

COOPERATIVA SOCIALE "SAN MAURO" A R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	33085 MANIAGO (PN) VIA CRISTANS N.2
Codice Fiscale	01251760938
Numero Rea	
P.I.	01251760938
Capitale Sociale Euro	1050.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	87.291	88.332
III - Immobilizzazioni finanziarie	120.044	120.044
Totale immobilizzazioni (B)	207.335	208.376
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	42.122	61.887
Totale crediti	42.122	61.887
IV - Disponibilità liquide	108.821	79.832
Totale attivo circolante (C)	150.943	141.719
D) Ratei e risconti	1.484	1.504
Totale attivo	359.762	351.599
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.050	1.050
VI - Altre riserve	198.859 (1)	198.860
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(46.276)	(39.421)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(3.648)	(6.855)
Totale patrimonio netto	149.985	153.634
B) Fondi per rischi e oneri	70.500	61.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	97.245	91.033
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	41.835	45.433
esigibili oltre l'esercizio successivo	195	268
Totale debiti	42.030	45.701
E) Ratei e risconti	2	231
Totale passivo	359.762	351.599

(1)

Altre riserve	31/12/2018	31/12/2017
Riserva straordinaria	108.522	108.522
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)	90.248	90.248
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	
Altre ...	89	89

Conto economico

31-12-2018 31-12-2017

Conto economico			
A) Valore della produzione			
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		220.409	221.551
5) altri ricavi e proventi			
contributi in conto esercizio		59.740	38.150
altri		65.378	60.142
Totale altri ricavi e proventi		125.118	98.292
Totale valore della produzione		345.527	319.843
B) Costi della produzione			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		12.393	10.474
7) per servizi		47.125	41.638
8) per godimento di beni di terzi		310	310
9) per il personale			
a) salari e stipendi		195.888	190.759
b) oneri sociali		34.075	27.844
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		35.170	44.885
c) trattamento di fine rapporto		16.783	16.179
e) altri costi		18.387	28.706
Totale costi per il personale		265.133	263.488
10) ammortamenti e svalutazioni			
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		6.953	7.714
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		-	611
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		6.953	7.103
Totale ammortamenti e svalutazioni		6.953	7.714
13) altri accantonamenti		9.500	-
14) oneri diversi di gestione		8.939	4.229
Totale costi della produzione		350.353	327.853
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		(4.826)	(8.010)
C) Proventi e oneri finanziari			
16) altri proventi finanziari			
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		560	744
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		560	303
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		-	441
d) proventi diversi dai precedenti			
altri		1.066	1.066
Totale proventi diversi dai precedenti		1.066	1.066
Totale altri proventi finanziari		1.626	1.810
17) interessi e altri oneri finanziari			
altri		448	655
Totale interessi e altri oneri finanziari		448	655
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)		1.178	1.155
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)		(3.648)	(6.855)
21) Utile (perdita) dell'esercizio		(3.648)	(6.855)

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 una perdita d'esercizio pari a Euro 3.648.

Attività svolte

La cooperativa svolge l'attività di assemblaggio di articoli vari.

Lo scopo sociale della cooperativa è di perseguire l'interesse generale della comunità e quindi di raggiungere obiettivi quali la "promozione umana" e l'integrazione sociale dei cittadini e soprattutto delle persone svantaggiate.

La cooperativa sociale, nel corso dell'esercizio 2018 ha continuato nel proprio scopo di promozione umana che viene realizzata con l'inserimento di soggetti svantaggiati nel modo del lavoro, con l'aiuto della Lega Handicap e dei volontari che permettono alla cooperativa di realizzare gli obiettivi programmati.

La cooperativa non ha finalità speculative, ma intende far partecipare tutti i soci ai benefici della mutualità applicandone i metodi e ispirandosi nella sua attività ai principi della libera e spontaneana cooperazione, alla cui diffusione ed affermazione è impegnata.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non si segnalano fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio.

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.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro".

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

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.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, 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.

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

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Criteri di valutazione applicati

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

Immobilizzazioni

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate 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.

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. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

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.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Nel costo sono stati capitalizzati anche gli oneri finanziari in proporzione alla durata del periodo di fabbricazione, trattandosi di beni che richiedono un periodo di produzione significativo.

Titoli

I titoli immobilizzati, destinati a rimanere nel portafoglio della società fino alla loro naturale scadenza, sono iscritti al costo di acquisto e sono rilevati quando avviene la consegna del titolo (cd data regolamento). Nel valore di iscrizione si è tenuto conto degli oneri accessori di diretta imputazione.

I titoli non sono stati svalutati perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al costo di acquisto o sottoscrizione.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

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.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	-	330.689	120.043	330.807
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	242.356		242.356
Valore di bilancio	-	88.332	120.044	208.376
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	6.270	-	6.270
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	1.148	-	1.148
Ammortamento dell'esercizio	-	6.953		6.953
Altre variazioni	-	788	-	788
Totale variazioni	-	(1.041)	-	(1.041)
Valore di fine esercizio				
Costo	1.834	335.810	120.043	457.687
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.834	248.519		250.353
Valore di bilancio	-	87.291	120.044	207.335

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di fine esercizio		
Costo	1.834	1.834
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.834	1.834

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
87.291	88.332	(1.041)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	151.141	8.561	55.431	115.556	330.689
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	72.436	7.527	49.371	113.022	242.356
Valore di bilancio	78.705	1.034	6.060	2.534	88.332
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	6.270	-	-	6.270
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	603	545	1.148
Ammortamento dell'esercizio	3.227	1.356	1.541	828	6.953
Altre variazioni	-	-	407	381	788
Totale variazioni	(3.227)	4.914	(1.737)	(992)	(1.041)
Valore di fine esercizio					
Costo	151.141	14.831	54.828	115.010	335.810
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	75.663	8.883	50.505	113.468	248.519
Valore di bilancio	75.478	5.948	4.323	1.542	87.291

Contributi in conto capitale

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 la società ha ricevuto contributi in conto capitale; per la contabilizzazione di tali contributi è stato scelto il metodo diretto a riduzione del costo.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
120.044	120.044	

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli
Valore di inizio esercizio			
Costo	15	15	119.925
Valore di bilancio	15	15	119.925
Valore di fine esercizio			
Costo	15	15	119.925
Valore di bilancio	15	15	119.925

Partecipazioni

Le partecipazioni sono valutate, nel rispetto del principio della continuità dei criteri di valutazione, al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	103	103	103
Totale crediti immobilizzati	103	103	103

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.).

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	103	103
Totale	103	103

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
42.122	61.887	(19.765)

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	60.305	(19.816)	40.489	40.489
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.288	(87)	1.201	1.201
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	294	138	432	432
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	61.887	(19.765)	42.122	42.122

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	40.489	40.489
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.201	1.201
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	432	432
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	42.122	42.122

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
108.821	79.832	28.989

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	79.728	28.524	108.252
Denaro e altri valori in cassa	104	464	568
Totale disponibilità liquide	79.832	28.989	108.821

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
1.484	1.504	(20)

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
Ratei attivi	23	-	23
Risconti attivi	1.481	(21)	1.460
Totale ratei e risconti attivi	1.504	(20)	1.484

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
149.985	153.634	(3.649)

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
			Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	
Capitale	1.050	-	-	-	-	1.050
Altre riserve						
Riserva straordinaria	108.522	-	-	-	-	108.522
Varie altre riserve	90.338	(1)	-	-	-	90.337
Totale altre riserve	198.860	(1)	-	-	-	198.859
Utili (perdite) portati a nuovo	(39.421)	-	-	6.855	(3.648)	(46.276)
Utile (perdita) dell'esercizio	(6.855)	-	(3.648)	(6.855)	(3.648)	(3.648)
Totale patrimonio netto	153.634	(1)	(3.648)	-	(3.648)	149.985

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)	90.248
Altre Riserve	89
Totale	90.337

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	Quota disponibile
Capitale	1.050		-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	108.522	A,B,	108.522
Varie altre riserve	90.337	A,B	90.337
Totale altre riserve	198.859	A,B	198.859
Utili portati a nuovo	(46.276)		(46.276)
Totale	153.633		152.583
Residua quota distribuibile			152.583

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	Quota disponibile
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)	90.248	A,B	90.248
Altre Riserve	89	A,B	89
Totale	90.337		

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	Altre riserve	Risultato d'esercizio	Totale
Destinazione del risultato dell'esercizio				
- altre destinazioni	1.050	159.439	(6.855)	153.634
Risultato dell'esercizio precedente			(6.855)	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	1.050	159.439	(6.855)	153.634
Destinazione del risultato dell'esercizio				
- altre destinazioni		(1)		(1)
Altre variazioni				
- Incrementi			(3.648)	(3.648)
- Decrementi		6.855	(6.855)	
Risultato dell'esercizio corrente			(3.648)	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	1.050	152.583	(3.648)	149.985

Si rileva che le riserve sono indivisibili.

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
70.500	61.000	9.500

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	61.000	61.000
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	9.500	9.500
Totale variazioni	9.500	9.500
Valore di fine esercizio	70.500	70.500

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.

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
97.245	91.033	6.212

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	91.033
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	14.505
Utilizzo nell'esercizio	8.293
Totale variazioni	6.212
Valore di fine esercizio	97.245

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.

Debiti

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
42.030	45.701	(3.671)

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	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso fornitori	12.662	(2.491)	10.171	10.171	-
Debiti tributari	8.146	(3.834)	4.312	4.312	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.299	642	2.941	2.941	-
Altri debiti	22.595	2.011	24.606	24.411	195
Totale debiti	45.701	(3.671)	42.030	41.835	195

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	10.171	10.171
Debiti tributari	4.312	4.312
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.941	2.941
Altri debiti	24.606	24.606
Totale debiti	42.030	42.030

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2	231	(229)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	1	1	2
Risconti passivi	230	(230)	-
Totale ratei e risconti passivi	231	(229)	2

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
345.527	319.843	25.684

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	220.409	221.551	(1.142)
Altri ricavi e proventi	125.118	98.292	26.826
Totale	345.527	319.843	25.684

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	220.409
Totale	220.409

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
350.353	327.853	22.500

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	12.393	10.474	1.919
Servizi	47.125	41.638	5.487
Godimento di beni di terzi	310	310	
Salari e stipendi	195.888	190.759	5.129
Oneri sociali	34.075	27.844	6.231
Trattamento di fine rapporto	16.783	16.179	604
Altri costi del personale	18.387	28.706	(10.319)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali		611	(611)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	6.953	7.103	(150)
Altri accantonamenti	9.500		9.500
Oneri diversi di gestione	8.939	4.229	4.710
Totale	350.353	327.853	22.500

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespote e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.178	1.155	23

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	560	303	257
Da titoli iscritti nell'attivo circolante		441	(441)
Proventi diversi dai precedenti	1.066	1.066	
(Interessi e altri oneri finanziari)	(448)	(655)	207
Totale	1.178	1.155	23

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	608	608
Altri proventi	1.018	1.018
Totale	1.626	1.626

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)
L'organico medio aziendale è pari a 14 unità.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati
(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)
La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)
La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)
La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si segnalano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio. (art. 2427, 22 quater).

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

In ottemperanza agli adempimenti di trasparenza e pubblicità previsti ai sensi della Legge n. 124 del 4 agosto 2017 articolo 1 commi 125-129, che ha imposto a carico delle imprese l'obbligo di indicare in nota integrativa “sovvenzioni, contributi, e comunque vantaggi economici di qualunque genere”, si riportano di seguito gli estremi dei relativi importi:

SOGGETTO EROGANTE	VALORE CONTRIBUTO 2018	DATA	RIFERIMENTO NORMATIVO
Regione FVG	€ 21.739,60	25/06/2018	Contributo per l'assunzione di lavoratori con disabilità LR 20/2006
Regione FVG	€ 3.567,60	10/12/2018	Contributo c/impianti LR 20/2006
Regione FVG	€ 20.000,00	03/09/2018	Attività sociale
Ministero del lavoro e delle politiche sociali	€ 32.634,22	16/08/2018	5 per mille irpef

Per ogni ed ulteriore informazione in merito si rimanda al Registro Nazionale Aiuti presso il Ministero dello Sviluppo Economico.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di riportare a nuovo la perdita dell'esercizio.

Altre informazioni

Si precisa che a norma dell'art. 2513 del c.c. la mutualità prevalente della cooperativa è garantita dalla prevalenza del costo del lavoro dei soci, che ammonta ad € 246.746, rispetto al totale del costo del lavoro di cui all'art. 2425, primo comma, punto B9 che ammonta ad € 265.133.

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

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.

Maniago, 29 marzo 2019

Il Presidente del Consiglio di amministrazione
Boaretto Giancarlo