración de la cadena de distribución hacia delante (operadores con pescaderías). Gran cantidad de operaciones comerciales a comisión (entradores-comisionistas). Referente por el etiquetado y trazabilidad. Eficiencia en la gestión administrativa-comercial y en logística compartida. Mercado maduro, con notable pérdida de volumen en el segmento de fresco, con poco nivel de digitalización y formación.
- FRUTAS Y HORTALIZAS: Empresas locales, familiares y de gestión tradicional. Competencia basada en precio y variedad, para amplia zona de influencia (precios venta bajos). Mercados principales como proveedores (precios compra altos). Eficiencias en costes y economías de escala inexistentes. Mercado maduro con poco nivel de digitalización y formación.

- POLIVALENCIA: Empresas cárnicas consolidadas. Almacenes de frío de empresas ubicadas en otros sectores del mercado. Empresas de productos complementarios (huevos, legumbres, congelados) y empresas de logística y distribución (en crecimiento).

Por otro lado, contamos con 100 espacios en la Zona de Actividades Complementarias (Z.A.C.; 23 en parcelas, 12 en multiusos, 19 en envases, 9 en bares y restaurantes, 9 en locales comerciales, 12 en oficinas y 16 en otros locales) de los que se encuentran actualmente ocupados el **71,11%**. Cabe destacar que casi el 80% de los metros cuadrados disponible corresponde a dos parcelas (2.045m² y 2.900m²). En una de ellas está prevista la construcción de una nave logística con frío, en este próximo periodo estratégico, gracias al cambio en la situación urbanística actual, tras el proceso de innovación al PGOU que debe acabar con la congelación de nuestra edificabilidad en superficie y altura.

El edificio administrativo, construido en los años 70, alberga un importante número de locales comerciales y oficinas que, en su mayor parte y como cuestión generalizada, adolecen de los equipamientos y servicios modernos demandados por las empresas, requiriendo de su reconversión puntual para poder ser comercializados. La planta segunda está aún en bruto, siendo su coste de adecuación superior a los 600 mil Euros.

Teniendo en cuenta el nivel de ocupación actual, las problemáticas detectadas y la evolución de la tipología de los clientes actuales y potenciales, se propone la estrategia definida en el presente plan, a través de los procesos y de nuevos Planes de acción, para:

1. Contribuir a la mejora del perfil de los clientes, de sus costes y de los servicios que se les prestan.
2. Solucionar problemáticas de crecimiento, mediante propuesta de ampliación con nuevos terrenos y de adaptación de las infraestructuras actuales a las necesidades futuras, planteando líneas de innovación y proyectos de expansión, fundamentalmente en el sector del frío y la logística.
3. Continuar con la reducción de costes, mediante la innovación y la optimización de los contratos de servicios.
4. Continuar con las mejoras en las instalaciones existentes buscando un menor coste de mantenimiento de las mismas, evitando fugas de clientes y posibilitando incorporación de otros nuevos.
5. Mejorar los servicios de ciberseguridad y procesos TIC, adaptándolos a las necesidades y nuevas formas de trabajo digitalizado.

2. Inversiones;

a. Tipología, concepto, importe, rentabilidad y plazo recuperación.

TIPO	CONCEPTOS INVERSIONES	POA
		2026
REPOSICION	Renovacion Instalaciones Eléctricas: Bateria condensadores	4.000,00 €
REPOSICION	Renovacion Instalaciones Eléctricas: Acometida electrica comercial	1.500,00 €
REPOSICION	Renovacion Instalaciones Eléctricas: Maquinaria y material eléctrico	3.500,00 €
REPOSICION	Renovacion Instalaciones Eléctricas: Obsoletas	1.000,00 €
PRODUCTIVA	Renovacion Instalaciones Eléctricas: FOTOVOLTAICA CON BATERIAS	297.500,00 €
REPOSICION	Actualizacion Naves y Edificios: RESINAS naves de Fy H 1 y 2, y nave pescados	300.000,00 €
REPOSICION	Nuevo Cajero Control Acceso-Solo tarjetas	15.000,00 €
REPOSICION	Actualizacion Naves y Edificios: SOBRECUBIERTAS	20.000,00 €
REPOSICION	ADECUACIÓN ESPACIOS COMERCIALES	45.000,00 €
REPOSICION	DEPURADORA (se reclamará a constructores en caso de ganar la demanda)	25.000,00 €
REPOSICION	Mejora urbanizacion y zonas ajardinadas: REPOBLADO DE ESPECIES QUE SE HAN SECADO	3.000,00 €
		715.500,00 €

b. Fuentes de Financiación

I. Recursos Propios y endeudamiento

Con los recursos generados en el ejercicio contemplado, se financian el plan de inversiones previsto.

3. Desarrollo económico

a. Cuenta previsional de pérdidas y ganancias 2026

CUENTA PREVISIONAL DE PERDIDAS Y GANANCIAS 2.026		
Ingresos de Gestión	3.699.801,74	
Otros ingresos de gestión	165.285,82	
TOTAL INGRESOS DE GESTION		3.865.087,56
Trabajos, suministros y servicios exteriores	-1.457.975,34	
Tributos	-179.789,94	
VALOR AÑADIDO AJUSTADO		2.227.322,28
Gastos de Personal	-1.309.952,56	
RESULTADO BRUTO DE EXPLOTACION		917.369,72
Dotación a las Amortizaciones	-552.096,54	
Resultados del Inmovilizado	0,00	
Otros resultados	-28.560,00	
RESULTADO NETO DE EXPLOTACION		336.713,18
Resultados Financieros	-9.913,44	
R.A.I.		326.799,74

b. Plan de gastos e ingresos Real 2024-POA 2025-UPA 2025-POA 2026

PLAN 2026					PLAN 2026				
DEBE	REAL 2024	POA 2025	UPA 2025	POA 2026	HABER	REAL 2024	POA 2025	UPA 2025	POA 2026
GASTOS	3.479.653,87	3.523.804,94	3.465.035,77	3.570.744,82	INGRESOS	3.851.405,80	3.764.596,41	3.825.850,86	3.896.727,56
1 Aprovisionamientos	165.920,89	158.337,00	141.845,71	143.789,56	1 Importe neto de la cifra de negocio	3.561.804,25	3.620.396,73	3.631.003,86	3.633.008,18
a) Consumo de Mercaderías (Hielo)	159.968,96	151.737,00	135.652,57	137.189,56	a) Ventas	294.573,30	277.041,00	251.038,94	250.483,03
b) Consumo Materias primas y consumibles	5.951,93	6.600,00	6.193,14	6.600,00	b) Prestaciones de Servicios	3.267.230,95	3.343.355,73	3.379.964,92	3.382.525,14
c) Deterioro mercaderías, materias primas y otros	0,00	0,00	0,00	0,00	b.1) Ingresos de mercados	1.872.627,18	1.902.837,59	1.952.342,91	1.964.585,28
2 Gastos de Personal	1.227.304,67	1.255.798,38	1.227.969,50	1.309.952,56	b.2) Ingresos de la Z.A.C	627.394,58	653.545,89	645.497,99	646.739,32
a) Sueldos y Salarios	938.342,30	947.321,54	934.133,77	962.258,05	b.3) Ingresos accesos, estacionamientos y parking	717.731,62	739.396,03	728.336,87	720.207,00
b) Organos de Gobierno	22.647,92	29.214,08	27.754,56	35.251,99	b.4) Ingresos servicios de frío	40.519,01	39.589,26	43.262,64	43.153,54
c) Cargas Sociales	266.314,45	279.262,76	266.081,17	312.442,52	b.5) Ingresos otros servicios	8.958,56	7.986,96	10.524,51	7.840,00
3 Otros Gastos de Explotación	1.462.998,93	1.508.345,01	1.497.588,13	1.493.975,72	2 Trabajos de la empresa para su activo	46.148,03	25.000,00	25.000,00	35.000,00
b) Servicios Exteriores	995.490,00	1.017.731,84	1.040.892,34	1.069.138,71	3 Otros Ingresos de Explotación	122.456,85	76.270,68	92.385,77	99.773,52
c) Suministros	120.795,74	147.054,00	113.194,27	71.000,00	a) Ingresos accesorios y otros de gestión	81.706,85	76.270,68	79.087,34	91.073,52
d) Tributos	206.310,36	207.077,17	205.249,01	202.229,46	b) Adjudicaciones y traspasos	40.750,00	0,00	13.298,43	8.700,00
e) Otros gastos	140.402,83	136.482,00	138.252,51	151.607,55	4 Imputación de subvenciones de inmovilizado	40.128,84	40.129,00	40.128,84	40.128,84
4 Amortización del Inmovilizado	523.784,01	530.000,00	530.000,00	552.096,54	5 Excesos de Provisiones/Aplicación Insolvencias	51.899,99	0,00	30.936,93	68.617,02
a) Inmovilizado Intangible	4.830,00	4.800,00	4.800,00	2.498,88	6 Resultados positivos del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Inmovilizado Material	518.954,01	525.200,00	525.200,00	549.597,66	b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Variación de las Provisiones	54.767,83	40.000,00	40.000,00	55.000,00	7 Otros resultados	15.348,06	0,00	2.190,00	15.000,00
a) Provisiones para Insolvencias	54.767,83	40.000,00	40.000,00	55.000,00	a) Ingresos excepcionales	15.348,06	0,00	2.190,00	15.000,00
c) Pérdidas créditos comerciales incobrables	0,00	0,00	0,00	0,00	GASTOS DE EXPLOTACIÓN	3.436.851,77	3.492.480,39	3.440.304,95	3.554.814,38
6 Resultados negativos del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	400.934,25	269.316,02	381.340,45	336.713,18
a) Deterioro y pérdidas	0,00	0,00	0,00	0,00	8 Gastos financieros	41.870,39	30.721,06	23.826,52	15.113,44
7 Otros resultados	2.075,44	0,00	2.901,61	0,00	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Gastos excepcionales	2.075,44	0,00	2.901,61	0,00	c) Por deudas con terceros	41.870,39	30.721,06	23.826,52	15.113,44
GASTOS DE EXPLOTACIÓN	3.436.851,77	3.492.480,39	3.440.304,95	3.554.814,38	A.2) RESULTADO FINANCIERO	-28.250,61	-27.921,06	-19.621,06	-9.913,44
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	400.934,25	269.316,02	381.340,45	336.713,18	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	372.683,64	241.394,96	361.719,39	326.799,74
8 Gastos financieros	41.870,39	30.721,06	23.826,52	15.113,44	Impuesto de Sociedades	931,71	603,49	904,30	817,00
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00	BENEFICIO DEL EJERCICIO	371.751,93	240.791,47	360.815,09	325.982,74
c) Por deudas con terceros	41.870,39	30.721,06	23.826,52	15.113,44	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	0,00	0,00	0,00	0,00
A.2) RESULTADO FINANCIERO	-28.250,61	-27.921,06	-19.621,06	-9.913,44					
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	372.683,64	241.394,96	361.719,39	326.799,74					
Impuesto de Sociedades	931,71	603,49	904,30	817,00					
BENEFICIO DEL EJERCICIO	371.751,93	240.791,47	360.815,09	325.982,74					
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	0,00	0,00	0,00	0,00					

c. Comparativa POA 2026-Real 2024-POA 2025-UPA 2025

COMPARATIVAS							
	REAL 2024	POA 2025	UPA 2025	POA 2026	S/REAL 24	S/POA 25	S/UPA 25
INGRESOS DE EXPLOTACION	3.837.786	3.761.796	3.821.645	3.891.528	1,40%	3,45%	1,83%
<i>Ventas de mercaderías</i>	<i>294.573</i>	<i>277.041</i>	<i>251.039</i>	<i>250.483</i>	<i>-14,97%</i>	<i>-9,59%</i>	<i>-0,22%</i>
<i>Ingresos de mercados</i>	<i>1.872.627</i>	<i>1.902.838</i>	<i>1.952.343</i>	<i>1.964.585</i>	<i>4,91%</i>	<i>3,25%</i>	<i>0,63%</i>
<i>Ingresos otras actividades</i>	<i>1.394.604</i>	<i>1.440.518</i>	<i>1.427.622</i>	<i>1.417.940</i>	<i>1,67%</i>	<i>-1,57%</i>	<i>-0,68%</i>
<i>Trabajos para el inmovilizado</i>	<i>46.148</i>	<i>25.000</i>	<i>25.000</i>	<i>35.000</i>	<i>-24,16%</i>	<i>40,00%</i>	<i>40,00%</i>
<i>Adjudicaciones y traspasos</i>	<i>40.750</i>	<i>0</i>	<i>13.298</i>	<i>8.700</i>			<i>-34,58%</i>
<i>Imputacion de subvenciones de inmovilizado</i>	<i>40.129</i>	<i>40.129</i>	<i>40.129</i>	<i>40.129</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,00%</i>
<i>Otros ingresos</i>	<i>81.707</i>	<i>76.271</i>	<i>79.087</i>	<i>91.074</i>	<i>11,46%</i>	<i>19,41%</i>	<i>15,16%</i>
<i>Excesos de provisiones/Aplicación insolvencias</i>	<i>51.900</i>	<i>0</i>	<i>30.937</i>	<i>68.617</i>			
<i>Resultados positivos del inmovilizado</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>			
GASTOS DE EXPLOTACION	3.436.852	3.492.480	3.440.305	3.554.814	3,43%	1,78%	3,33%
<i>Aprovisionamientos</i>	<i>165.921</i>	<i>158.337</i>	<i>141.846</i>	<i>143.790</i>	<i>-13,34%</i>	<i>-9,19%</i>	<i>1,37%</i>
<i>Gastos de personal</i>	<i>1.227.305</i>	<i>1.255.798</i>	<i>1.227.970</i>	<i>1.309.953</i>	<i>6,73%</i>	<i>4,31%</i>	<i>6,68%</i>
<i>Otros gastos de explotación</i>	<i>1.462.999</i>	<i>1.508.345</i>	<i>1.497.588</i>	<i>1.493.976</i>	<i>2,12%</i>	<i>-0,95%</i>	<i>-0,24%</i>
<i>Variacion de las provisiones por operaciones comerciales</i>	<i>54.768</i>	<i>40.000</i>	<i>40.000</i>	<i>55.000</i>	<i>0,42%</i>	<i>37,50%</i>	<i>37,50%</i>
<i>Resultados negativos del inmovilizado</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>			
AMORTIZACIONES	523.784	530.000	530.000	552.097	5,41%	4,17%	4,17%
<i>Dot.a la Amort.del Inm.Inmaterial</i>	<i>4.830</i>	<i>4.800</i>	<i>4.800</i>	<i>2.499</i>	<i>-48,26%</i>	<i>-47,94%</i>	<i>-47,94%</i>
<i>Dot.a la Amort.del Inm.Material</i>	<i>518.954</i>	<i>525.200</i>	<i>525.200</i>	<i>549.598</i>	<i>5,90%</i>	<i>4,65%</i>	<i>4,65%</i>
OTROS RESULTADOS	13.273	0	-712	15.000			
<i>Ingresos Excepcionales</i>	<i>15.348</i>	<i>0</i>	<i>2.190</i>	<i>15.000</i>			
<i>Gastos Excepcionales</i>	<i>2.075</i>	<i>0</i>	<i>2.902</i>	<i>0</i>			
RESULTADOS DE EXPLOTACION	400.934	269.316	381.340	336.713	-16,02%	25,03%	-11,70%
<i>Ingresos Financieros</i>	<i>13.620</i>	<i>2.800</i>	<i>4.205</i>	<i>5.200</i>	<i>-61,82%</i>	<i>85,71%</i>	<i>23,65%</i>
<i>Gastos Financieros</i>	<i>41.870</i>	<i>30.721</i>	<i>23.827</i>	<i>15.113</i>	<i>-63,90%</i>	<i>-50,80%</i>	<i>-36,57%</i>
RESULTADOS FINANCIEROS	-28.251	-27.921	-19.621	-9.913	-64,91%	-64,49%	-49,48%
RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS	372.684	241.395	361.719	326.800	-12,31%	35,38%	-9,65%
RECURSOS GENERADOS	864.959	746.266	866.591	858.767	-0,72%	15,08%	-0,90%

d. Plan de ingresos y gastos 2026

P O A 2026			
GASTOS		INGRESOS	
MANTENIMIENTOS	162.740	MERCADO DE PESCADOS	488.528
MANTENIMIENTO PARKING	2.350	MERCADO DE FRUTAS	1.122.399
RENTING EQUIPOS	0	MERCADO POLIVALENTE	353.658
APROVISIONAMIENTO DE HIELO	137.190	MERCADOS	1.964.585
APROV.MATERIALES MANTENIMIENTO	6.600	COMERCIALIZACION HIELO	250.483
REPARACIONES DEPURADORA	0	CAMARA DE PESCADOS	12.446
REPARACIONES EDIFICIOS	7.200	CAMARA DE FRUTAS Y HORTA.	30.708
REP.INSTAL.FRIGORIFICAS	3.000	SERVICIOS DE FRIO	293.637
REP.INSTAL.ELECTRICAS	3.600	PARCELAS	348.375
REPARACIONES MAQUINARIA	5.145	NAVE MULTIUSO M-1	79.776
REPARACIONES URBANIZACION	10.200	PABELLON DE ENVASES	25.620
REPARACIONES VARIAS	9.000	CUBIERTAS INSTALACION FOTOVOLTAICA	8.399
SUMINISTRO ELECTRICIDAD	50.000	REPERCUSION BASURAS	66.794
SUMINISTRO AGUA	16.200	REPERCUSION GESTION RESIDUOS	0
DESATIZACION-DESINFECCION	5.040	REPERCUSION SUMINISTROS	7.840
COMUNICACIONES	7.300	REPERCUSION I.B.I.	20.594
LIMPIEZA	564.492	NAVES INDUSTRIALES	0
GESTION DE RESIDUOS	22.440	Z.A.C.	557.397
TECNICO	1.012.496	BARES Y RESTAURANTES	44.628
AUDITORIA	3.500	LOCALES COMERCIALES	47.503
REGISTRO, NOTARIA Y CONTENCIOSOS	3.000	OFICINAS	45.144
GESTION LABORAL	200	OTROS	26.700
OTROS SERV. PROFESIONALES	71.244	ALQUILERES	163.975
TRANSPORTES	144	PESAJE	50.269
PRIMAS DE SEGUROS	57.000	ESTACIONAMIENTOS	259.710
SERVICIOS BANCARIOS	440	PARKING COMERCIAL	174.504
PUBLICIDAD	60.000	PARKING MUNICIPAL	140.724
RELACIONES PUBLICAS	12.500	ABONOS MAYORISTAS	64.000
AFIILIACIONES Y SUSCRIPCIONES	6.468	ABONOS MINORISTAS	31.000
MATERIAL DE OFICINA	6.600	ACCESOS Y ESTACIONAMIENTOS	720.207
COMBUSTIBLES	4.800	SUBVENCIONES APLICADAS	40.129
GASTOS DIVERSOS	5.400	EXCESO PROVISIONES	57.177
VIGILANCIA EXTERNA	210.984	ADJUDICACIONES Y TRASPASOS	8.700
GASTOS VIAJES Y DESPLAZAMIENTOS	3.200	OTROS INGRESOS DE GESTION	106.006
ADMINISTRACION	445.479	INGRESOS FINANCIEROS	5.200
IMPTO.ACTIV.ECONOMICAS	5.631	INGRESOS SERVICIOS DIVERSOS	1.220
IMPTO.BIENES INMUEBLES	173.739	INGRESOS PUBLICITARIOS	20.000
OTROS TRIBUTOS	420	OTRAS REPERCUSIONES	2.820
TRIBUTOS	179.790	INGRESOS POR COMISIONES	240
RETRIBUCIONES FIJAS	889.996	TRABAJOS PARA INMOVILIZADO	35.000
RETRIBUCIONES VARIABLE	72.262	OTROS INGRESOS	59.280
SEGURIDAD SOCIAL EMPRESA	284.638	APLICACIÓN INSOLVENCIAS	11.440
DEVOLUCIONES SEG.SOCIAL	-3.000	BENEFICIOS DEL INMOVILIZADO	0
ORGANOS DE GOBIERNO	35.252	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	15.000
PROVISION PLAN PENSIONES	0	OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	0
SEGURO COLECTIVO VIDA	1.500	PRESUPUESTO INGRESOS	3.896.728
OTROS GASTOS SOCIALES	29.305	RESULTADO PRESUPUESTO	326.800
INDEMNIZACIONES	0		
PERSONAL	1.309.953		
GASTOS FINANCIEROS	15.113		
AMORTIZACIONES	552.097		
PERDIDAS INMOVILIZADO	0		
PROVISIONES	55.000		
PRESUPUESTO GASTOS	3.569.928		

e. Plan de ingresos y gastos 2025

P O A 2 0 2 5			
GASTOS		INGRESOS	
MANTENIMIENTOS	117.260	MERCADO DE PESCADOS	478.818
MANTENIMIENTO PARKING	2.350	MERCADO DE FRUTAS	1.100.073
RENTING EQUIPOS	0	MERCADO POLIVALENTE	323.946
APROVISIONAMIENTO DE HIELO	151.737	MERCADOS	1.902.838
APROV.MATERIALES MANTENIMIENTO	6.600		
REPARACIONES DEPURADORA	0	COMERCIALIZACION HIELO	277.041
REPARACIONES EDIFICIOS	9.600	CAMARA DE PESCADOS	8.393
REP.INSTAL.FRIGORIFICAS	3.000	CAMARA DE FRUTAS Y HORTA.	31.196
REP.INSTAL.ELECTRICAS	3.600	SERVICIOS DE FRIO	316.630
REPARACIONES MAQUINARIA	4.645		
REPARACIONES URBANIZACION	10.200	PARCELAS	344.362
REPARACIONES VARIAS	9.000	NAVE MULTIUSO M-1	89.079
SUMINISTRO ELECTRICIDAD	111.000	PABELLON DE ENVASES	27.618
SUMINISTRO AGUA	31.254	CUBIERTAS INSTALACION FOTOVOLTAICA	8.225
DESATIZACION-DESINFECCION	5.040	REPERCUSION BASURAS	63.800
COMUNICACIONES	9.384	REPERCUSION GESTION RESIDUOS	0
LIMPIEZA	564.492	REPERCUSION SUMINISTROS	7.987
GESTION DE RESIDUOS	25.182	REPERCUSION I.B.I.	22.593
TECNICO	1.064.343	NAVES INDUSTRIALES	
		Z.A.C.	563.664
AUDITORIA	3.500		
REGISTRO, NOTARIA Y CONTENCIOSOS	3.000	BARES Y RESTAURANTES	44.496
GESTION LABORAL	1.080	LOCALES COMERCIALES	47.203
OTROS SERV. PROFESIONALES	60.479	OFICINAS	42.902
TRANSPORTES	120	OTROS	27.068
PRIMAS DE SEGUROS	57.000	ALQUILERES	161.669
SERVICIOS BANCARIOS	440		
PUBLICIDAD	56.102	PESAJE	41.543
RELACIONES PUBLICAS	3.840	ESTACIONAMIENTOS	278.627
AFILIACIONES Y SUSCRIPCIONES	4.700	PARKING COMERCIAL	182.784
MATERIAL DE OFICINA	6.600	PARKING MUNICIPAL	137.682
COMBUSTIBLES	4.800	ABONOS MAYORISTAS	61.137
GASTOS DIVERSOS	4.800	ABONOS MINORISTAS	37.624
VIGILANCIA EXTERNA	210.982	ACCESOS Y ESTACIONAMIENTOS	739.396
GASTOS VIAJES Y DESPLAZAMIENTOS	3.000		
ADMINISTRACION	420.443	SUBVENCIONES APLICADAS	40.129
		EXCESO PROVISIONES	0
IMPTO.ACTIV.ECONOMICAS	5.631	ADJUDICACIONES Y TRASPASOS	0
IMPTO.BIENES INMUEBLES	175.964	OTROS INGRESOS DE GESTION	40.129
OTROS TRIBUTOS	300		
TRIBUTOS	181.895	INGRESOS FINANCIEROS	2.800
RETRIBUCIONES FIJAS	878.283	INGRESOS SERVICIOS DIVERSOS	1.334
RETRIBUCIONES VARIABLE	69.038	INGRESOS PUBLICITARIOS	4.800
SEGURIDAD SOCIAL EMPRESA	258.136	OTRAS REPERCUSIONES	6.096
DEVOLUCIONES SEG.SOCIAL	-3.000	INGRESOS POR COMISIONES	240
ORGANOS DE GOBIERNO	29.214	TRABAJOS PARA INMOVILIZADO	25.000
PROVISION PLAN PENSIONES	0	OTROS INGRESOS	37.471
SEGURO COLECTIVO VIDA	1.500		
OTROS GASTOS SOCIALES	22.627	APLICACIÓN INSOLVENCIAS	0
INDEMNIZACIONES	0		
PERSONAL	1.255.798	BENEFICIOS DEL INMOVILIZADO	0
GASTOS FINANCIEROS	30.721		
AMORTIZACIONES	530.000	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0
PERDIDAS INMOVILIZADO	0	OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	0
PROVISIONES	40.000	PRESUPUESTO INGRESOS	3.764.596
PRESUPUESTO GASTOS	3.523.201	RESULTADO PRESUPUESTO	241.395

f. UPA ingresos y gastos 2025

UPA 2025			
GASTOS		INGRESOS	
MANTENIMIENTOS	121.331	MERCADO DE PESCADOS	481.309
MANTENIMIENTO PARKING	2.325	MERCADO DE FRUTAS	1.105.812
RENTING EQUIPOS	0	MERCADO POLIVALENTE	365.222
APROVISIONAMIENTO DE HIELO	135.653	MERCADOS	1.952.343
APROV.MATERIALES MANTENIMIENTO	6.193		
REPARACIONES DEPURADORA	0	COMERCIALIZACION HIELO	251.039
REPARACIONES EDIFICIOS	8.847	CAMARA DE PESCADOS	12.446
REP.INSTAL.FRIGORIFICAS	3.095	CAMARA DE FRUTAS Y HORTA.	30.817
REP.INSTAL.ELECTRICAS	3.683	SERVICIOS DE FRIO	294.302
REPARACIONES MAQUINARIA	4.440		
REPARACIONES URBANIZACION	9.762	PARCELAS	341.544
REPARACIONES VARIAS	8.816	NAVE MULTIUSO M-1	81.842
SUMINISTRO ELECTRICIDAD	91.050	PABELLON DE ENVASES	26.004
SUMINISTRO AGUA	17.274	CUBIERTAS INSTALACION FOTOVOLTAICA	8.399
DESATIZACION-DESINFECCION	4.896	REPERCUSION BASURAS	65.678
COMUNICACIONES	6.733	REPERCUSION GESTION RESIDUOS	0
LIMPIEZA	564.491	REPERCUSION SUMINISTROS	10.525
GESTION DE RESIDUOS	23.354	REPERCUSION I.B.I.	22.593
TECNICO	1.011.942	NAVES INDUSTRIALES	0
		Z.A.C.	556.585
AUDITORIA	3.500		
REGISTRO, NOTARIA Y CONTENCIOSOS	2.135	BARES Y RESTAURANTES	44.331
GESTION LABORAL	1.065	LOCALES COMERCIALES	48.959
OTROS SERV. PROFESIONALES	84.702	OFICINAS	45.110
TRANSPORTES	88	OTROS	26.715
PRIMAS DE SEGUROS	57.000	ALQUILERES	165.116
SERVICIOS BANCARIOS	469		
PUBLICIDAD	53.102	PESAJE	50.269
RELACIONES PUBLICAS	6.254	ESTACIONAMIENTOS	267.742
AFILIACIONES Y SUSCRIPCIONES	6.468	PARKING COMERCIAL	175.123
MATERIAL DE OFICINA	5.914	PARKING MUNICIPAL	139.176
COMBUSTIBLES	4.870	ABONOS MAYORISTAS	58.527
GASTOS DIVERSOS	5.515	ABONOS MINORISTAS	37.500
VIGILANCIA EXTERNA	210.983	ACCESOS Y ESTACIONAMIENTOS	728.337
GASTOS VIAJES Y DESPLAZAMIENTOS	3.530		
ADMINISTRACION	445.596	SUBVENCIONES APLICADAS	40.129
		EXCESO DE PROVISIONES	19.497
IMPTO.ACTIV.ECONOMICAS	5.631	ADJUDICACIONES Y TRASPASOS	13.298
IMPTO.BIENES INMUEBLES	175.964	OTROS INGRESOS DE GESTION	72.924
OTROS TRIBUTOS	300		
TRIBUTOS	181.895	INGRESOS FINANCIEROS	4.205
RETRIBUCIONES FIJAS	865.095	INGRESOS SERVICIOS DIVERSOS	1.496
RETRIBUCIONES VARIABLE	69.038	INGRESOS PUBLICITARIOS	6.000
SEGURIDAD SOCIAL EMPRESA	247.597	OTRAS REPERCUSIONES	5.695
DEVOLUCIONES SEG.SOCIAL	-6.060	INGRESOS POR COMISIONES	219
ORGANOS DE GOBIERNO	27.755	TRABAJOS PARA INMOVILIZADO	25.000
PROVISION PLAN PENSIONES	0	OTROS INGRESOS	38.409
SEGURO COLECTIVO VIDA	1.500		
OTROS GASTOS SOCIALES	23.044	APLICACIÓN INSOLVENCIAS	11.440
INDEMNIZACIONES	0		
PERSONAL	1.227.970	BENEFICIOS DEL INMOVILIZADO	0
GASTOS FINANCIEROS	23.827		
AMORTIZACIONES	530.000	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	2.190
		OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	2.902
PERDIDAS INMOVILIZADO	0		
PROVISIONES	40.000	PRESUPUESTO INGRESOS	3.825.851
PRESUPUESTO GASTOS	3.464.131	RESULTADO PREVISION CIERRE	361.719

g. Real ingresos y gastos 2024

CIERRE 2024			
GASTOS		INGRESOS	
MANTENIMIENTOS	105.707	MERCADO DE PESCADOS	471.319
MANTENIMIENTO PARKING	1.305	MERCADO DE FRUTAS	1.075.936
RENTING EQUIPOS	0	MERCADO POLIVALENTE	325.372
APROVISIONAMIENTO DE HIELO	159.969	MERCADOS	1.872.627
APROV.MATERIALES MANTENIMIENTO	5.952		
REPARACIONES DEPURADORA	361	COMERCIALIZACION HIELO	294.573
REPARACIONES EDIFICIOS	3.435	CAMARA DE PESCADOS	9.809
REP.INSTAL.FRIGORIFICAS	1.652	CAMARA DE FRUTAS Y HORTA.	30.710
REP.INSTAL.ELECTRICAS	12.451	SERVICIOS DE FRIO	335.092
REPARACIONES MAQUINARIA	293		
REPARACIONES URBANIZACION	9.697	PARCELAS	332.548
REPARACIONES VARIAS	12.372	NAVE MULTIUSO M-1	86.541
SUMINISTRO ELECTRICIDAD	105.550	PABELLON DE ENVASES	23.362
SUMINISTRO AGUA	10.896	CUBIERTAS INSTALACION FOTOVOLTAICA	8.225
DESATIZACION-DESINFECCION	4.896	REPERCUSION BASURAS	61.968
COMUNICACIONES	9.327	REPERCUSION GESTION RESIDUOS	0
LIMPIEZA	553.563	REPERCUSION SERVICIOS	8.959
GESTION DE RESIDUOS	24.024	REPERCUSION I.B.I.	22.594
TECNICO	1.021.450	NAVES INDUSTRIALES	0
		Z.A.C.	544.196
AUDITORIA	3.500		
REGISTRO, NOTARIA Y CONTENCIOSOS	1.157	BARES Y RESTAURANTES	43.034
GESTION LABORAL	1.014	LOCALES COMERCIALES	43.022
OTROS SERV. PROFESIONALES	64.270	OFICINAS	41.888
TRANSPORTES	247	OTROS	26.181
PRIMAS DE SEGUROS	54.048	ALQUILERES	154.125
SERVICIOS BANCARIOS	484		
PUBLICIDAD	54.045	PESAJE	44.883
RELACIONES PUBLICAS	3.514	ESTACIONAMIENTOS	290.064
AFILIACIONES Y SUSCRIPCIONES	4.778	PARKING COMERCIAL	152.096
MATERIAL DE OFICINA	6.951	PARKING MUNICIPAL	133.837
COMBUSTIBLES	4.350	ABONOS MAYORISTAS	59.356
GASTOS DIVERSOS	15.110	ABONOS MINORISTAS	37.496
VIGILANCIA EXTERNA	210.243	ACCESOS Y ESTACIONAMIENTOS	717.732
GASTOS VIAJES Y DESPLAZAMIENTOS	1.473		
ADMINISTRACION	425.183	SUBVENCIONES APLICADAS	40.129
		EXCESO DE PROVISIONES	39.224
IMPTO.ACTIV.ECONOMICAS	5.631	ADJUDICACIONES Y TRASPASOS	40.750
IMPTO.BIENES INMUEBLES	175.964	OTROS INGRESOS DE GESTION	120.103
OTROS TRIBUTOS	691		
TRIBUTOS	182.286	INGRESOS FINANCIEROS	13.620
RETRIBUCIONES FIJAS	869.915	INGRESOS SERVICIOS DIVERSOS	6.796
RETRIBUCIONES VARIABLE	68.427	INGRESOS PUBLICITARIOS	6.959
SEGURIDAD SOCIAL EMPRESA	257.627	OTRAS REPERCUSIONES	5.776
DEVOLUCIONES SEG.SOCIAL	-16.318	INGRESOS POR COMISIONES	208
ORGANOS DE GOBIERNO	22.648	TRABAJOS PARA INMOVILIZADO	46.148
PROVISION PLAN PENSIONES	0	OTROS INGRESOS	65.887
SEGURO COLECTIVO VIDA	1.320		
OTROS GASTOS SOCIALES	23.686	APLICACIÓN INSOLVENCIAS	12.676
INDEMNIZACIONES	0		
PERSONAL	1.227.305	BENEFICIOS DEL INMOVILIZADO	0
GASTOS FINANCIEROS	41.870		
AMORTIZACIONES	523.784		
		OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	15.348
PERDIDAS INMOVILIZADO	0	OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	2.075
PROVISIONES Y PERDIDAS CREDITOS INCOBRABLES	54.767,83	PRESUPUESTO INGRESOS	3.851.406
PRESUPUESTO GASTOS	3.478.722	RESULTADO EJERCICIO	372.684

h. Plan de gastos mensualizados POA 2026

	PRESUPUESTO GASTOS MES 2.026												
	TOTAL	ENER	FEBRE	MARZ	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOST	SEPTI	OCTUB	NOVIE	DICIE
MANTENIMIENTOS	162.740	31.067	9.579	23.241	12.490	13.788	14.930	7.947	7.279	9.367	13.337	7.779	11.934
MANTENIMIENTO PARKING	2.350	100	50	75	100	1.050	75	100	50	50	100	50	550
RENTING EQUIPOS	0												
APROVISIONAMIENTO DE HIELO	137.190	7.915	7.612	9.181	9.862	13.733	15.933	17.440	15.736	14.124	11.776	7.901	5.978
APROV.MATERIALES MANTENIMIENTO	6.600	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550
REPARACIONES DEPURADORA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
REPARACIONES EDIFICIOS	7.200	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600
REP.INSTAL.FRIGORIFICAS	3.000	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
REP.INSTAL.ELECTRICAS	3.600	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300
REPARACIONES MAQUINARIA	5.145	2.245	720	120	120	120	620	120	120	600	120	120	120
REPARACIONES URBANIZACION	10.200	6.350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350
REPARACIONES VARIAS	9.000	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750
SUMINISTRO ELECTRICIDAD	50.000	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167
SUMINISTRO AGUA	16.200	2.700	0	2.700	0	2.700	0	2.700	0	2.700	0	2.700	0
DESBRATIZACION-DESINFECCION	5.040	420	420	420	420	420	420	420	420	420	420	420	420
COMUNICACIONES	7.300	608	608	608	608	608	608	608	608	608	608	608	608
LIMPIEZA U.A.	564.492	47.041,00	47.041,00	47.041,00	47.041,00	47.041,00	47.041,00	47.041,00	47.041,00	47.041,00	47.041,00	47.041,00	47.041,00
GESTION DE RESIDUOS	22.440	1.870	1.870	1.870	1.870	1.870	1.870	1.870	1.870	1.870	1.870	1.870	1.870
TECNICO	1.012.496	106.932	74.867	92.223	79.478	88.298	88.464	85.213	80.091	83.748	82.239	75.456	75.488
AUDITORIA	3.500	290	290	290	290	290	300	290	290	290	290	290	300
REGISTRO, NOTARIA Y CONTENCIOSOS	3.000	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
GESTION LABORAL	200			50			50			50			50
OTROS SERV. PROFESIONALES	71.244	3.123	3.119	4.693	3.189	3.311	3.805	3.427	3.374	28.748	3.249	3.128	8.077
TRANSPORTES	144	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
PRIMAS DE SEGUROS	57.000	4.750	4.750	4.750	4.750	4.750	4.750	4.750	4.750	4.750	4.750	4.750	4.750
SERVICIOS BANCARIOS	440	100	20	50	20	20	50	20	20	50	20	20	50
PUBLICIDAD	60.000	4.500	2.500	4.000	10.000	5.000	12.500	5.000	0	2.500	4.000	4.000	6.000
RELACIONES PUBLICAS	12.500	2.500	0	0	2.500	0	2.500	0	0	2.500	0	0	2.500
AFILIACIONES Y SUSCRIPCIONES	6.468	1.184	2.018	76	76	2.081	576	76	76	76	76	76	76
MATERIAL DE OFICINA	6.600	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550
COMBUSTIBLES	4.800	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400
GASTOS DIVERSOS	5.400	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450
VIGILANCIA EXTERNA	210.984	17.582	17.582	17.582	17.582	17.582	17.582	17.582	17.582	17.582	17.582	17.582	17.582
GASTOS VIAJES Y DESPLAZAMIENTOS	3.200	250	250	300	250	250	300	250	250	300	250	250	300
ADMINISTRACION	445.479	35.941	32.191	33.453	40.320	34.946	44.075	33.057	28.004	58.508	31.879	31.758	41.347
IMPTO.ACTIV.ECONOMICAS	5.631	469	469	469	469	469	469	469	469	469	469	469	469
IMPTO.BIENES INMUEBLES	173.739	14.478	14.478	14.478	14.478	14.478	14.478	14.478	14.478	14.478	14.478	14.478	14.478
OTROS TRIBUTOS	420	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35
TRIBUTOS	179.790	14.982	14.982	14.982	14.982	14.982	14.982	14.982	14.982	14.982	14.982	14.982	14.982
RETRIBUCIONES FIJAS	889.996	74.166	74.166	74.166	74.166	74.166	74.166	74.166	74.166	74.166	74.166	74.166	74.166
RETRIBUCIONES VARIABLE	72.262	6.022	6.022	6.022	6.022	6.022	6.022	6.022	6.022	6.022	6.022	6.022	6.022
SEGURIDAD SOCIAL EMPRESA	284.638	22.291	22.291	22.291	39.437	22.291	22.291	22.291	22.291	22.291	22.291	22.291	22.291
DEVOLUCIONES SEG.SOCIAL	-3.000	0	0	0	-1.000	0	0	0	-1.000	0	0	0	-1.000
ORGANOS DE GOBIERNO	35.252	0	5.959	0	8.687	0	0	5.959	0	5.959	0	0	8.687
APORTACION PLAN DE PENSIONES	0												
SEGURO COLECTIVO VIDA	1.500	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125
OTROS GASTOS SOCIALES	29.305	1.980	5.480	1.980	1.980	1.980	1.980	1.980	1.980	4.025	1.980	1.980	1.980
INDEMNIZACIONES	0												
PERSONAL	1.309.953	104.584	114.043	104.584	129.417	104.584	104.584	110.543	103.584	112.588	104.584	104.584	112.272
GASTOS FINANCIEROS	15.113	2.786	669	657	2.639	632	619	2.491	594	582	2.342	557	544
AMORTIZACIONES	552.097	44.569	44.569	44.569	44.569	44.569	44.569	44.569	44.569	44.569	44.569	44.569	61.841
PERDIDAS DEL INMOVILIZADO Y OTROS	0												
PROVISIONES Y GASTOS EXCEPCIONALES	55.000												55.000
PRESUPUESTO GASTOS	3.569.928	309.795	281.320	290.468	311.405	288.011	297.294	290.856	271.825	314.977	280.596	271.906	361.475

i. Plan de ingresos mensualizado POA 2026

PRESUPUESTOS INGRESOS MES 2.026													
INGRESOS	TOTAL	ENER	FEBRE	MARZ	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOST	SEPTI	OCTUB	NOVIE	DICIE
MERCADO DE PESCADOS	488.528	40.711	40.711	40.711	40.711	40.711	40.711	40.711	40.711	40.711	40.711	40.711	40.711
MERCADO DE FRUTAS	1.122.399	93.533	93.533	93.533	93.533	93.533	93.533	93.533	93.533	93.533	93.533	93.533	93.533
MERCADO POLIVALENTE	353.658	29.472	29.472	29.472	29.472	29.472	29.472	29.472	29.472	29.472	29.472	29.472	29.472
MERCADOS	1.964.585	163.715	163.715	163.715	163.715	163.715	163.715	163.715	163.715	163.715	163.715	163.715	163.715
COMERCIALIZACION HIELO	250.483	14.451	13.898	16.762	18.006	25.075	29.091	31.842	28.731	25.789	21.500	14.425	10.915
CAMARA DE PESCADOS	12.446	804	995	1.055	1.316	1.043	1.456	1.677	1.190	907	907	640	455
CAMARA DE FRUTAS Y HORTA.	30.708	2.559	2.559	2.559	2.559	2.559	2.559	2.559	2.559	2.559	2.559	2.559	2.559
SERVICIOS DE FRIO	293.637	17.813	17.452	20.376	21.881	28.677	33.106	36.078	32.480	29.255	24.966	17.624	13.929
PARCELAS	348.375	29.031	29.031	29.031	29.031	29.031	29.031	29.031	29.031	29.031	29.031	29.031	29.031
NAVE MULTIUSO M-1	79.776	6.648	6.648	6.648	6.648	6.648	6.648	6.648	6.648	6.648	6.648	6.648	6.648
PABELLON DE ENVASES	25.620	2.135	2.135	2.135	2.135	2.135	2.135	2.135	2.135	2.135	2.135	2.135	2.135
CUBIERTAS INSTALACION FOTOVOLTAICA	8.399	8.399	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
REPERCUSION BASURAS	66.794	4.903	4.903	6.891	4.903	4.903	6.891	4.903	4.903	6.891	4.903	4.903	6.891
REPERCUSION GESTION RESIDUOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
REPERCUSION SUMINISTROS	7.840	20	20	1.920	20	20	1.920	20	20	1.920	20	20	1.920
REPERCUSION I.B.I.	20.594	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.594
NAVES INDUSTRIALES	0												
Z.A.C.	557.397	51.137	42.738	46.626	42.738	42.738	46.626	42.738	42.738	46.626	42.738	42.738	67.220
BARES Y RESTAURANTES	44.628	3.719	3.719	3.719	3.719	3.719	3.719	3.719	3.719	3.719	3.719	3.719	3.719
LOCALES COMERCIALES	47.503	3.959	3.959	3.959	3.959	3.959	3.959	3.959	3.959	3.959	3.959	3.959	3.959
OFICINAS	45.144	3.762	3.762	3.762	3.762	3.762	3.762	3.762	3.762	3.762	3.762	3.762	3.762
OTROS	26.700	2.225	2.225	2.225	2.225	2.225	2.225	2.225	2.225	2.225	2.225	2.225	2.225
ALQUILERES	163.975	13.665	13.665	13.665	13.665	13.665	13.665	13.665	13.665	13.665	13.665	13.665	13.665
PESAJE	50.269	3.978	4.143	3.718	4.248	3.960	4.085	4.864	4.184	4.296	4.236	4.944	3.615
ESTACIONAMIENTO	259.710	21.302	20.528	21.877	22.181	22.985	22.406	24.597	19.574	21.624	22.907	20.379	19.350
PARKING COMERCIAL	174.504	14.542	14.542	14.542	14.542	14.542	14.542	14.542	14.542	14.542	14.542	14.542	14.542
PARKING MUNICIPAL	140.724	11.727	11.727	11.727	11.727	11.727	11.727	11.727	11.727	11.727	11.727	11.727	11.727
ABONOS MAYORISTAS	64.000	30.000	30.000	0	0	0	4.000	0	0	0	0	0	0
ABONOS MINORISTAS	31.000	20.000	5.000	0	0	0	5.000	1.000	0	0	0	0	0
ACCESOS Y ESTACIONAMIENTOS	720.207	101.549	85.940	51.864	52.697	53.213	61.760	56.730	50.027	52.189	53.412	51.592	49.233
SUBVENCIONES APLICADAS	40.129	3.344	3.344	3.344	3.344	3.344	3.344	3.344	3.344	3.344	3.344	3.344	3.344
EXCESO PROVISIONES E INGRESOS EXCEPCIONALES	72.177												72.177
ADJUDICACIONES Y TRASPASOS	8.700	0	0	1.025	0	0	1.025	0	0	1.025	0	0	5.625
OTROS INGRESOS DE GESTION	121.006	3.344	3.344	4.369	3.344	3.344	4.369	3.344	3.344	4.369	3.344	3.344	81.146
INGRESOS FINANCIEROS	5.200			2.000			1.500			1.000			700
INGRESOS SERVICIOS DIVERSOS	1.220	30	30	245	30	30	245	30	30	245	30	30	245
INGRESOS PUBLICITARIOS	20.000	1.500	0	750	0	750	0	1.500	0	750	0	750	14.000
OTRAS REPERCUSIONES	2.820	83	83	83	83	503	83	83	83	83	83	83	1.483
INGRESOS POR COMISIONES	240	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20
TRABAJOS PARA INMOVILIZADO	35.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35.000
OTROS INGRESOS	59.280	1.633	133	1.098	133	1.303	348	1.633	133	1.098	133	883	50.748
APLICACIÓN INSOLVENCIAS	11.440			2.860			2.860			2.860			2.860
BENEFICIOS DEL INMOVILIZADO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PRESUPUESTO INGRESOS	3.896.728	352.857	326.988	306.573	298.173	306.655	327.949	317.903	306.102	314.777	301.973	293.561	443.216
PRESUPUESTO GASTOS	3.569.928	309.795	281.320	290.468	311.405	288.011	297.294	290.856	271.825	314.977	280.596	271.906	361.475
INGRESOS-GASTOS	326.800	43.062	45.667	16.105	-13.232	18.644	30.656	27.048	34.277	-200	21.377	21.655	81.742

j. Plan de tesorería 2026

PLANING TESORERIA 2.025													
	TOTALES	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTBRE	OCTBRE	NOVBRE	DICBRE
MERCADO DE PESCADO	488.528	40.711	40.711	40.711	40.711	40.711	40.711	40.711	40.711	40.711	40.711	40.711	40.711
MERCADO DE FRUTAS	1.122.399	93.533	93.533	93.533	93.533	93.533	93.533	93.533	93.533	93.533	93.533	93.533	93.533
MERCADO POLIVALENTE	353.658	29.472	29.472	29.472	29.472	29.472	29.472	29.472	29.472	29.472	29.472	29.472	29.472
MERCADOS	1.964.585	163.715	163.715	163.715	163.715	163.715	163.715	163.715	163.715	163.715	163.715	163.715	163.715
COMERCIALIZACION HIELO	250.483	14.451	13.898	16.762	18.006	25.075	29.091	31.842	28.731	25.789	21.500	14.425	10.915
CAMARA DE PESCADO	12.446	804	995	1.055	1.316	1.043	1.456	1.677	1.190	907	907	640	455
CAMARA FRUTAS Y H.	30.708	2.559	2.559	2.559	2.559	2.559	2.559	2.559	2.559	2.559	2.559	2.559	2.559
FRIGORIFICOS	293.637	17.813	17.452	20.376	21.881	28.677	33.106	36.078	32.480	29.255	24.966	17.624	13.929
PARCELAS	348.375	29.031	29.031	29.031	29.031	29.031	29.031	29.031	29.031	29.031	29.031	29.031	29.031
NAVE MULTIUSO M-1	79.776	6.648	6.648	6.648	6.648	6.648	6.648	6.648	6.648	6.648	6.648	6.648	6.648
PABELLON DE ENVASES	25.620	2.135	2.135	2.135	2.135	2.135	2.135	2.135	2.135	2.135	2.135	2.135	2.135
CUBIERTAS INSTALACION FOTOVOLTAICA	8.399	8.399	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
REPERCUSION BASURAS	66.794	4.903	4.903	6.891	4.903	4.903	6.891	4.903	4.903	6.891	4.903	4.903	6.891
REPERCUSION GESTION DE RESIDUOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
REPERCUSION SUMINISTROS	7.840	20	20	1.920	20	20	1.920	20	20	1.920	20	20	1.920
REPERCUSION I.B.I.	20.594	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.594
NAVES INDUSTRIALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Z.A.C.	557.397	51.137	42.738	46.626	42.738	42.738	46.626	42.738	42.738	46.626	42.738	42.738	67.220
BARES Y RESTAURANTES	44.628	3.719	3.719	3.719	3.719	3.719	3.719	3.719	3.719	3.719	3.719	3.719	3.719
LOCALES COMERCIALES	47.503	3.959	3.959	3.959	3.959	3.959	3.959	3.959	3.959	3.959	3.959	3.959	3.959
OFICINAS	45.144	3.762	3.762	3.762	3.762	3.762	3.762	3.762	3.762	3.762	3.762	3.762	3.762
OTROS	26.700	2.225	2.225	2.225	2.225	2.225	2.225	2.225	2.225	2.225	2.225	2.225	2.225
LOCALES	163.975	13.665	13.665	13.665	13.665	13.665	13.665	13.665	13.665	13.665	13.665	13.665	13.665
PESAJE	50.269	3.978	4.143	3.718	4.248	3.960	4.085	4.864	4.184	4.296	4.236	4.944	3.615
ESTACIONAMIENTOS	259.710	21.302	20.528	21.877	22.181	22.985	22.406	24.597	19.574	21.624	22.907	20.379	19.350
PARKING COMERCIAL	174.504	14.542	14.542	14.542	14.542	14.542	14.542	14.542	14.542	14.542	14.542	14.542	14.542
PARKING MUNICIPAL	140.724	11.727	11.727	11.727	11.727	11.727	11.727	11.727	11.727	11.727	11.727	11.727	11.727
ABONO MAYORISTAS	64.000	30.000	30.000	0	0	0	4.000	0	0	0	0	0	0
ABONO MINORISTAS	31.000	20.000	5.000	0	0	0	5.000	1.000	0	0	0	0	0
ACCESOS Y ESTACIONAMIENTOS	720.207	101.549	85.940	51.864	52.697	53.213	61.760	56.730	50.027	52.189	53.412	51.592	49.233
ADJUD.Y TRASPASOS	8.700	0	0	1.025	0	0	1.025	0	0	1.025	0	0	5.625
OTROS INGRESOS	24.280	1.633	133	1.098	133	1.303	348	1.633	133	1.098	133	883	15.748
S U M A S	3.732.782	349.512	323.644	298.368	294.829	303.311	320.245	314.559	302.758	307.573	298.629	290.217	329.135
IVA REPERCUTIDO 10%	25.048	1.445	1.390	1.676	1.801	2.507	2.909	3.184	2.873	2.579	2.150	1.443	1.091
IVA REPERCUTIDO 21%	731.283	70.363	65.047	59.137	58.133	58.430	61.142	59.371	57.546	59.175	58.197	57.916	66.826
	756.331	71.808	66.436	60.814	59.934	60.937	64.052	62.555	60.419	61.754	60.347	59.359	67.918
FINANCIEROS	5.200	0	0	2.000	0	0	1.500	0	0	1.000	0	0	700
TOTAL COBROS	4.494.313	421.320	390.080	361.182	354.763	364.248	385.797	377.114	363.177	370.326	358.976	349.576	397.753

MANTENIMIENTOS	162.740	31.067	9.579	23.241	12.490	13.788	14.930	7.947	7.279	9.367	13.337	7.779	11.934
MANTENIMIENTO PARKING	2.350	100	50	75	100	1.050	75	100	50	50	100	50	550
RENTING EQUIPOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
COMPRAS HIELO	137.190	7.915	7.612	9.181	9.862	13.733	15.933	17.440	15.736	14.124	11.776	7.901	5.978
APROVISIONAMIENTOS	6.600	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550
REP. DEPURADORA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
REP. EDIFICIOS	7.200	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600
REP.INSTAL.FRIGORIFICAS	3.000	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
REP.INSTAL.ELECTRICAS	3.600	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300
REP. MAQUINARIA	5.145	2.245	720	120	120	120	620	120	120	600	120	120	120
REP. URBANIZACION	10.200	6.350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350
REP.VARIAS	9.000	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750
ELECTRICIDAD	50.000	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167
AGUA	16.200	2.700	0	2.700	0	2.700	0	2.700	0	2.700	0	2.700	0
DESATIZACION-DESINFECCION	5.040	420	420	420	420	420	420	420	420	420	420	420	420
COMUNICACIONES	7.300	608	608	608	608	608	608	608	608	608	608	608	608
LIMPIEZA	564.492	47.041	47.041	47.041	47.041	47.041	47.041	47.041	47.041	47.041	47.041	47.041	47.041
AUDITORIA	3.500	290	290	290	290	290	300	290	290	290	290	290	300
REGISTRO, NOTARIA Y CONTENCIOSOS	3.000	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
GESTION LABORAL	200	0	0	50	0	0	50	0	0	50	0	0	50
PROTECCIÓN DE DATOS	1.100			1.100									
APOYO COMERCIAL	3.207	262	268	268	268	268	268	268	268	268	268	268	268
ESTUDIOS COMERCIALES	25.000									25.000			
SERVICIO PRL MUTUA	4.344	362	362	362	362	362	362	362	362	362	362	362	362
COMISIONES COBRO HIELO	4.308	249	239	288	310	431	500	548	494	444	370	248	188
GASTOS DESCARGA HIELO	1.200	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
EFQM y CALIDAD	6.885	50	50	475	50	50	475	50	50	475	50	50	5.060
OTROS SERV. PROFESIONALES	25.200	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
TRANSPORTES	144	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
PUBLICIDAD	60.000	4.500	2.500	4.000	10.000	5.000	12.500	5.000	0	2.500	4.000	4.000	6.000
RELACIONES PUBLICAS	12.500	2.500	0	0	2.500	0	2.500	0	0	2.500	0	0	2.500
AFILIACIONES Y SUSCRIPCIONES	6.468	1.184	2.018	76	76	2.081	576	76	76	76	76	76	76
MATERIAL DE OFICINA	6.600	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550
COMBUSTIBLES	4.800	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400
GASTOS DIVERSOS	5.400	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450
VIGILANCIA EXTERNA	210.984	17.582	17.582	17.582	17.582	17.582	17.582	17.582	17.582	17.582	17.582	17.582	17.582
VIAJES Y DESPLAZAMIENTOS	3.200	250	250	300	250	250	300	250	250	300	250	250	300
COMPRAS Y SERVICIOS EXTERIORES	1.378.096	136.154	100.417	119.006	113.158	116.604	125.869	111.630	101.455	135.586	107.478	100.574	110.166
INVERSIONES DEL EJERCICIO	715.500	0	0	178.875	0	0	178.875	0	0	178.875	0	0	178.875
IVA SOPORTADO 10%	15.339	1.061	761	1.188	986	1.643	1.593	2.014	1.574	1.682	1.178	1.060	598
IVA SOPORTADO 21%	407.443	26.363	19.489	60.060	21.692	21.036	60.650	19.213	18.001	62.504	20.098	18.894	59.443
	422.782	27.425	20.250	61.248	22.678	22.679	62.244	21.227	19.575	64.186	21.275	19.954	60.041
IVA A INGRESAR	347.195	100.000			90.135			77.321			79.740		

PRIMAS DE SEGUROS	57.000	53.209	0	697	0	0	0	1.971	0	133	0	990	0
SERVICIOS BANCARIOS	440	100	20	50	20	20	50	20	20	50	20	20	50
	57.440	53.309	20	747	20	20	50	1.991	20	183	20	1.010	50
IMPTO.ACTIV.ECONOMICAS	5.631											1.945	3.686
I.B.I. CORRIENTE	173.739							173.739					
RESIDUOS Cargos EMASAGRA	10.409	1.735		1.735			1.735			1.735		1.735	
RESIDUOS Liquidacion AYUNTAMIENTO	14.773						14.773						
OTROS TRIBUTOS	420	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35
TRIBUTOS Y VERTIDOS	204.972	1.770	35	1.770	35	1.770	14.808	175.509	35	1.770	35	3.714	3.721
NOMINAS	736.180	51.340	51.340	51.340	103.458	51.340	51.340	85.331	51.340	51.340	51.340	51.340	85.331
SEGURIDAD SOCIAL	335.386	26.500	26.500	26.500	43.885	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500
ORGANOS DE GOBIERNO	23.696		3.914		5.976			3.914		3.914			5.976
SEGUROS VIDA	1.500						1.500						
APORTACION PLAN DE PENSIONES	0												
OTROS GASTOS SOCIALES	29.305	1.980	5.480	1.980	1.980	1.980	1.980	1.980	1.980	4.025	1.980	1.980	1.980
REPARTO DIVIDENDOS	293.385					293.385							
GASTOS PERSONAL	1.419.453	79.820	87.234	79.820	155.299	373.205	81.320	117.726	79.820	85.779	79.820	79.820	119.788
IRPF A INGRESAR	173.970	39.256			39.611			54.627			40.475		
DEUDA FINANCIERA CAJA RURAL	68.281	5.690	5.690	5.690	5.690	5.690	5.690	5.690	5.690	5.690	5.690	5.690	5.690
DEUDA FINANCIERA CAIXABANK	68.396	17.099			17.099			17.099			17.099		
DEUDA FINANCIERA	136.678	22.789	5.690	5.690	22.789	5.690	5.690	22.789	5.690	5.690	22.789	5.690	5.690
TOTAL PAGOS	4.856.085	460.522	213.647	447.156	443.725	519.968	468.856	582.820	206.595	472.070	351.632	210.763	478.331
COBROS-PAGOS	-361.772	-39.201	176.433	-85.974	-88.962	-155.720	-83.059	-205.706	156.582	-101.743	7.344	138.813	-80.578
SALDO INICIAL/FINANCIACION	686.738												
TESORERIA	324.965	647.536	823.969	737.995	649.032	493.312	410.253	204.547	361.129	259.385	266.729	405.543	324.965

