

# **JOSE MANUEL CONESA Y ASOC. SL**

**CL. NORTE, 4  
30740-SAN PEDRO DEL PINATAR  
TELÉFONO 968-181012  
FAX 968-181012**

## **INFORME ECONÓMICO**

**DE**

**AFEMAR, SALUD MENTAL Y TEA DE LA COMARCA**

**De 01/01/2020 a 31/12/2020**

# INFORME ECONÓMICO AFEMAR, SALUD MENTAL Y TEA DE LA COMARCA

- 1. Cuenta de Pérdidas y Ganancias**
- 2. Estructura de los Gastos**
- 3. Estructura de los Ingresos**
- 4. Margen Comercial**
- 5. Ratios Económicos**
- 6. Evolución Histórica del Margen Comercial**
- 7. Evolución Histórica del Margen Neto de Beneficio**
- 8. Evolución Histórica del Cash-Flow**
- 9. Análisis Económico de la Plantilla**
- 10. Evolución Histórica de Rentabilidad de Fondos Propios**
- 11. Dependencia Humana y Financiera de los Resultados**

# INFORME ECONÓMICO AFEMAR, SALUD MENTAL Y TEA DE LA COMARCA

## 1. Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
<b>PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b>		
1. Importe neto de la cifra de negocios	311.173,44	294.783,71
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo		
4. Aprovisionamientos	-20.798,06	-30.355,52
5. Otros ingresos de explotación	30.139,50	6.728,43
6. Gastos de personal	-211.286,75	-186.962,29
7. Otros gastos de explotación	-36.323,80	-24.125,47
8. Amortización del inmovilizado	-14.384,35	-14.670,99
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras		
10. Excesos de provisiones		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		-17,68
12. Otros resultados	471,17	305,00
<b>A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)</b>	<b>58.991,15</b>	<b>45.685,19</b>
13. Ingresos financieros	661,48	22,22
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero		
b) Otros ingresos financieros	661,48	22,22
14. Gastos financieros	-1.289,49	-1.556,85
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		
16. Diferencias de cambio		
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
18. Otros ingresos y gastos de carácter financiero		
a) Incorporación al activo de gastos financieros		
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores		
c) Resto de ingresos y gastos		
<b>B) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17+18)</b>	<b>-628,01</b>	<b>-1.534,63</b>
<b>C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)</b>	<b>58.363,14</b>	<b>44.150,56</b>
19. Impuestos sobre beneficios	-212,10	-213,11
<b>D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+19)</b>	<b>58.151,04</b>	<b>43.937,45</b>

# INFORME ECONÓMICO AFEMAR, SALUD MENTAL Y TEA DE LA COMARCA

## 2. Estructura de los Gastos.

	Ejercicio 2020	Porcent.	Ejercicio 2019	Porcent.	%Variac.
<b>GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>282.792,96</b>		<b>256.131,95</b>		
<b>Aprovisionamientos</b>	<b>20.798,06</b>		<b>30.355,52</b>		
6000 Compras de mercaderías	18.753,55	6,60	25.525,30	9,90	-26,53
6060 Descuento sobre compras por pronto pago	-4,22		-0,01		42100,00
6070 Trabajos realizados por otras empresas	2.048,73	0,72	4.830,23	1,87	-57,59
<b>Gastos de personal</b>	<b>211.286,75</b>		<b>186.962,29</b>		
6400 Sueldos y salarios	161.667,51	56,87	141.851,66	55,00	13,97
6420 Seguridad Social a cargo de la empresa	48.174,90	16,95	43.073,05	16,70	11,84
6490 Otros gastos sociales	1.444,34	0,51	2.037,58	0,79	-29,11
<b>Otros gastos de explotación</b>	<b>36.323,80</b>		<b>24.125,47</b>		
6220 Reparaciones y conservación	16.339,04	5,75	6.011,90	2,33	171,78
6230 Servicios profesionales independientes	3.064,93	1,08	2.774,93	1,08	10,45
6250 Primas de seguros	3.351,92	1,18	1.563,34	0,61	114,41
6260 Servicios bancarios y similares	624,37	0,22	707,18	0,27	-11,71
6280 Suministros	5.567,64	1,96	7.880,76	3,06	-29,35
6290 Otros servicios	7.217,60	2,54	4.758,75	1,85	51,67
6310 Otros tributos	158,30	0,06	428,61	0,17	-63,07
<b>Amortización del inmovilizado</b>	<b>14.384,35</b>		<b>14.670,99</b>		
6810 Amortización del inmovilizado material	14.384,35	5,06	14.670,99	5,69	-1,95
<b>Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado</b>			<b>17,68</b>		
6910 Pérdidas por deterioro del inmovilizado			17,68	0,01	
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>1.289,49</b>		<b>1.556,85</b>		
<b>Gastos financieros</b>	<b>1.289,49</b>		<b>1.556,85</b>		
6623 Intereses de deudas con entidades de cré	1.289,49	0,45	1.556,85	0,60	-17,17
<b>IMPUESTOS</b>	<b>212,10</b>		<b>213,11</b>		
<b>Impuesto sobre beneficios</b>	<b>212,10</b>		<b>213,11</b>		
6300 Impuesto corriente	212,10	0,07	213,11	0,08	-0,47
<b>TOTAL</b>	<b>284.294,55</b>	<b>100,00</b>	<b>257.901,91</b>	<b>100,00</b>	<b>10,23</b>

# INFORME ECONÓMICO AFEMAR, SALUD MENTAL Y TEA DE LA COMARCA

Gráfico de la estructura de los gastos del 2020

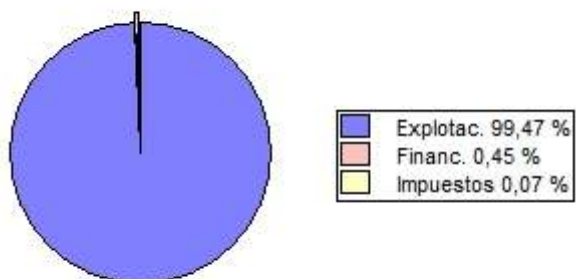
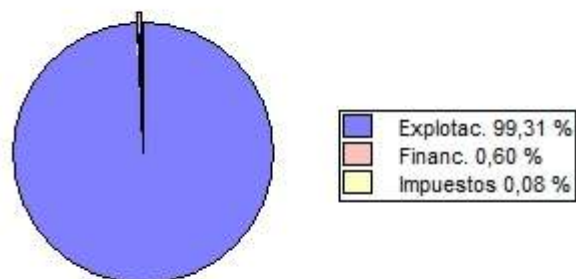


Gráfico de la estructura de los gastos del 2019



# INFORME ECONÓMICO AFEMAR, SALUD MENTAL Y TEA DE LA COMARCA

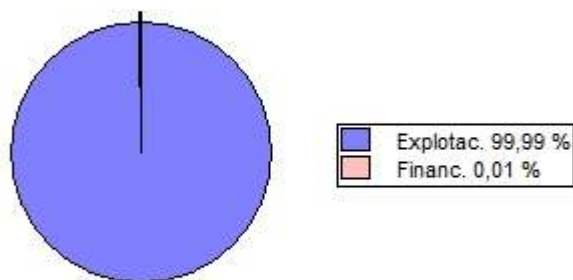
## 3. Estructura de los Ingresos.

	Ejercicio 2020	Porcent.	Ejercicio 2019	Porcent.	%Variac.
<b>INGRESOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>341.784,11</b>		<b>301.817,14</b>		
<b>Importe Neto Cifra de Negocios</b>	<b>311.173,44</b>		<b>294.783,71</b>		
7060 Descuentos sobre ventas por pronto pago	-4,05		-1,17		246,15
7200 Cuotas asociados y afiliados	8.832,00	2,58	32.961,81	10,92	-73,21
7210 Cuotas de usuarios Servicios	295.732,07	86,36	231.255,24	76,62	27,88
7220 Promoción para captación de recursos	2.598,50	0,76	9.109,63	3,02	-71,48
7230 Ingresos Patrocinadores y Colaboradores	4.014,92	1,17	21.458,20	7,11	-81,29
<b>Otros ingresos de explotación</b>	<b>30.139,50</b>		<b>6.728,43</b>		
7400 Subvenciones, donaciones y legados a la	30.139,50	8,80	6.728,43	2,23	347,94
<b>Otros resultados</b>	<b>471,17</b>		<b>305,00</b>		
7780 Ingresos excepcionales	471,17	0,14	305,00	0,10	54,48
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>661,48</b>		<b>22,22</b>		
<b>Ingresos financieros</b>	<b>661,48</b>		<b>22,22</b>		
7690 Otros ingresos financieros	661,48	0,19	22,22	0,01	2876,96
<b>TOTAL</b>	<b>342.445,59</b>	<b>100,00</b>	<b>301.839,36</b>	<b>100,00</b>	<b>13,45</b>

Gráfico de la estructura de los ingresos del 2020



Gráfico de la estructura de los ingresos del 2019

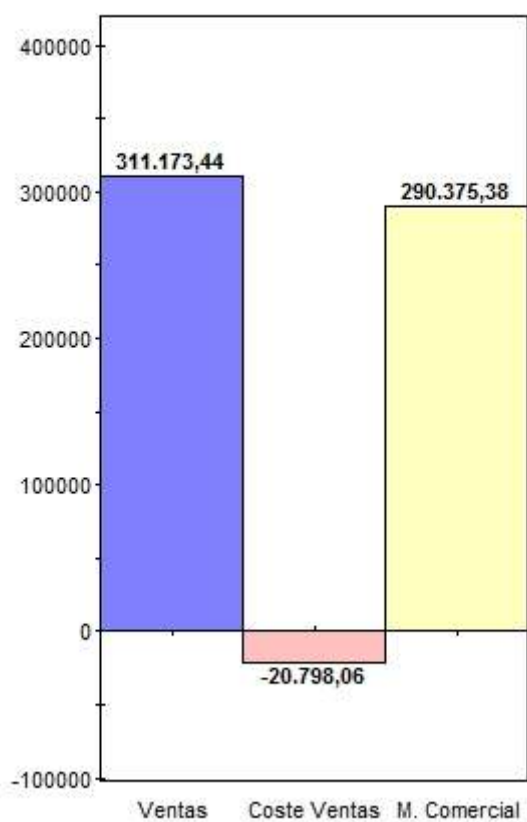


# INFORME ECONÓMICO AFEMAR, SALUD MENTAL Y TEA DE LA COMARCA

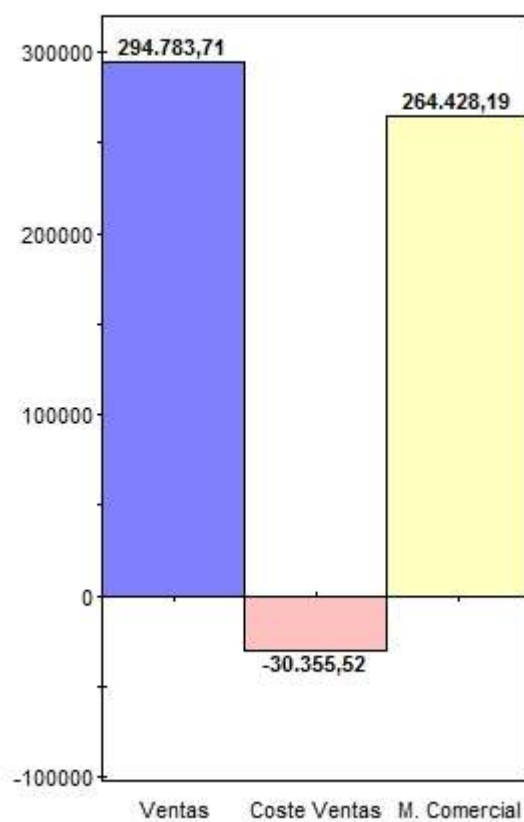
## 4. Margen Comercial.

	Ejercicio 2020	% s/ventas	Ejercicio 2019	% s/ventas
CIFRA DE VENTAS	311.173,44		294.783,71	
COSTE DE VENTAS	20.798,06		30.355,52	
<b>MARGEN COMERCIAL</b>	<b>290.375,38</b>	<b>93,32</b>	<b>264.428,19</b>	<b>89,70</b>

Margen comercial ejercicio 2020



Margen comercial ejercicio 2019



# INFORME ECONÓMICO AFEMAR, SALUD MENTAL Y TEA DE LA COMARCA

## 5. Ratios Económicos.

### Liquidez general o Ratio de solvencia

	Ejercicio 2020		Ejercicio 2019	
ACTIVO CORRIENTE	153.912,00		109.160,09	
-----	=	-----	=	-----
PASIVO CORRIENTE	7.509,35	20,4960	25.553,83	4,2718

Comentario : Capacidad de la empresa frente las deudas a corto plazo.

Indices: De 1 a 2 (Liquidez correcta)

< 1 (Técnicamente suspensión de pago)

> 2 (Activos circulantes ociosos)

### Test ácido (Acid-test)

	Ejercicio 2020		Ejercicio 2019	
ACTIVO CORRIENTE - EXISTENCIAS	153.912,00		109.160,09	
-----	=	-----	=	-----
PASIVO CORRIENTE	7.509,35	20,4960	25.553,83	4,2718

Comentario: Capacidad de la empresa para afrontar deudas a C.P. excluyendo stocks.

Indices: = 1 (Liquidez correcta)

< 1 (Peligro suspensión de pago)

> 2 (Activos circulantes ociosos)

### Liquidez inmediata

	Ejercicio 2020		Ejercicio 2019	
DISPONIBLE	102.509,56		54.384,90	
-----	=	-----	=	-----
PASIVO CORRIENTE	7.509,35	13,6509	25.553,83	2,1282

Comentario: Capacidad de la empresa para hacer frente a sus deudas sólo con el dinero de banco y cajas.

Indices: De 0,1 a 0,4 (Tesorería correcta)

< 0,1 (Problemas de liquidez)

> 0,4 (Tesorería ociosa)

### Índice de endeudamiento

	Ejercicio 2020		Ejercicio 2019	
RECURSOS AJENOS	44.995,14		72.645,88	
-----	=	-----	=	-----
RECURSOS PROPIOS	242.989,96	0,1852	184.838,92	0,3930

Comentario: A menor valor, más bajo será el grado de endeudamiento reflejándose en una estabilidad para la entidad.

Indices: = 0,5 (Endeudamiento adecuado)

> 0,5 (Endeudamiento excesivo)

< 0,5 (Recursos propios ociosos)

### Rentabilidad Económica

	Ejercicio 2020		Ejercicio 2019	
BENEFICIO x 100	5.836.314,00		4.415.056,00	
-----	=	-----	=	-----
ACTIVO TOTAL	287.985,10	20,2660	257.484,80	17,1469

Comentario: Rentabilidad que obtiene nuestro activo por la actividad típica de nuestra empresa.



# INFORME ECONÓMICO AFEMAR, SALUD MENTAL Y TEA DE LA COMARCA

## Rentabilidad Financiera

---

	Ejercicio 2020		Ejercicio 2019	
BENEFICIO NETO x 100	5.815.104,00		4.393.745,00	
----- =	----- =	23,9315	----- =	23,7707
FONDOS PROPIOS	242.989,96		184.838,92	

Cuanto mayor sea el ratio de rentabilidad financiera, mayor es la productividad del capital propio.

## Margen sobre Ventas

---

	Ejercicio 2020		Ejercicio 2019	
BENEFICIO NETO x 100	5.815.104,00		4.393.745,00	
----- =	----- =	18,6877	----- =	14,9050
VENTAS	311.173,44		294.783,71	

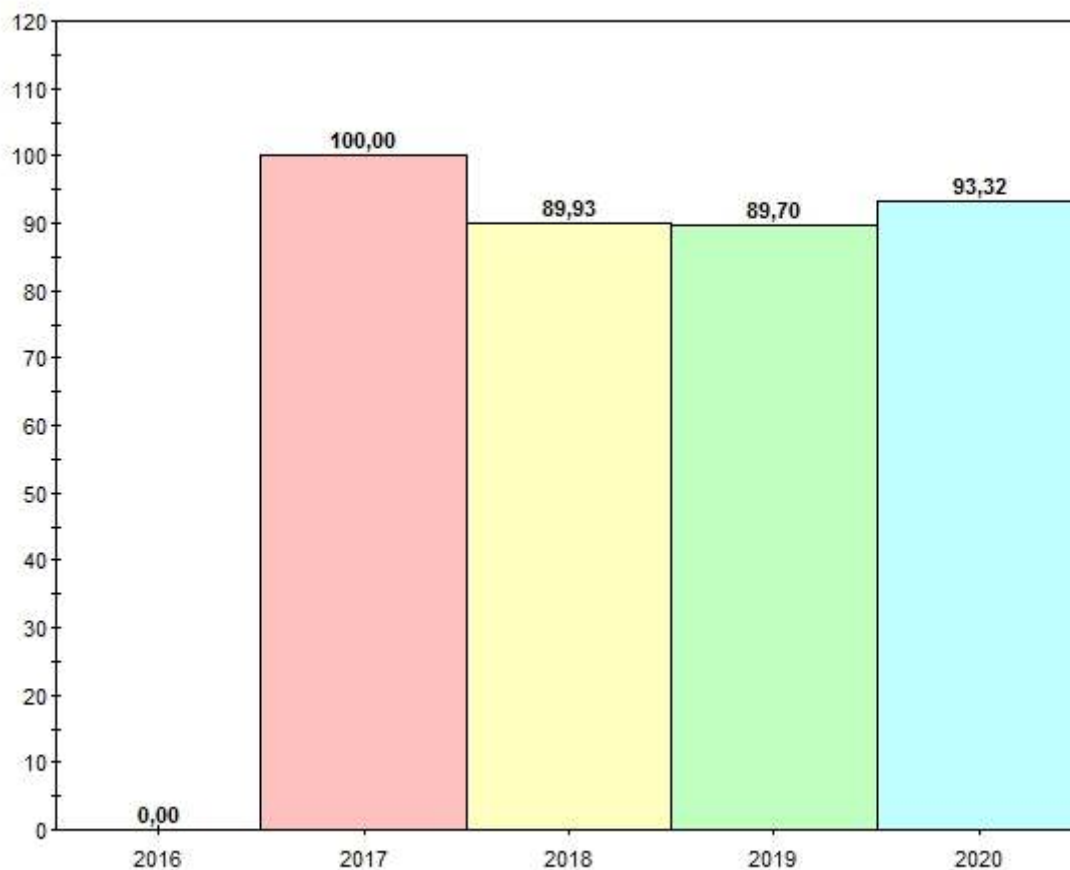
Comentario: Beneficio Neto obtenido en relación con las ventas realizadas por la empresa.

Cuanto mayor sea el margen sobre ventas, mayor es la rentabilidad.

## 6. Evolución Histórica del Margen Comercial.

EJERCICIO	CIFRA DE VENTAS	COSTE DE VENTAS	MARGEN BRUTO	% M.B./VENTAS
2016				
2017	246.159,57		246.159,57	100,00
2018	257.002,62	25.869,79	231.132,83	89,93
2019	294.783,71	30.355,52	264.428,19	89,70
2020	311.173,44	20.798,06	290.375,38	93,32
Media	221.823,87	15.404,67	206.419,19	93,06

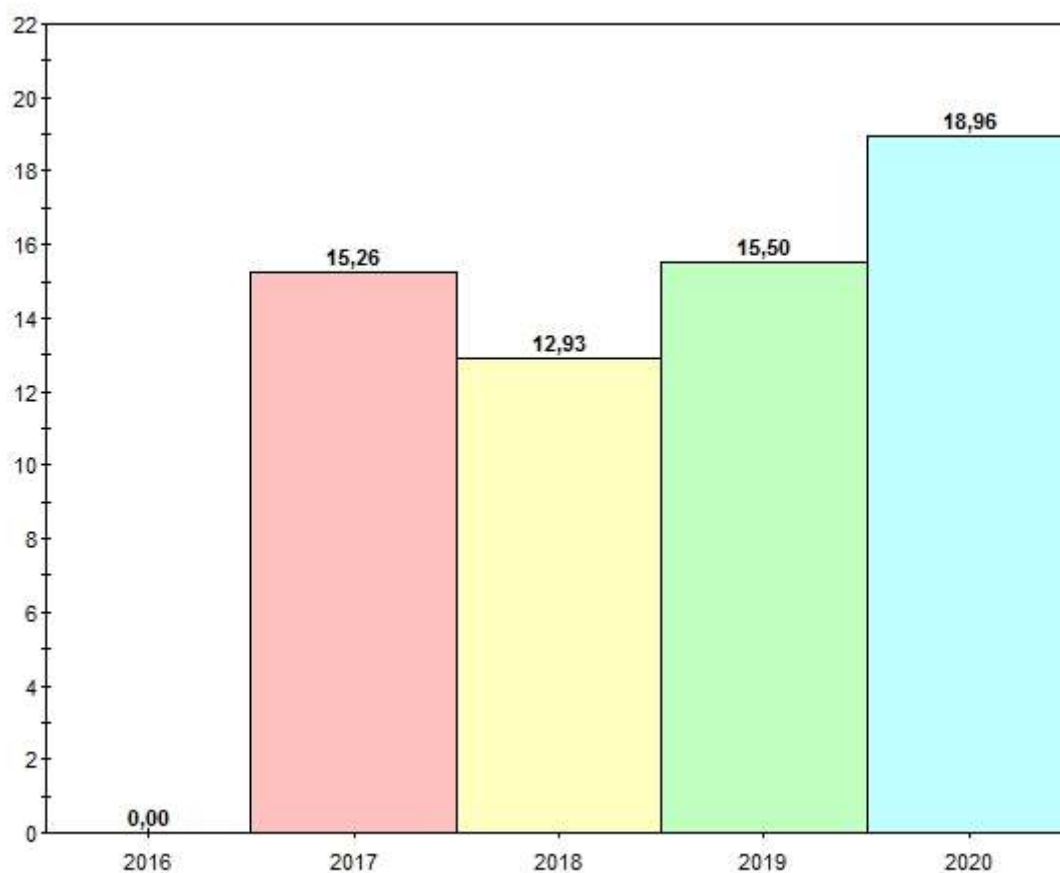
### % Margen Bruto / Ventas.



## 7. Evolución Histórica del Margen Neto de Beneficios.

EJERCICIO	CIFRA DE VENTAS	RDO. EXPLOTACION	% RDO. EXP./VENTAS
2016		23.588,00	
2017	246.159,57	37.574,05	15,26
2018	257.002,62	33.221,45	12,93
2019	294.783,71	45.685,19	15,50
2020	311.173,44	58.991,15	18,96
Media	221.823,87	39.811,97	17,95

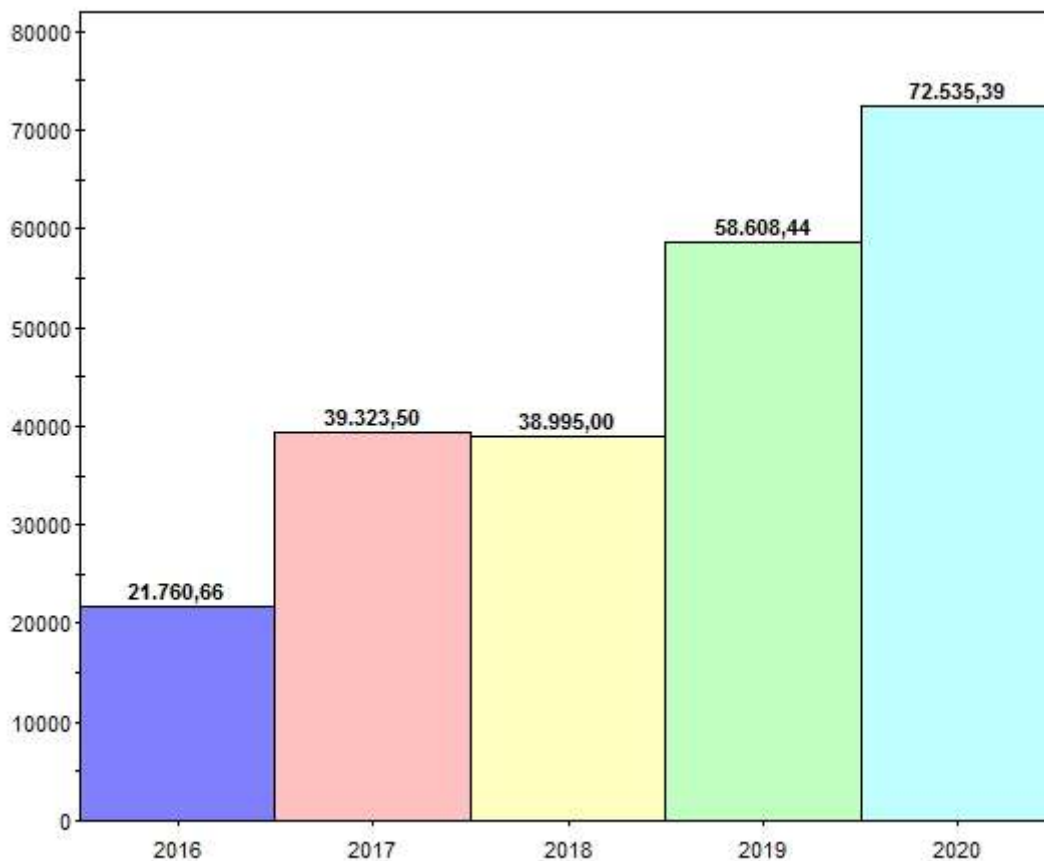
### % Resultado de Explotación / Cifra de Ventas.



## 8. Evolución Histórica del Cash-Flow.

EJERCICIO	RESULTADOS	% RDO./CASH	AMORTIZACIÓN	% AMORT./CASH	CASH-FLOW
2016	20.176,54	92,72	1.584,12	7,28	21.760,66
2017	35.279,56	89,72	4.043,94	10,28	39.323,50
2018	29.190,97	74,86	9.804,03	25,14	38.995,00
2019	43.937,45	74,97	14.670,99	25,03	58.608,44
2020	58.151,04	80,17	14.384,35	19,83	72.535,39
Media	37.347,11	80,76	8.897,49	19,24	46.244,60

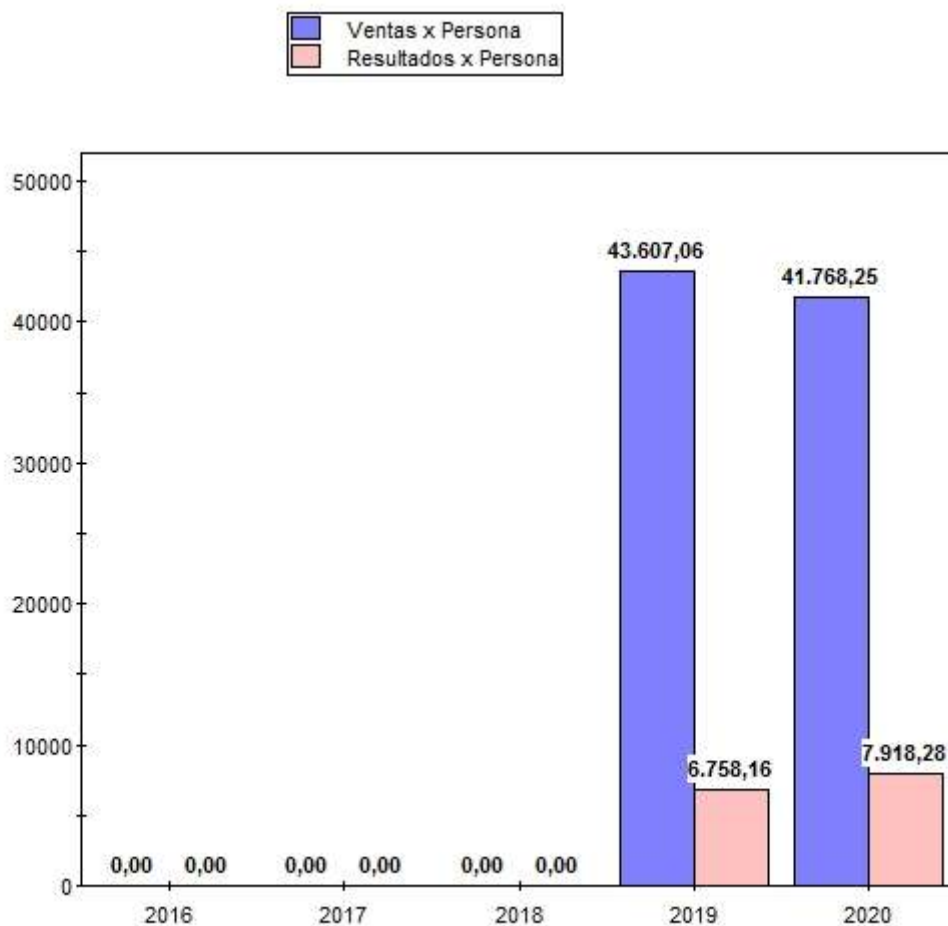
### Cash-Flow.



## 9. Análisis Económico de la Plantilla.

EJERCICIO	PLANT. MEDIA	CIFRA DE VENTAS	RESULTADO EXPLOTACIÓN	VENTAS x PERSONA	RESULTADOS x PERSONA
2016			23.588,00		
2017		246.159,57	37.574,05		
2018		257.002,62	33.221,45		
2019	6,76	294.783,71	45.685,19	43.607,06	6.758,16
2020	7,45	311.173,44	58.991,15	41.768,25	7.918,28
Media	2,84	221.823,87	39.811,97	78.107,00	14.018,30

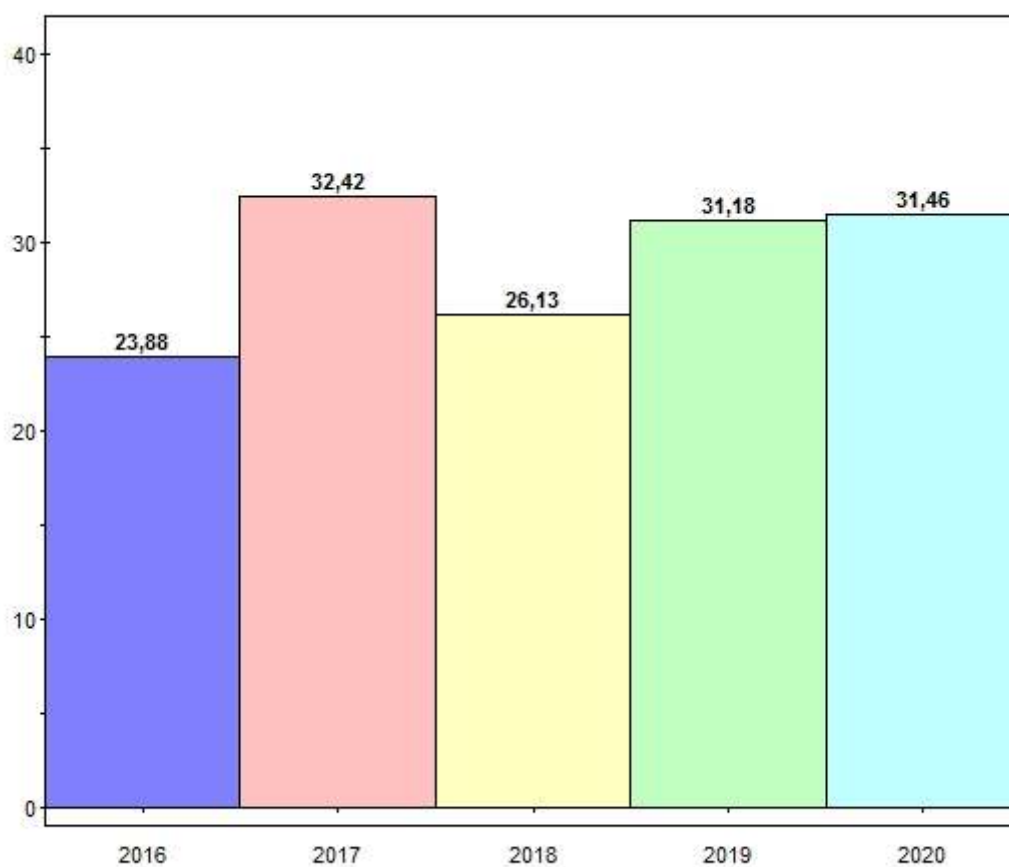
### Ventas por Persona / Resultado por Persona.



## 10. Evolución Histórica de Rentabilidad de Fondos Propios.

	CAPITAL	RESERVAS	OTROS	F. PROPIOS	RESULTADOS	% RENTAB.
2016	-94,13	32.445,35	52.152,48	84.503,70	20.176,54	23,88
2017	30.388,24	78.437,12		108.825,36	35.279,56	32,42
2018	30.388,24	81.322,26		111.710,50	29.190,97	26,13
2019	30.388,24	110.513,23		140.901,47	43.937,45	31,18
2020	30.388,24	154.450,68		184.838,92	58.151,04	31,46
Media	24.291,77	91.433,73	10.430,50	126.155,99	37.347,11	29,60

### % Rentabilidad.



## 11. Dependencia Humana y Financiera de los Resultados.

EJERCICIO	MARGEN BRUTO	COSTE HUMANO	% C.H./M.B.	COSTE FINANCIERO	% C.F./M.B.
2016		140.430,60		850,46	
2017	246.159,57	157.956,57	64,17	64,82	0,03
2018	231.132,83	160.738,68	69,54	988,29	0,43
2019	264.428,19	186.962,29	70,70	1.556,85	0,59
2020	290.375,38	211.286,75	72,76	1.289,49	0,44
Media	206.419,19	171.474,98	83,07	949,98	0,46

### % Coste Humano y Coste Financiero / Margen Bruto.

