UNIDAD DE LILLO
SOCIEDAD COOPERATIVA DE CLM
VINOS - ACEITES - SUMINISTROS

CUENTAS CONTABLES 2.015

Balance de Situacion al 31/12/2015

Cuenta de pérdidas y ganancias

Lillo, 16 de julio de 2.016

Presentación y criterios de gestión:

Volvemos un año más a convocar a los Sres. Socios de "Unidad de Lillo", S. Coop. Clm., con el fin de que conozcan la realidad de la cooperativa a través de los números que ha arrojado la gestión de un año, en este caso, del ejercicio económico 2.015.

Presentamos las cuentas en un nuevo formato con el fin de hacer comprender y entender las cuentas con mayor claridad. Es un formato que incluye diversos gráficos para que, de un vistazo, tener una buena impresión de la situación de la cooperativa.

Cada año se incrementa el volumen de negocio de la cooperativa. La entidad es un referente en el pueblo y esto se corrobora con el aumento de las gestiones en la cooperativa. Estas gestiones se personalizan en cada uno de los socios. De esta manera, en el caso del almacén de abonos y suministros, se le busca al socio lo que demanda.

Por otra parte, ya lo decíamos el pasado año, los acuerdos de fusión, tomados en las Asambleas respectivas de las antiguas cooperativas, están cumplidos en su totalidad.

El precio medio de la uva de la campaña liquidada 2.014/15, cuya cantidad ascendía a 9.673.960 kilos, después de descontar los gastos y las amortizaciones, es decir, precio neto, ha sido de 0,1643 Euros (27,34 ptas.) por kilo que incorporando la compensación del 12% por Iva fue de 0,184 Euros (30,62 ptas.) por kilo.

El precio medio de la aceituna de la campaña 2.014/15, cuya cantidad ascendía 1.420.906 kilos de aceituna aportada, después de descontar los gastos y las amortizaciones, es decir, precio neto, ha sido de 0,774 Euros (128,81 ptas.) por kilo. Este precio es el resultante de aplicar el importe de la liquidación más la sobreliquidación de 0,018 euros (3 ptas.) por kilo de aceituna y 0,012 euros (2ptas.) por kilo de envase. Después de incorporar el 12% de compensación por Iva, el importe definitivo es de 0,866 Euros (144,23 ptas.)

El precio de la cebada aportada en el ejercicio 2.015 ha sido de 0,1676 Euros (27,88 ptas.) que con el incremento del 12% de la compensación por Iva fue de 0,1877 Euros (31,23 ptas.)

Los precios medios de los gasóleos durante el ejercicio 2.015 han sido de 1,024 Euros (Iva incluido) para el gasóleo A y de 0,65 Euros (Iva incluido para el gasóleo B).

Como siempre comentamos, las cuentas son independientes por secciones. Los gastos e ingresos de cada sección son propios de su sección. No obstante, hay unos gastos que son comunes que hay que acoplar a su sección, siguiendo los siguientes criterios del Consejo Rector: volumen de ingresos en cada sección, el trabajo que cada sección tiene y la temporalidad anual de cada campaña. De esta manera, los gastos se han repartido de la siguiente forma:

a) Suministro energía eléctrica: 5% al gasóleo, la facturación de enero a agosto a la almazara y la facturación de septiembre a diciembre a la bodega.
b) Suministrio de agua corriente: la facturación de enero a abril a la almazara y la facturación de mayo a diciembre a la bodega.
c) I.B.I.: Una tercera parte para cada una de las secciones: bodega, almazara y gasóleo.
d) Personal fijo y seguridad social: la nómina del molinero a la almazara, la nómina del bodeguero a la bodega y la nómina del oficinista un 60% al gasóleo y un 20% a cada una de las secciones restantes.
e) Prevención de riesgos laborales: 25% a la almazara y 75% a la bodega.
f) Gastos auditoría: 55% al gasóleo, y 22,5% a cada una de las secciones restantes.
g) Teléfono: 40% a la sección gasóleo y 30% a cada una de las secciones restantes.
h) Material oficina: 50% a la sección gasóleo y 25% a cada una de las secciones restantes.

Estas cuentas han pasado por el filtro de la auditoría como dispone la ley para aquellas cooperativas que tienen más de una sección. Que el auditor emita un dictamen como el que se presenta da tranquilidad a la Junta Rectora en particular y a la Cooperativa en general. Estas cuentas trasmiten que la entidad cooperativa está saneada económicamente.

Como se viene indicando en toda esta exposición, los números hablan de la situación contable, financiera y patrimonial de la cooperativa a fecha 31 de diciembre de 2.015. Siempre siguiendo los principios de transparencia, toda la documentación y acuerdos sobre los que se apoya la contabilidad están a disposición de cualquier socio que desee consultarla.

Estas memorias están colgadas en la página de internet unidadlillo.com.

A continuación pasamos a presentar las cuentas del ejercicio del año 2.015, para, si procede, su aprobación.

Lillo, 16 de julio de 2.016

El Consejo Rector

DATOS GENERALES:

SECCION BODEGA:

En la campaña 2.015/2.016 se han aportado a la bodega 8.534.700 kilos de uva que según las diferentes variedades se corresponden con los siguientes datos:

Uva blanca airen	6.304.240 kilos	11,40º
Uva tinta tempranillo	1.054.900 "	12,73º
Uva tinta garnacha	231.080 "	13,38º
Uva tinta sirah	145.460 "	13,62º
Uva tinta Aragón	292.980 "	11,67º
Uva tinta merlot	11.920 "	14,60º
Petit verdot	18.840 "	14,10º
Sauvignauc blanc	820 "	11,40º
Tinta ecológica	247.400 "	12,31º
Blanca ecológica	464.820 "	11,32º
Graciano	4.260 "	18,93º
Monastrel	25.100 "	13,05º
Uva tinta Velasco	2.880 "	11,20º

PRODUCTOS OBTENIDOS:

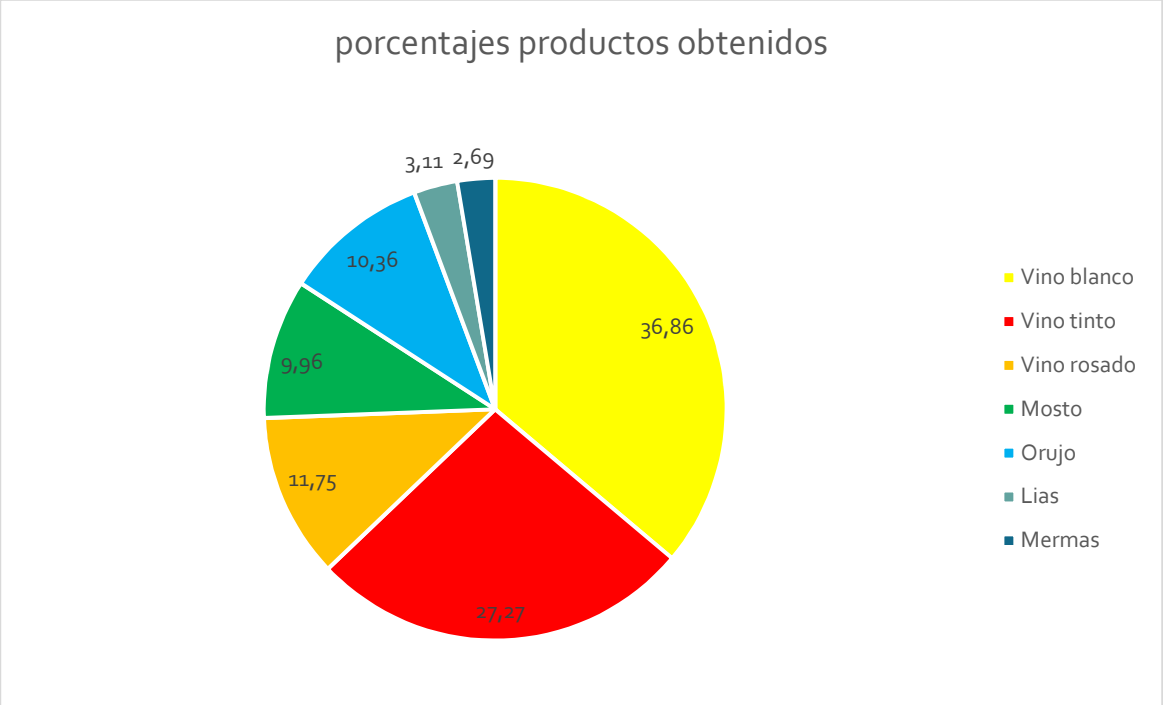
Con las aportaciones de uvas reflejadas anteriormente, en esta campaña 2.015/16 se han obtenido los siguientes productos:

Vino blanco	2.975.656 litros	34,86%
Vino tinto	2.327.974 "	27,27%
Vino rosado	1.003.000 "	11,75%
Mosto azufrado	850.668 "	9,96 %
Orujo	884.700 kilos	10,36%
Lías	265.747 kilos	3,11%

Mermas 2,69%

GRAFICO DE PRODUCCION DE 100 KILOS DE UVA APORTADA

En este gráfico se muestra como se reparte la producción obtenida de 100 kilos de uva aportada.



SECCION ALMAZARA:

La cantidad de aceituna aportada en la campaña 2.014/15 ascendió a 1.420.906 kilos de aceituna obteniendo 349.557 kilos de aceite y obteniendo un rendimiento de 24,60%.

SECCION GASOLEO:

Las cantidades de gasóleo vendidas durante el ejercicio 2.015 ha sido de 1.077.325 litros de gasóleo A y 1.061.490 litros de gasóleo B.

SECCION CEREALES:

La cantidad de cebada aportada en el ejercicio 2.015 fue de 263.820 kilos.

BALANCE DE SITUACION

Empresa 0018 UNIDAD DE LILLO, S. COOP. CLM. Fecha 31-12-15

Condiciones PERIODO : 01-01-15 / 31-12-15; PERIODO N-1 : 01-01-14 / 31-12-14 EMPRESA N-1 : 0017 - UNIDAD DE LILLO, S. COOP CLM. (Importes en Euros)

A C T I V O	EJERCICIO 15	EJERCICIO 14
A) ACTIVO NO CORRIENTE	**2.358.369,97**	**2.459.897,33**
II. Inmovilizado material	**2.302.601,96**	**2.404.129,32**
210. Terrenos y bienes naturales	381,04	381,04
211. Construcciones	1.625.500,19	1.567.676,53
212. Instalaciones técnicas	2.104.811,13	2.081.725,50
213. Maquinaria	1.857.642,44	1.826.280,77
214. Utillaje	7.404,89	7.577,34
215. Otras instalaciones	371.028,04	393.282,11
216. Mobiliario	16.016,36	16.016,36
217. Equipos para procesos de información	15.668,00	14.786,30
218. Elementos de transporte	12.621,25	12.621,25
219. Otro inmovilizado material	29.058,68	29.058,68
231. Construcciones en curso	44.241,18	0,00
233. Maquinaria en montaje	0,00	10.627,50
281. Amortización acumulada del inmovilizado material	-3.781.771,24	-3.555.904,06
V. Inversiones financieras a largo plazo	**55.768,01**	**55.768,01**
250. Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	45.622,69	45.622,69
260. Fianzas constituidas a largo plazo	1.570,32	1.570,32
265. Depósitos constituidos a largo plazo	8.575,00	8.575,00
B) ACTIVO CORRIENTE	**3.668.583,81**	**4.125.404,82**
I. Existencias	**2.877.384,35**	**2.952.562,90**
300. Mercaderías A	105.624,16	47.262,58
350. Productos terminados A	2.767.760,19	2.901.300,32
407. Anticipos a proveedores	4.000,00	4.000,00
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	**611.616,27**	**999.224,02**
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	**358.010,01**	**469.021,25**
430. Clientes	358.010,01	469.021,25
436. Clientes de dudoso cobro	23.724,60	23.909,41
490. Deterioro de valor de créditos por operaciones comerciales	-23.724,60	-23.909,41
3. Otros deudores	**253.606,26**	**530.202,77**
440. Socios Deudores	9.288,38	58.667,27
470. Hacienda Pública, deudora por diversos conceptos	244.317,88	471.535,50
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	**179.583,19**	**173.617,90**
572. Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	179.583,19	173.617,90
TOTAL ACTIVO (A+B)	6.026.953,78	6.585.302,15

BALANCE DE SITUACION

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O	EJERCICIO 15	EJERCICIO 14
A) PATRIMONIO NETO	**2.194.317,29**	**2.254.776,86**
A-1) Fondos propios	**1.634.380,22**	**1.633.046,75**
I. Capital	**998.079,63**	**1.006.038,86**
1. Capital escriturado	**998.079,63**	**1.006.038,86**
101. Fondo social	998.079,63	1.006.038,86
III. Reservas	**633.653,44**	**608.210,04**
112. Reserva legal	49.337,58	41.318,65
113. Reservas voluntarias	584.315,86	566.891,39
VII. Resultado del ejercicio	**2.647,15**	**18.797,85**
129. Resultado del ejercicio	2.647,15	18.797,85
A-3 Subvenciones, donaciones y legados recibidos	**559.937,07**	**621.730,11**
130. Subvenciones oficiales de capital	559.937,07	621.730,11
B) PASIVO NO CORRIENTE	**176.510,39**	**199.153,86**
I. Provisión de Fondos	**46.661,29**	**46.661,29**
142. Provision de Fondos por Responsabilidades	43.879,27	43.879,27
148. Fondo de Educación y Promoción	2.782,02	2.782,02
II. Deudas a largo plazo	**-14.395,24**	**-7.778,92**
3. Otras deudas a largo plazo	**-14.395,24**	**-7.778,92**
172. Deudas a largo plazo transformables en subvenciones, donaciones y	0,00	0,04
178. Reembolso de Capital a socios dados de baja	0,00	171,13
182. Socios por desembolsos no exigidos	-14.395,24	-7.950,09
IV. Subvenciones concedidas no cobradas	**144.244,34**	**160.271,49**
479. Pasivos por diferencias temporarias imponibles	144.244,34	160.271,49
C) PASIVO CORRIENTE	**3.656.126,10**	**4.131.371,43**
II. Deudas a corto plazo	**596.899,58**	**321.497,71**
1. Deudas con entidades de crédito	**596.899,58**	**321.497,71**
520. Deudas a corto plazo con entidades de crédito	596.899,58	321.497,71
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	**3.059.226,52**	**3.809.873,72**
1. Proveedores	**2.891.570,52**	**3.722.412,65**
400. Proveedores	2.891.570,52	3.722.412,65
2. Otros acreedores	**167.656,00**	**87.461,07**
410. Acreedores por prestaciones de servicios	108.774,53	69.042,73
438. Anticipos de clientes	44.230,77	0,00
475. Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales	8.868,83	14.365,69
476. Organismos de la Seguridad Social, acreedores	5.781,87	4.052,65
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	6.026.953,78	6.585.302,15

INGRESOS POR SECCIONES

SECCION BODEGA	**2.625.182,88 Euros**	
Venta orujos, lías, mostos y vinos mercado nacional	1.607.456,92	Euros
Venta vinos y mostos a exportación	924.249,31	"
Ventas vinos al detall y socios	30.283,97	"
Traspaso subvenciones	62.245,33	"
Intereses devolución Iva	947,35	"
SECCION ALMAZARA	**1.207.931,59 Euros**	
Venta de aceite al socio y al detall	353.765,03	Euros
Venta de graneles y orujos	839.821,08	"
Traspaso subvenciones	14.345,48	"
SECCION GASOLEO	**1.472.824,58 Euros**	
Venta gasóleo A	912.415,87	Euros
Venta gasóleo B	570.193,09	"
Rappells al socio	-17.550,48	"
Rappells por compras	4.319,84	"
Traspaso subvenciones	1.229,38	"
Devol. Impuesto hidrocarburos	2.216,88	"
SECCION ALMACEN	**144.867,24 Euros**	

Ventas	142.702,92 Euros
Rappells por compras	2.164,32 "
OTROS INGRESOS	**63.582,51 Euros**
Arrendamientos depósitos	22.527,54 Euros
Servicio báscula	454,28 "
Asesoramiento agr. Ecológica	159,64 "
Servicio agua	335,43 "
Ing. Baja cuentas contables	35.656,00 "
Provisión aplicada	184,81 "
Ing. Por recuperación gastos	30,00 "
Ingresos financieros	4.234,81 "

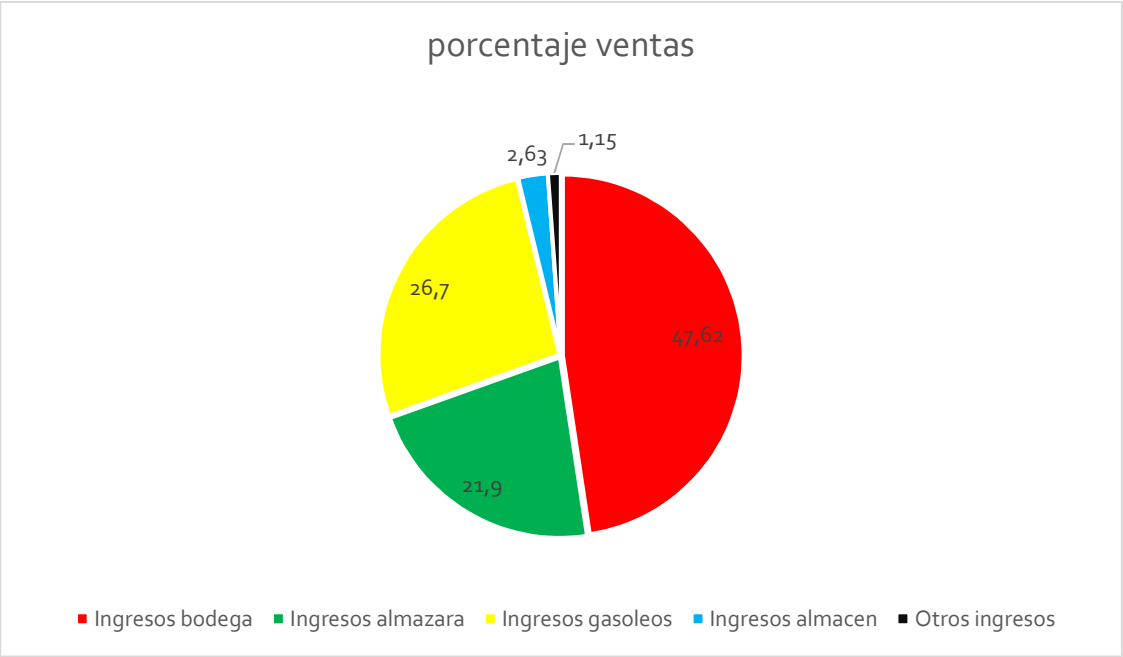
SUBTOTAL INGRESOS 5.514.388,80 Euros

INGRESOS POR VENTA DE VINO ADQUIRIDO	**-193.944,10 Euros**
Ingresos por ventas	443.004,33 Euros
Gastos por compras	-636.948,43 Euros

TOTAL INGRESOS 5.320.444,70 Euros

GRAFICO VENTAS:

En este gráfico se observa cual es la importancia que cada sección tiene en el conjunto de la cooperativa siguiendo el criterio de ingresos económicos:



EXISTENCIAS:

En este capítulo indicamos la diferencia de existencias entre las valoradas al 31 de diciembre de 2.014 y las valoradas al 31 de diciembre de 2.015

		Diferencia existencias
BODEGA:		
Existencias al 31/12/2014	2.129.793,56 Euros	
Existencias al 31/12/2015	1.873.107,05 Euros	**256.686,51 Euros**
ALMAZARA		
Existencias al 31/12/2014	771.506,76 Euros	
Existencias al 31/12/2015	894.653,14 Euros	**-123.146,38 Euros**

GASOLEO

Existencias al 31/12/2014	22.545,00 Euros	
Existencias al 31/12/2015	22.586,00 Euros	**-41,00 Euros**

ALMACEN DE CEREALES

Existencias al 31/12/2014	0,00 Euros	
Existencias al 31/12/2015	45.768,76 Euros	**-45.768,72 Euros**

ALMACEN DE ABONOS Y SUMINISTROS

Existencias al 31/12/2014	24.717,58 Euros	
Existencias al 31/12/2015	37.269,40 Euros	**-12.551,82 Euros**

La totalidad de la diferencia de existencias asciende a 75.178,59

IMPORTE DE LA ADQUISICION DE MATERIA PRIMA Y COMPRAS A PROVEEDORES:

Señalamos en este apartado los importes de las uvas, aceitunas, cereales y los importes por compras de gasóleos, ferretería, abonos y otros productos agrícolas.

Importe uvas	1.692.116,67 Euros
Importe aceitunas	1.100.036,32 "
Importe cebada	44.216,23 "
Importe gasóleos	1.396.522,52 "
Importe productos almacen	138.950,77 "

GASTOS CORRIENTES POR SECCIONES

BODEGA **422.557,63 Euros**

Productos enológicos	110.163,68 Euros
Suministro luz, agua, gasóleo	6.376,84 "
Seguros	29.158,82 "

Personal, S.Social, prevenc. Riesgos	119.777,66 “
Gastos financieros	12.292,26 “
Cuotas, I.B.I., Tasas, I.A.E.	4.244,77 “
Mant. Y reparacviones, limpieza	26.430,53 “
Enólogo, centrifugado, comisiones	86.461,73 “
Mat. Oficina y mant. Informático	4.745,40 “
Etiquetas y envases	6.515 00 “
Auditoria	1.477,21 “
Portes y viajes	616,66 “
Equ. Y medidas seguridad	1.171,13 “
Utiles y otros	12.737,63 “
Telefono	388,31 “

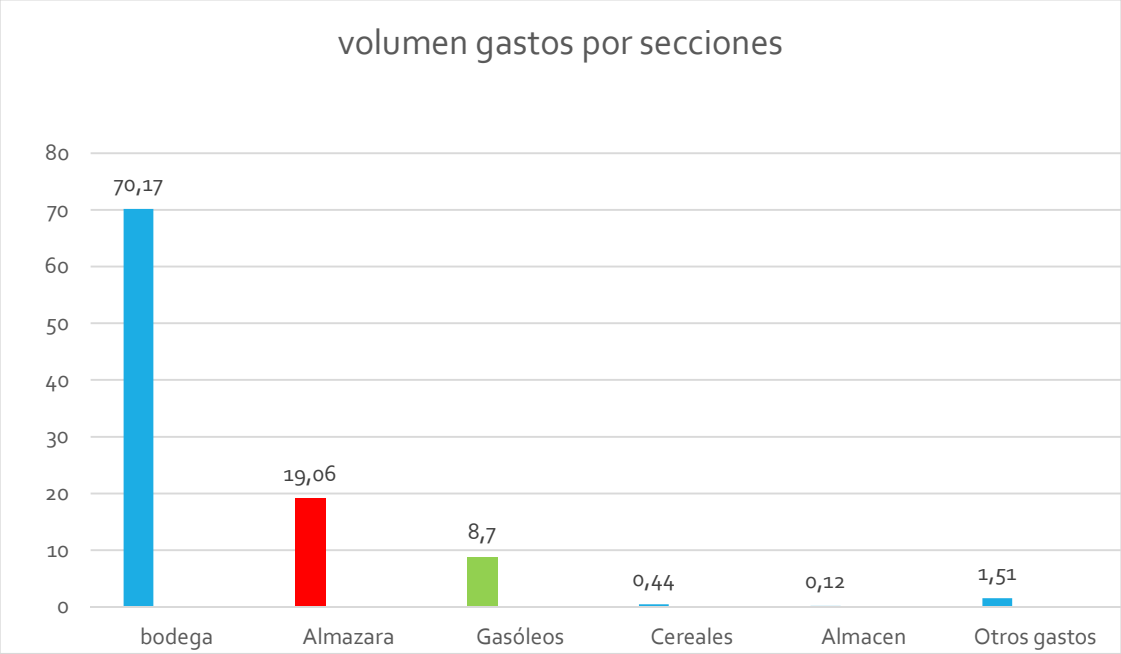
ALMAZARA **114.802,70 Euros**

Suministros agua, gasóleo, luz	17.847,44 Euros
Personal, S. Social, Pr. Riesgos lab	61.578,84 “
Impuestos, tasas	2.634,75 “
Auditoria	1.477,21 “
Gastos envases, med. Ventas	20.271,28 “
Mantenimiento y reparaciones	8.031,39 “
Telefono,, mant. Informatico, mat	1.860,31 “
Equipos y medidas seguridad	631,25 “
Varios	470,23 “

GASOLEOS		**52.419,49 Euros**
	Energia eléctrica	1.072,99 Euros
	Auditoría	3.610,95 "
	Teléfono	1.562,67 "
	Material oficina	2.358,68 "
	I.B.I, I.A.E.	2.482,81 "
	Personal, S. Social	29.897,03 "
	Reparaciones y mantenimiento	9.242,26 "
	Mant. Informatico	1.232,10 "
	Varios	960,00 "
CEREALES		**2.671,46 Euros**
	I.A.E.	22,53 Euros
	Gastos varios	2.648,93 "
ALMACEN		**741,64 Euros**
	Tributos, I.A.E.	6,64 Euros
	Asesoramiento fitosanitario	735,00 "
OTROS GASTOS		**9.039,69 Euros**
	Servicios bancarios	6.054,13 Euros
	Publicidad	576,00 "
	Mant. Medio ambiente	1.244,56 "
	Agricultura ecológica	675,00 "
	Gastos trazabilidad	490,00 "

GRAFICO DE GASTOS POR SECCIONES

En este gráfico de barras comprobamos el volumen de gastos según las secciones



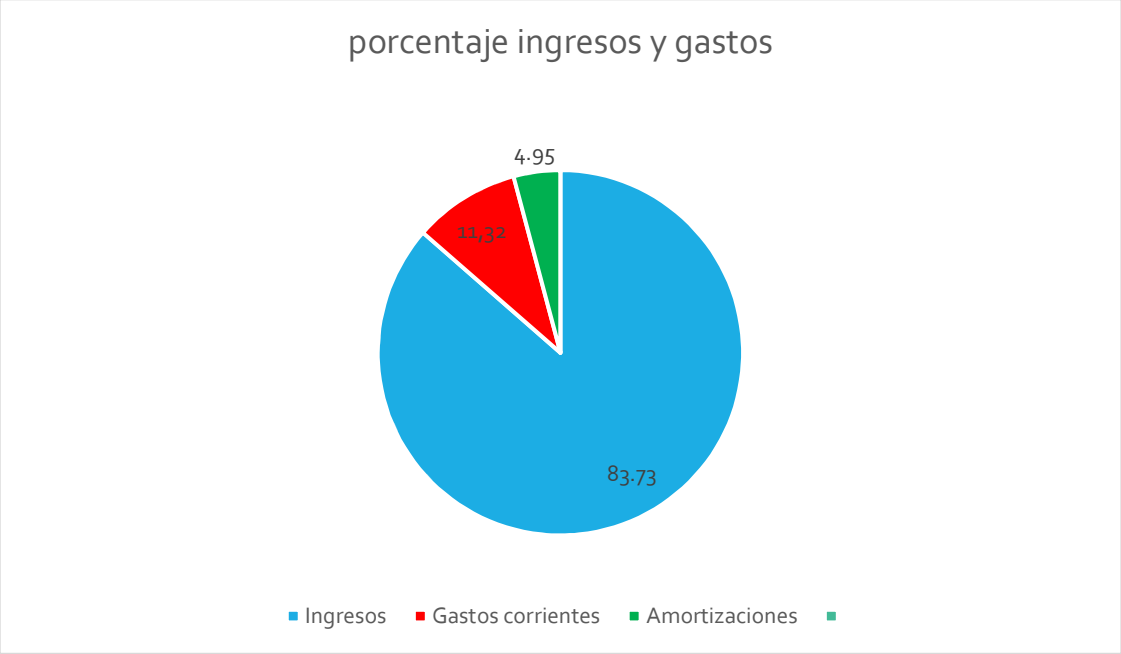
AMORTIZACIONES:

Los importes resultantes de las amortizaciones son los que se reflejan en este capítulo:

BODEGA	187.586,04 Euros
ALMAZARA	68.358,86 "
GASOLEOS	7.585,64 "

TOTAL AMORTIZACIONES 263.530,54 Euros

GRAFICO COMPARATIVO INGRESOS-GASTOS



CUENTA GENERAL DE LA COOPERATIVA (PERDIDAS Y GANANCIAS)

	Ingresos	**5.320.444,70 Euros**
1.692.116,67 Euros	**Valor uvas**	
1.100.036,32 "	**Valor aceitunas**	
44.216,23 "	**Valor cebada**	
1.396.522,52 "	**Compra gasóleo**	
138.950,77 "	**Compras almacén**	
602.232,61 "	**Gastos corrientes**	
263.530,54 "	**Amortizaciones**	
75.178,59 "	**Diferencia existencias**	

5.013,30 “	**Impuestos sociedades**
2.647,15 “	**Beneficio**

Propuesta Consejo Rector

El Consejo Rector propone a la Asamblea que el beneficio resultante, 2.647,15 Euros, se distribuya entre las siguientes cuentas

FONDO DE RESERVAS OBLIBATORIAS (F.R.O.)	9.946,30 Euros
FONDO DE RESERVAS VOLUNTARIAS (F.R.V.)	-7.299.15 Euros

CONSEJO RECTOR:

Presidente:	Alfonso Juárez Mora
Vicepresidente	Miguel Juárez Fernández
Secretario	Francisco Juárez Alvárez
Tesorero	Jesús Manuel Lozano de la Cruz
Vocales	Felix López Fernández
	Eugenio Segura Muñoz
	Gema Alvárez Segura