



"Previsión de
Ingresos y Gastos
Ej. 2015"
Agencia
de Innovación
de **Lucena**, S.L.

Lucena, 05 de Diciembre de 2014

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

CONCEPTOS	Ejercicio 2015
1. Importe Neto de la Cifra de Negocios.	16.447,59 €
Aduana	8.400,00 €
Vivero de Empresas	7.297,59 €
Vivero de Empresas (Aportación Auren)	750,00 €
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fab.	
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	
4. Aprovisionamientos	-4.740,00 €
Ferías	-4.740,00 €
Aduana	
5. Otros Ingresos de explotación	36.192,90 €
Subvenciones de Explotación	36.192,90 €
6. Gastos de Personal	-33.227,16 €
Administrativo Técnico	-31.727,16 €
Vivero	
Otros Gastos de Personal	-1.500,00 €
Formación	
7. Otros Gastos de Explotación	-15.481,56 €
Arrendamientos	- €
Servicios de Profes. Independientes	-1.000,00 €
Seguros	- €
Servicios Bancarios	-2.400,00 €
Reparaciones y conservación	-300,00 €
Gastos de Oficina	- €
Mantenimiento limpieza Recinto Aduanero	- €
Suministros	- €
Otros Tributos	
Otros Gastos de Explotación	-11.781,56 €
8. Amortización del Inmovilizado	-928,17 €
Inmovilizado Intangible	-46,01 €
Inmovilizado Material	-882,16 €
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otros.	1.768,50 €
10. Exceso de Provisiones	
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	32,10 €
12. Ingresos Financieros	279,00 €
13. Gastos Financieros	
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	
15. Diferencias de cambio	
16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	
B) RESULTADO FINANCIERO	279,00 €
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	311,10 €
17. Impuesto sobre Beneficios	
D) RESULTADO DEL EJERCICIO	311,10 €

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS COMPARATIVA

CONCEPTOS	Ejercicio 2014	Ejercicio 2015
1. Importe Neto de la Cifra de Negocios.	28.494,72 €	16.447,59 €
Aduana	28.494,72 €	8.400,00 €
Vivero de Empresas		7.297,59 €
Vivero de Empresas (Aportación Auren)		750,00 €
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fab.		
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo		
4. Aprovisionamientos	-18.507,51 €	-4.740,00 €
Ferías		-4.740,00 €
Aduana	-18.507,51 €	
5. Otros Ingresos de explotación		36.192,90 €
Subvenciones de Explotación		36.192,90 €
6. Gastos de Personal	-24.248,27 €	-33.227,16 €
Administrativo Técnico	-22.748,27 €	-31.727,16 €
Vivero		
Otros Gastos de Personal	-1.500,00 €	-1.500,00 €
Formación		
7. Otros Gastos de Explotación	-3.988,79 €	-15.481,56 €
Arrendamientos		- €
Servicios de Profes. Independientes	-679,15 €	-1.000,00 €
Seguros		- €
Servicios Bancarios	-3.050,00 €	-2.400,00 €
Reparaciones y conservación	-259,64 €	-300,00 €
Gastos de Oficina		- €
Mantenimiento limpieza Recinto Aduanero		- €
Suministros		- €
Otros Tributos		
Otros Gastos de Explotación		-11.781,56 €
8. Amortización del Inmovilizado	-925,41 €	-928,17 €
Inmovilizado Intangible	-11,50 €	-46,01 €
Inmovilizado Material	-913,91 €	-882,16 €
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otros.	1.768,50 €	1.768,50 €
10. Exceso de Provisiones		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-17.406,76 €	32,10 €
12. Ingresos Financieros	225,15 €	279,00 €
13. Gastos Financieros		
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		
15. Diferencias de cambio		
16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
B) RESULTADO FINANCIERO	225,15 €	279,00 €
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	-17.181,61 €	311,10 €
17. Impuesto sobre Beneficios	4.295,40 €	
D) RESULTADO DEL EJERCICIO	-12.886,21 €	311,10 €

CUENTA DE EXPLOTACIÓN

CONCEPTO	IMPORTE
Ventas Brutas	16.447,59 €
Devoluciones de Ventas	
Rappels s/ Ventas	
Descuentos s/ Ventas	
Ventas Netas	16.447,59 €
Otros Ingresos de explotación	36.192,90 €
Consumos	37.967,16 €
Margen Bruto de Explotación	14.673,33 €
Gastos de Explotación	15.481,56 €
Resultado Bruto de Explotación	-808,23 €
Resultado Bruto de Explotación	-808,23 €
Ingresos Ajenos a la Explotación	0,00 €
Gastos Ajenos a la Explotación	
Resultado Bruto de la Empresa	-808,23 €
Resultado Bruto de la Empresa	-808,23 €
Resultado Neto de la Empresa	-808,23 €

CONSUMO MERCADERIAS	
Existencia Inicial	0,00 €
Compras Netas	0,00 €
Existencia Final	0,00 €
Consumo	0,00 €

COMPRAS NETAS	
Compras Brutas	4.740,00 €
Devoluciones de Compras	0,00 €
Rappels S/Compras	0,00 €
Descuentos S/Compras	0,00 €
Compras Netas	4.740,00 €

CUADRO DE FINANCIACIÓN

Aplicaciones	Ejercicio 2014	Ejercicio 2015
1. Recursos aplicados en las operaciones	-13.329 €	-529,23 €
2. Gastos de establecimiento y formalización de deudas		
3. Adquisiciones de inmovilizado		
a) Inmov. Inmateriales		
b) Inmov. Materiales		
c) Inmov. Financieras		
4. Adquisición de Acciones Propias		
5. Reducción de Capital		
6. Dividendos		
7. Cancelación o traspaso a corto plazo de deuda a largo plazo		
8. Provisiones para riesgos y gastos.		
TOTAL APLICACIONES	-13.329 €	-529,23 €
EXCESO DE ORÍGENES SOBRE APLICACIONES <i>(Aumento del Capital Circulante)</i>		

Orígenes	Ejercicio 2014	Ejercicio 2015
1. Recursos procedentes de las operaciones		
2. Aportaciones de accionistas		
3. Subvenciones de capital		
4. Deudas a largo plazo		
5. Enajenación de Inmovilizado		
6. Enajenación de acciones propias		
7. Cancelación anticipada o traspaso a c/p inmov. Financieras		
TOTAL ORÍGENES		
EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORÍGENES <i>(Disminución del Capital Circulante)</i>	-13.329,30 €	-529,23 €

<u>Recursos Procedentes de las Operaciones</u>	<u>Ej. 2014</u>	<u>Ej. 2015</u>
Resultado del Ejercicio	-12.886,21 €	311,10 €
Amortización	925,41 €	928,17 €
Deterioro y Resultados por enajenaciones del Inmovilizado		
Subvenc. Capital Traspas. a Rtdos.	-1.368,50 €	-1.768,50 €
Recursos Procedentes/aplicados de las Operaciones	-13.329,30 €	-529,23 €

MEMORIA EXPLICATIVA PRESUPUESTO 2015

En el ejercicio económico al que se refiere la presente previsión, la sociedad Agencia de Innovación de Lucena, S.L. se plantean varios objetivos:

1. La puesta en marcha de un “vivero de empresas” en nuestra localidad.
2. Dar continuidad a la actividad aduanera.

También se contempla en este informe las líneas de negociación que han sido propuestas por la sociedad Aduserco, S.L., tras su denuncia del convenio vigente hasta fecha 06 de Octubre de 2014, tales como:

- Forfait fijo mensual de 500 €
- 20% adicional variable a los ingresos fijos por extensión conseguidos

IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIO:

La previsión de ingresos para Aduana en el ejercicio económico 2015, ha sido realizada basándonos en las líneas establecidas por el Consejo de Administración en sesión celebrada el día 06 de Noviembre del presente año.

En concreto, ésta partida está formada por:

- | | |
|---|------------|
| - Ingresos procedentes de la Actividad Aduanera | 8.400,00 € |
| - Ingresos procedentes de la Aportación de Viveristas | 7.297,59 € |

OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:

Transferencia municipal prevista para el ejercicio económico 2015.

Una parte de ésta transferencia correspondería a una partida para emprendimiento y la otra parte constituye el gasto previsto para el proyecto del Vivero de empresas correspondiente al último trimestre del año, dado que se prevé que el proyecto no esté listo para su puesta en marcha hasta Octubre.

Ésta partida se podría desglosar por proyectos de la siguiente manera:

- | | |
|---|-------------|
| - Promoción de Ferias Comerciales:
(En principio hemos contado con Fitur). | 6.000,00 € |
| - Aportación Emprendimiento: | 13.000,00€ |
| - Aportación Vivero
(Tercer Trimestre del año) | 17.192,90 € |

GASTOS DE PERSONAL:

Cantidad destinada a cubrir el coste de personal de la sociedad, teniendo en cuenta el salario mas la seguridad social.

- | | |
|--|-----------|
| - Administrativo Técnico | 31.727,16 |
| - Otros Gastos de Personal (Consejo de Administración) | 1.500,00 |

OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN

• Servicios de Profesionales Independientes:

Pago de gastos de Notaría, registro, asesoría, etc.

• Servicios Bancarios:

Gastos de mantenimiento de cuenta bancaria de Agil, S.L., gastos por transferencias, avales, mantenimiento de cuentas, etc.

• Reparaciones y Conservación:

Gasto correspondiente al mantenimiento de software informático contable.

• Otros Gastos de Explotación:

Gasto total correspondiente a la gestión del vivero

AMORTIZACIONES

2. Movimientos del Inmovilizado.

Elemento	Análisis Movimiento Inmovilizado				
	S. Inicial	Entradas	Salidas	Amortización	Saldo Final
Paquete Windows	46,01 €	0,00 €	0,00 €	46,01 €	0,00 €
Subvención de Capital	4.693,03 €	0,00 €	0,00 €	1.768,50 €	2.924,53 €
Pulidora	31,88 €	0,00 €	0,00 €	31,88 €	0,00 €
Soldadora	40,84 €	0,00 €	0,00 €	40,84 €	0,00 €
Taladro Atomillador	12,24 €	0,00 €	0,00 €	12,24 €	0,00 €
Sierra Circular	10,66 €	0,00 €	0,00 €	10,66 €	0,00 €
Estanterías de Carga	1.865,85 €	0,00 €	0,00 €	231,70 €	1.634,15 €
Mobiliario Oficina	2.011,00 €	0,00 €	0,00 €	175,17 €	1.835,83 €
Mostradores Ferias	653,63 €	0,00 €	0,00 €	83,21 €	570,42 €
Equipo Informático nº 4	216,56 €	0,00 €	0,00 €	36,10 €	180,46 €
Disco Duro	16,45 €	0,00 €	0,00 €	5,48 €	10,97 €
Cartelería	29,88 €	0,00 €	0,00 €	29,88 €	0,00 €
Aire Acondicionado	618,29 €	0,00 €	0,00 €	225,00 €	393,29 €

2. Porcentajes de Amortización.

ELEMENTO	Tipo de Amortización	PORCENTAJE
INMOVILIZADO MATERIAL		
Mobiliario de Oficina	Lineal y Constante	5,56%
Estanterías	Lineal y Constante	6,67%
Equipos Informáticos	Lineal y Constante	20,00%
Mobiliario de Trabajo	Lineal y Constante	6,67%
Equipos Climatización	Lineal y Constante	10,00%
Subvenc. de Capital*	Lineal y Constante	18,50%
Utilillaje	Lineal y Constante	12,50%
INMOVILIZADO INTANGIBLE		
Paquete Windows	Regresiva	20%

IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES

Con el Beneficio obtenido se van a compensar pérdidas de ejercicios anteriores, por lo que la base imponible del impuesto quedará en 0 €.

Presidente del Consejo de Administración

Manuel Lara Cantizani.

Lucena, 05 de Diciembre de 2014