

LA BOTTEGA SOLIDALE SOC.COOP.SOC.A R.L.

Bilancio di esercizio al 30-06-2018

Dati anagrafici	
Sede in	GENOVA
Codice Fiscale	03479860102
Numero Rea	GE- 349215
P.I.	03479860102
Capitale Sociale Euro	482.189 i.v.
Forma giuridica	società cooperativa sociale a responsabilità limitata
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	19676

Stato patrimoniale

	30-06-2018	30-06-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	29.718	38.591
II - Immobilizzazioni materiali	140.106	154.467
III - Immobilizzazioni finanziarie	137.592	137.592
Totale immobilizzazioni (B)	307.416	330.650
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	250.768	271.419
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	226.659	249.564
Totale crediti	226.659	249.564
IV - Disponibilità liquide	396.586	340.795
Totale attivo circolante (C)	874.013	861.778
D) Ratei e risconti	13.630	20.345
Totale attivo	1.195.059	1.212.773
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
IV - Riserva legale	7.220	7.220
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(245.414)	(237.167)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(42.842)	(11.755)
Totale patrimonio netto	200.739	240.487
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	240.167	227.473
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	690.554	680.957
esigibili oltre l'esercizio successivo	60.000	60.000
Totale debiti	750.554	740.957
E) Ratei e risconti	3.599	3.856
Totale passivo	1.195.059	1.212.773

Conto economico

30-06-2018 30-06-2017

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	931.461	1.028.684
5) altri ricavi e proventi		
altri	63.619	58.940
Totale altri ricavi e proventi	63.619	58.940
Totale valore della produzione	995.080	1.087.624
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	396.554	487.013
7) per servizi	171.280	140.455
8) per godimento di beni di terzi	75.557	73.620
9) per il personale		
a) salari e stipendi	256.202	251.622
b) oneri sociali	63.081	58.658
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	20.283	23.799
c) trattamento di fine rapporto	20.283	23.799
Totale costi per il personale	339.566	334.079
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	24.012	26.071
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.873	9.779
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.139	16.292
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	672	594
Totale ammortamenti e svalutazioni	24.684	26.665
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	20.651	23.890
14) oneri diversi di gestione	16.994	19.537
Totale costi della produzione	1.045.286	1.105.259
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(50.206)	(17.635)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	15.797	14.434
Totale proventi diversi dai precedenti	15.797	14.434
Totale altri proventi finanziari	15.797	14.434
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	8.418	8.532
Totale interessi e altri oneri finanziari	8.418	8.532
17-bis) utili e perdite su cambi	(15)	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	7.364	5.902
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(42.842)	(11.733)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	22
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	22
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(42.842)	(11.755)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

30-06-2018 30-06-2017

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(42.842)	(11.755)
Imposte sul reddito	0	22
Interessi passivi/(attivi)	(7.364)	(5.902)
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(50.206)	(17.635)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	20.283	20.002
Ammortamenti delle immobilizzazioni	24.012	26.071
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	44.295	46.073
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(5.911)	28.438
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	20.651	23.891
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	27.260	41.112
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	14.363	(2.386)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	6.715	(9.397)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(257)	300
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(5.613)	(8.146)
Totale variazioni del capitale circolante netto	63.119	45.374
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	57.208	73.812
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	7.364	5.902
(Imposte sul reddito pagate)	0	(22)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(7.589)	(2.822)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(225)	3.058
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	56.983	76.870
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(778)	(1.085)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	776
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	(1.000)
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(778)	(1.309)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	(24.988)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	5.024
(Rimborso di capitale)	(414)	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(414)	(19.964)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	55.791	55.597
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	11.608	273.069
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	329.187	12.129
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	340.795	285.198
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	384.345	329.187
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	12.241	11.608
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	396.586	340.795
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 30-06-2018

Nota integrativa, parte iniziale

- In ottemperanza al disposto di cui all'art. 2435 bis C.C. il bilancio è stato redatto nella forma "abbreviata" ivi prevista,
- In ottemperanza al disposto di cui all'art. 2423, comma 5, cod. civ i valori indicati nel bilancio, e nel rendiconto finanziario vengono arrotondati all'unità di Euro senza l'indicazione dei decimali.
- La presente nota integrativa, anch'essa elaborata nella forma abbreviata, contiene altresì le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 C.C. Peraltro, ai fini di una maggiore chiarezza e trasparenza della Cooperativa nei rapporti con i terzi ed i soci della medesima, la società correda la presente nota integrativa ed i conti patrimoniali ed economici con la relazione sulla gestione ed il rendiconto finanziario.
- La struttura dello Stato Patrimoniale e dei Conto Economico è quella stabilita dagli art. 2423 ter 2424 e 2425 del Codice Civile, così come modificate per gli esercizi chiusi dal 31 dicembre 2004 dalla legge di riforma del diritto societario.
- i criteri di valutazione sono conformi alle disposizioni dell'art. 2426 C.C.;
- non si è proceduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema sono evidenziati in seguito;
- il bilancio è redatto in unità di euro, secondo la normativa nazionale in vigore.

I criteri applicati nella valutazione delle voci e nelle rettifiche di valore, invariati rispetto ai precedenti esercizi, sono i seguenti:

- a) Le immobilizzazioni immateriali sono valutate al costo e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione.
- b) Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli eventuali oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, aumentato delle rivalutazioni come in appreso specificate.
- c) Le immobilizzazioni finanziarie sono valutate al minore tra il costo ed il loro valore alla data di chiusura dell'esercizio.
- d) I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo, ottenuto per quanto riguarda i crediti verso la clientela, mediante la svalutazione dei crediti ritenuti inesigibili e l'appostamento di un fondo rischi di euro 15.832. I crediti si riferiscono tutti a debitori nazionali.
- e) I debiti sono iscritti al valore nominale e si riferiscono nella loro quasi totalità a creditori nazionali. Non esistono debiti o crediti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.
- f) I ricavi ed i costi sono determinati secondo principi di prudenza e competenza.
- g) I ratei e i risconti sono quote di ricavi o costi comuni a più esercizi, calcolate secondo il principio di competenza temporale.
- h) Il trattamento di fine rapporto del personale è stato calcolato secondo legge (art. 2120 C.C.) e contratto collettivo (CCNL del terziario).
- i) Le rimanenze di magazzino, costituite da merci, sono state valutate al costo medio dell'esercizio di acquisto dell'esercizio, comprensivo per le merci di importazione di oneri di sdoganamento e spedizione. Il valore è stato ridotto per rettifica del valore delle merci di lenta rotazione mediante l'appostazione di una svalutazione di euro 20.276.
- j) Non sono state accantonate imposte sul reddito essendo gli imponibili di Ires ed Irap negativi. (rispettivamente 3% e 27,5%). Non esistono imposte anticipate o differite e nessuna iscrizione di tali imposte è stata operata in bilancio. In particolare, si evidenzia come non siano state iscritte imposte anticipate sulle perdite di esercizio, in ossequio al principio di prudenza nella redazione del bilancio.
- k) Non vi sono a fine esercizio valori conseguenti ad operazioni effettuate in valuta diversa dall'euro.
- l) Tutte le valutazioni sono state effettuate nella prospettiva di continuazione dell'attività dell'impresa, ed in ossequio ai principi generali di prudenza e competenza.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali hanno avuto le seguenti movimentazioni:

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	3.747	125.859	129.606
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(2.547)	(60.370)	(62.917)
Svalutazioni	0	(28.098)	(28.098)
Valore di bilancio	1.200	37.391	38.591
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	600	8.273	8.873
Totale variazioni	(600)	(8.273)	(8.873)
Valore di fine esercizio			
Costo	3.747	125.859	129.606
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(3.147)	(68.643)	(71.790)
Svalutazioni	0	(28.098)	(28.098)
Valore di bilancio	600	29.118	29.718

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte in base al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori, ed al netto dei contributi di terzi, e sono state oggetto di ammortamento in ragione della stima utile del loro concorso alla futura produzione di risultati economici applicando i seguenti coefficienti: per le spese di acquisizione di software il 20%, mentre i costi di miglioria su immobili di terzi sono stati ammortizzati in relazione alla durata residua delle relative locazioni. Non sono state operate rivalutazioni sulle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali hanno avuto la seguente movimentazione:

	Terreni e fabbricati	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	142.446	48.939	90.872	282.258
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(19.255)	(47.353)	(61.182)	(127.791)
Valore di bilancio	123.191	1.586	29.690	154.467
Variazioni nell'esercizio				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	5.627	3.553	9.180
Ammortamento dell'esercizio	4.281	1.064	9.797	15.139
Altre variazioni	0	5.627	4.331	9.958
Totale variazioni	(4.281)	(1.064)	(9.016)	(14.361)
Valore di fine esercizio				
Costo	142.446	43.312	87.319	273.077

	Terreni e fabbricati	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(23.536)	(42.790)	(66.645)	(132.971)
Valore di bilancio	118.910	522	20.674	140.106

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le immobilizzazioni materiali sono anch'esse valutate al costo comprensivi di oneri accessori. Gli ammortamenti dei beni sono stati effettuati sulla base della residua vita utile secondo le seguenti percentuali: impianti generici 15%, attrezzature 15%, distributori automatici 33%, macchine elettroniche d'ufficio 20%, mobili e arredi 15%.

Le predette percentuali sono state ridotte alla metà relativamente ai beni acquisiti nell'esercizio stante il minor utilizzo nell'anno. I beni di valore unitario inferiore a 516 euro sono stati completamente ammortizzati vista la rapida obsolescenza ed il costante rinnovamento.

L'immobile sito in Genova, Piazza Embriaci 4/1, il cui valore iscritto in bilancio per euro 142.446 è comprensivo degli oneri di ristrutturazione ed è al netto del contributo regionale ricevuto per l'acquisto. Lo stesso è stato ammortizzato con l'aliquota del 3%. Nello stesso sono ubicati gli uffici della società.

Non sono state effettuate rivalutazioni sui beni materiali, ne sono state operate svalutazioni diverse dagli ammortamenti, ritenendo che i valori residui siano congrui alla futura produzione di risultati economici.

Operazioni di locazione finanziaria

Non vi sono contratti di locazione finanziaria in essere.

Immobilizzazioni finanziarie

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

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al valore di costo, che nel nostro caso corrisponde al nominale, ridotto qualora lo stesso sia superiore a quello risultante dall'ultimo bilancio delle società partecipate, in relazione a perdite durevoli dalle stesse conseguite.

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	137.592	137.592
Valore di bilancio	137.592	137.592
Valore di fine esercizio		
Costo	137.592	137.592
Valore di bilancio	137.592	137.592

Elenco delle partecipazioni

La società possiede le seguenti partecipazioni

- Consorzio Ctm Altro Mercato: euro nominali 123.400 pari ad azioni n. 1.234;
- Banca Etica Soc. Coop: nominali euro 11.550 pari ad azioni n. 220;
- Mandacarù Srl: euro nominali 77 pari a quote n. 3;
- CGM Finance Srl – Brescia: euro nominali 500;
- Altra economia Soc Cons r.l – nominali euro 1.000;
- Viaggi e miraggi srl – nominali euro 60;
- CONAI Consorzio Imballaggi – nominali euro 5;
- FreedHome – rete d'impresе con fondo patrimoniale, quota di nominali euro 1.000.

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze hanno avuto le seguenti variazioni:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	271.419	(20.651)	250.768
Totale rimanenze	271.419	(20.651)	250.768

Le rimanenze di magazzino costituite da merci sono valutate al costo medio di acquisto nell'esercizio, comprensivo per le merci di importazione di oneri di sdoganamento e spedizione. Alle stesse è stata apportata una svalutazione di euro 20.276 in relazione alle merci che risultano di lenta rotazione. La svalutazione è stata imputata in detrazione del valore delle rimanenze.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	172.328	(27.260)	145.068	145.068	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	11.615	5.636	17.251	17.251	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	65.621	(1.281)	64.340	64.340	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	249.564	(22.905)	226.659	226.659	0	0

Il saldo dei crediti, tutti esigibili entro l'anno, pari a complessivi euro 226.659 è così suddiviso: crediti verso clienti euro 145.068 (al netto del fondo rischi di euro 15.832), tributari euro 17.251, depositi e cauzioni euro 2.867, diversi 61.473. Non esistono in bilancio crediti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine. Tutti i crediti sono esigibili in Italia.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	329.187	55.158	384.345
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	11.608	633	12.241
Totale disponibilità liquide	340.795	55.791	396.586

La liquidità per un totale di euro 404.523 si riferisce a: depositi presso le banche per euro 94.067, deposito finanziario al Consorzio CTM Altro Mercato per euro 290.278, e al saldo cassa dei vari punti vendita e della sede per euro 12.241.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	7.562	375	7.937
Risconti attivi	12.783	(7.090)	5.693
Totale ratei e risconti attivi	20.345	(6.715)	13.630

I risconti attivi iscritti per un totale di euro 5.693 si riferiscono esclusivamente a risconti derivanti da quote anticipate di costi di competenza degli esercizi futuri (canoni di manutenzione software, locazioni, assicurazioni etc). I ratei attivi iscritti per euro 7.937 sono relativi alla quota di interessi maturati nel primo semestre del corrente anno sul deposito a risparmio presso il Consorzio CTM ALTROMERCATO, che verranno accreditati a fine anno.

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale oneri finanziari di sorta. Nessun interesse è stato imputato ai valori dell'attivo.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	482.189	0	(414)		481.775
Riserva legale	7.220	0	0		7.220
Utili (perdite) portati a nuovo	(237.167)	0	(8.247)		(245.414)
Utile (perdita) dell'esercizio	(11.755)	11.755	0	(42.842)	(42.842)
Totale patrimonio netto	240.487	11.755	(8.661)	(42.842)	200.739

Le riserve di utili sono così costituite da euro 7.220 di riserva legale indivisibile. Esistono perdite pregresse che residuano iscritte per euro 245.414. La variazione del capitale sociale è conseguente alla sottoscrizione di numero 70 nuove quote ed al rimborso per recesso per numero 86 quote. La differenza delle perdite pregresse consegue per euro 11.755 al riporto della perdita del precedente esercizio e per euro 3.508 alla differenza tra il capitale nominale dei soci receduti ed il valore agli stessi rimborsato, tenuto conto della quota di perdita maturata.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le voci del patrimonio netto ulteriormente classificate dettagliandone origini disponibilità ed utilizzazioni sono le seguenti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	481.775	Capitale	B	0	0	0
Riserva legale	7.220	Utili	B	7.220	0	0
Totale	488.995			7.220	0	0
Quota non distribuibile				7.220		
Residua quota distribuibile				0		

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

Fondi per rischi e oneri

Non esistono fondi per rischi e oneri.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro applicato (terziario Confcommercio). La movimentazione nell'esercizio è stata la seguente:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	227.473
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	20.283
Utilizzo nell'esercizio	7.589
Totale variazioni	12.694

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di fine esercizio	240.167

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati e dei versamenti alle forme di previdenza complementare, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. Gli accantonamenti si riferiscono alla quota di competenza dell'anno, mentre gli utilizzi sono dovuti alle liquidazioni erogate e all'imposta sulla rivalutazione.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	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
Debiti verso soci per finanziamenti	570.548	(1.190)	569.358	569.358	0	0
Debiti verso altri finanziatori	60.000	0	60.000	0	60.000	0
Debiti verso fornitori	41.772	14.363	56.135	56.135	0	0
Debiti tributari	14.586	558	15.144	15.144	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	11.104	2.296	13.400	13.400	0	0
Altri debiti	42.947	(6.430)	36.517	36.517	0	0
Totale debiti	740.957	9.597	750.554	690.554	60.000	0

I debiti esigibili entro l'esercizio per un totale di euro 690.554 sono valutati al loro valore nominale e sono dovuti a: debiti verso soci risparmiatori per prestito sociale euro 569.358, debiti verso fornitori euro 56.135, debiti tributari euro 15.144, debiti verso istituti di previdenza euro 13.400, verso altri euro 36.517. I debiti oltre l'esercizio successivo sono iscritti per euro 60.000 e sono relativi all'apporto finanziario relativo all'associazione in partecipazione con il consorzio CTM ALTROMERCATO, per la Bottega di Via Galata, che dovrà essere rimborsato nel 2019.

Nessun debito scade oltre cinque anni.

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	3.856	(257)	3.599
Risconti passivi	0	0	0
Totale ratei e risconti passivi	3.856	(257)	3.599

I ratei passivi iscritti per un totale di euro 3.599 sono costituiti esclusivamente dagli interessi maturati sul prestito sociale inerenti al 1° semestre 2018, che verranno accreditati a fine anno. Non esistono ratei aventi durata superiore a cinque anni. Non esistono risconti passivi.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

I ricavi delle vendite e prestazioni per euro 931.461 si riferiscono alle vendite al dettaglio e all'ingrosso per euro 747.188 e a prestazioni di servizi per euro 184.273.

Gli altri proventi per euro 63.619 sono costituiti da recupero spese pari ad euro 13.517, da rimborso spese tenuta ed apertura conti per euro 795, da altri ricavi euro 34.521, di cui euro 32.781 costituiscono la quota di finanziamento pubblica e privata maturata nell'esercizio sulle iniziative svolte e investimenti effettuati, da plusvalenze per euro 44, da sopravvenienze attive per euro 747, da ricavi progetti diversi per euro 365 e da contributo spese per l'associazione in partecipazione con CTM per euro 13.630.

Costi della produzione

Nei costi per materie prime, di consumo e merci, per euro 396.554 sono comprese le voci per le spese per acquisti di beni destinati alla rivendita e di altro materiale di consumo.

Nei costi per servizi, pari a complessivi euro 171.280 sono compresi euro 12.626 di consumi energetici e altre utenze, euro 91.031 di compensi professionali e prestazioni di terzi, euro 3.081 di oneri assicurativi, euro 6.264 di manutenzioni, euro 32.456 di spese trasporto, viaggi e locomozioni, euro 25.822 di altre spese generali ed amministrative.

I costi per godimento di beni di terzi pari a complessivi euro 75.557 sono riferiti a canoni di locazione pagati.

I costi per il personale sono iscritti per un totale di euro 339.566 e includono oltre ai salari e stipendi, i compensi di collaborazione, i ratei di mensilità aggiuntive, ferie e permessi, gli oneri contributivi (calcolati al netto delle agevolazioni e riduzioni) ed il trattamento di fine rapporto maturato nell'anno.

Gli ammortamenti dei beni immateriali, per euro 8.873, e dei beni materiali per euro 15.139 sono stati calcolati come in precedenza specificato.

L'accantonamento per svalutazione crediti per euro 672 è stato calcolato sulla base di una stima attendibile dei crediti non più recuperabili.

Gli oneri di gestione di euro 16.994 costituiscono una voce di tipo residuale e comprendono i costi e gli oneri diversi da quelli indicati in precedenza. In essi sono iscritti i costi relativi alle imposte e tasse indirette per euro 11.382, omaggi regalie e donazioni per euro 1.667, associazioni 1.181, cancelleria 2.513, bolli e vidimazioni per euro 85 e a sopravvenienze passive per euro 166.

Proventi e oneri finanziari

I proventi finanziari iscritti per euro 15.797 sono relativi per euro 15.569 a interessi attivi su deposito presso CTM, per euro 6 a interessi attivi bancari e per euro 222 di interessi attivi diversi.

Gli oneri finanziari per euro 8.418 sono costituiti per euro 8.339 da interessi passivi corrisposti a soci risparmiatori e per euro 79 ad interessi passivi su altri debiti.

Il saldo delle differenze cambio, è negativo per un totale di euro 15.

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Non esistono rettifiche di valore di attività e passività finanziarie.

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

Non esistono ricavi di entità o incidenza eccezionali.

Non esistono costi di entità o incidenza eccezionali.

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

Come già evidenziato non esistono imposte correnti essendo gli imponibili IRES E IRAP negativi. Non sono state iscritte né imposte anticipate né imposte differite.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

La società ha occupato mediamente nell'esercizio numero 17 dipendenti tutti part-time.

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

Si evidenzia altresì che le cariche sociali attribuite sia quelle inerenti al Consiglio di Amministrazione (fatta eccezione per quei consiglieri che sono anche dipendenti della società e quindi remunerati solo per tale rapporto) sia quelle riferite al Revisore Contabile, che ha effettuato le proprie prestazioni "pro bono", non sono state remunerate nel corso dell'esercizio.

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale al 30 giugno 2018 è di euro 481.775 diviso in quote da euro 25,82 cadauna o multipla di tale valore, per un totale di n.1324 soci.

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso titoli di sorta.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Esistono fideiussioni emesse da terzi per un massimale di euro 26.000 a garanzia dei canoni di locazione dovuti dalla scrivente per il canone di locazione delle botteghe.

Non esistono altri impegni o garanzie e passività non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Non esistono operazioni con parti correlate, non concluse a normali condizioni di mercato.

I finanziamenti dei soci sono costituiti dai conti di risparmio sottoscritti dai soci nel rispetto della normativa vigente per un saldo al 30 giugno 2018 di euro 569.358. Gli interessi dovuti su tali libretti (per l'ammontare a carico dell'esercizio) sono indicati nel conto economico alla voce interessi ed altri oneri finanziari (n.17) per euro 8.339 di cui euro 3.599 costituiscono la quota ancora da accreditare relativa al 1° semestre 2018 iscritta nella voce ratei passivi. L'ammontare del prestito, compresi gli interessi maturati e non capitalizzati, è contenuto nei limiti di legge, non superando il triplo del patrimonio netto.

Non esistono finanziamenti di altro tipo erogati dai soci alla società, né la stessa ha emesso titoli di debito od altri strumenti finanziari.

Non sono stati conseguiti proventi da partecipazioni. Nessuna partecipazione è iscritta ad un valore superiore al proprio valore equo "fair value".

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

Non vi sono fatti di rilievo da segnalare dopo la chiusura dell'esercizio.

Azioni proprie e di società controllanti

Si segnala inoltre ai sensi dell'art. 2428 C.C., comma 2°, numeri 3 e 4, che la società non possiede e non ha acquistato o venduto, direttamente o per il tramite di società fiduciarie o per interposta persone, né azioni proprie né quote di società controllanti.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

In ordine alla perdita d'esercizio di euro 42.842 la stessa potrà essere riportata a nuovo.

La società non ha costituito patrimoni separati ad uno specifico affare, ne utilizza strumenti finanziari derivati.

Il presente Bilancio costituito dalla 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.

Si segnala inoltre ai sensi dell'art 2513 C.C. che la società essendo riconosciuta quale cooperativa sociale di tipo B è considerata di diritto a mutualità prevalente.

Genova, 23 ottobre 2018.

Per IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Massimo Celentano – Presidente

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto amministratore dichiara che il presente documento informatico è conforme all'originale depositato nei libri sociali della società. Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Genova - autorizzazione n.17119 del 16/05/2002 delle Agenzie delle entrate.