Llotja Agropecuària Mercolleida, S.A.

Consell d'Administració 18-11-2026

Pressupost 2027

ORDRE DEL DIA:

1r. Examen proposta i aprovació, si és el cas, del pressupost per a l'any 2027.

2n. Torn obert de paraules.

3r. Aprovació de l'acta de la reunió.

CONCEPTES		PRESSUPOST DESPESES EXERCICI 2027			PREVISIÓ TANCAMENT DESPESES EXERCICI 2026		
Rfa.	Descripció	Capítol	Concepte	Compte	Capítol	Concepte	Compte
	1. APROVISIONAMENTS	**6.334,50**			**6.150,00**		
6000A	**Compres Aprovisionaments**		**2.266,00**			**2.200,00**	
6070A	**Treballs realitzats per altres empreses**		**4.068,50**			**3.950,00**	
	2. DESPESES DE PERSONAL	**455.627,86**			**433.893,20**		
6400A	**Sous i salaris.**		**345.896,92**			**329.425,64**	
6400B	**Indemnizatcions personal**						
6420A	**Seguretat Social**		**108.430,94**			**103.267,56**	
6490A	**Altres Despeses Soc.**		**1.300,00**			**1.200,00**	
	3. ALTRES DESPESES DE L'EXPLOTACIÓ	**367.071,46**			**444.654,87**		
621	**Arrendaments**		**66.050,21**			**51.204,96**	
6210A	Arrendament Edif. Àgora-Mll			49.670,21			47.304,96
6210B	Arrendament Maquinària Pk			16.380,00			3.900,00
6220A	**Reparacions i conservacions**		**72.975,00**			**69.500,00**	
6220B	**Obres adequació Local EAIA i RRHH**		**0,00**			**114.690,86**	
623	**Serveis de professionals independents**		**54.810,00**			**52.200,00**	
6230A	Serveis assessories			45.360,00			43.200,00
6230B	Serveis Informació Llotja			9.450,00			9.000,00
624	**Transports**		**100,00**			**80,00**	
6240A	Transports			100,00			80,00
625	**Assegurances**		**16.123,75**			**15.355,95**	
6250A	Assegurances MLL			11.796,24			11.234,51
6250B	Assegurances Àgora			4.327,51			4.121,44
626	**Serveis Bancaris**		**1.133,00**			**1.100,00**	
627	**Publicitat i relacions públiques**		**74.984,50**			**61.890,00**	
6270A	Publicitat			24.559,50			23.390,00
6270B	Relacions públiques i despeses viatges			50.425,00			38.500,00
6280A	**Suministre elèctric**		**12.180,00**			**11.600,00**	
6290A	**Neteja i desinfecció**		**6.930,00**			**6.600,00**	
6291A	**Material d'oficina**		**2.100,00**			**2.000,00**	
6292	**Telecomunicacions**		**9.975,00**			**9.500,00**	
629	**Despeses diverses**		**15.210,00**			**14.800,00**	
6293A	Despeses Òrgans de Govern			6.600,00			6.600,00
6294A	Publicacions, Agències Informació			6.300,00			6.000,00
6299A	Altres despeses vàries			2.310,00			2.200,00
63	**Impostos**		**34.500,00**			**34.133,10**	
6310A	Impostos Ed.Mercolleida			23.000,00			21.997,28
6310B	Impostos Ed.Àgora-MLL			11.500,00			12.135,82
	4. AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT	**136.998,67**			**125.795,04**		
6800A	**Amortització material intangible**		**5.000,00**			**0,00**	
681	**Amortització immobilitzat material**		**131.998,67**			**125.795,04**	
6811A	Amort. Construccions			60.975,52			60.975,48
6812A	Amort. Instal.lacions			55.410,00			50.108,76
6815A	Amort. Instal.lacions Tècniques			1.454,94			1.454,88
6816A	Amort. Mobiliari			11.664,53			11.664,60
6817A	Amort. Equip Informàtic			2.493,68			1.591,32
	5. DESPESES FINANCERES	**42.944,98**			**45.825,30**		
661	**Interesos Aval Hisenda**						
662	**Altres despeses financeres**		**42.944,98**			**45.825,30**	
	6. ALTRES	**50,00**			**4.604,12**		
612	**Variació aprovisionaments**						
711	**Variacio productes acabats**						
659	**Pérdues gestió corrent**					**3.604,12**	
671	**Pèrdues procededents immobilit. Material**						
678	**Despeses excepcionals**		**50,00**			**1.000,00**	
694	**Deteriorament i depreciacio immobilitzat**						
	TOTAL PRESSUPOST DESPESES	**1.009.027,47**			**1.060.922,53**		

CONCEPTES		PRESSUPOST INGRESSOS EXERCICI 2027			INGRESSOS PREVISIÓ TANCAMENT EXERCICI 2026		
Rfa	Descripción	Capítol	Concepte	Compte	Capítol	Concepte	Compte
	1. PRESTACIÓ SERVEIS LLOTJA	**627.443,80**			**604.575,38**		
7000A	**Vendes Vending**		**1.300,00**			**1.400,00**	
705	**Usuaris**		**518.574,60**			**503.157,10**	
7050A	Quota General			228.074,55			221.431,60
7050B	Quotes complementaries			273.553,58			265.586,00
7050C	Usuaris Servei Web			1.396,50			1.330,00
7050D	Usuaris altres serveis (Preus GENCAT)			15.549,98			14.809,50
7055A	**Ingressos per consultoria mercats**		**67.227,44**			**64.026,13**	
7056A	**Ingressos per Publicitat**		**28.341,76**			**26.992,15**	
7057A	**Altres Serveis EDULLESA**		**12.000,00**			**9.000,00**	
	2. EXPLOTACIÒ IMMOBILIARIA	**471.945,63**			**570.863,49**		
7520	**Ingressos Parquing**		**20.400,00**			**18.250,00**	
7520	Ingressos Parquing			20.400,00			18.250,00
7521	**Lloguer locals**		**422.969,65**			**409.641,07**	
7521A	Lloguers Edif. Mercolleida			286.329,20			276.247,39
7521AA	Lloguers Edif. Mercolleida			136.640,45			133.393,68
7522	**Serveis a Instal·lacions**		**6.182,87**			**5.888,45**	
7522A	Serveis Edifici MLL			6.182,87			5.888,45
7522B	Serveis Edifici Àgora			0,00			0,00
7523	**Impostos repercutits**		**22.393,11**			**22.393,11**	
7523A	Imp. Reperc.Edifici Mercolleida			10.257,29			10.257,29
7523B	Imp. Reperc. Edifici Àgora-MLL			12.135,82			12.135,82
7524	**Repercusió obres adequació EAIA i RRHH**		**0,00**			**114.690,86**	
	3. ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	**0,00**			**1.101,73**		
759	**Ing.Serv. Diversos**						
775	**Beneficis per operacions amb immobilitzat**						
778	**Ingressos Excepcionals**					**1.101,73**	
795	**Excés provisions despeses personal**						
795	**Excés Provisions operaciones cials.**						
	4. INGRESSOS FINANCERS	**340,00**			**340,00**		
7690A	**Ingressos entitats financeres**		**340,00**			**340,00**	
	5. VARIACIÓ D'EXISTÈNCIES	**0,00**			**0,00**		
7110A	Variació existències prod. semi acabats BT						
6120A	Variació existències altres aprovisionaments						
	TOTAL HAVER	**1.099.729,43**			**1.176.880,60**		

A) RESULTAT DE L' EXPLOTACIÓ	**133.306,94**		**161.443,37**
B) RESULTAT FINANCER	**-42.604,98**		**-45.485,30**
C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**90.701,96**		**115.958,07**
Impost s/ Beneficis	**-20.861,45**		**-26.670,36**
D) RESULTAT DE L'EXERCICI	**69.840,51**		**89.287,71**

BALANÇ ABREUJAT AL TANCAMENT EXERCICIS 2026 - 2027 (Previsions)			
ACTIU	**2027**	**2026 PREV**	**2025**
A) ACTIU NO CORRENT	**4.581.946,54**	**4.638.945,21**	**4.705.687,34**
I.- Immobilitzat intangible	**15.000,00**	**0,00**	**0,00**
II.- Immobilitzat material	**2.141.215,26**	**2.213.213,93**	**2.280.105,82**
III.- Inversions immobiliàries			
IV.- Invers. en empreses del grup i associades a L/T.	**2.400.000,00**	**2.400.000,00**	**2.400.000,00**
V.- Inversions financeres a L/T.	**25.731,28**	**25.731,28**	**25.581,52**
VI.- Actius per impost diferit.	**0,00**	**0,00**	
B) ACTIU CORRENT	**627.871,95**	**666.979,41**	**474.036,03**
I.- Actius no corrents mantinguts per a la venda			
II.- Existències	**0,00**	**0,00**	**0,00**
III.- Deutors comercials i altres comptes a cobrar:	**32.937,01**	**29.942,74**	**35.773,80**
1.- clients per vendes i prestació de serveis	32.937,01	29.942,74	35.773,80
2.- accionistes (socis) per desemborsaments exigits			
3.- Altres deutors	0,00	0,00	
IV.- Inversions en empreses del grup i associades a C/T.	**0,00**	**0,00**	
V.- Inversions financeres a curt termini	**3.108,23**	**3.108,23**	**3.113,02**
VI.- Periodificació a curt termini	**3.294,79**	**2.968,28**	**5.988,46**
VII.- Efectiu i altres actius líquids equivalents	**588.531,92**	**630.960,16**	**429.160,75**
TOTAL ACTIU (A + B)	**5.209.818,49**	**5.305.924,62**	**5.179.723,37**

BALANÇ ABREUJAT AL TANCAMENT EXERCICIS 2025 - 2026 (Previsions)			
PATRIMONI NET I PASSIU	**2027**	**2026 PREV**	**2025**
A) PATRIMONI NET	**3.790.194,58**	**3.720.354,06**	**3.631.066,35**
A-1) Fons propis	3.790.194,58	3.720.354,06	3.631.066,35
I.- Capital	**818.381,70**	**818.381,70**	**818.381,70**
1. Capital escripturat	818.381,70	818.381,70	818.381,70
2. (Capital no exigit)	0,00	0,00	
II.- Prima d'emissió	0,00	0,00	0,00
III.- Reserves	**2.565.058,48**	**2.475.770,77**	**2.407.803,62**
VI.- Accions i participac. en patrimoni pròpies	**-8.810,90**	**-8.810,90**	**-8.810,90**
V.- Resultats exercicis anteriors	**0,00**	**0,00**	**0,00**
VI.- Altres aportacions de socis		**0,00**	
VII.- Resultat de l'Exercici	**69.840,51**	**89.287,71**	**67.967,15**
VIII. Dividend a compte		**0,00**	
IX.- Altres instruments de patrimoni net	**345.724,78**	**345.724,78**	**345.724,78**
A-2) Ajustos per canvis de valor	0,00	0,00	0,00
A-3) Subvencions, donacions i legats rebuts	0,00	0,00	0,00
B) PASSIU NO CORRENT	**911.273,42**	**1.085.873,92**	**1.085.549,91**
I.- Provisions a llarg termini			**0,00**
II.- Deutes a llarg termini	**911.273,42**	**1.085.873,92**	**1.085.549,91**
1. Obligacions i altres valor negociables			
2. Deutes amb entitats de crèdit	893.402,71	1.068.003,21	1.066.979,20
3. Creditors per arrendament financer			
4. Altres deutes a llarg termini	17.870,71	17.870,71	18.570,71
III.- Deutes amb empreses grup i associad. a L/T.			
IV.- Passius per impost diferid			
V.- Periodificacions a L/T.			**0,00**
C) PASSIU CORRENT	**508.350,50**	**499.696,64**	**463.107,11**
I.- Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a la venda			**0,00**
II.- Provisions a curt termini			
III.- Deutes a curt termini	**174.600,50**	**169.368,26**	**135.442,37**
1. Deutes amb entitats de crèdit	**174.600,50**	**169.368,26**	135.442,37
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a curt termini			
IV.- Deutes amb empreses grupo i assoc. a C/T			
V.- Creditors cials. i altres comptes a pagar	**153.750,00**	**147.725,68**	**134.482,96**
1. Proveïdors	0,00	0,00	206,74
2. Altres creditors	153.750,00	147.725,68	134.276,22
VI.- Periodificacions a curt termini	**180.000,00**	**182.602,70**	**193.181,78**
TOTAL PASSIU (A + B + C)	**5.209.818,50**	**5.305.924,62**	**5.179.723,37**

PREVISIONAL DE PÈRDUES I GUANYS ABREUJAT CORRESPONENT AL TANCAMENT DELS EXERCICIS 2026 I 2027			
	2027	**2026 (estimat)**	**2025**
1. Import net de la xifra de negocis.	627.443,80	604.575,38	558.357,78
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació.	0,00	0,00	0,00
3. Traballs realitzats per l'empresa per al seu actiu.			
4. Aprovisionaments.	-6.334,50	-6.150,00	-7.302,44
5. Altres ingressos d'explotació.	471.945,63	571.965,22	450.617,07
6. Despeses de personal.	-455.627,86	-433.893,20	-405.233,65
7. Altres despeses d'explotació.	-367.071,46	-444.654,87	-320.109,86
8. Amortització d'immobilizat.	-136.998,67	-125.795,04	-128.691,13
9. Imputació de subvencions d'immobilizat no financer i altres.			
10. Excessos de provisions.			
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat.			
11a. Subvencions concedides i transferències realitzades per l'entitat:	0,00	0,00	0,00
- al sector públic local de caràcter administratiu			
- al sector públic local de caràcter empresarial o fundacional			
- a altres			
12. Altres resultats.	-50,00	-4.604,12	-2.393,74
A) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+11a+12)	**133.306,94**	**161.443,37**	**145.244,03**
13. Ingressos financers.	340,00	340,00	338,10
14. Despeses financeres.	-42.944,98	-45.825,30	-54.420,78
15. Variació de valor raonable en instruments financers.			
16. Diferències de canvi.			
17. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers.			
18. Altres ingressos i despeses de caràcter financer.			
B) RESULTAT FINANCER (13+14+15+16+17+18).	**-42.604,98**	**-45.485,30**	**-54.082,68**
C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A+B)	**90.701,96**	**115.958,07**	**91.161,35**
19. Impostos sobre beneficis.	-20.861,45	-26.670,36	-23.194,20
D) RESULTAT DE L'EXERCICI (C+19)	**69.840,51**	**89.287,71**	**67.967,15**

PRESSUPOST DE CAPITAL

ESTAT DOTACIONS		
1. Adquisició immobilitzat material.		60.000,00
2. Adquisició immobilitazat intangible.		20.000,00
4. Inversions financeres fora del grup.		
6. Reemborsment de crèdits en moneda nacional.		169.368,26
7.Varacions del fons de maniobra.		-42.529,08
	TOTAL	**206.839,18**

ESTAT DE RECURSOS		
1. Immobilitzat financer.		**0,00**
2. Deutes a llarg termini.		**0,00**
3. Autofinançament.		**206.839,18**
Beneficis no distribuïts		69.840,51
Amortitzacions.		136.998,67
Actius per impost diferit.		0,00
Ajust reserves.		0,00
Subvencions a capital.		0,00
	TOTAL	**206.839,18**

ESTAT D'INVERSIONS REALS		
1. Adquisició Inmobilitzat material.		60.000,00
2. Adquisició inmobilitazat intangible.		20.000,00
4. Inversions financeres fora del grup.		0,00
6. Reemborsment de crèdits en moneda nacional.		169.368,26
7. Varacions del fons de Maniobra.		-42.529,08
	TOTAL	**206.839,18**

PRESSUPOST DE CAPITAL

ESTAT DE FINANÇAMENT		
1. Inmobilitzat financer.		0
2. Deutes a llarg termini.		0
3. Autofinançament.		206.839,18
Beneficis no distributs.		69.840,51
Amortitzacions.		136.998,67
Actius per impost diferit.		0,00
Subvencions a capital.		0,00
	TOTAL	**206.839,18**

OBJECTIUS I RENDES A GENERAR		
Xifra de vendes.		1.099.389,43
Rendes que s'espera generar.		871.688,80
Aprovisionaments.		6.334,50
Sous i salaris.		345.896,92
Seguretat social.		108.430,94
Altres despeses de personal.		1.300,00
Tributs directes de l'activitat.		
Interessos.		42.604,98
Tributs diversos.		34.500,00
Altres despeses de l'explotació.		332.621,46
Renda Neta.		227.700,63
Amortirtzacions.		136.998,67
Renda Bruta.		90.701,96

PRESSUPOST DE CAPITAL

CAPACITATS / NECESSITATS FINANÇAMENT ENTITAT		
	Capacitat	**Necessitat**
Resultat de l' exercici	69.840,51	
Amortitzacions	136.998,67	
Ajust reserves	0,00	
Actius per imp.diferid	0,00	
Provisions	0,00	
Subvencions capital	0,00	
Passiu impost diferit	0,00	
Recursos de l'explotació	206.839,18	
Deutes a llarg termini	0,00	
Cancel·lació immobilitzat financer	0	
Total rendes generades	206.839,18	
Adquisicions immob		80.000,00
Immob. financeres		0,00
Total necessitat/aplicacions		80.000,00
Capacitat (+)/Necessitat (-) finançament		126.839,18
TOTAL	**206.839,18**	**206.839,18**

VARIACIONS DEL CAPITAL CIRCULANT		
	Augment	**Disminució**
	0,00	0,00
EXISTÈNCIES	0,00	0,00
DEUTORS	0,00	-2.994,27
Periodif. C/T	326,51	0,00
CREDITORS CURT TERMINI	-6.024,32	0,00
INVERSIONS FINANCERES	0,00	0,00
TRESORERIA	-42.428,24	0,00
AJUSTOS PERIODIFICACIÓ	2.602,70	0,00
	0,00	0,00
Total Necessitat/aplicacions	-45.523,35	-2.994,27
Capacitat (+)/Necessitat (-) finançament		-42.529,08
TOTAL	**-45.523,35**	**-45.523,35**


mercolleida