

5.5. GESTIÓN DEL MEDIO RURAL DE CANARIAS, S.A.U



PRESUPUESTO DE CAPITAL “Estado de Flujos de Efectivo en el Ejercicio”

GESTIÓN DEL MEDIO RURAL DE CANARIAS, S.A.U

A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	-3.854.672,00
2. Ajustes del resultado.	102.772,16
3. Cambios de capital corriente.	170.000,00
4. Otros flujos de las actividades de explotación.	-1.351,28
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1 +/-2 +/-3 +/-4).	-3.583.251,12
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
6. Pagos por inversiones (-).	-171.437,55
c) Inmovilizado material.	-170.000,00
e) Otros activos financieros.	-1.437,55
7. Cobros por desinversiones (+).	96.317,08
e) Otros activos financieros.	96.317,08
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-75.120,47
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	3.854.672,00
f) Otras aportaciones de socios (+).	3.854.672,00
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	-240.000,00
b) Devolución y amortización de:	-240.000,00
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-240.000,00
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9 +/-10 -11)	3.614.672,00
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio (+/-)	0,00
E) AUMENTO/DISMIN. NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5 +/-8 +/-12 +/-D)	
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	76.453,36
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	32.753,77

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN “Cuenta de Pérdidas y Ganancias”

GESTIÓN DEL MEDIO RURAL DE CANARIAS, S.A.U

A) OPERACIONES CONTINUADAS	
1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS	22.168.383,88
A) VENTAS	15.900.000,00
A.2) AL SECTOR PRIVADO	15.900.000,00
B) PRESTACIONES DE SERVICIOS	6.268.383,88
B.1) AL SECTOR PÚBLICO	6.268.383,88
4. APROVISIONAMIENTOS	-15.295.000,00
A) CONSUMO DE MERCADERÍAS	-15.010.000,00
B) CONSUMO DE MATERIAS PRIMAS Y OTRAS MATERIAS CONSUMIBLES.	-285.000,00
5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	620.008,49
A) INGRESOS ACCESORIOS Y OTROS DE GESTIÓN CORRIENTE	9.000,00
B) SUBVENCIONES EXPLOTACIÓN INCORPORADAS AL RESULTADO DEL EJERCICIO	611.008,49
B.1) ESTADO	211.008,49
B.2) COMUNIDAD AUTÓNOMA	400.000,00
6. GASTOS DE PERSONAL	-6.951.593,80
A) SUELDOS, SALARIOS Y ASIMILADOS	-5.279.250,09
B) CARGAS SOCIALES	-1.672.343,71
7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	-4.293.698,41
A) SERVICIOS EXTERIORES	-4.186.698,41
B) TRIBUTOS	-30.000,00
C) PÉRDIDAS, DETERIORO Y VARIACIÓN DE PROVISIONES POR OPERACIONES COMERCIALES	-77.000,00
8. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO	-106.410,88
9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS	4.990,00
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+ 8+9+10+11)	-3.853.320,72
12. INGRESOS FINANCIEROS	3.448,72
B) DE VALORES NEGOCIABLES Y OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	3.448,72
B2) DE TERCEROS	3.448,72
13. GASTOS FINANCIEROS	-4.800,00
A) POR DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	-4.800,00
A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	-1.351,28
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	-3.854.672,00
17. IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS	0,00
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	-3.854.672,00
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	
18. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS.	0,00
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18)	-3.854.672,00

PLANTILLA DE PERSONAL

GESTIÓN DEL MEDIO RURAL DE CANARIAS, S.A.U

Categorías	Nº Total	Sueldos, Salarios y Asimilados	Seguridad Social	Coste Total
Gerente				
Otros directivos	1	63.391,96	13.475,47	76.867,43
Técnicos superiores	50	1.466.849,36	458.021,85	1.924.871,21
Técnicos medios	38	1.182.413,83	365.086,00	1.547.499,83
Administrativos	26	539.824,68	170.448,47	710.273,15
Obreros y Subalternos	55	951.740,05	309.750,70	1.261.490,75
TOTAL PERSONAL FIJO	170	4.204.219,88	1.316.782,49	5.521.002,37
Gerente				
Otros directivos				
Técnicos superiores	13	395.762,57	129.604,43	525.367,00
Técnicos medios	2	152.263,94	50.270,50	202.534,44
Administrativos	9	84.361,76	27.569,71	111.931,47
Obreros y Subalternos	24	442.641,94	148.116,58	590.758,52
TOTAL PERSONAL EVENTUAL	48	1.075.030,21	355.561,22	1.430.591,43
Gerente				
Otros directivos	1	63.391,96	13.475,47	76.867,43
Técnicos superiores	63	1.862.611,93	587.626,28	2.450.238,21
Técnicos medios	40	1.334.677,77	415.356,50	1.750.034,27
Administrativos	35	624.186,44	198.018,18	822.204,62
Obreros y Subalternos	79	1.394.381,99	457.867,28	1.852.249,27
TOTAL PERSONAL	218	5.279.250,09	1.672.343,71	6.951.593,80
Otros gastos no individualizables				
TOTAL GASTO DE PERSONAL		5.279.250,09	1.672.343,71	6.951.593,80

BALANCE DE SITUACIÓN**GESTIÓN DEL MEDIO RURAL DE CANARIAS, S.A.U**

A) ACTIVO NO CORRIENTE	1.195.075,74
I. INMOVILIZADO INTANGIBLE	167.443,37
6. APLICACIONES INFORMÁTICAS	167.443,37
II. INMOVILIZADO MATERIAL	437.750,35
2. INSTALACIONES TÉCNICAS Y OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	437.750,35
III. INVERSIONES INMOBILIARIAS	382.137,52
2. CONSTRUCCIONES	382.137,52
V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	207.744,50
1. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	601,01
2. CRÉDITOS A TERCEROS	81.628,00
5. OTRAS ACTIVOS FINANCIEROS	125.515,49
B) ACTIVO CORRIENTE	4.044.370,84
II. EXISTENCIAS	320.000,00
1. COMERCIALES	200.000,00
2. MATERIAS PRIMAS Y OTROS APROVISIONAMIENTOS	45.000,00
6. ANTICIPOS A PROVEEDORES	75.000,00
III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR	3.585.000,00
1. CLIENTES X VENTAS Y PREST. DE SERVICIOS	2.300.000,00
2. CLIENTES, EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	900.000,00
3. DEUDORES VARIOS	20.000,00
4. PERSONAL	15.000,00
6. OTROS CRÉDITOS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	350.000,00
V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	106.617,07
2. CRÉDITOS A TERCEROS	96.617,07
5. OTRAS ACTIVOS FINANCIEROS	10.000,00
VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES	32.753,77
1. TESORERÍA	32.753,77
TOTAL ACTIVO (A + B)	5.239.446,58
A) PATRIMONIO NETO	2.812.263,85
A-1) FONDOS PROPIOS	2.791.368,23
I. CAPITAL	2.718.368,23
1. CAPITAL ESCRITURADO	2.718.368,23
III. RESERVAS	73.000,00
1. LEGAL Y ESTATUTARIAS	73.000,00
VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	3.854.672,00
VII. RESULTADO DEL EJERCICIO	-3.854.672,00
A-3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBOS	20.895,62
B) PASIVO NO CORRIENTE	407.102,73
II. DEUDAS A LARGO PLAZO	400.137,52
5. OTROS PASIVOS FINANCIEROS	400.137,52
IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	6.965,21
C) PASIVO CORRIENTE	2.020.080,00
III. DEUDAS A CORTO PLAZO	5.080,00
5. OTROS PASIVOS FINANCIEROS	5.080,00
IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO.	240.000,00
V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR	1.775.000,00
1. PROVEEDORES	1.150.000,00
3. ACREEDORES VARIOS	420.000,00
6. OTRAS DEUDAS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	205.000,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	5.239.446,58

ANEXO DE OPERACIONES DE CAPITAL. INVERSIONES

GESTIÓN DEL MEDIO RURAL DE CANARIAS, S.A.U

Proyecto	Isla	Presupuesto 2021	Ejercicios Posteriores
Equipos informáticos	Gran canaria	35.000,00	0,00
Maquinaria comercialización	Gran canaria	50.000,00	0,00
Equipos informáticos	Tenerife	35.000,00	0,00
Maquinaria comercialización	Tenerife	50.000,00	0,00
	Total	170.000,00	0,00

GESTIÓN DEL MEDIO RURAL DE CANARIAS, S.A.U**MEMORIA EXPLICATIVA DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2021
Y SU ADAPTACIÓN AL PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL**

Gestión del Medio Rural de Canarias S.A., tiene como objeto social el comercio al mayor de frutas, verduras, queso, tabaco y vino, así como la ejecución de obras, trabajos, asistencias técnicas, consultorías y prestación de servicios principalmente a su accionista único que es la Comunidad Autónoma de Canarias.

- En cuanto a la Previsión de ingresos:

En el ejercicio 2021 se espera mantener las ventas realizadas en 2019, superiores a las estimadas en 2020 según el siguiente detalle de familia de productos:

Frutas y Hortalizas: 4.400.000 euros

Quesos Canarios: 7.500.000 euros

Carne Canaria: 3.000.000 euros

Vinos y cervezas canarias: 600.000 euros

Resto de productos elaborados canarios; 400.000 euros

Con respecto a los encargos, se espera ejecutar el 100% de la previsión de la distintas consejerías y organismos autónomos. Asimismo, se espera ejecutar el encargo de distribución y suministro de frutas y hortalizas en los centros públicos escolares de Canarias y sus medidas de acompañamiento, por un importe total de 734.136,00 euros.

Respecto a las actividades de promoción de productos del sector primario canario en el turismo, se espera continuar con las actividades, adaptándolas a las circunstancias derivadas de la pandemia COVID-19.

Con relación a la subvención de turismo, se realizarán diversas actuaciones con el fin de incrementar la venta de productos agropecuarios a los turistas que visitan las Islas.

- Respecto a la previsión de gastos:

Las compras de aprovisionamientos se han estimado teniendo en cuenta los márgenes aplicados en los últimos años para cada familia de productos, este margen sobre la venta financia los costes directos del producto y parte de la actividad.

En esta partida se ha incluido el producto destinado la distribución y suministro de frutas y hortalizas en los centros públicos escolares de Canarias.

Los servicios exteriores se han adaptado a la aportación del socio para cubrir gastos de funcionamiento, limitándose la actividad a dicha financiación, en la misma línea que los ejercicios anteriores.

- En materia de gastos de personal:

En la previsión para 2021 disminuye la plantilla fija, hasta 170 efectivos, debido a las personas que han causado baja en la empresa—hasta el día de la fecha de elaboración de estos presupuestos—como consecuencia de jubilaciones, fallecimientos o renuncias producidas en dicho ejercicio.

En cuanto al personal eventual, el detalle por categorías, y objeto de la contratación es el siguiente:

- 6 técnicos superiores y 1 obrero y subalterno para el encargo de “Apoyo a los programas de vigilancia, control y erradicación de determinadas enfermedades animales”

- 2 obreros y subalternos para “Informes de la verificación de datos registrados en las solicitudes de ayudas de los Fondos Agrícolas Europeos, y modernización de aplicativos informáticos”.

- 3 obreros y subalternos para “la realización de trabajos técnicos para el mantenimiento integral, conservación, protección y apoyo de las reservas marinas de interés pesquero del entorno de Punta de la Restinga- Mar de las Calmas (Isla de El Hierro) y del entorno de la isla de la Graciosa e Islotes del Norte de Lanzarote”.

- 1 técnico superior para el proyecto PERVECMAC.
- 1 técnico superior para “Control de calidad de los mapas de cultivo de Canarias y apoyo a la gestión de la medida 4.2 del PDR Canarias FEADER”.
- 1 técnico medio para “Realización de controles en figuras de calidad diferenciada en Canarias”.
- 5 obreros y subalternos y 1 técnico superior para “la ejecución del plan de frutas y hortalizas en los centros escolares públicos de Canarias, en el marco del programa europeo de consumo de frutas y hortalizas y leche en las escuelas”.
- 4 obreros y subalternos para “el monitoreo y control de diferentes plagas en el ámbito de la sanidad vegetal de Canarias”.
- 8 obreros y subalternos para “Mapas de cultivos de Tenerife”.
- 1 administrativo y 1 técnico superior para “Gestión del Banco Canario de Germoplasma animal”
- 8 administrativos y 1 técnico superior para “La recogida de los precios en destino y de los precios del consumidor”.
- 2 técnicos superiores para “La realización de tareas de seguimiento y control de calidad del Programa de Desarrollo Rural de Canarias- Feader”.
- 1 obrero y subalterno para “Realización de trabajos técnicos para el mantenimiento básico de las embarcaciones de inspección pesquera y de las tripulaciones de apoyo de las mismas”.
- 1 técnico medio, 3 administrativos y 8 obreros y subalternos para mantener las actividades comerciales.
- 3 técnicos superiores para el encargo “Soberanía alimentaria”

Actuaciones a desarrollar, objetivos e indicadores:

1. Ejecución de los encargos formalizados como medio propio **Objetivos:**

- Ejecución máxima de los encargos como medio propio **Indicadores:**

- Porcentaje ejecutado sobre el total contratado
- Número de no conformidades recibidas por parte de la dirección de los trabajos

2. Concentrar la oferta de productores del sector primario mediante el apoyo a la comercialización

Objetivos:

- Incorporar productores del sector primario como proveedores propios de GMR
- Incorporar pequeños productores de alimentos elaborados artesanales o agroindustriales como proveedores propios de GMR
- Comercializar las cantidades de producto puestas a disposición por parte de los proveedores propios
- Fomentar el crecimiento e independencia comercial de los proveedores propios

Indicadores:

- Número de proveedores propios activos
- Porcentaje comercializado respecto al volumen de producto puesto a disposición de los proveedores propios
- Número de proveedores propios que superen el volumen máximo de facturación en el ejercicio

3. Concentrar la oferta de productores del sector primario mediante el cooperativismo y otras fórmulas de asociacionismo

Objetivos:

- Mejora de la renta agraria mediante una comercialización más eficiente
- Incrementar la programación de cultivos y la firma de acuerdos comerciales previos
- Profesionalizar la empresa agraria
- Fomentar el crecimiento e independencia comercial de las cooperativas y otras asociaciones de productores

Indicadores:

- Crecimiento de ventas de las cooperativas o asociaciones en las que GMR intervenga

4. Dar a conocer los productos del sector primario para favorecer su comercialización

Objetivos:

- Promocionar la calidad y el consumo de productos locales del sector primario
- Poner en contacto a proveedores del sector primario con clientes potenciales
- Facilitar la participación de proveedores del sector primario en ferias y congresos

Indicadores:

- Número de impactos de las acciones de promoción realizadas
- Número de productores que participen en los eventos y acciones promocionales

5. Divulgar información del sector primario

Objetivos:

- Facilitar la difusión de información técnica del sector primario para la formación de los productores
- Facilitar la difusión de información de la Consejería de Agricultura, Ganadería y Pesca de interés de los productores y del público

Indicadores:

- Alcance de las publicaciones: Número de visualizaciones y de interacciones con los contenidos publicados

6. Incrementar el número de productores del sector primario que se acojan a alguna figura de calidad

Objetivos:

- Conseguir la certificación Global Gap para productores agrícolas que se den de alta como proveedores propios
- Conseguir que otro tipo de proveedores propios se acojan a alguna figura de calidad protegida o sello de calidad, particularmente el RUP Canarias

Indicadores:

- Incremento del número de proveedores propios que obtengan una certificación o se adscriban a un sello de calidad

7. Resolver incidencias existentes respecto a las condiciones laborales del personal de la empresa

Objetivos:

- Resolver incidencias para la correcta aplicación de convenios
- Negociar e implantar un convenio colectivo único que contemple la equiparación salarial

Indicadores:

- Número de denuncias recibidas por controversias en la aplicación de los convenios
- Aprobación de un nuevo convenio de empresa

8. Implantación de un sistema de gestión por objetivos

Objetivos:

- Elaboración de un presupuesto por centro de coste para 2021
- Control mensual del cumplimiento de objetivos
- "Reapreciado" mensual de los objetivos a fin de ejercicio

Indicadores:

- Cierres mensuales