

# COOPERATIVE MONTALBANO OLIO E VINO

Bilancio consolidato al 30-06-2023

Dati anagrafici	
Sede in	VIA GIUGNANO 135 - 51035 LAMPORECCHIO (PT)
Codice Fiscale	01869110476
Numero Rea	PT 186426
P.I.	01869110476
Capitale Sociale Euro	1.885.238
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	si
Denominazione della società capogruppo	COOPERATIVE MONTALBANO OLIO E VINO
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	C110854

## Stato patrimoniale consolidato

	30-06-2023	30-06-2022
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>		
Parte richiamata	93.449	91.098
<b>Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)</b>	<b>93.449</b>	<b>91.098</b>
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	894
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.842	6.474
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	68.479	12.841
7) altre	62.967	50.726
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>133.288</b>	<b>70.935</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	19.114.914	19.576.624
2) impianti e macchinario	2.563.530	2.895.409
3) attrezzature industriali e commerciali	398.518	418.152
4) altri beni	88.639	92.686
5) immobilizzazioni in corso e acconti	298.533	12.203
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>22.464.134</b>	<b>22.995.074</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
<b>1) partecipazioni in</b>		
a) imprese controllate	189.450	189.450
b) imprese collegate	16.515.980	14.825.123
d-bis) altre imprese	559.071	558.570
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>17.264.501</b>	<b>15.573.143</b>
<b>2) crediti</b>		
<b>d-bis) verso altri</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	15.277	15.277
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>15.277</b>	<b>15.277</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>15.277</b>	<b>15.277</b>
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>17.279.778</b>	<b>15.588.420</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>39.877.200</b>	<b>38.654.429</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	6.525.292	4.663.697
4) prodotti finiti e merci	7.031.901	7.373.375
5) acconti	4.560.481	3.877.818
<b>Totale rimanenze</b>	<b>18.117.674</b>	<b>15.914.890</b>
<b>II - Crediti</b>		
<b>1) verso clienti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.665.138	12.201.392
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>13.665.138</b>	<b>12.201.392</b>
<b>2) verso imprese controllate</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	305
<b>Totale crediti verso imprese controllate</b>	<b>0</b>	<b>305</b>
<b>3) verso imprese collegate</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.985.264	166.944

Totale crediti verso imprese collegate	2.985.264	166.944
4) verso controllanti		
Totale crediti verso controllanti	0	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.328.121	1.225.903
Totale crediti tributari	2.328.121	1.225.903
5-ter) imposte anticipate	607.413	603.263
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	525.409	423.867
Totale crediti verso altri	525.409	423.867
Totale crediti	20.111.345	14.621.674
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
5) strumenti finanziari derivati attivi	172.645	97.699
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	172.645	97.699
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.279.173	1.462.450
2) assegni	7.305	1.467
3) danaro e valori in cassa	25.703	49.212
Totale disponibilità liquide	1.312.181	1.513.129
Totale attivo circolante (C)	39.713.845	32.147.392
D) Ratei e risconti	139.240	165.069
Totale attivo	79.823.734	71.057.988
Passivo		
A) Patrimonio netto di gruppo		
I - Capitale	1.885.238	1.894.046
III - Riserve di rivalutazione	1.079.216	1.079.216
IV - Riserva legale	739.700	1.128.615
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	305.107	254.483
Riserva di consolidamento	9.145.226	8.559.194
Varie altre riserve	-	3
Totale altre riserve	9.450.333	8.813.680
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	186.675	201.880
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(1.964.640)	(868.396)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(913.763)	(1.485.159)
Totale patrimonio netto di gruppo	10.462.759	10.763.882
Patrimonio netto di terzi		
Capitale e riserve di terzi	8.658.279	9.152.234
Utile (perdita) di terzi	(254.297)	(1.057.006)
Totale patrimonio netto di terzi	8.403.982	8.095.228
Totale patrimonio netto consolidato	18.866.741	18.859.110
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	142.740	124.054
3) strumenti finanziari derivati passivi	160.584	53.479
4) altri	331.376	71.376
Totale fondi per rischi ed oneri	634.700	248.909
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.524.598	1.592.056
D) Debiti		
1) obbligazioni		

Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.840.578	3.622.155
esigibili oltre l'esercizio successivo	372.328	365.000
Totale debiti verso soci per finanziamenti	3.212.906	3.987.155
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	24.153.620	23.834.078
esigibili oltre l'esercizio successivo	12.857.974	11.356.411
Totale debiti verso banche	37.011.594	35.190.489
5) debiti verso altri finanziatori		
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	701	1.228
Totale acconti	701	1.228
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.286.594	8.363.081
Totale debiti verso fornitori	13.286.594	8.363.081
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.379	11.490
Totale debiti verso imprese controllate	8.379	11.490
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.043.563	292.305
Totale debiti verso imprese collegate	3.043.563	292.305
11) debiti verso controllanti		
Totale debiti verso controllanti	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	124.517	82.833
Totale debiti tributari	124.517	82.833
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	169.694	190.171
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	169.694	190.171
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	443.566	726.319
Totale altri debiti	443.566	726.319
Totale debiti	57.301.514	48.845.071
E) Ratei e risconti	1.496.181	1.512.842
Totale passivo	79.823.734	71.057.988

## Conto economico consolidato

	30-06-2023	30-06-2022
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	87.850.210	76.696.191
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(2.597.879)	718.358
<b>5) altri ricavi e proventi</b>		
contributi in conto esercizio	175.917	224.179
altri	460.253	647.932
Totale altri ricavi e proventi	636.170	872.111
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>85.888.501</b>	<b>78.286.660</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	80.200.885	69.512.186
7) per servizi	3.640.609	3.982.193
8) per godimento di beni di terzi	246.558	219.619
<b>9) per il personale</b>		
a) salari e stipendi	3.014.492	3.003.097
b) oneri sociali	826.099	772.356
c) trattamento di fine rapporto	262.458	239.378
d) trattamento di quiescenza e simili	33.541	36.369
e) altri costi	26.324	25.810
Totale costi per il personale	4.162.914	4.077.010
<b>10) ammortamenti e svalutazioni</b>		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	48.425	31.663
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.342.240	1.352.690
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	46.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.390.665	1.430.353
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(4.067.375)	857.022
12) accantonamenti per rischi	300.000	-
14) oneri diversi di gestione	608.442	536.753
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>86.482.698</b>	<b>80.615.136</b>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(594.197)	(2.328.476)
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
<b>15) proventi da partecipazioni</b>		
altri	43	21
Totale proventi da partecipazioni	43	21
<b>16) altri proventi finanziari</b>		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	3.120	4.448
Totale proventi diversi dai precedenti	3.120	4.448
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>3.120</b>	<b>4.448</b>
<b>17) interessi e altri oneri finanziari</b>		
verso imprese collegate	4.771	-
altri	1.071.848	443.875
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.076.619	443.875
17-bis) utili e perdite su cambi	(19.786)	(66.192)
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(1.093.242)</b>	<b>(505.598)</b>

D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	594.103	14.024
d) di strumenti finanziari derivati	99.652	7.460
Totale rivalutazioni	693.755	21.484
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	-	19.581
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	1.508	966
d) di strumenti finanziari derivati	111.805	225.026
Totale svalutazioni	113.313	245.573
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	580.442	(224.089)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(1.106.997)	(3.058.163)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	40.860	7.799
imposte differite e anticipate	20.203	(523.797)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	61.063	(515.998)
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio		
Risultato di pertinenza del gruppo	(913.763)	(1.485.159)
Risultato di pertinenza di terzi	(254.297)	(1.057.006)

## Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

	30-06-2023	30-06-2022
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.168.060)	(2.542.165)
Imposte sul reddito	61.063	(515.998)
Interessi passivi/(attivi)	1.068.728	439.427
(Dividendi)	(43)	(21)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(5.551)	(95.846)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(43.863)	(2.714.603)
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	559.042	259.476
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.390.665	1.384.353
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	20.547
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	12.153	217.566
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(746.483)	(315.936)
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>1.215.377</b>	<b>1.566.006</b>
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.171.514	(1.148.597)
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(2.202.784)	(64.503)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(4.269.054)	454.132
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	7.861.869	(382.485)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	25.829	(39.623)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(16.661)	(86.910)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(1.487.558)	373.665
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>(88.359)</b>	<b>254.276</b>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.083.155	(894.321)
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(1.068.728)	(439.427)
(Imposte sul reddito pagate)	(22.918)	(11.015)
Dividendi incassati	43	198.021
(Utilizzo dei fondi)	(366.500)	(266.564)
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>(1.458.103)</b>	<b>(518.985)</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>(374.948)</b>	<b>(1.413.306)</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(813.534)	(625.122)
Disinvestimenti	15.558	200.915
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(110.778)	(36.007)
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	(501)	(13.440)
Disinvestimenti	47.558	1.098
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(861.697)</b>	<b>(472.556)</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	2.029.139	2.751.436

Accensione finanziamenti	10.629.563	5.786.885
(Rimborso finanziamenti)	(11.611.846)	(8.423.004)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	65.855	19.225
(Rimborso di capitale)	(77.014)	(59.776)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.035.697	74.766
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(200.948)	(1.811.096)
Disponibilità liquide a inizio 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 inizio esercizio	1.513.129	3.324.225
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.279.173	1.462.450
Assegni	7.305	1.467
Danaro e valori in cassa	25.703	49.212
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.312.181	1.513.129