

**COOP. CO.SE.MA. S.R.L.****Bilancio di esercizio al 31-12-2018**

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	GELA
<b>Codice Fiscale</b>	01221990854
<b>Numero Rea</b>	CALTANISSETTA 58108
<b>P.I.</b>	01221990854
<b>Capitale Sociale Euro</b>	60.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	12.017	12.446
II - Immobilizzazioni materiali	170.923	142.846
III - Immobilizzazioni finanziarie	3.248	3.248
Totale immobilizzazioni (B)	186.188	158.540
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	442.104	320.006
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	774.103	617.745
esigibili oltre l'esercizio successivo	27.763	80.878
Totale crediti	801.866	698.623
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	338.996	338.996
IV - Disponibilità liquide	6.712	79.949
Totale attivo circolante (C)	1.589.678	1.437.574
D) Ratei e risconti	27.409	37.008
<b>Totale attivo</b>	<b>1.803.275</b>	<b>1.633.122</b>
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	60.000	60.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	349.925	349.925
V - Riserve statutarie	672	0
VI - Altre riserve	326.417	324.915
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	4.075	2.240
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	741.089	737.080
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	164.352	141.014
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	632.605	538.264
esigibili oltre l'esercizio successivo	143.944	110.689
Totale debiti	776.549	648.953
E) Ratei e risconti	121.285	106.075
<b>Totale passivo</b>	<b>1.803.275</b>	<b>1.633.122</b>

# Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.374.873	1.020.809
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	89.926	89.777
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	89.926	89.777
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	33.445	25.217
altri	4.253	8.762
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>37.698</b>	<b>33.979</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>1.502.497</b>	<b>1.144.565</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	144.121	192.054
7) per servizi	289.363	260.985
8) per godimento di beni di terzi	110.398	46.329
9) per il personale		
a) salari e stipendi	652.434	457.994
b) oneri sociali	180.412	120.095
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	43.122	31.388
c) trattamento di fine rapporto	43.122	31.388
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>875.968</b>	<b>609.477</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	26.088	40.501
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	429	429
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	25.659	40.072
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>26.088</b>	<b>40.501</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(5.914)	(51.242)
14) oneri diversi di gestione	26.289	21.561
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>1.466.313</b>	<b>1.119.665</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>36.184</b>	<b>24.900</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
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	0	365
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	365
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	5.935	721
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>5.935</b>	<b>721</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>5.935</b>	<b>1.086</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	23.175	16.413
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>23.175</b>	<b>16.413</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(17.240)</b>	<b>(15.327)</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>		
<b>Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>18.944</b>	<b>9.573</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		

---

imposte correnti	14.609	7.073
imposte relative a esercizi precedenti	260	260
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	14.869	7.333
21) Utile (perdita) dell'esercizio	4.075	2.240

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

## Nota integrativa, parte iniziale

**Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2018 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.**

### **PREMESSA**

I sottoscritti Amministratore della Società CO.SE.MA Cooperativa Servizi Manutenzione redigono il bilancio chiuso al 31/12/2018 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

## **Principi di redazione**

### **PRINCIPI DI REDAZIONE**

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;

- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

### **Prospettiva della continuità aziendale**

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze. né sono state individuate ragionevoli alternative alla cessazione dell'attività.

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

### **CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE**

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, quinto comma del Codice Civile..

## **Cambiamenti di principi contabili**

### **CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI**

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

## **Correzione di errori rilevanti**

### **CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI**

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

## **Problematiche di comparabilità e di adattamento**

### **PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO**

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

## **Criteri di valutazione applicati**

### **CRITERI DI VALUTAZIONE**

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 45 e 46, si è proceduto nella determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par.60, nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono, si è proceduto allo scorporo del valore del fabbricato.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par. 80 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%

Impianti e macchinari: 12%-30%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli: 25%

Non è stata effettuata nessuna rivalutazione monetaria.

Nell'esercizio sono stati modificati i criteri di ammortamento e/o i coefficienti applicati.

#### ***Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio***

I contributi in conto impianti e in conto esercizio erogati dallo Stato sono inesistenti.

#### **Partecipazioni**

Le partecipazioni sono classificate nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della loro destinazione.

*L'iscrizione iniziale è effettuata al costo di acquisto o di acquisizione, comprensivo dei costi accessori.*

#### ***Partecipazioni immobilizzate***

Le partecipazioni immobilizzate, quotate e non quotate, sono state valutate attribuendo a ciascuna partecipazione il costo specificamente sostenuto.

#### ***Partecipazioni non immobilizzate***

Le partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto e il valore di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.

#### **Titoli di debito**

I titoli di debito sono rilevati al momento della consegna del titolo e sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della loro destinazione.

#### ***Titoli immobilizzati***

I titoli di debito immobilizzati, quotati e non quotati, sono stati valutati titolo per titolo, attribuendo a ciascun titolo il costo specificamente sostenuto.

#### ***Titoli non immobilizzati***

I titoli che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritti al minor valore tra il costo di acquisto e il valore di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.

#### **Rimanenze**

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

I lavori in corso su ordinazione sono stati valutati sulla base del criterio della commessa completata, e pertanto sono stati iscritti al costo.

#### **Crediti**

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

***Crediti tributari e per imposte anticipate***

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

**Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

**Ratei e risconti**

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

**Fondi per rischi ed oneri**

I fondi per rischi rappresentano non sono stati accantonati perché non necessari.

**Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

**Debiti**

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

**Valori in valuta**

Le attività e le passività monetarie in valuta sono inesistenti.

**Costi e ricavi**

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

#### Immobilizzazioni

##### IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a €186.188 (€158.540 nel precedente esercizio).

#### Movimenti delle immobilizzazioni

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	15.125	305.584	3.248	323.957
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.679	162.738		165.417
Valore di bilancio	12.446	142.846	3.248	158.540
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Ammortamento dell'esercizio	429	25.659		26.088
Altre variazioni	0	53.736	0	53.736
Totale variazioni	(429)	28.077	0	27.648
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	15.125	359.437	3.248	377.810
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.108	188.514		191.622
Valore di bilancio	12.017	170.923	3.248	186.188

#### Operazioni di locazione finanziaria

##### Operazioni di locazione finanziaria

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile:

contratto di locazione finanziaria n.7059 FCE BANK.

contratto di locazione finanziaria n.7826 FCE BANK.

contratto di locazione finanziaria n.7825 FCE BANK.

contratto di locazione finanziaria n.7824 FCE BANK.

contratto di locazione finanziaria n.01466417 MPS LEASING.

contratto di locazione finanziaria n.01463671 MPS LEASING.

contratto di locazione finanziaria n.01463655 MPS LEASING.

contratto di locazione finanziaria n.01463670 MPS LEASING  
 contratto di locazione finanziaria n.01463639 MPS LEASING.  
 contratto di locazione finanziaria n.01463668 MPS LEASING.  
 contratto di locazione finanziaria n.01463666 MPS LEASING.  
 contratto di locazione finanziaria n.01463667 MPS LEASING.  
 contratto di locazione finanziaria n.51029 FINDOMESTIC BANCA S.P.A.

	Importo
<b>Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio</b>	423.213
<b>Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio</b>	(85.595)
<b>Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio</b>	0
<b>Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio</b>	278.496
<b>Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo</b>	(9.360)

## Immobilizzazioni finanziarie

### **Immobilizzazioni finanziarie**

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

#### **Crediti immobilizzati**

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a €0 (€0 nel precedente esercizio).

## **Attivo circolante**

### **ATTIVO CIRCOLANTE**

## Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

#### **Crediti - Distinzione per scadenza**

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	511.346	132.204	643.550	643.550	0	0
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	89.272	26.161	115.433	115.433	0	0
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	98.005	(55.122)	42.883	15.120	27.763	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	698.623	103.243	801.866	774.103	27.763	0

## **Oneri finanziari capitalizzati**

**Oneri finanziari capitalizzati**

Gli oneri finanziari imputati nell'esercizio non sono stati capitalizzati.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

#### Patrimonio netto

##### PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €741.089 (€737.080 nel precedente esercizio).

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	60.000	0	0	0	0	0		60.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	349.925	0	0	0	0	0		349.925
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	672		672
Altre riserve								
Riserva straordinaria	322.614	0	0	0	0	1.501		324.115
Varie altre riserve	2.301	0	0	0	0	1		2.302
<b>Totale altre riserve</b>	<b>324.915</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.502</b>		<b>326.417</b>
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	2.240	0	(2.240)	0	0	0	4.075	4.075
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>737.080</b>	<b>0</b>	<b>(2.240)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.174</b>	<b>4.075</b>	<b>741.089</b>

#### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
FONDO RISERVA MUTUALITA' E ASSISTENZA	2.302
<b>Totale</b>	<b>2.302</b>

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	0	0	0	0
Riserva legale	0	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0	0	0
Varie altre riserve	0	0	0	0
Totale altre riserve	0	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	0
Totale Patrimonio netto	0	0	0	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	60.000		60.000
Riserva legale	0	349.925		349.925
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	322.614		322.614
Varie altre riserve	0	2.301		2.301
Totale altre riserve	0	324.915		324.915
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	2.240	2.240
Totale Patrimonio netto	0	734.840	2.240	737.080

## Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

### Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	60.000			0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	349.925			0	0	0
Riserve statutarie	672			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	324.115			0	0	0
Varie altre riserve	2.302			0	0	0
Totale altre riserve	326.417			0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
<b>Totale</b>	737.014			0	0	0

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	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
	2.302			0	0	0
<b>Totale</b>	2.302					

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

## Debiti

### DEBITI

### Variazioni e scadenza dei debiti

#### Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
<b>Debiti verso banche</b>	298.913	154.457	453.370	309.426	143.944	0
<b>Debiti verso altri finanziatori</b>	3.443	(2.052)	1.391	1.391	0	0
<b>Debiti verso fornitori</b>	190.036	(61.184)	128.852	128.852	0	0
<b>Debiti tributari</b>	55.599	16.127	71.726	71.726	0	0
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	22.361	17.878	40.239	40.239	0	0
<b>Altri debiti</b>	78.601	2.370	80.971	80.971	0	0
<b>Totale debiti</b>	648.953	127.596	776.549	632.605	143.944	0

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

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

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
<b>Ammontare</b>	776.549	776.549

---

### **Ristrutturazione del debito**

Nell'esercizio corrente la società, non ha attivato un'operazione di ristrutturazione del debito.

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

#### Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

##### **RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, il seguente prospetto riporta i ricavi di entità o incidenza eccezionali:

##### **COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, il seguente prospetto riporta i costi di entità o incidenza eccezionali:

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

##### **IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE**

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale /trasparenza fiscale
IRES	8.969	260	0	0	
IRAP	5.640	0	0	0	
Totale	14.609	260	0	0	0

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **ALTRE INFORMAZIONI**

#### **Dati sull'occupazione**

##### **Dati sull'occupazione**

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

La media dei lavoratori alla data del 31/12/2018 era numero 28, così suddivisi:

numero 25 operai full time;

numero 3 impiegati full time.

#### **Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto**

##### **Compensi agli organi sociali**

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile: il compenso erogato nei confronti del Presidente del Consiglio di Amministrazione ammonta ad Euro 30.644,00.

#### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

##### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non esistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

#### **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

##### **Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non esistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

##### **Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Non si sono verificati fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

#### **Informazioni relative alle cooperative**

##### **INFORMAZIONI RELATIVE ALLE COOPERATIVE**

## Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

### **Attestazione della prevalenza ai sensi dell'ex art. 2513 del Codice Civile**

#### **Cooperativa di lavoro**

La cooperativa si avvale prevalentemente, nello svolgimento della propria attività, della prestazione lavorativa dei soci, come evidenziato nel seguente prospetto, ai sensi dell'articolo 2513 del codice civile:

<b>Conto economico</b>	<b>Totale da prospetto di bilancio</b>	<b>Di cui verso soci</b>	<b>% riferibile ai soci</b>	<b>Condizioni di prevalenza</b>
Costo de personale	908.068,19	489.055,65	53,86%	SI

## Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

### **Informazione sui criteri seguiti per l'ammissione di nuovi soci ai sensi dell'ex art. 2528 del Codice Civile**

Ai sensi dell'art. 2528 del codice civile, qui di seguito sono fornite le informazioni relative all'ammissione di nuovi soci rispetto all'anno precedente la composizione della compagine societaria della Cooperativa registra un decremento di 1.unità.

Si ricorda che nella società i requisiti e le procedure di ammissione a socio sono dettagliatamente definite e disciplinate oltre che dallo statuto, anche da uno specifico regolamento; un complesso articolato di norme interne in grado di garantire al processo trasparenza e trattamenti equanimi.

In conformità a dette disposizioni, appurata la sussistenza di condizioni economiche e produttive favorevoli per l'ingresso di nuovi soci la cui ammissione è stata deliberata dal Consiglio.

Le successive operazioni inerenti alla comunicazione ai soci della deliberazione di ammissione, all'iscrizione a libro soci, al versamento delle quote sottoscritte sono state tutte eseguite secondo i tempi e le modalità prescritte; la relativa documentazione è agli atti della Cooperativa.

## Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

### **Informazione sui criteri seguiti nella gestione sociale per il conseguimento dello scopo mutualistico ai sensi dell'ex art. 2545 del Codice Civile**

Le linee operative che hanno caratterizzato tutta la gestione sono state improntate al conseguimento del miglioramento delle condizioni economiche di tutti i soci oltre che dell'economia locale.

In particolare, ai fini del perseguimento dello scopo mutualistico si ricordano di seguito, sinteticamente, le modalità volte a favorire lo sviluppo del rapporto sociale e i criteri seguiti nella gestione sociale, anche in ossequio al disposto dalla legge 59/92.

## Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

### **Informazione sul ristorno ai soci ai sensi dell'ex art.2545 sexies del Codice Civile**

Il ristorno cooperativo ha la funzione di prevedere una forma di retribuzione aggiuntiva/risparmio di spesa per il Socio cooperatore, in considerazione della partecipazione allo scambio mutualistico con la Cooperativa, si precisa che per l'anno 2018 non sono stati previsti ristorni.

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

### **Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124**

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, qui di seguito sono riepilogate le sovvenzioni ricevute dalle pubbliche amministrazioni.

deduzione forfettaria Irap su costo del personale dipendente per un importo di €36.651,76 (*totale deduzione di €760.409,86 con aliquota del 4,82%*) trattasi di sovvenzioni regionali.

## **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

### **Destinazione del risultato d'esercizio**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio come segue:

- Una quota pari al 30% dell'utile conseguito e cioè Euro 1.222,58 al Fondo di riserva legale;
- Una quota pari al 3% dell'utile conseguito e cioè Euro 122,26 al Fondo per mutualità ed assistenza di cui alla legge 59/92;
- La rimanente somma di Euro 2.730,42 al Fondo straordinario indivisibile per mutualità ed assistenza.

### **Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato**

La società si è avvalsa della facoltà di esonero dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato ai sensi dell'art. 27 del D.Lgs. 127/1991, non ricorrendone i presupposti dimensionali di cui al comma 1 dello stesso articolo non ricorrendone i presupposti di cui al comma 3-bis.

## **Nota integrativa, parte finale**

**Gela 29/03/2019**

**L'organo amministrativo**

*Smecca Salvatore*

*Di Caro Alessandro*

*Minardi Francesco*

*Cattuto Litterio*

*Salsetta Giacomo*

IL SOTTOSCRITTO SIG. SMECCA SALVATORE NATO A GELA IL 26/04/1959 NELLA SUA QUALITA' DI RAPPRESENTANTE LEGALE DELLA SOCIETA' CO.SE.MA SOC. COOP. DICHIARA AI SENSI DEGLI ARTT. 46 E 47 DEL D.P.R. 445/2000 CHE I DOCUMENTI ALLEGATI AL PRESENTE BILANCIO 2018 SONO CONFORMI AGLI ORIGINALI PRESSO LA SEDE DELLA SOCIETA'

**Il documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società**

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

### **Dichiarazione di conformità**

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società