

Memòria econòmica 2023



Compte de resultats

Abacus SCCL

Format comptes anuals

Abacus, SCCL

Compte d'explotació

	EX. 2023 GENER 2024 01/02/2023-31/01/2024	EX. 2022 GENER 2023 01/02/2022-31/01/2023
A)OPERACIONS CONTINUADES		
1.Import net de la xifra de negoci	116.016.528,50	88.842.807,99
a)Vendes	116.016.528,50	88.842.807,99
2.Variació d'existències produïdes en curs	-47.361,81	-434.819,30
3.Treballs realitzats per l'empresa pel seu actiu		0,00
4.Aprovisionaments	-73.852.862,70	-57.719.747,44
a)Consum de mercaderies	-73.836.569,60	-56.049.536,73
b)Consum de mp i altres mat. consumibles		0,00
c)Treballs realitzats per altres empreses	-7.200,00	0,00
e)Dotació per deteriorament de mercaderies mp i altres aprov.	-8.093,10	-1.670.210,71
5.Altres ingressos d'explotació	7.877.547,15	919.341,60
a)Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		0,00
b)Altres sub. a l'explotació	7.877.547,15	919.341,60
6.Despeses de Personal	-23.246.107,45	-21.466.851,76
a)Sous, salaris i asimilats	-17.906.486,11	-16.517.194,57
b)Càrregues Socials	-5.339.621,34	-4.949.657,19
7.Altres despeses d'explotació	-23.206.279,44	-20.124.205,64
a)Serveis Exteriors	-22.709.131,07	-19.950.637,48
b)Tributs	-83.075,73	-77.655,61
c) Dotació de prov per op. comercials	-414.072,64	-95.912,55
8.Amortització de l'immobilitzat	-3.126.152,90	-3.082.503,43
9.Imputació de subvencions de l'imm. No financer i altres	167.168,58	89.287,29
10.Deteriorament i resultat per baixa de l'immob.	-133.478,04	17.084.137,84
a)Deterioraments i pèrdues		
b)Result. per baixa i altres	-133.478,04	17.084.137,84
11.Altres resultats	919.996,36	-169.591,59
12.Dotació al fons d'educació, formació i promoció	-14.664,58	-132.740,01
A.1)RESULTAT DE L'EXPLOTACIÓ	1.354.333,67	3.806.115,55
13.Ingressos Financers	61.972,60	44.977,01
b1)D'empreses del grup i assoc.		0,00
b2)De tercers	61.972,60	44.977,01
14.Despeses Financeres	-1.243.768,32	-711.859,33
a)Per deutes amb empreses del grup i assoc	-374,36	0,00
b)Per deutes a tercers	-1.243.383,96	-711.859,33
16.Diferències de canvi	-6.103,86	92,55
17.Deteriorament i resultats per baixa inst.financers	29.397,09	-1.615.364,58
a)Deteriorament i pèrdues	29.371,80	-1.615.380,59
b)resultats per baixa. i altres	25,29	16,01
A.2)RESULTAT FINANCER	-1.158.492,49	-2.282.154,35
A.3)RESULTAT ABANS IMPOSTOS	195.841,18	1.522.961,20
18.Impost sobre beneficis	-63.859,91	-328.301,09
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	131.981,27	1.194.660,11



Balanç: Actiu

Format comptes anuals, Abacus SCCL

	2023 31-01-2024	2022 31-01-2023		2023 31-01-2024	2022 31-01-2023
A)ACTIU NO CORRENT	33.630.034,21	31.312.946,14	B)ACTIU CORRENT	53.815.330,82	40.224.189,70
I.Immobilitzat intangible	4.722.683,76	4.045.051,13	I.Actius no corrents mantinguts per a la venda	0,00	0,00
1.Desenvolupament		0,00			
2.Concessions	111.180,09	116.228,58	II.Existències	29.112.653,71	24.175.300,08
3.Patents, llicències, marques i similars	281.271,63	349.951,41	1.Comercials	24.308.394,34	23.842.568,30
4.Fons de comerç	335.145,92	318.995,61	2.Matèries primeres		0,00
5.Aplicacions Informàtiques	3.995.086,12	3.255.297,52	3.Productes en curs	136.313,56	183.675,38
7.Altres immobilitzat intangible		4.578,01	6.Anticips a proveïdors	4.667.945,81	149.056,40
II. Immobilitzat material	17.205.227,70	18.107.674,69	III.Deutors comercials altres comptes a cobrar	21.436.315,95	9.181.429,87
1.Terenys i concessions	9.787.227,95	10.328.410,16	1.Clients per venda i prestacions de serveis	17.317.800,34	5.883.934,44
2.Inst. Tècniques i altre immobilitzat mat.	7.267.049,50	7.561.473,34	1.1.Clients a llarg termini		0,00
3.Immobilitzat en curs i bestretes	150.950,25	217.791,19	1.2.Clients a curt termini		5.883.934,44
III. Inversions Immobiliàries	7.189.328,68	4.530.763,22	2.Clients, empreses del grup i associades	2.746.070,98	2.367.075,85
1.Terenys	5.349.278,58	3.867.711,75	3.Deutors diversos	91.223,29	374.454,28
2.Construccions	1.840.050,10	663.051,47	4.Personal	0,30	2.612,37
IV. Inversions en emp. del grup i associades a llarg termi	1.252.379,44	1.285.853,42	5.Actius per impost corrent	88.558,14	296.798,09
1.Instruments de patrimoni	1.046.704,40	1.017.332,60	6.Altres crèdits amb les Adm. Públiques.	1.192.662,90	256.554,84
2.Crèdits a empreses	205.675,04	268.520,82	IV.Inversions en empreses del grup i associades a curt plaç	44.835,50	88.012,48
V.Inversions financeres a llarg termini	2.492.104,39	2.516.349,68	2.Crèdits a empreses	44.835,50	88.012,48
1.Instruments de patrimoni	223.509,84	239.286,60	5.Altres actius financers	0,00	0,00
2.Crèdits a tercers	168.886,54	260.000,00	V.Inversions financeres a curt termini	248.243,02	543.014,90
5.Altres actius financers	2.099.708,01	2.017.063,08	2.Crèdits a empreses	213.039,95	0,00
VI.Actius per impost diferit	768.310,24	827.254,00	5.Altres actius financers	35.203,07	543.014,90
			VI.Periodificacions a curt termini	478.196,84	363.209,05
			VII.Efectiu i altres actius líquids equivalents	2.495.085,80	5.873.223,32
			1.Tresoreria	2.495.085,80	5.873.223,32
			2.Altres actius líquids equivalents	0,00	0,00
			TOTAL ACTIU	87.445.365,03	71.537.135,84

Balanç: Passiu

Format comptes anuals, Abacus SCCL

	2023 31-01-2024	2022 31-01-2023
A) PATRIMONI NET	32.017.159,73	31.050.878,84
A-1) Fons propis	30.148.411,12	29.698.485,33
I. Capital	26.824.155,48	26.476.905,80
1. Capital escriturat	26.824.155,48	26.476.905,80
2. (Capital no exigit)	0,00	0,00
II. Reserves	3.243.435,31	4.376.876,35
1. Fons de reserva obligatori	8.266.838,03	9.324.185,72
3. Fons de reserva voluntari	-3.265.828,60	-3.189.735,25
5. Altres reserves	-1.757.574,12	-1.757.574,12
III. Resultats d'exercicis anteriors	-51.160,94	-2.349.956,93
1. Romanent		0,00
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	-51.160,94	-2.349.956,93
V. Resultat de l'exercici Exercici Actual	131.981,27	1.194.660,11
A-2) Ajustos per canvi de valor	-1.444,37	-667,61
1. Instruments financers disponibles per a la venda	-1.444,37	-667,61
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	1.870.192,98	1.353.061,12
B) PASSIU NO CORRENT	8.720.316,76	9.859.938,96
III. Provisions a llarg termini	4.739,08	245.588,40
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal		0,00
2. Actuacions medioambientals		0,00
3. Provisions per reestructuració		0,00
4. Altres provisions	4.739,08	245.588,40
IV. Deutes a llarg termini	8.671.568,30	9.575.247,33
2. Deutes amb entitats de crèdit	7.516.005,66	8.152.882,96
3. Creditors per arrendament financer amb entitats de crèdit	863.986,66	1.028.600,53
5. Altres passius financers	291.565,98	393.763,84
V. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg plaç	0,00	0,00
VI. Passius per impost diferit	44.019,38	39.103,23

	2023 31-01-2024	2022 31-01-2023
C) PASSIU CORRENT	46.707.888,54	30.626.318,04
I. Fons d'Educació Formació i promoció	14.664,58	132.740,01
IV. Provisions a curt termini	116.767,91	166.978,64
V. Deutes a curt termini	18.526.250,01	4.975.433,56
1. Obligacions i altres valors negociables		0,00
2. Deutes amb entitats de crèdit	17.691.436,20	3.987.787,41
3. Creditors per arrendament financer amb entitats de crèdit	164.617,20	161.989,19
5. Altres passius financers	209.975,71	371.231,91
6. Capital obligatori aportat pel soci de treball exigible	460.220,90	454.425,05
VI. Deutes amb empreses del grup i associades a curt plaç	0,00	0,00
VII. Creditors comercials i altres comptes a pagar	26.312.011,90	20.039.887,63
1. Proveïdors	19.588.988,26	12.012.183,38
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	257.583,62	502.280,80
3. Creditors diversos	3.790.915,29	5.524.956,20
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	1.352.161,93	1.245.254,22
5. Passius per impost corrent		0,00
6. Altres deutes amb l'Adm. Pública	970.750,87	755.213,03
7. Bestretes a clients	351.611,93	0,00
VIII. Periodificacions	1.738.194,14	5.311.278,20
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)	87.445.365,03	71.537.135,84

132 K€

Excedent exercici

Proposta d'aplicació de resultats

Aplicació Resultat 2023 Abacus SCCL

Resultat Cooperatiu Abans del FEPC 147 k€

Dotació al FEPC 14,7 k€

Excedent Cooperatiu 132 k€

Ajustos a reserves -76 k€

Total a compensar pèrdues acumulades 56 k€

Saldo Inicial pèrdues acumulades -5.039 k€

Aplicació resultats 2023 +56 k€

Saldo Final pèrdues acumulades -4.983 k€

1

La dotació al FEPC es destinarà a cooperativisme i formació.

2

Aplicació del resultat 2023: es proposa destinar el resultat de l'exercici a compensar pèrdues d'exercicis anteriors.

