



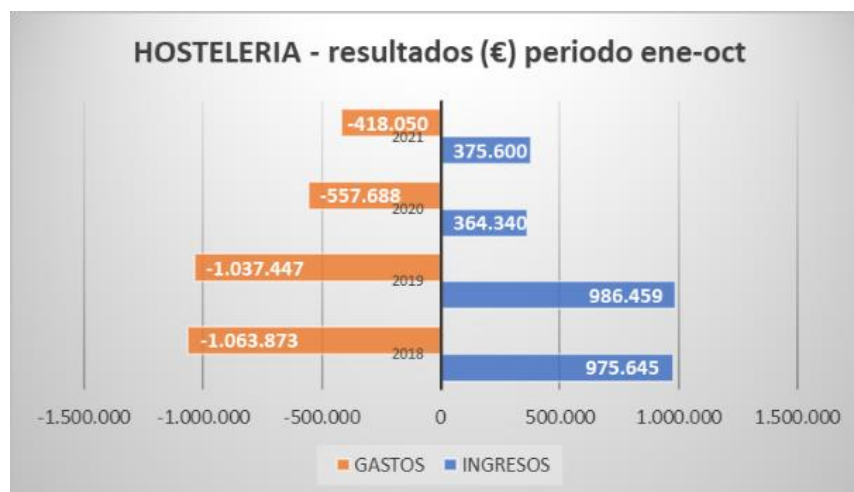
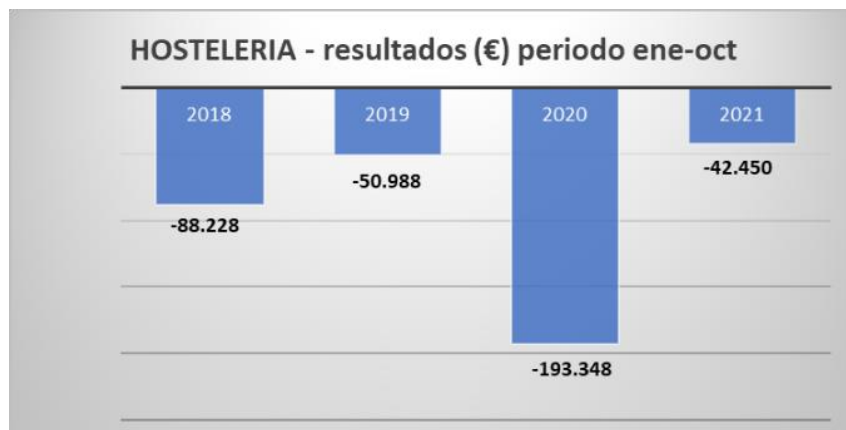
## ANÁLISIS ECONÓMICO-FINANCIERO SECCIÓN HOSTELERIA

Periodo enero-octubre 2018-2021

### 1. Evolución del resultado de la sección hostelería

SECCIÓN HOSTELERIA: periodo Enero-Octubre (10 meses)

	2018	2019	2020	2021
VENTAS	966.210	977.548	359.997	368.759
OTROS INGRESOS	9.435	8.911	4.343	6.841
APROVISIONAMIENTOS	-420.475	-414.292	-152.695	-143.771
GASTOS DE PERSONAL	-598.518	-584.953	-390.260	-261.497
OTROS GASTOS	-44.880	-38.202	-14.732	-12.782
<b>RESULTADO (PÉRDIDA)</b>	<b>-88.228</b>	<b>-50.988</b>	<b>-193.348</b>	<b>-42.450</b>



La sección de hostelería viene registrando **resultados negativos** en los últimos años, con un **notable empeoramiento en el año 2020 por efecto de la pandemia Covid 19** y las restricciones a la actividad asociadas a la misma.

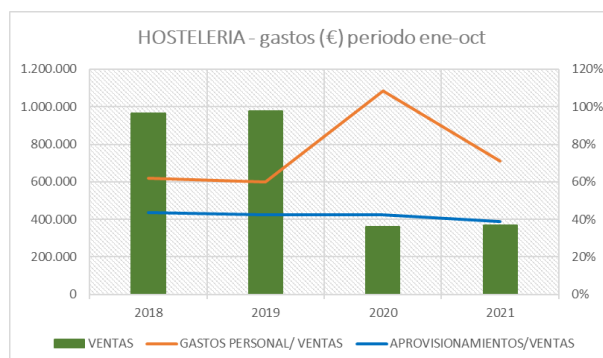
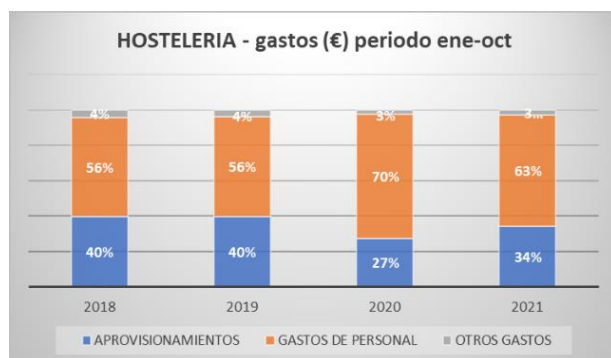
SECCIÓN HOSTELERIA: periodo Enero-Octubre (10 meses)

	2018-2019	2019-2020	2020-2021
VENTAS	1%	<b>-63%</b>	2%
GASTOS PERSONAL	-2%	<b>-33%</b>	-33%
APROVISIONAMIENTOS	-1%	<b>-63%</b>	-6%

En 2020, la caída en ventas de hostelería es del 63%. Esta misma corrección se observa en la partida de gasto de aprovisionamientos, mientras que gastos de personal registra una caída mucho menor del 33% debido a la aplicación del ERTE.

Por otro lado, hay que indicar que en 2021 finalizó el ERTE en el mes de septiembre, por tanto, los gastos de personal de los meses de octubre, noviembre y diciembre aumentarán considerablemente.

## 2. Gastos asignados sección hostelería



Históricamente, el gasto en aprovisionamientos representaba un 40% y los gastos de personal un 56% del total de gastos de la sección de hostelería.

La menor corrección en gastos de personal producida en 2020 (un 33% versus un 63% de gastos de provisionamiento) ha producido un cambio en estos porcentajes, con un mayor peso del gasto de personal (un 70% en 2020) y un menor peso del gasto de aprovisionamientos (un 27% en 2020).

Por otra parte, este desajuste en las correcciones de gastos ha producido que el peso de los gastos de personal sobre las ventas aumenten desde un 60% a un 108% en 2020 y un 71% en 2021.



Sección HOSTELERIA: periodo Enero-Octubre  
(10 meses)

	2018	2019	2020	2021
VENTAS	966.210	977.548	359.997	368.759
GASTOS PERSONAL/ VENTAS	62%	60%	108%	71%
APROVISIONAMIENTOS/VENTAS	44%	42%	42%	39%

En resumen:

- Evolución negativa desde 2018 de los resultados en sección de hostelería con notable empeoramiento en 2020 por efecto de la pandemia Covid19 y las restricciones a la actividad asociadas a la misma.
- Fuerte desajuste entre la corrección en ventas y la corrección en gastos de personal en año 2020.
- Con el objetivo de alcanzar el equilibrio económico financiero de la sección, es necesario desarrollar un Plan de optimización de la capacidad instalada (personal) y la gestión de los aprovisionamientos.