

SELVA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

| Dati anagrafici | |
|---|---|
| Sede in | 60022 CASTELFIDARDO (AN) VIA DELLA BATTAGLIA 52 |
| Codice Fiscale | 02726330422 |
| Numero Rea | AN 210338 |
| P.I. | 02726330422 |
| Capitale Sociale Euro | 2000.00 i.v. |
| Forma giuridica | SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA (SL) |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | COLTIVAZIONE DI FRUTTI OLEOSI (012600) |
| Società in liquidazione | no |
| Società con socio unico | no |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | no |
| Appartenenza a un gruppo | no |
| Numero di iscrizione all'albo delle cooperative | C117904 |

Stato patrimoniale

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|---|--------------------|---------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 435 | 653 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 794 | 948 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 1.229 | 1.601 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | 13.072 | 19.904 |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 5.830 | 1.372 |
| Totale crediti | 5.830 | 1.372 |
| IV - Disponibilità liquide | 15.700 | 4.469 |
| Totale attivo circolante (C) | 34.602 | 25.745 |
| D) Ratei e risconti | 181 | 363 |
| Totale attivo | 36.012 | 27.709 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 2.000 | 2.000 |
| IV - Riserva legale | 393 | - |
| VI - Altre riserve | 359 ⁽¹⁾ | (1) |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | - | (532) |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 12.349 | 1.309 |
| Totale patrimonio netto | 15.101 | 2.776 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 1.475 | 1.559 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 19.436 | 23.374 |
| Totale debiti | 19.436 | 23.374 |
| Totale passivo | 36.012 | 27.709 |

(1)

| Altre riserve | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|--|------------|------------|
| Riserva straordinaria | 361 | |
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | (2) | (1) |

Conto economico

31-12-2018 31-12-2017

| Conto economico | | |
|---|---------|---------|
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 67.814 | 39.501 |
| 2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione | (6.219) | 17.884 |
| 2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | (6.219) | 17.884 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 9.415 | - |
| altri | 13.466 | 21.877 |
| Totale altri ricavi e proventi | 22.881 | 21.877 |
| Totale valore della produzione | 84.476 | 79.262 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 8.928 | 11.152 |
| 7) per servizi | 15.272 | 16.095 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 140 | 41 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 34.119 | 39.009 |
| b) oneri sociali | 8.042 | 10.564 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 2.169 | 1.996 |
| d) trattamento di quiescenza e simili | 2.169 | 1.996 |
| Totale costi per il personale | 44.071 | 51.569 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 372 | 295 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 218 | 218 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 154 | 77 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 372 | 295 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 613 | (2.020) |
| 14) oneri diversi di gestione | 1.754 | 677 |
| Totale costi della produzione | 71.409 | 77.809 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 13.065 | 1.453 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 2 | 3 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 2 | 3 |
| Totale altri proventi finanziari | 2 | 3 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 210 | 11 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 210 | 11 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (208) | (8) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 13.021 | 1.445 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 511 | 136 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 508 | 136 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 12.349 | 1.309 |

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 12.349.

Attività svolte

La cooperativa si è costituita il 3 ottobre 2016 con atto del notaio Sabatini Stefano di Ancona.

Conformemente alla legge 381/91, il suo scopo è il perseguimento, nell'interesse generale della comunità, della promozione umana e dell'integrazione sociale dei cittadini attraverso lo svolgimento di attività d'impresa, finalizzate all'inserimento ed all'integrazione sociale e lavorativa di persone svantaggiate ai sensi degli art. 1 lett. b) e art. 4 della legge 381/91.

In particolare l'attività principale della società si realizza nell'ambito del settore agricolo, così come previsto dall'art. 2135 del Codice Civile, mentre in via secondaria la cooperativa potrà predisporre rendicontazioni di progetti, elaborati di documenti o svolgere servizi di segreteria, potrà organizzare incontri informativi, culturali e ricreativi per valorizzare i prodotti, i luoghi e le tradizioni locali.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Le società che redigono il bilancio in forma abbreviata sono esonerate dalla redazione del rendiconto finanziario (art 2435 bis comma 2 Cc).

Principi di redazione

(Rif. art. 2423C.c.e art. 2423-bis C.c.)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Nello stato patrimoniale e nel conto economico i dati di bilancio sono stati indicati separatamente in relazione all'attività svolta con i soci, distinguendo eventualmente le diverse gestioni mutualistiche ai sensi dell'articolo 2545-sexies del codice civile.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

La società si è avvalsa della facoltà di valutare i crediti, i debiti e i titoli senza applicare il criterio di valutazione del costo ammortizzato e l'attualizzazione, così come previsto dai relativi principi contabili nazionali di riferimento OIC.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento e di sviluppo con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo. I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione con aliquote di ammortamento ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il costo specifico.

Il costo di produzione comprende i costi diretti e i costi indiretti sostenuti nel corso della produzione e necessari per portare le rimanenze di magazzino nelle condizioni e nel luogo attuale.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza e rappresentano gli accantonamenti per imposte da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

La Società, essendo una cooperativa sociale, gode dell'esenzione dalle imposte dirette a norma dell'art.11 D.P.R. 601 /73, pertanto l'accantonamento delle imposte a bilancio tiene conto di quanto precede.

Mutualità prevalente

La cooperativa, operando nel rispetto della mutualità, così come previsto dallo Statuto, esplica la propria attività ai sensi della lettera B) dell'art. 1 della Legge 381/91 e della Legge Regionale di applicazione. In tal senso realizza la mutualità procurando ai soci la possibilità di condizioni di lavoro più vantaggiose rispetto a quelle rinvenibili nel mercato.

A tal proposito si evidenzia, sulla base delle scritture contabili, che la cooperativa è a mutualità prevalente, in quanto, nello svolgimento della propria attività, si è avvalsa prevalentemente della prestazione lavorativa dei soci, così come riportato nel seguente prospetto:

| Descrizione costi | Valore | Di cui da / verso soci | % |
|-------------------|--------|------------------------|--------|
| Costo del lavoro | 44.330 | 24.787 | 55,91% |

La cooperativa è iscritta nell'apposito albo di cui all'articolo 2512 del Codice civile al numero C117904.

Ai sensi dell'art. 2 della legge 59/92, al fine di raggiungere gli scopi statutari e conformemente al carattere cooperativo, tutti i soci sono stati coinvolti, ognuno secondo le proprie possibilità.

Inoltre, ai sensi dell'art. 2528 del C.C., riguardante il carattere aperto della società, nel corso dell'esercizio nessun socio ha esercitato il diritto di recesso e nessun nuovo socio è entrato.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni.

| | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Totale immobilizzazioni |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | |
| Costo | 1.088 | 1.025 | 2.113 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 435 | 77 | 512 |
| Valore di bilancio | 653 | 948 | 1.601 |
| Variazioni nell'esercizio | | | |
| Ammortamento dell'esercizio | 218 | 154 | 372 |
| Totale variazioni | (218) | (154) | (372) |
| Valore di fine esercizio | | | |
| Costo | 1.088 | 1.025 | 2.113 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 653 | 231 | 884 |
| Valore di bilancio | 435 | 794 | 1.229 |

Immobilizzazioni immateriali

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 435 | 653 | (218) |

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

| | Costi di impianto e di ampliamento | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | |
| Costo | 1.088 | 1.088 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 435 | 435 |
| Valore di bilancio | 653 | 653 |
| Variazioni nell'esercizio | | |
| Ammortamento dell'esercizio | 218 | 218 |
| Totale variazioni | (218) | (218) |
| Valore di fine esercizio | | |
| Costo | 1.088 | 1.088 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 653 | 653 |
| Valore di bilancio | 435 | 435 |

Immobilizzazioni materiali

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 794 | 948 | (154) |

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

| | Attrezzature industriali e commerciali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|--|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | |
| Costo | 1.025 | 1.025 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 77 | 77 |
| Valore di bilancio | 948 | 948 |
| Variazioni nell'esercizio | | |
| Ammortamento dell'esercizio | 154 | 154 |
| Totale variazioni | (154) | (154) |
| Valore di fine esercizio | | |
| Costo | 1.025 | 1.025 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 231 | 231 |
| Valore di bilancio | 794 | 794 |

Immobilizzazioni finanziarie

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| | | |

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Attivo circolante

Rimanenze

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 13.072 | 19.904 | (6.832) |

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Materie prime, sussidiarie e di consumo | 2.020 | (613) | 1.407 |
| Prodotti finiti e merci | 17.884 | (6.218) | 11.666 |
| Totale rimanenze | 19.904 | (6.832) | 13.072 |

Crediti iscritti nell'attivo circolante

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 5.830 | 1.372 | 4.458 |

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 778 | 4.039 | 4.817 | 4.817 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 594 | 394 | 988 | 988 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | - | 25 | 25 | 25 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 1.372 | 4.458 | 5.830 | 5.830 |

I crediti tributari afferiscono al credito verso l'Erario per il Bonus D.L. 66/2014 e per ritenute subite.

I crediti verso clienti sono relativi alle fatture da incassare.

I crediti verso altri afferiscono ad anticipi verso fornitori.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| Area geografica | Italia | Totale |
|--|--------|--------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 4.817 | 4.817 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 988 | 988 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 25 | 25 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 5.830 | 5.830 |

Disponibilità liquide

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 15.700 | 4.469 | 11.231 |

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 4.081 | 11.049 | 15.130 |
| Denaro e altri valori in cassa | 388 | 182 | 570 |
| Totale disponibilità liquide | 4.469 | 11.231 | 15.700 |

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 181 | 363 | (182) |

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Risconti attivi | 363 | (182) | 181 |
| Totale ratei e risconti attivi | 363 | (182) | 181 |

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 15.101 | 2.776 | 12.325 |

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------|----------------------------|--|-----------------------|--------------------------|
| | | Altre destinazioni | | |
| Capitale | 2.000 | - | | 2.000 |
| Riserva legale | - | 393 | | 393 |
| Altre riserve | | | | |
| Riserva straordinaria | - | 361 | | 361 |
| Varie altre riserve | (1) | (1) | | (2) |
| Totale altre riserve | (1) | 360 | | 359 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | (532) | 532 | | - |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 1.309 | (1.309) | 12.349 | 12.349 |
| Totale patrimonio netto | 2.776 | (24) | 12.349 | 15.101 |

Dettaglio delle varie altre riserve

| Descrizione | Importo |
|--|---------|
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | (2) |
| Totale | (2) |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

| | Importo | Possibilità di utilizzazione |
|--------------------------------------|---------|------------------------------|
| Capitale | 2.000 | B |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | - | A,B,C,D |
| Riserve di rivalutazione | - | A,B |
| Riserva legale | 393 | A,B |
| Riserve statutarie | - | A,B,C,D |
| Altre riserve | | |
| Riserva straordinaria | 361 | A,B |

| | Importo | Possibilità di utilizzazione |
|--|---------|------------------------------|
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile | - | A,B,C,D |
| Riserva azioni o quote della società controllante | - | A,B,C,D |
| Riserva da rivalutazione delle partecipazioni | - | A,B,C,D |
| Versamenti in conto aumento di capitale | - | A,B,C,D |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | - | A,B,C,D |
| Versamenti in conto capitale | - | A,B,C,D |
| Versamenti a copertura perdite | - | A,B,C,D |
| Riserva da riduzione capitale sociale | - | A,B,C,D |
| Riserva avanzo di fusione | - | A,B,C,D |
| Riserva per utili su cambi non realizzati | - | A,B,C,D |
| Riserva da conguaglio utili in corso | - | A,B,C,D |
| Varie altre riserve | (2) | |
| Totale altre riserve | 359 | |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | - | A,B,C,D |
| Utili portati a nuovo | - | A,B,C,D |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | - | A,B,C,D |
| Totale | 2.752 | |

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

| Descrizione | Importo | Possibilità di utilizzazioni |
|--|---------|------------------------------|
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | (2) | A,B,C,D |
| | - | A,B,C,D |
| Totale | (2) | |

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

| | Capitale sociale | Riserva legale | Riserva... | Copertura perdite | Risultato d'esercizio | Totale |
|--|------------------|----------------|------------|-------------------|-----------------------|--------|
| All'inizio dell'esercizio precedente | 1.500 | | 1 | | (532) | 969 |
| Destinazione del risultato dell'esercizio | | | | | | |
| - attribuzione dividendi | | | | | | |
| - altre destinazioni | | | (532) | | 532 | |
| Altre variazioni | | | | | | |
| - Incrementi | 500 | | (2) | | | 498 |
| - Decrementi | | | | | | |
| - Riclassifiche | | | | | | |
| Risultato dell'esercizio precedente | | | | | 1.309 | 1.309 |
| Alla chiusura dell'esercizio precedente | 2.000 | | (533) | | 1.309 | 2.776 |
| Destinazione del risultato dell'esercizio | | | | | | |
| - attribuzione dividendi | | | | | | |
| - altre destinazioni | | 393 | 361 | 532 | (1.309) | (23) |
| Altre variazioni | | | | | | |
| - Incrementi | | | | | | |
| - Decrementi | | | | | | |
| - Riclassifiche | | | | | | |
| Risultato dell'esercizio corrente | | | | | 12.349 | 12.349 |
| Alla chiusura dell'esercizio corrente | 2.000 | 393 | (172) | 532 | 12.349 | 15.101 |

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 1.475 | 1.559 | (84) |

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|----------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 1.559 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Utilizzo nell'esercizio | 84 |
| Totale variazioni | (84) |
| Valore di fine esercizio | 1.475 |

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. End

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 19.436 | 23.374 | (3.938) |

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso banche | 29 | (21) | 8 | 8 |
| Debiti verso fornitori | 7.104 | (3.772) | 3.332 | 3.332 |
| Debiti tributari | 546 | 2.051 | 2.597 | 2.597 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 10.463 | (2.783) | 7.680 | 7.680 |
| Altri debiti | 5.231 | 588 | 5.819 | 5.819 |
| Totale debiti | 23.374 | (3.938) | 19.436 | 19.436 |

I debiti verso banche comprendono le competenze bancarie relative al quarto trimestre 2018 ma versate l'anno successivo.

I debiti verso fornitori comprendono le fatture da ricevere e le fatture ancora da pagare.

I debiti tributari includono le ritenute operate sul lavoro autonomo e dipendente, il debito Iva relativo al quarto trimestre e il debito Irap relativo al saldo 2018.

La voce "Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza" comprende il debito Inps ed Inail.

Nella voce "Altri debiti" sono esposti i debiti verso i dipendenti per le retribuzioni di dicembre, per i ratei del personale e il debito verso il fondo di previdenza complementare per il versamento del tfr.

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

| | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale |
|------------------|--|--------|
| Ammontare | 19.346 | 19.436 |

| | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale |
|--|--|---------------|
| Debiti verso banche | 8 | 8 |
| Debiti verso fornitori | 3.332 | 3.332 |
| Debiti tributari | 2.597 | 2.597 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 7.680 | 7.680 |
| Altri debiti | 5.819 | 5.819 |
| Totale debiti | 19.436 | 19.436 |

Ratei e risconti passivi

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| | | |

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 84.476 | 79.262 | 5.214 |

| Descrizione | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variazioni |
|--|---------------|---------------|--------------|
| Ricavi vendite e prestazioni | 67.814 | 39.501 | 28.313 |
| Variazioni rimanenze prodotti | (6.219) | 17.884 | (24.103) |
| Variazioni lavori in corso su ordinazione | | | |
| Incrementi immobilizzazioni per lavori interni | | | |
| Altri ricavi e proventi | 22.881 | 21.877 | 1.004 |
| Totale | 84.476 | 79.262 | 5.214 |

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

| Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|-----------------------|---------------------------|
| Altre | 67.814 |
| Totale | 67.814 |

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

| Area geografica | Valore esercizio corrente |
|-----------------|---------------------------|
| Italia | 67.814 |
| Totale | 67.814 |

Costi della produzione

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 71.247 | 77.809 | (6.562) |

| Descrizione | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variazioni |
|------------------------------------|------------|------------|------------|
| Materie prime, sussidiarie e merci | 8.928 | 11.152 | (2.224) |

| Descrizione | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variazioni |
|---|---------------|---------------|----------------|
| Servizi | 15.272 | 16.095 | (823) |
| Godimento di beni di terzi | 140 | 41 | 99 |
| Salari e stipendi | 34.119 | 39.009 | (4.890) |
| Oneri sociali | 8.042 | 10.564 | (2.522) |
| Trattamento di fine rapporto | | | |
| Trattamento quiescenza e simili | 2.169 | 1.996 | 173 |
| Altri costi del personale | | | |
| Ammortamento immobilizzazioni immateriali | 218 | 218 | |
| Ammortamento immobilizzazioni materiali | 154 | 77 | 77 |
| Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | | |
| Svalutazioni crediti attivo circolante | | | |
| Variazione rimanenze materie prime | 613 | (2.020) | 2.633 |
| Accantonamento per rischi | | | |
| Altri accantonamenti | | | |
| Oneri diversi di gestione | 1.754 | 677 | 1.077 |
| Totale | 71.409 | 77.809 | (6.400) |

Proventi e oneri finanziari

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| (208) | (8) | (200) |

| Descrizione | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variazioni |
|--|--------------|------------|--------------|
| Da partecipazione | | | |
| Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | | |
| Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | | | |
| Da titoli iscritti nell'attivo circolante | | | |
| Proventi diversi dai precedenti | 2 | 3 | (1) |
| (Interessi e altri oneri finanziari) | (210) | (11) | (199) |
| Utili (perdite) su cambi | | | |
| Totale | (208) | (8) | (200) |

Altri proventi finanziari

| Descrizione | Controllate | Collegate | Cooperative e consorzi | Soci | Altre | Totale |
|---------------------------|-------------|-----------|------------------------|------|-------|--------|
| Interessi su obbligazioni | | | | | | |

| Descrizione | Controllate | Collegate | Cooperative e consorzi | Soci | Altre | Totale |
|----------------------------------|-------------|-----------|------------------------|------|----------|----------|
| Interessi su titoli | | | | | | |
| Interessi bancari e postali | | | | | 2 | 2 |
| Interessi su finanziamenti | | | | | | |
| Interessi su crediti commerciali | | | | | | |
| Altri proventi | | | | | | |
| Arrotondamento | | | | | | |
| Totale | | | | | 2 | 2 |

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 511 | 136 | 375 |

| Imposte | Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|--|---------------------|---------------------|------------|
| Imposte correnti: | 508 | 136 | 372 |
| IRES | | | |
| IRAP | 508 | 136 | 372 |
| Imposte sostitutive | | | |
| Imposte relative a esercizi precedenti | | | |
| Imposte differite (anticipate) | | | |
| IRES | | | |
| IRAP | | | |
| Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | | | |
| Totale | 508 | 136 | 372 |

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

End

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

In osservanza delle nuove norme in materia di trasparenza delle erogazioni pubbliche si riportano di seguito i contributi incassati dalla cooperativa nel corso dell'anno 2018:

- Contributo Agea anno 2017: 4.850,15 euro
- Contributo Agea anno 2018: 4.417,58 euro
- Contributo Comune di Castelfidardo: 4.997,50 euro.

La cooperativa ha altresì ricevuto contributi in regime de Minimis, di importo inferiore ad euro 10.000, per i quali si rimanda al sito internet "Registro Nazionale degli Aiuti di Stato".

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

| Risultato d'esercizio al 31/12/2018 | Euro | 12.349 |
|--|-------------|---------------|
| Destinazione: | | |
| a fondo mutualistico 3% art. 11 L.59/92 | Euro | 370 |
| a riserva legale | Euro | 3.705 |
| a riserva straordinaria indivisibile | Euro | 8.274 |

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Ilenia Schiavoni