



CUENTAS CONTABLES 2.016

Presentación y criterios de gestión

Datos de las secciones

Balance de Situación al 31/12/2016

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

Lillo, 30 de junio de 2.017

El Consejo Rector

Presentación y criterios de gestión:

Al llegar estas fechas, todos los años, se convoca a los Señores socios de “Unidad de Lillo”, S. Coop. Clm., para dar a conocer las cuentas de la cooperativa, en este caso del ejercicio económico 2.016.

Presentamos las cuentas con el mismo formato que el utilizado el ejercicio anterior con la inclusión de gráficos para que con un primer vistazo obtener una buena impresión de lo que se está hablando.

Decir que cada año no se asemeja al anterior en muchas cosas debido a los cambios que tienen lugar por la adaptación de la nueva normativa. Por ello, el funcionamiento de la cooperativa no se asemeja en nada al funcionamiento de hace no muchos años. Los tiempos cambian y la cooperativa no puede ser ajena a esos cambios. El perfil del pueblo cambia y la cooperativa como parte del mismo debe estar a la altura. Los socios instan a nuevos servicios y la cooperativa, ante esta demanda, debe dar soluciones.

Muchas gestiones se personalizan en cada socio y como ejemplos más claros está la venta del grano aportado que cada uno lo vende cuando lo desea, o bien, en el caso del almacén, si un socio demanda un producto, se le busca para que pueda disponer de él.

En cuanto a lo demandado en general para la cooperativa, ésta ha dado curso a varios servicios durante el ejercicio 2.016: se ha creado la sección de cereales y frutos secos, se ha creado el servicio de selección de grano con la compra de una máquina para ello, se ha creado el servicio de suministro de gasolina añadiéndolo a los servicios de gasóleos ya disponibles.

Por otra parte, y como decíamos anteriormente, el mundo no para, se está gestionando la creación de una cooperativa integral con el fin de dar mayor cobertura a la demanda del suministro de gasóleos. También se está gestionando la creación de una plataforma con varios pueblos para la defensa del cultivo en la zona Zepa. Y, por último, se está gestionando desde Oleotoledo y la Uteco dos Entidades Asociativas Prioritarias de Interés Regional (Eapir), para poder tener cobertura a título individual cada socio y la cooperativa al acceso de subvenciones.

Una vez dicho esto, pasamos a la gestión realizada durante este ejercicio 2.016. El precio medio de la uva de la campaña liquidada 2.016/17, cuya cantidad ascendía a 8.537.520 kilos, después de descontar los gastos y las amortizaciones, es decir, precio neto ha sido de 0,196 Euros por kilo (32,74 ptas.) por kilo, por lo que, incorporando la compensación por IVA que es el 12% el precio definitivo es de 0,2195 Euros (36,52 ptas.) por kilo.

El precio medio de la aceituna de la campaña 2.015/16, cuya cantidad ascendía a 1.858.730 kilos de aceituna aportada, después de descontar los gastos y las amortizaciones, es decir, precio neto ha sido de 0,647 Euros por kilo (107,67 ptas.). Este precio es el resultante de aplicar la liquidación y la sobreliquidación. Incrementando el 12% de IVA resulta un precio de 0,724 Euros (120,59 ptas.) por kilo.

En el caso del cereal, al ser el socio quien elegía la fecha y el precio, hay diferentes precios que cada uno en particular sabe cuál ha sido.

Los precios medios de los gasóleos para este ejercicio 2.016 han sido para el gasóleo A y gasolina sin plomo de 0,934 Euros por litros (IVA incluido) y para el gasóleo B de 0,555 Euros (IVA incluido)

Siguiendo los criterios de ejercicios anteriores y no mezclando cuentas de diferentes secciones, si hay que decir que la Junta Rectora reparte los gastos comunes atendiendo a lo siguiente: volumen de ingresos por cada sección, temporalidad anual de cada campaña, trabajo que cada sección tiene. Así los gastos se han repartido de la siguiente manera:

- a) Sección almacén de cereales: Se ha imputado como gastos el tiempo que necesita el empleado encargado de la recepción y carga.
- b) Suministro energía eléctrica: 5% al gasóleo, el resto la facturación de enero a agosto a la almazara y la facturación de septiembre a diciembre a la bodega.
- c) Suministro de agua corriente: la facturación de enero a abril a la almazara y la facturación de mayo a diciembre a la bodega.
- d) I.B.I.: 10% a la sección de cereales y el resto en tres partes iguales a la secciones de bodega, almazara y gasóleo
- e) Personal fijo y seguridad social: la nómina del bodeguero se imputa a la sección bodega, la del almazarero a la sección almazara y la del oficinista, 10% al almacén de cereales, el 54% a la sección gasóleo y el 36% restante a las secciones de bodega y almazara a partes iguales.
- f) Prevención riesgos laborales: 25% a la sección almazara y 75% a la sección bodega.
- g) Gastos auditoría: 49,50% a la sección gasóleo, el 20,25 % a cada una de las secciones de bodega y almazara, y el 10% restante a la sección de cereales.
- h) Teléfono: 40% a la sección de gasóleo y 30% restante a las secciones de bodega y almazara.
- i) Material oficina: 10% a la sección de cereales. 45% a la sección de gasóleo, 22,5% a la sección de bodega y 22,5% a la sección de almazara.

Estas cuentas han sido auditadas como dispone la ley para aquellas cooperativas que tienen más de una sección. Que el auditor emita un dictamen como el presentado da tranquilidad a la Cooperativa y a su Consejo Rector. Son cuentas que transmiten el saneamiento económico de la entidad.

Todas las cuentas que se presentan a aprobación pueden ser comprobadas por cualquier socio, siempre siguiendo los principios de transparencia y la ley de protección de datos. Las cuentas tienen siempre el respaldo de la documentación y los acuerdos adoptados al respecto.

A continuación pasamos a exponer las cuentas de lo que ha sido la entidad durante el ejercicio 2.016.

Lillo, 30 de junio de 2.017

El Consejo Rector.

DATOS GENERALES:

SECCION BODEGA:

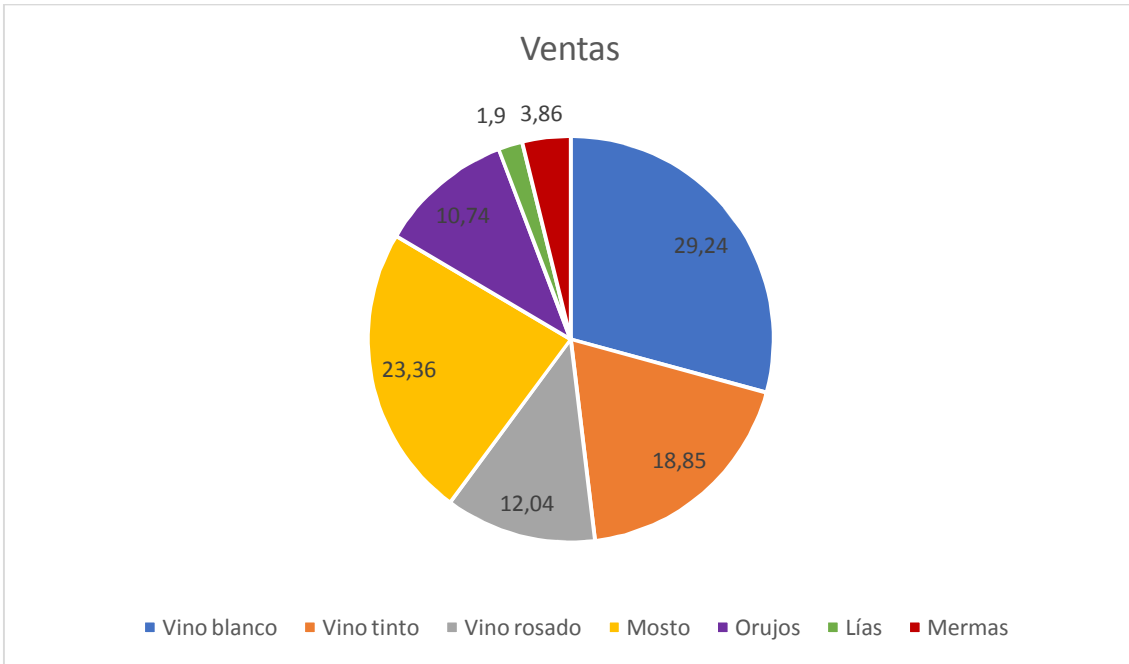
En la campaña 2.016/17 se han aportado a la bodega 9.298.320 kilos de uva que según las diferentes variedades se corresponden con los siguientes datos:

Uva blanca airen	6.939.760 kilos	10,60ª
Uva tinta tempranillo	876.180 “	12,58º
Uva garnacha	212.760 “	12,53º
Uva tinta sirah	116.540 “	12,86ª
Uva tinta argón	265.020 “	11,67º
Uva merlot	13.440 “	15,00ª
Petit verdot	16.500 “	12,90ª
Sauvignon blanc	700 “	14,80ª
Tinta ecológica	264.700 “	12,83º
Blanca ecológica	547.700 “	10,80ª
Graciano	3.200 “	18,80º
Monastrel	38.220 “	11,13º
Verdejo	3.600 “	11,70º

PRODUCTOS OBTENIDOS:

Con las aportaciones de uvas reflejadas anteriormente, en esta campaña 2.016/17 se han obtenido los siguientes productos que, además se muestra como se reparte la producción de cada 100 kilos de uva en el siguiente gráfico:

Vino blanco	2.719.253 litros	29,24%
Vino tinto	1.752.777 litros	18,85%
Vino rosado	1.120.100 litros	12,04%
Mosto	2.172.448 litros	23,36%
Orujos	998.360 kls.	10,74%
Lías	175.900 kls.	1,90%
Mermas	359.482	3,87%



SECCION ALMAZARA:

La cantidad de aceituna aportada en la campaña 2.015/16 ascendió a 1.858.730 kilos de aceituna obteniendo 422.351 kilos de aceite y un rendimiento medio de 22,72%.

SECCION GASOLEO:

Las cantidades de gasóleo vendidas durante el ejercicio 2.016 han sido de 1.178.484 litros de gasóleo A, 1.044.347 litros de gasóleo B y desde el 26 de septiembre de 2.016, la cantidad de 37.675 litros de gasolina sin plomo.

SECCION DE CEREALES:

La cantidad de grano aportado al almacén de la cooperativa en el ejercicio 2.016 ha sido: 2.706.800 kilos de cebada, 607.200 kilos de trigo, 81.000 kilos de tritikale, 20.780 kilos de centeno y 8.040 kilos de yeros.

BALANCE DE SITUACION

Empresa 0019 UNIDAD DE LILLO, S. COOP. CLM. Fecha 10-07-17
Condiciones PERIODO : 01-01-16 / 31-12-16; PERIODO N-1 : 01-01-15 / 31-12-15 EMPRESA N-1 : 0018 - UNIDAD DE
LILLO, S. COOP. CLM. (Importes en Euros) Página 1

A C T I V O	EJERCICIO 16	EJERCICIO 15
A) ACTIVO NO CORRIENTE	2.469.917,78	2.358.369,97
II. Inmovilizado material	2.404.168,86	2.302.601,96
210. Terrenos y bienes naturales	381,04	381,04
211. Construcciones	1.862.379,53	1.625.500,19
212. Instalaciones técnicas	2.287.018,76	2.104.811,13
213. Maquinaria	1.697.360,81	1.857.642,44
214. Utillaje	10.328,89	7.404,89
215. Otras instalaciones	124.336,94	371.028,04
216. Mobiliario	14.936,36	16.016,36
217. Equipos para procesos de información	13.761,12	15.668,00
218. Elementos de transporte	12.621,25	12.621,25
219. Otro inmovilizado material	29.058,68	29.058,68
231. Construcciones en curso	-0,70	44.241,18
281. Amortización acumulada del inmovilizado material	-3.648.013,82	-3.781.771,24
V. Inversiones financieras a largo plazo	65.748,92	55.768,01
250. Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	55.603,60	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	3.788.964,14	3.668.583,81
I. Existencias	2.830.675,02	2.877.384,35
300. Mercaderías A	307.747,01	105.624,16
350. Productos terminados A	2.518.928,01	2.767.760,19
407. Anticipos a proveedores	4.000,00	4.000,00
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	680.207,74	611.616,27
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	388.251,10	358.010,01
430. Clientes	388.251,10	358.010,01
436. Clientes de dudoso cobro	23.724,60	23.724,60
490. Deterioro de valor de créditos por operaciones comerciales	-23.724,60	-23.724,60
3. Otros deudores	291.956,64	253.606,26
440. Socios Deudores	0,00	9.288,38
470. Hacienda Pública, deudora por diversos conceptos	291.956,64	244.317,88
V. Periodificaciones a corto plazo	1.100,00	0,00
480. Gastos anticipados	1.100,00	0,00
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	276.981,38	179.583,19
572. Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	276.981,38	179.583,19
TOTAL ACTIVO (A+B)	6.258.881,92	6.026.953,78

BALANCE DE SITUACION

Empresa 0019 UNIDAD DE LILLO, S. COOP. CLM. Fecha 10-07-17
Condiciones PERIODO : 01-01-16 / 31-12-16; PERIODO N-1 : 01-01-15 / 31-12-15 EMPRESA N-1 : 0018 - UNIDAD DE
LILLO, S. COOP. CLM. (Importes en Euros) Página 2

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O	EJERCICIO 16	EJERCICIO 15
A) PATRIMONIO NETO	2.133.414,00	2.194.317,29
A-1) Fondos propios	1.628.394,22	1.634.380,22
I. Capital	990.349,83	998.079,63
1. Capital escriturado	1.020.578,69	998.079,63
101. Fondo social	1.020.578,69	998.079,63
2. Socios Capital No exigido	-30.228,86	0,00
1030. Socios por desembolsos no exigidos, capital social	-30.228,86	0,00
III. Reservas	634.788,38	633.653,44
112. Reserva legal	59.283,88	49.337,58
113. Reservas voluntarias	575.504,50	584.315,86
VII. Resultado del ejercicio	3.256,01	2.647,15
129. Resultado del ejercicio	3.256,01	2.647,15
A-3 Subvenciones, donaciones y legados recibidos	505.019,78	559.937,07
130. Subvenciones oficiales de capital	505.019,78	559.937,07
B) PASIVO NO CORRIENTE	149.035,13	176.510,39
I. Provisión de Fondos	26.812,70	46.661,29
142. Provision de Fondos por Responsabilidades	21.930,68	43.879,27
144. Provisión por Responsabilidades	2.100,00	0,00
148. Fondo de Educación y Promoción	2.782,02	2.782,02
II. Deudas a largo plazo	0,00	-14.395,24
3. Otras deudas a largo plazo	0,00	-14.395,24
182. Socios por desembolsos no exigidos	0,00	-14.395,24
IV. Subvenciones concedidas no cobradas	122.222,43	144.244,34
479. Pasivos por diferencias temporarias imponibles	122.222,43	144.244,34
C) PASIVO CORRIENTE	3.976.432,79	3.656.126,10
II. Deudas a corto plazo	834.274,63	596.899,58
1. Deudas con entidades de crédito	834.274,63	596.899,58
520. Deudas a corto plazo con entidades de crédito	834.274,63	596.899,58
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	3.142.158,16	3.059.226,52
1. Proveedores	3.045.578,38	2.891.570,52
400. Proveedores	3.045.578,38	2.891.570,52
2. Otros acreedores	96.579,78	167.656,00
410. Acreedores por prestaciones de servicios	68.752,39	108.774,53
438. Anticipos de clientes	0,00	44.230,77
475. Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales	21.802,17	8.868,83
476. Organismos de la Seguridad Social, acreedores	6.025,22	5.781,87
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	6.258.881,92	6.026.953,78

CUENTAS DE LAS DIFERENTES SECCIONES:

INGRESOS:

5.818.767,44 Euros

Sección bodega

2.431.272,57 Euros

Ventas vinos, subprod. Mercado nacional 924.135,94.-

Ventas vinos exportación 1.410.919,59.-

Ventas al detalla y socios 29.273,43.-

Traspaso subvenciones 66.943,61.-

Sección almazara

1.422.677,59 Euros

Ventas al socio y al detall 381.399,50.-

Ventas a graneles y orujo 1.027.639,18.-

Traspaso subvenciones 13.638,91.-

Sección gasóleo

1.406.808,01 Euros

Ventas Gasóleo A y s/p 939.620,75.-

Ventas Gasóleo B 479.346,46.-

Rappells al socio -17.858,82.-

Rappells por compras 4.470,24.-

Traspaso subvenciones 1.229,38.-

Sección cereales

365.400,64 Euros

Ventas grano 357.003,48.-

Selección semilla 8.397,16.-

Sección almacén suministros

133.359,39 Euros

Ventas 131.262,27.-

Rappells por comprpas 2.097,12.-

Otros ingresos

59.249,24 Euros

Ing. Por recup. Gastos 1.328,35.-

Arrendamiento depósitos 22.527,54.-

Servicio báscula y pozo 613,93.-

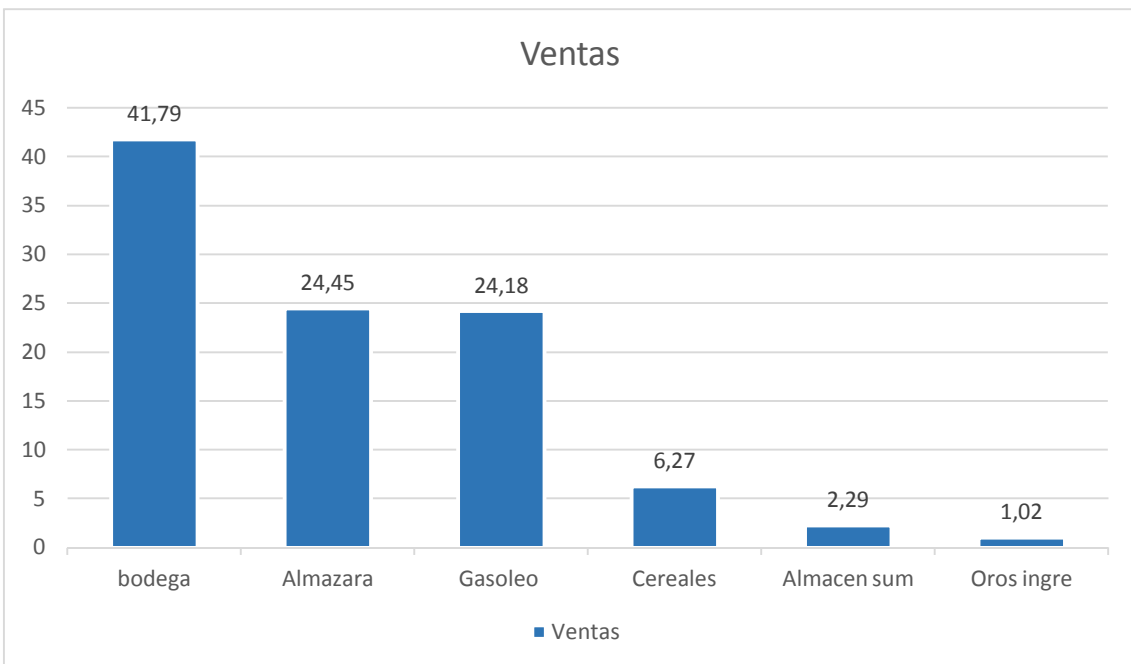
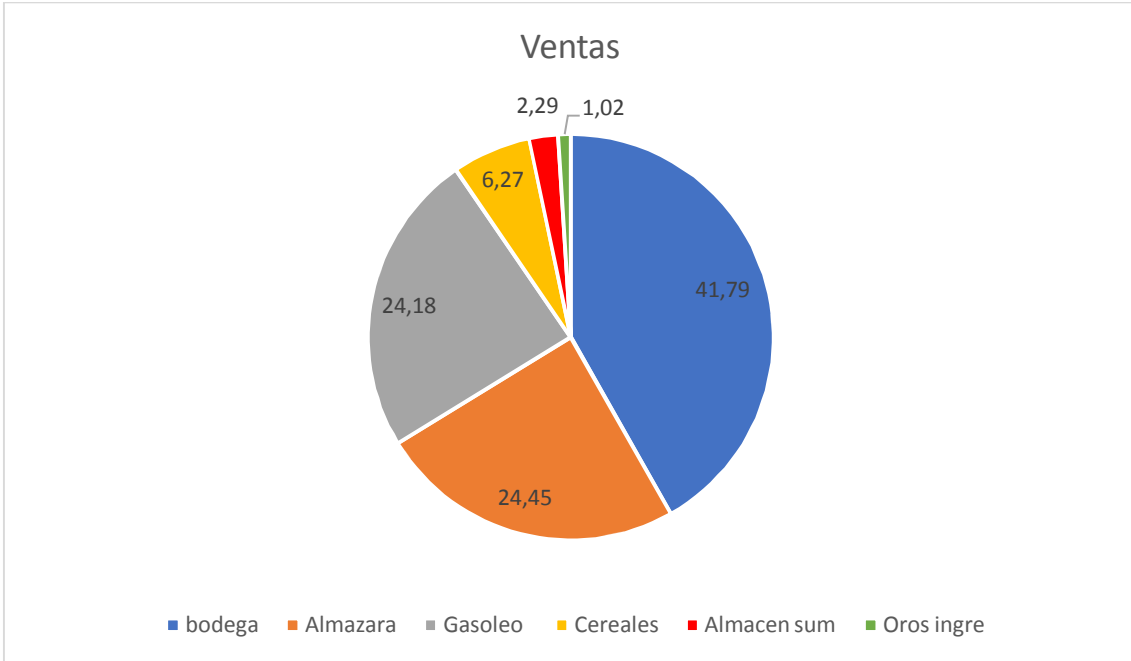
Asesoramiento ag. Ecológica 876,00.-

Ingresos financieros 312,34.-

Ing. Extr. Reversión fondo acc. 33.591,08

GRAFICO VENTAS:

En estos gráficos se observa cual es la importancia económica que cada sección tiene en el conjunto de la cooperativa:



EXISTENCIAS:

		Diferencia existencias
BODEGA		231.781,77 Euros
Existencias al 31/12/2015	1.873.107,05.-	
Existencias al 31/12/2016	2.104.888,82.-	
ALMAZARA		-480.613,95 Euros
Existencias al 31/12/2015	894.653,14.-	
Existencias al 31/12/2016	414.039,19.-	
GASOLEO		40.630,82 Euros
Existencias al 31/12/2015	22.586,00.-	
Existencias al 31/12/2016	63.216,82.-	
ALMACEN DE CEREALES		155.725,24 Euros
Existencias al 31/12/2015	45.768,76.-	
Existencias al 31/12/2016	201.494,00.-	
ALMACEN DE ABONOS Y SUMINISTROS		5.766,79 Euros
Existencias al 31/12/2015	37.269,40.-	
Existencias al 31/12/2016	43.036,19.-	
DIFERENCIA EXISTENCIAS		-46.709,33 Euros

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

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

Uvas	1.902.843,30 Euros
Aceituna	771.679,99 “
Cereales	492.506,24 “
Gasóleos	1.360.846,54 “
Productos almacén	131.638,76 “

TOTAL IMPORTE ADQUISICIONES 4.659.514,83 Euros

GASTOS CORRIENTES:

BODEGA 513.522,66 Euros

Productos enológicos	115.108,49.-
Suministro luz, agua, gasóleo	38.162,56.-
Seguros	25.086,44.-
Personal, S.Social , prev. Riesgos	117.244.69.-
Gastos financieros	7.080,79.-
Cuotas, I.B.I, Tasas, I.A.E.	3.620,61.-
Mant. Y repar. Y limpieza	37.682,32.-
Enólogo, centrifugado, comisiones	60.375.42.-
Mat. Oficina y mant. Informático	4.304,07.-
Etiquetas y envases	7.291,53.-
Auditoria	1.331,18.-
Portes y viajes	2.587,76.-
Equ. Y medidas seguridad	5.569,28.-
Teléfono	522,48.-
Compra vino mezcla	78.812,38.-
Análisis vino	3.035,51.-
Útiles y otros	5.707,15.-

ALMAZARA 174.223,83 Euros

Suministros agua, luz gasóleo	55.970,22.-
-------------------------------	-------------

Personal, S. Social	68.364,58.-
Impuestos y tasas,	2.215,52.-
Auditoría	1.331,18.-
Gastos env. Y mediación ventas	17.379,19.-
Mant. Y reparaciones	17.399,62.-
Teléfono, mant. Informático	1.962,48.-
Equipos y medidas seguridad	797,79.-
Productos	285,50.-
Análisis aceite	691,64.-
Limpieza oficina	1.050,06.-
Útiles y otros	5.768,51.-
Material oficina	1.007,54.-

GASOLEOS

52.436,01 Euros

Suministro luz	4.790,56.-
Auditoria	3.254,00.-
Teléfono	2.009,12.-
Material oficina	2.101,10.-
Impuestos y tasas	4.327,78.-
Personal y S. Social	26.907,33.-
Reparaciones y mantenimiento	4.223,65.-
Limpieza oficina	1.050,06.-
Otros gastos	3.772,41.-

ALMACEN DE CEREALES

19.757,31 Euros

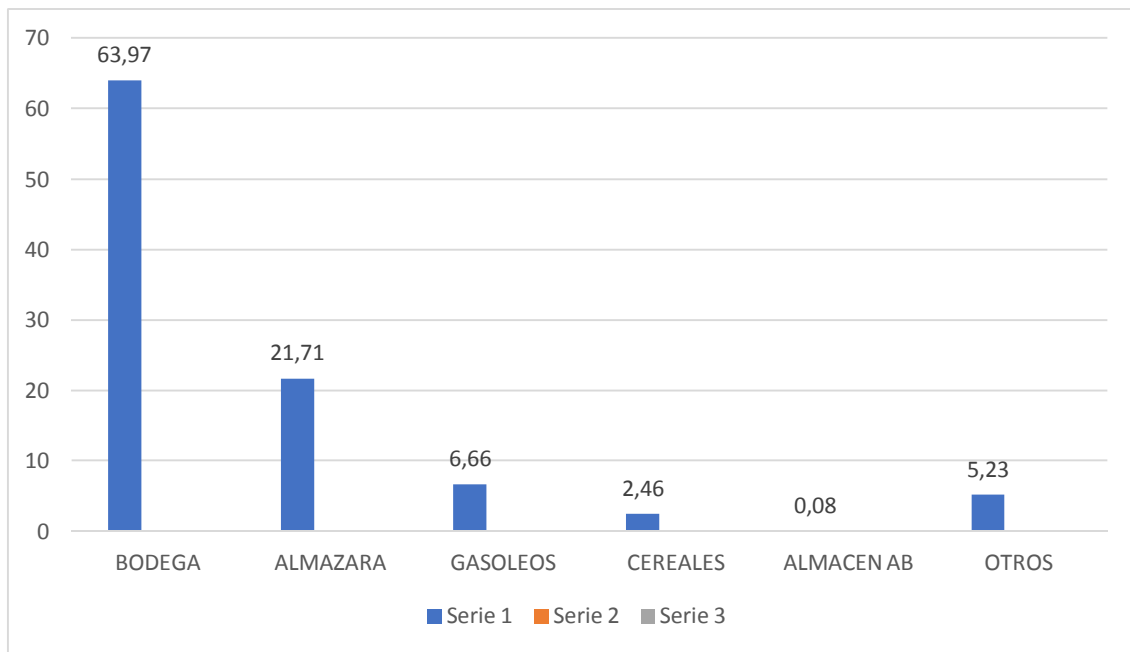
Personal, S. Social	11.049,74.-
Auditoría	657,38.-
Impuestos y tasas	702,60.-
Tratamientos	4.772,13.-
Material oficina	447,79.-
Gasóleo Manitou	1.403,31.-
Útiles y reparaciones	724,36.-

ALMACEN DE ABONOS Y SUMINSITROS**713,84 Euros****OTROS GASTOS****42.005,64 Euros**

Servicios bancarios	3.904,50.-
Publicidad	664,00.-
Mant. Medio ambiente	1.654,70.-
Formación empleo	830,00.-
Agricultura ecológica	828,00.-
Trazabilidad	450,00.-
Baja inmovilizado	33.089,79.-
Otros gastos	584,65.-

TOTAL GASTOS**802.659,29 Euros****GRAFICO DE GASTOS POR SECCIONES**

En este gráfico comprobamos el volumen de gastos según las secciones



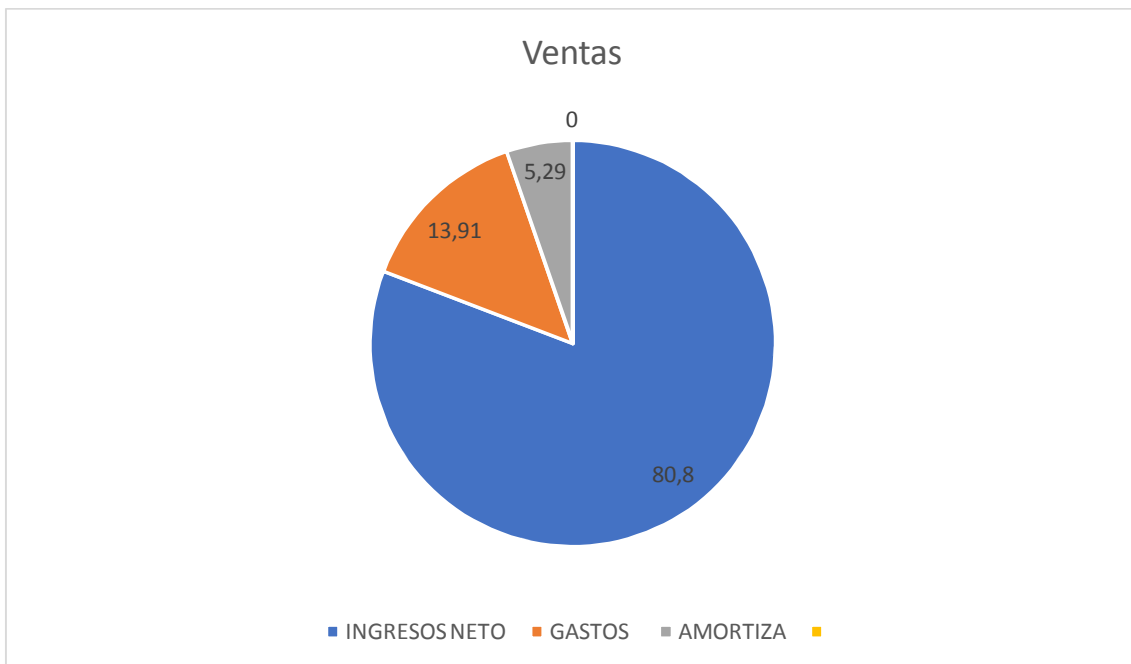
AMORTIZACIONES

305.516,11 Euros

BODEGA	209.214,97.-
ALMAZARA	83.911,05.-
GASOLEO	9.249,71.-
CEREALES	3.140,38.-

GRAFICO RELACION INGRESOS-GASTOS

TOTAL INGRESOS	5.772.058 Euros
GASTOS CORRIENTES	802.659 “
AMORTIZACIONES	305.516 “
NETO	4.663.883 “



CUENTA GENERAL DE LA COOPERATIVA PERDIDAS Y GANANCIAS

	Ingresos y Ventas	5.818.767,44.-
4.659.514,83.-	Importe materias primas y compras	
46.709,33.-	Diferencia existencias	
802.659,29.-	Gastos corrientes	
305.516,11.-	Amortizaciones	
1.111,87.-	Impuesto sociedades	
3.256,01	Beneficio	

Propuesta Consejo Rector:

El Consejo Rector propone a la Asamblea que el beneficio resultante, 3.256,01 Euros se distribuya de la siguiente manera:

FONDO DE RESERVAS OBLIGATORIAS (F.R.O.)	7.441,35 Euros
FONDO DE RESERVAS VOLUNTARIAS (F.R.V.)	-4.185,34 Euros

CONSEJO RECTOR:

Presidente	Alfonso Juárez Mora
Vicepresidente	Miguel Juárez Fernández
Secretario	Francisco Juárez Álvarez
Tesorero	Jesús Manuel Lozano de la Cruz
Vocales	Félix López Fernández Eugenio Segura Muñoz Gema Álvarez Segura
Suplentes:	M. Carmen Redajo Santiago M. Carmen Jimeno Sánchez
Interventores	José María González Mancheño Desiderio Sánchez-Brunete Chaves Jesús Miguel Segura Sánchez