

Ibermutua

**Cuentas formuladas -
Seguridad Social Balance
y Cuenta de Gestión
Ejercicio 2023 (Junio 2024)**



somos  mutua

BALANCE

EJERCICIO: 2023

274 IBERMUTUA

Nº CTAS.	ACTIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2023	REEXPRESADO EJ. 2022	Nº CTAS.	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2023	REEXPRESADO EJ. 2022
	A) Activo no corriente		254.686.567,96	254.246.869,31		A) Patrimonio neto		495.248.426,72	692.103.703,65
	I. Inmovilizado intangible	4-7-21	10.722.095,18	10.729.405,85	10	I. Patrimonio aportado		0,00	0,00
200, 201, (2800), (2801)	1. Inversión en investigación y desarrollo		0,00	0,00		II. Patrimonio generado	3-21	495.229.611,92	692.084.611,23
203, (2803), (2903)	2. Propiedad industrial e intelectual		0,00	0,00	11	1. Reservas	21	384.080.898,09	452.788.183,40
206, (2806), (2906)	3. Aplicaciones informáticas		4.092.418,05	3.442.037,02	120, 122	2. Resultados de ejercicios anteriores	3	114.868.686,52	168.576.939,61
207, (2807), (2907)	4. Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos		3.404.043,75	4.004.312,90	129	3. Resultados de ejercicio		-3.719.972,69	70.719.488,22
208, 209, (2809), (2909)	5. Otro inmovilizado intangible	8	3.225.633,38	3.283.055,93		III. Ajustes por cambios de valor		18.814,80	19.092,42
	II. Inmovilizado material	4-5-21	173.755.701,67	168.443.454,38	136	1. Inmovilizado no financiero		18.814,80	19.092,42
210, (2810), (2910), (2990)	1. Terrenos		36.969.266,46	37.059.701,59	133	2. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
211, (2811), (2911), (2991)	2. Construcciones		105.612.417,12	101.841.481,57	130, 131, 132	IV. Otros incrementos patrimoniales pendientes de imputación a resultados		0,00	0,00
214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918), (2919), (2999)	5. Otro inmovilizado material		24.856.472,80	24.983.469,71		B) Pasivo no corriente		2.152.292,30	2.482.306,52
2300, 2310, 234, 235, 237, 2390	6. Inmovilizado en curso y anticipos		6.317.545,49	4.558.801,51	14	I. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
	III. Inversiones inmobiliarias	4	0,00	0,00		II. Deudas a largo plazo		2.152.292,30	2.482.306,52
220, (2820), (2920)	1. Terrenos		0,00	0,00	170, 177	2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
221, (2821), (2921)	2. Construcciones		0,00	0,00	171, 172, 173, 178, 180, 185	4. Otras deudas		0,00	0,00
2301, 2311, 2391	3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos		0,00	0,00	174	5. Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo	8	2.152.292,30	2.482.306,52
	IV. Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas	1-4-9	1.571.575,58	1.571.575,58	186	V. Ajustes por periodificación a largo plazo		0,00	0,00
240, 243, (2933)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público		1.571.575,58	1.571.575,58		C) Pasivo corriente	4-14	338.099.374,77	288.356.457,97
248, (2938)	4. Otras inversiones		0,00	0,00	58	I. Provisiones a corto plazo	14	96.724.098,48	87.080.334,59
	V. Inversiones financieras a largo plazo	9	67.507.893,50	72.601.222,46		II. Deudas a corto plazo		3.782.026,86	983.247,57
250, (259), (296)	1. Inversiones financieras en patrimonio		0,00	0,00	520, 527	2. Deuda con entidades de crédito		0,00	0,00
251, 2520, 2522, 2523, 2529, 254, 256, 257, (297), (2983)	2. Créditos y valores representativos de deuda		67.283.557,85	72.400.464,14	4003, 4013, 521, 522, 523, 528, 560, 561	4. Otras deudas	20	3.452.012,64	619.840,72
258, 26	4. Otras inversiones financieras		224.335,65	200.758,32	524	5. Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo	8	330.014,22	363.406,85
2521, (2980)	VI. Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo	4-18-20	1.129.302,03	901.211,04		IV. Acreedores y otras cuentas a pagar	3-20	237.593.249,43	200.292.875,81
	B) Activo corriente		580.813.525,83	728.695.598,83	4000, 4010	1. Acreedores por operaciones de gestión	3-17-20	1.602.443,04	617.437,22
38, (398)	I. Activos en estado de venta	4-15	5.264.713,12	3.848.435,10	4001, 4011, 41, 550, 554, 557, 5586, 559	2. Otras cuentas a pagar	3-17-18-20	231.904.930,63	195.322.455,92
	II. Existencias	4-11	619.672,77	776.383,25	475, 476, 477	3. Administraciones públicas	18	4.085.875,76	4.352.982,67
30, (390)	1. Productos farmacéuticos		179.616,60	199.946,95	452, 456, 457	4. Acreedores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos		0,00	0,00
31, (391)	2. Material sanitario de consumo		342.146,40	444.542,40	485, 568	V. Ajustes por periodificación		0,00	0,00
32, 33, 34, 35, (392), (393), (394), (395)	3. Otros aprovisionamientos		97.909,77	131.893,90					
	III. Deudores y otras cuentas a cobrar	3-4-20	518.232.086,44	534.316.254,85					
4300, 4310, 443, 448, (4900)	1. Deudores por operaciones de gestión		17.594.775,63	53.790.021,46					
4301, 4311, 440, 441, 449, (4909), 550, 555, 5580, 5582, 5584	2. Otras cuentas a cobrar		499.880.434,09	479.742.869,20					
470, 471, 472	3. Administraciones públicas	18	756.876,72	783.364,19					
450, 455, 456	4. Deudores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos		0,00	0,00					
	V. Inversiones financieras a corto plazo	9	40.557.699,03	57.797.418,49					
540, (549), (596)	1. Inversiones financieras en patrimonio		0,00	0,00					
4303, 4313, (4903), 541, 542, 544, 546, 547, (597), (598)	2. Créditos y valores representativos de deuda		40.557.699,03	57.797.418,49					
545, 548, 565, 566	4. Otras inversiones financieras		0,00	0,00					
480, 567	VI. Ajustes por periodificación		0,00	0,00					
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	9	16.139.354,47	131.957.107,14					
577	1. Otros activos líquidos equivalentes		0,00	0,00					
556, 570, 571, 573, 575	2. Tesorería		16.139.354,47	131.957.107,14					
	TOTAL ACTIVO (A+B).....		835.500.093,79	982.942.468,14		TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C).....		835.500.093,79	982.942.468,14

Nº CTAS.		NOTAS EN MEMORIA	EJ 2023	EJ 2022
	1. Cotizaciones sociales	3-17	1.622.175.984,50	1.489.454.847,84
7200, 7210	a) Régimen general		506.558.505,32	463.587.262,29
7211	b) Régimen especial de trabajadores autónomos		71.414.109,32	64.948.129,97
7202, 7212	c) Régimen especial agrario		9,34	596,34
7203, 7213	d) Régimen especial de trabajadores del mar		2.019.476,42	1.882.929,28
7204, 7214	e) Régimen especial de la minería del carbón		101.882,39	119.185,72
7205, 7215	f) Régimen especial de empleados de hogar			
7206	g) Accidentes de trabajo y enfermedades profesionales		1.042.082.001,71	958.916.744,24
	2. Transferencias y subvenciones recibidas	13-14-17	8.638.842,57	146.788.454,19
	a) Del ejercicio		8.638.842,57	146.788.454,19
751	a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio		43.765,95	21.700,28
750	a.2) Transferencias		8.595.076,62	146.766.753,91
752	a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial			
7530	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero			
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras			
705, 740, 741	3. Prestaciones de servicios	17	3.634.595,84	3.816.085,70
780, 781, 782, 783	4. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado			
	5. Otros ingresos de gestión ordinaria		90.660.277,53	85.308.879,34
776	a) Arrendamientos			
775, 777	b) Otros ingresos	17	1.369.257,95	1.242.329,29
7970	c) Reversión del deterioro de créditos por operaciones de gestión	4	6.820.582,43	13.382.305,59
794	d) Provisión para contingencias en tramitación aplicada	14	82.470.437,15	70.684.244,46
795	6. Excesos de provisiones	14	471.941,93	3.162.961,18
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6)		1.725.581.642,37	1.728.531.228,25
(630)	7. Prestaciones sociales		-963.103.163,86	-944.347.636,71
(631)	a) Pensiones			
(632)	b) Incapacidad temporal		-858.335.272,80	-833.356.205,74
(634)	c) Nacimiento y cuidado de menor y otras prestaciones		-45.118.809,66	-39.375.894,49
(635)	d) Prestaciones familiares			
(636)	e) Prestaciones económicas de recuperación e indemnizaciones y entregas únicas		-11.339.695,04	-11.008.076,35
(637)	f) Prestaciones sociales	20	-817.633,53	-600.546,48
(638)	g) Prótesis y vehículos para inválidos		-1.477.905,08	-1.608.713,68
(639)	h) Farmacia y efectos y accesorios de dispensación ambulatoria		-1.571.719,83	-1.550.086,52
	i) Otras prestaciones		-44.442.127,92	-56.848.115,47
(640), (641)	8. Gastos de personal	23	-110.536.318,49	-110.785.010,76
(642), (643), (644)	a) Sueldos, salarios y asimilados		-81.623.106,35	-82.694.383,68
	b) Cargas sociales		-28.913.212,14	-28.090.627,08
(650)	9. Transferencias y subvenciones concedidas	13	-430.574.456,20	-373.739.817,08
(651)	a) Transferencias		-280.578.800,07	-255.751.860,23
	b) Subvenciones		-149.995.647,13	-117.987.956,85
(600), (601), (602), (603), (604), (605), (607), (606), (608, 609, 611), (6930), (6931), (6932), (6933), (6934), (6935), 7930, 7931, 7932, 7933, 7934, 7935	10. Aprovisionamientos	11	-57.201.964,41	-54.002.142,20
	a) Compras y consumos		-57.201.964,41	-54.002.142,20
	b) Deterioro de valor de existencias			
(62)	11. Otros gastos de gestión ordinaria		-166.387.677,47	-171.830.010,26
(6610), (6611), (6612), (6613), 6614	a) Suministros y servicios exteriores		-22.122.969,69	-21.102.270,93
(676)	b) Tributos		-609.334,89	-516.878,35
(6970)	c) Otros		-158,66	
(6670)	d) Deterioro de valor de créditos por operaciones de gestión	4	-8.041.075,96	-10.738.633,12
(6670)	e) Pérdidas de créditos incobrables por operaciones de gestión		-44.041.646,95	-57.001.790,71
(694)	f) Dotación a la provisión para contingencias en tramitación	14	-91.572.491,32	-82.470.437,15
(68)	12. Amortización del inmovilizado	4-5-7	-7.040.236,91	-7.002.613,75
	B) TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (7+8+9+10+11+12)		-1.734.843.817,34	-1.661.707.232,76
	I.- RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DE LA GESTIÓN ORDINARIA (A+B)		-9.262.174,97	66.823.995,49
(690), (691), (692), (6938), 790, 791, 792, 7938, 799	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta		-287.332,86	-367.193,19
770, 771, 772, 774, (670), (671), (672), (674)	a) Deterioro de valor			
7531	b) Bajas y enajenaciones		-287.332,86	-367.193,19
	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero			
773, 778	14. Otras partidas no ordinarias		3.494.144,85	3.944.801,24
(678)	a) Ingresos	3-17	3.497.616,07	3.969.857,20
	b) Gastos		-3.471,22	-25.055,96
	II.- RESULTADO DE LAS OPERACIONES NO FINANCIERAS (I+13+14)		-6.055.362,98	70.401.603,54
760	15. Ingresos financieros	4-9	2.580.262,25	818.249,19
761, 762, 769	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio			
755, 756	b) De valores negociables y de créditos del activo inmovilizado		2.580.262,25	818.249,19
(660), (662), (669)	c) Subvenciones para gastos financieros y para la financiación de operaciones financieras			
784, 785, 786, 787	16. Gastos financieros		-168.260,79	-107.408,06
	17. Gastos financieros imputados al activo			
7640, (6640)	18. Variación del valor razonable en activos financieros			
7641, (6641)	a) Activos a valor razonable con imputación en resultados			
768, (668)	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta			
	19. Diferencias de cambio			
766, 7963, 7968, (666), (6963), (6968)	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros	4	-76.611,17	-447.931,50
765, 7961, 7973, 7979, (665), (6673), (6679), (6960), (6961), (6973), (6979)	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas			
	b) Otros		-76.611,17	-447.931,50
	III.- RESULTADO DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (15+16+17+18+19+20)		2.335.390,29	262.909,63
	IV.- RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) NETO DEL EJERCICIO (I+III)		-3.719.972,69	70.664.513,17
	± AJUSTES EN LA CUENTA DEL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR	3		54.975,05
	VI.- RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR AJUSTADO	3		70.719.488,22