

- Administraciones Públicas: 141,55

Saldo a nuestro favor por IVA soportado de facturas recibidas con posterioridad a la presentación del modelo 303 del 4º trimestre de 2018.

Créditos a terceros: 33.362,52 55.657,48

- Créditos a corto plazo: 33.362,52

Corresponde a los vencimientos a corto plazo del préstamo realizado a la Asociación de Empresarios Mayoristas de Pescados de Madrid.



b) Pasivos Financieros:

Detallamos a continuación los Pasivos Financieros incluidos en el Balance a 31/12/18:

Clases	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO							
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados Otros			
	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017		
DÉBITOS Y PARTIDAS A PAGAR								
PASIVOS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN PÉRDIDAS Y GANANCIAS								
OTROS						38.007,11	32.007,11	
TOTAL ...						38.007,11	32.007,11	

Clases	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO						TOTAL	
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados Otros			
	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
DÉBITOS Y PARTIDAS A PAGAR		13.047,04						13.047,04
PAS. A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN P. Y G.					168.770,39	183.591,06	168.770,39	183.591,06
OTROS	216,53						38.223,64	32.007,11
TOTAL ...	216,53	13.047,04			168.770,39	183.591,06	206.994,03	228.645,21

	2018	2017
1) <u>Instrumentos financieros a largo plazo:</u>	38.007,11	32.007,11
Deudas con características especiales a l/p: Relativas a cuotas de entrada de nuevos cooperativistas	38.007,11	32.007,11
	2018	2017
2) <u>Instrumentos financieros a corto plazo:</u>	168.986,92	196.638,10
I. Deudas con entidades de crédito:	0,00	13.047,04
II. Otros pasivos financieros: Correspondiente al saldo con proveedores de inmovilizado	216,53	0,00
III. Pasivos a valor razonable con cambios en P y G:	168.770,39	183.591,06
• Proveedores:	17.756,34	
• Acreedores Varios:	34.111,91	
• Otras deudas con entidades públicas:	116.902,14	



9.- EXISTENCIAS

a) **Mercaderías:**

2018

2017

8.982,69

11.395,91

El saldo de existencias, de bienes destinados para la venta, a 31/12/18 tiene el siguiente detalle:

- Material de imprenta:	65,72
- Transpaletas manuales galvanizadas:	1.254,00
- Envases porex:	7.662,97

b) **Anticipo a proveedores:**

4.000,00

4.000,00

Anticipo realizado a un acreedor con motivo del desarrollo de un programa informático de gestión de descarga mediante tablets.

10.- SITUACIÓN FISCAL

La carga fiscal para el año 2018 es de 17.867,97 €, relativo al cálculo del impuesto de sociedades, según el siguiente detalle:

- Sobre beneficio cooperativo: 9.837,24 tipo soportado I.S.: 20%
- Sobre beneficio extracooperativo: 8.030,73 tipo soportado I.S.: 25%

No existen diferencias temporarias deducibles e imponibles registradas en el balance al cierre del ejercicio.

La carga fiscal en el año 2017 fue de 15.517,70 €: 11.177,44 € en el caso de operaciones cooperativas y 4.340,26 € en el de las extracooperativas.

11.- INGRESOS Y GASTOS

El resultado de la Cooperativa se produce por los ingresos y gastos siguientes:

	2018	2017
INGRESOS TOTALES:	1.891.848,61	1.856.449,57
GASTOS TOTALES:	-1.790.497,93	-1.774.783,05
RESULTADO COOPERATIVO:	45.135,54	51.284,72
RESULTADO EXTRACOOPERATIVO:	56.215,14	30.381,80
TOTAL . . .	101.350,68	81.666,52

El detalle de la partida de Gastos de Personal que aparecen en la cuenta de Pérdidas y Ganancias es el siguiente:

	2018	2017
- Sueldos y Salarios:	722.768,04	721.287,15
- Indemnizaciones:	5.801,76	70.074,72
Subtotal . . .	728.569,80	791.361,87
- Seguridad Social:	226.486,87	229.400,99
- Otros gastos Sociales:	8.674,00	7.768,00
Subtotal . . .	235.160,87	237.168,99
TOTAL GASTOS DE PERSONAL:	963.730,67	1.028.530,86



El detalle de la partida de Servicios exteriores que aparece en la cuenta de Pérdidas y Ganancias es el siguiente:

	2018	2017
- Arrendamientos y cánones:	155.841,98	140.114,86
- Reparaciones y Conservación:	56.198,76	57.222,79
- Servicios Profesionales:	91.693,28	72.066,73
- Transportes:	7.204,38	8.332,92
- Primas de Seguro:	5.376,79	5.020,20
- Servicios bancarios:	2.318,24	1.366,75
- Publicidad y Propaganda:	1.120,84	175,75
- Suministros:	21.466,32	20.848,62
- Otros Servicios:	35.047,78	42.772,67
i. Papelería e imprenta:	2.250,79	3.200,21
ii. Gastos en comunicaciones:	5.774,19	5.580,07
iii. Locomoción personal:	217,70	70,00
iv. Tasas renovación marca:	0,00	333,32
v. Serv. prestados AEMPM:	12.000,00	12.000,00
vi. Protección de datos:	250,00	265,00
vii. Gastos vigilancia de la salud:	0,00	1.525,50
viii. Prendas de trabajo:	6.289,89	11.272,47
ix. Gastos de viaje:	2.545,06	716,38
x. Otros gastos:	5.213,78	7.532,98
xi. Otros gastos puesto 6:	506,37	276,74
TOTAL . . .	376.268,37	347.921,29

12.- INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE Y DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO

Esta Cooperativa no tiene activos destinados a la protección del medio ambiente. No hemos incurrido en gastos durante el ejercicio 2018 cuya finalidad ha sido la protección y mejora del medio ambiente. El Consejo Rector de COMAPES estima que no existen contingencias significativas relativas a la protección y mejora del medio ambiente, no considerando necesarios registrar provisión alguna en tal sentido.

En cumplimiento de las modificaciones derivadas del nuevo plan general contable y de la orden ministerial de 28 de enero de 2009 (BOE 10 de febrero de 2009) y Resolución de 6 de abril de 2010 (BOE 84 de 7 de abril de 2010), en cuanto a la emisión sobre derechos de emisión de gases de efecto invernadero, se declara expresamente que no existen partidas de naturaleza medioambiental, y concretamente de derechos de emisión de gases de efecto invernadero.



13.- HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

No se conoce ningún acontecimiento ocurrido con posterioridad al 31 de diciembre de 2018 y hasta la fecha de formulación de esta Cuentas Anuales, que pudiera afectar de manera significativa a dichas cuentas o debiera ser recogido en las mismas para una comprensión adecuada.

14.- OTRA INFORMACIÓN PROPIA DE COOPERATIVAS**FONDO DE EDUCACIÓN, FORMACIÓN Y PROMOCIÓN COOPERATIVA**

	2018	2017
- Saldo Inicial:	3.287,48	6.505,04
- Disminuciones:	- 3.287,48	- 6.505,04
- Dotación año 2018:	2.893,30	3.287,48
	<hr/>	<hr/>
- Saldo Final:	2.893,30	3.287,48



Para el importe dotado en este ejercicio 2018 (**2.893,30 €**), se propone la aplicación durante el ejercicio 2019 y al igual que lo realizado en 2018, para el Patrocinio del consumo de productos de la pesca, por medio del CIP, perteneciente a la AEMPM, conforme autoriza el art. 64 de la Ley de Cooperativas de la Comunidad de Madrid, en su apartado 1. La Asamblea tiene que aprobar el Plan de Actuación para este Fondo de Educación para los próximos ejercicios.

No existen activos afectos a este Fondo de Educación, Formación y Promoción Cooperativa.

FONDOS PROPIOS

El capital mínimo fijado por los estatutos es de 18.030,36 €, que se encuentra totalmente desembolsado.

Los movimientos que han tenido los Fondos Propios, durante años 2017 y 2018, son los siguientes:

	Euros						
	Saldo al 01/01/2017	Adiciones (Retiros)	Aplicación déficit	Saldo al 31/12/2017	Adiciones (Retiros)	Aplicación déficit	Saldo al 31/12/2018
Fondo social	18.030,36			18.030,36			18.030,36
Resultados Ejercicios anteriores							
Excedente (déficit) del ejercicio	157.448,41	81.666,52	-157.448,41	81.666,52	101.350,68	-81.666,52	101.350,68
Reservas Obligatorias	123.282,32	89.089,19		212.371,51	47.871,99		260.243,50
Reservas voluntarias	406.379,46	68.359,22		474.738,68	33.794,53		508.533,21
Total	705.140,55	239.114,93	-157.448,41	786.807,07	183.017,20	-81.666,52	888.157,75

Al cierre del Ejercicio 2018, COMAPES está formada por un total de 141 cooperativistas (143 socios en el año 2017)

En este ejercicio 2018 se han producido unos resultados extracooperativos positivos antes de impuestos de 64.245,87 €. Este resultado se refiere principalmente a los servicios prestados a los transportistas y a la descarga realizada a mayoristas no cooperativistas, así como a la venta de envases a empresas no cooperativistas. Esta Cooperativa no dispone de varias secciones.

15.- RETRIBUCIONES PRESIDENTE Y CONSEJO RECTOR

El Presidente de esta Cooperativa y su Consejo Rector no reciben ningún Salario por las labores desempeñadas como miembros de dicho Consejo.

Únicamente pueden percibir ingresos en concepto de reembolso de gastos efectuados con motivo de sus funciones como miembros del Consejo Rector de esta Cooperativa, no produciéndose ningún gasto ni durante este ejercicio 2018, ni en el 2017.

16.- INFORMACIÓN SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DEL PAGO EFECTUADOS A PROVEEDORES. Disposición adicional tercera. "Deber de información" de la Ley 15/2010 de 5 de Julio.

Según establece la disposición adicional tercera de la Ley 15/2010 de 5 de julio, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad de las operaciones comerciales y aplicando la resolución de 29 de enero de 2016 del instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, se informa de lo siguiente:

	EJERCICIO 2018	EJERCICIO 2017
	DÍAS	DÍAS
Periodo medio de pago a proveedores	17,72	17,64
Ratio de operaciones pagadas	17,70	17,55
Ratio de operaciones pendientes de pago	17,94	18,90
	IMPORTE	IMPORTE
Total pagos realizados	901.176,06	837.285,08
Total pagos pendientes	45.157,35	62.713,88

El plazo máximo legal, desde la entrada en vigor de la mencionada Ley hasta el 31 de diciembre de 2011, era de 85 días, y entre el 1 de enero de 2012 y el 31 de diciembre de 2012, de 75 días, a contar desde la fecha de recepción de las mercancías o de la prestación de los servicios. A partir del 1 de enero de 2013, el plazo máximo legal es de 60 días.



17.- OTRA INFORMACIÓN

Dentro de este apartado número 17 de la memoria, correspondiente a otra información, detallamos el número de personas empleadas en los ejercicios 2018 y 2017 distribuidos por sexos y categorías, según lo establecido en la Ley Orgánica 3/2007, de 22 de marzo de 2007, para la igualdad de mujeres y hombres:

	2018	2017
Jefe de 1º:	1 mujer	1 mujer
Coordinadores:	2 hombres	2 hombres
Oficiales Administrativos:	1 mujer y 1 hombre	1 mujer y 1 hombre
Auxiliar Administrativo:	----	----
Mozos:	34 hombres	33 hombres
Controladores:	7 hombres	8 hombres
Técnico de Mantenimiento:	1 hombre	1 hombre

Madrid, 19 de marzo de 2019


Presidente
Ángel Onaindía Martínez


Secretario
Julián Montes Esteban


Vicepresidente
Sergio Alcántara Pedraza


Tesorera
Mónica Castellano de la Iglesia


Vocal
Julia Gonzalo Moreno


Vocal
Santos Pallares Álvarez


Vocal
Enrique Barco Herráiz


Vocal
José Alberto Rosales Domech

