

COOPERATIVE MONTALBANO OLIO E VINO

Bilancio consolidato al 30-06-2022

Dati anagrafici	
Sede in	VIA GIUGNANO 135 - 51035 LAMPORECCHIO (PT)
Codice Fiscale	01869110476
Numero Rea	PT 186426
P.I.	01869110476
Capitale Sociale Euro	1.894.046
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	016300
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	C110854

Stato patrimoniale consolidato

	30-06-2022	30-06-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte da richiamare	91.098	93.908
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	91.098	93.908
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	894	2.070
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	6.474	6.692
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	12.841	15.094
7) altre	50.726	42.734
Totale immobilizzazioni immateriali	70.935	66.590
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	19.576.624	20.174.375
2) impianti e macchinario	2.895.409	3.367.490
3) attrezzature industriali e commerciali	418.152	132.243
4) altri beni	92.686	103.842
5) immobilizzazioni in corso e acconti	12.203	60.400
Totale immobilizzazioni materiali	22.995.074	23.838.350
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	189.450	189.450
b) imprese collegate	14.825.123	11.999.832
d-bis) altre imprese	558.570	565.252
Totale partecipazioni	15.573.143	12.754.534
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	15.277	14.179
Totale crediti verso altri	15.277	14.179
Totale crediti	15.277	14.179
Totale immobilizzazioni finanziarie	15.588.420	12.768.713
Totale immobilizzazioni (B)	38.654.429	36.673.653
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	4.663.697	5.520.719
4) prodotti finiti e merci	7.373.375	6.655.017
5) acconti	3.877.818	3.674.651
Totale rimanenze	15.914.890	15.850.387
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.201.392	10.977.537
Totale crediti verso clienti	12.201.392	10.977.537
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	305	-
Totale crediti verso imprese controllate	305	-
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	166.944	1.738.220

Totale crediti verso imprese collegate	166.944	1.738.220
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.225.903	1.452.835
Totale crediti tributari	1.225.903	1.452.835
5-ter) imposte anticipate	603.263	67.745
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	423.867	651.290
Totale crediti verso altri	423.867	651.290
Totale crediti	14.621.674	14.887.627
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
5) strumenti finanziari derivati attivi	97.699	286.819
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	97.699	286.819
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.462.450	3.288.232
2) assegni	1.467	-
3) danaro e valori in cassa	49.212	35.993
Totale disponibilità liquide	1.513.129	3.324.225
Totale attivo circolante (C)	32.147.392	34.349.058
D) Ratei e risconti	165.069	125.446
Totale attivo	71.057.988	71.242.065
Passivo		
A) Patrimonio netto di gruppo		
I - Capitale	1.894.046	1.921.978
III - Riserve di rivalutazione	1.079.216	1.079.216
IV - Riserva legale	1.128.615	898.268
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	254.483	254.483
Riserva di consolidamento	8.559.194	7.033.596
Varie altre riserve	3	(1)
Totale altre riserve	8.813.680	7.288.078
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	201.880	298.887
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(868.396)	(476.798)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(1.485.159)	(222.124)
Totale patrimonio netto di gruppo	10.763.882	10.787.505
Patrimonio netto di terzi		
Capitale e riserve di terzi	9.152.234	7.870.454
Utile (perdita) di terzi	(1.057.006)	(257.309)
Totale patrimonio netto di terzi	8.095.228	7.613.145
Totale patrimonio netto consolidato	18.859.110	18.400.650
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	124.054	102.194
3) strumenti finanziari derivati passivi	53.479	67.272
4) altri	71.376	241.859
Totale fondi per rischi ed oneri	248.909	411.325
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.592.056	1.570.644
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.622.155	3.989.359
esigibili oltre l'esercizio successivo	365.000	370.000
Totale debiti verso soci per finanziamenti	3.987.155	4.359.359
4) debiti verso banche		

esigibili entro l'esercizio successivo	23.834.078	21.082.644
esigibili oltre l'esercizio successivo	11.356.411	13.620.323
Totale debiti verso banche	35.190.489	34.702.967
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.228	63.206
Totale acconti	1.228	63.206
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.363.081	8.805.343
Totale debiti verso fornitori	8.363.081	8.805.343
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	11.490	9.458
Totale debiti verso imprese controllate	11.490	9.458
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	292.305	233.740
Totale debiti verso imprese collegate	292.305	233.740
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	82.833	176.447
Totale debiti tributari	82.833	176.447
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	190.171	220.543
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	190.171	220.543
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	726.319	688.631
Totale altri debiti	726.319	688.631
Totale debiti	48.845.071	49.259.694
E) Ratei e risconti	1.512.842	1.599.752
Totale passivo	71.057.988	71.242.065

Conto economico consolidato

	30-06-2022	30-06-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	76.696.191	75.280.406
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	718.358	895.044
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	224.179	-
altri	647.932	560.710
Totale altri ricavi e proventi	872.111	560.710
Totale valore della produzione	78.286.660	76.736.160
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	69.512.186	70.357.748
7) per servizi	3.982.193	3.712.409
8) per godimento di beni di terzi	219.619	223.302
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.003.097	3.186.945
b) oneri sociali	772.356	875.610
c) trattamento di fine rapporto	239.378	186.289
d) trattamento di quiescenza e simili	36.369	36.372
e) altri costi	25.810	29.736
Totale costi per il personale	4.077.010	4.314.952
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	31.663	28.868
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.352.690	1.232.732
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	46.000	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.430.353	1.261.600
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	857.022	(1.760.132)
13) altri accantonamenti	-	60.484
14) oneri diversi di gestione	536.753	536.642
Totale costi della produzione	80.615.136	78.707.005
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(2.328.476)	(1.970.845)
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
altri	21	-
Totale proventi da partecipazioni	21	-
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	4.448	12.291
Totale proventi diversi dai precedenti	4.448	12.291
Totale altri proventi finanziari	4.448	12.291
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	443.875	383.317
Totale interessi e altri oneri finanziari	443.875	383.317
17-bis) utili e perdite su cambi	(66.192)	10.456
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(505.598)	(360.570)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	14.024	2.041.185

d) di strumenti finanziari derivati	7.460	4.316
Totale rivalutazioni	21.484	2.045.501
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	19.581	29.865
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	966	20.374
d) di strumenti finanziari derivati	225.026	87.991
Totale svalutazioni	245.573	138.230
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	(224.089)	1.907.271
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(3.058.163)	(424.144)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	7.799	27.872
imposte differite e anticipate	(523.797)	27.414
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(515.998)	55.289
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	(2.542.165)	(479.433)
Risultato di pertinenza del gruppo	(1.485.159)	(222.124)
Risultato di pertinenza di terzi	(1.057.006)	(257.309)

Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

	30-06-2022	30-06-2021
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(2.542.165)	(479.433)
Imposte sul reddito	(515.998)	55.289
Interessi passivi/(attivi)	439.427	360.570
(Dividendi)	(21)	-
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(95.846)	(72.741)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(2.714.603)	(136.315)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	259.476	258.096
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.384.353	1.261.599
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	20.547	29.865
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	217.566	143.455
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(315.936)	(1.067.070)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.566.006	625.945
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(1.148.597)	489.630
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(64.503)	(2.436.224)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	454.132	(865.924)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(382.485)	(1.812.729)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(39.623)	1.600
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(86.910)	35.322
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	373.665	752.643
Totale variazioni del capitale circolante netto	254.276	(4.325.312)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(894.321)	(3.835.682)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(439.427)	(360.570)
(Imposte sul reddito pagate)	(11.015)	(72.044)
Dividendi incassati	198.021	-
(Utilizzo dei fondi)	(266.564)	(92.485)
Totale altre rettifiche	(518.985)	(525.099)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(1.413.306)	(4.360.781)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(625.122)	(739.325)
Disinvestimenti	200.915	75.101
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(36.007)	(32.377)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(13.440)	(661.200)
Disinvestimenti	1.098	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(472.556)	(1.357.801)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	2.751.436	2.853.542

Accensione finanziamenti	5.786.885	8.950.000
(Rimborso finanziamenti)	(8.423.004)	(5.157.053)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	19.225	-
(Rimborso di capitale)	(59.776)	(22.047)
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-	(196.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	74.766	6.428.442
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.811.096)	709.860
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.288.232	2.560.412
Danaro e valori in cassa	35.993	53.953
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.324.225	2.614.365
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.462.450	3.288.232
Assegni	1.467	-
Danaro e valori in cassa	49.212	35.993
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.513.129	3.324.225