

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: GRUPPO ORMEG.E BARCAIOLI PORTI TP
MARSALA MAZARA DV -SOC.COOP

Sede: VIA REGINA ELENA STAZ.MARITTIMA TRAPANI
TP

Capitale sociale: 90.897,38

Capitale sociale interamente versato: sì

Codice CCIAA: TP

Partita IVA: 01956050817

Codice fiscale: 01956050817

Numero REA: 136091

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Settore di attività prevalente (ATECO): 522209

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: no

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no

Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:

Appartenenza a un gruppo: no

Denominazione della società capogruppo:

Paese della capogruppo:

Numero di iscrizione all'albo delle cooperative: A118005

Bilancio al 31/12/2018

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2018	31/12/2017
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	127.894	120.951
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>127.894</i>	<i>120.951</i>
C) Attivo circolante		
II - Crediti	88.467	130.781
esigibili entro l'esercizio successivo	88.467	130.781

	31/12/2018	31/12/2017
IV - Disponibilita' liquide	171.973	132.658
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>260.440</i>	<i>263.439</i>
D) Ratei e risconti	2.997	2.808
<i>Totale attivo</i>	<i>391.331</i>	<i>387.198</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	90.897	90.897
IV - Riserva legale	18.290	18.290
V - Riserve statutarie	3.704	3.704
VI - Altre riserve	1.807	5.487
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(13.691)	(3.679)
<i>Totale patrimonio netto</i>	<i>101.007</i>	<i>114.699</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	231.974	217.553
D) Debiti	58.350	54.946
esigibili entro l'esercizio successivo	58.350	54.946
<i>Totale passivo</i>	<i>391.331</i>	<i>387.198</i>

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2018	31/12/2017
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	613.247	624.110
5) altri ricavi e proventi	-	-
altri	2.235	5.676
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>2.235</i>	<i>5.676</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>615.482</i>	<i>629.786</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	13.704	14.684
7) per servizi	91.344	74.449
8) per godimento di beni di terzi	270	2.894
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	362.786	356.330

	31/12/2018	31/12/2017
b) oneri sociali	105.597	106.415
personale c/d/e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del	29.436	28.398
c) trattamento di fine rapporto	29.436	28.195
e) altri costi	-	203
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>497.819</i>	<i>491.143</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	18.222	31.050
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	18.222	31.050
liquide d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita'	-	497
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>18.222</i>	<i>31.547</i>
14) oneri diversi di gestione	6.398	11.916
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>627.757</i>	<i>626.633</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(12.275)	3.153
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	80	98
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>80</i>	<i>98</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>80</i>	<i>98</i>
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	109	1.489
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>109</i>	<i>1.489</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(29)</i>	<i>(1.391)</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+C+-D)	(12.304)	1.762
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.387	5.441
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>1.387</i>	<i>5.441</i>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(13.691)	(3.679)

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2018.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c., in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 evidenzia una perdita di esercizio di euro 13.691.

L'esercizio di riferimento del bilancio è stato caratterizzato dalla definizione del credito nei confronti di Caronte & Tourist, e alla quale è stato riconosciuto una riduzione di euro 51.025. Tale accredito ha influito sulla redditività in modo pesante, tanto che senza il risultato d'esercizio sarebbe stato utile anziché perdita..

La società, ai sensi dell'art. 2364 del codice civile, ha fatto utilizzo della clausola statutaria che prevede la possibilità di approvare il bilancio d'esercizio nel termine dei 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale. Le ragioni di tale dilazione sono da ricondursi all'entrata in vigore della fatturazione elettronica obbligatoria, che ha richiesto tempo per le implementazioni software.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

Commento

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione

numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

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

Commento

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Commento

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423-bis c.2 del codice civile.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Commento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

Commento

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri

accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile. Sono stati imputati ad incremento del valore dei beni a cui si riferiscono i costi sostenuti nell'esercizio che abbiano comportato un effettivo incremento della produttività, della durata di vita utile o della consistenza dei cespiti..

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali..

Operazioni di locazione finanziaria

Non sono stati effettuati acquisti di beni in locazione finanziaria.

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

La fattispecie non interessa..

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti dell'ammontare totale di euro 1.085..

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valor nominale.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

Altre informazioni

Commento

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo

Introduzione

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Introduzione

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;
- la consistenza finale dell'immobilizzazione.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni abbreviato

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	18.495	387.856	406.351
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	18.495	266.905	285.400
Valore di bilancio	-	120.951	120.951
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizione	-	25.165	25.165
Ammortamento dell'esercizio	-	18.222	18.222
Totale variazioni	-	6.943	6.943

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di fine esercizio			
Costo	18.495	413.021	431.516
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	18.495	285.127	303.622
Valore di bilancio	-	127.894	127.894

Operazioni di locazione finanziaria

Introduzione

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Introduzione

I crediti sono tutti esigibili entro l'esercizio successivo. La consistenza e le variazioni sono elencate nella tabella

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Crediti</i>									
	CREDITI V/AGENZIE	99.426	646.700	-	-	683.205	62.921	36.505-	37-
	Personale c/arrotondamenti	50	34	-	-	-	84	34	68
	INAIL c/anticipi	4.348	6.799	-	-	4.348	6.799	2.451	56
	Erario c/IRAP	26	3.877	-	-	2.519	1.384	1.358	5.223
	Erario c/liquidazione Iva	7.916	4.775	-	-	7.916	4.775	3.141-	40-
	Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.	-	770	-	-	756	14	14	-
	Erario c/imposte sostitutive su TFR	5.224	872	-	-	-	6.096	872	17
	Erario c/acconti IRES	5.594	2.124	-	-	5.594	2.124	3.470-	62-
	Erario c/acconti IRAP	7.194	3.317	-	-	7.194	3.317	3.877-	54-
	Fondomoli c/acconti	1.412	2.038	-	-	1.412	2.038	626	44
	Fondo svalutaz. crediti verso clienti	1.085-	-	-	-	-	1.085-	-	-
	Crediti vari v/terzi	-	506	-	-	506	-	-	-
	Anticipi in c/retribuzione	-	67.241	-	-	67.241	-	-	-
	Prestiti a dipendenti	676	80	-	-	756	-	676-	100-

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
	CREDITO IVA COMP. IN F24	-	7.916	-	-	7.916	-	-	-
	Totale	130.781	747.049	-	-	789.363	88.467	42.314-	

Commento

Riguardano costi contabilizzati nell'esercizio di competenza di successivi esercizi. Segue tabella con le variazioni

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Ratei e risconti</i>									
	Risconti attivi	2.808	2.997	-	-	2.808	2.997	189	7
	Totale	2.808	2.997	-	-	2.808	2.997	189	

Oneri finanziari capitalizzati

Introduzione

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Introduzione

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Introduzione

Composizione delle riserve e possibilità di utilizzo

Descrizione	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
<i>Capitale</i>					
	Capitale		-	-	-

Descrizione	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
<i>Totale</i>			-	-	-
<i>Riserva legale</i>					
	Utili	A;B	18.290	-	18.290
<i>Totale</i>			18.290	-	18.290
<i>Riserve statutarie</i>					
	Utili	A;B;C	3.704	3.704	-
<i>Totale</i>			3.704	3.704	-
<i>Altre riserve</i>					
	Utili	A;B;C	1.807	1.807	-
<i>Totale</i>			1.807	1.807	-
<i>Totale Composizione voci PN</i>			23.801	5.511	18.290
LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci; "D" per altri vincoli statutari; "E" altro					

Variazioni intervenute nelle voci di Patrimonio Netto

	Capitale	Riserva legale	Riserve statutarie	Altre riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale
Saldo iniziale al 1/01/2016	90.897	11.186	-	1-	3.081	105.163
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>						
- Attribuzione di dividendi	-	-	-	-	-	-
- Altre destinazioni	-	2.989	-	-	2.989-	-
<i>Altre variazioni:</i>						
- Copertura perdite	-	-	-	-	-	-
- Operazioni sul capitale	-	-	-	-	-	-
- Distribuzione ai soci	-	-	-	-	-	-
- Altre variazioni	-	-	-	1	92-	91-
Risultato dell'esercizio 2016	-	-	-	-	13.717	13.717
Saldo finale al 31/12/2016	90.897	14.175	-	-	13.717	118.789
Saldo iniziale al 1/01/2017	90.897	14.175	-	-	13.717	118.789
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>						
- Attribuzione di dividendi	-	-	-	-	-	-
- Altre destinazioni	-	4.115	3.704	5.487	13.306-	-
<i>Altre variazioni:</i>						
- Copertura perdite	-	-	-	-	-	-

	Capitale	Riserva legale	Riserve statutarie	Altre riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale
- Operazioni sul capitale	-	-	-	-	-	-
- Distribuzione ai soci	-	-	-	-	-	-
- Altre variazioni	-	-	-	-	411-	411-
Risultato dell'esercizio 2017	-	-	-	-	3.679-	3.679-
Saldo finale al 31/12/2017	90.897	18.290	3.704	5.487	3.679-	114.699
Saldo iniziale al 1/01/2018	90.897	18.290	3.704	5.487	3.679-	114.699
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>						
- Attribuzione di dividendi	-	-	-	-	-	-
- Altre destinazioni	-	-	-	-	-	-
<i>Altre variazioni:</i>						
- Copertura perdite	-	-	-	3.679-	3.679	-
- Operazioni sul capitale	-	-	-	-	-	-
- Distribuzione ai soci	-	-	-	-	-	-
- Altre variazioni	-	-	-	1-	-	1-
Risultato dell'esercizio 2018	-	-	-	-	13.691-	13.691-
Saldo finale al 31/12/2018	90.897	18.290	3.704	1.807	13.691-	101.007

Debiti

Introduzione

Sono tutti con scadenza entro l'esercizio successivo. Segue tabella con la consistenza e le variazioni

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Debiti</i>									
	Banca c/c	638	4.073	-	-	4.632	79	559-	88-
	Banca c/anticipazioni	-	16.965	-	-	299	16.666	16.666	-
	Fatture da ricevere da fornitori terzi	1.627	3.300	-	-	1.635	3.292	1.665	102
	Fornitori terzi Italia	7.222	25.120	-	-	25.920	6.422	800-	11-
	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e assim.	11.265	91.464	-	-	97.676	5.053	6.212-	55-
	Erario c/IRES	2.124	3.470	-	-	5.594	-	2.124-	100-
	Erario c/IRAP	3.317	5.264	-	-	7.194	1.387	1.930-	58-

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
	Fondomoli c/contr.annuo	6.312	4.754	-	-	5.802	5.264	1.048-	17-
	INPS dipendenti	11.754	134.339	-	-	135.200	10.893	861-	7-
	INAIL dipendenti/collaboratori	4.418	5.290	-	-	4.418	5.290	872	20
	Debiti verso banche	-	409	-	-	-	409	409	-
	Banche c/competenze	474	-	-	-	474	-	474-	100-
	Debiti v/terzi per c/dipendenti	-	16.217	-	-	16.217	-	-	-
	Debiti diversi verso terzi	2.337	13.089	-	-	14.513	913	1.424-	61-
	ANGOPI	1.527	17.293	-	-	16.216	2.604	1.077	71
	Note credito da emettere	1.880	-	-	-	1.880	-	1.880-	100-
	Personale c/retribuzioni	-	183.632	-	-	183.632	-	-	-
	Personale c/arrotondamenti	51	321	-	-	294	78	27	53
Totale		54.946	525.000	-	-	521.596	58.350	3.404	

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Introduzione

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427 c.1 n.6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti di durata superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

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

Descrizione	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
DEBITI	58.350	58.350

Nota integrativa, conto economico

Introduzione

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

Introduzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

Costi della produzione

Commento

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Proventi e oneri finanziari

Introduzione

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

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

Introduzione

Nel seguente prospetto sono indicati l'importo e la natura dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali.

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

Voce di ricavo	Importo	Natura
A.5 Altri ricavi e proventi	906	sopravvenienze attive

Introduzione

Nel seguente prospetto sono indicati l'importo e la natura dei singoli elementi di costo di entità o incidenza eccezionali.

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

Voce di costo	Importo	Natura
B.14 Oneri diversi di gestione	462	Sopravvenienze passive

Commento

Le sopravvenienze attive sono quasi interamente costituite da maggiori ricavi, mentre quelle passive riguardano spese di competenza di altri esercizi.

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

Introduzione

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali.

Imposte differite e anticipate

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive e passive, in quanto non esistono differenze temporanee tra onere fiscale da bilancio ed onere fiscale teorico.

Nota integrativa, altre informazioni

Introduzione

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Introduzione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria

	Impiegati	Operai	Totale dipendenti
Numero medio	1	9	10

Commento

Si è proceduto all'assunzione di n. 1 addetto nel settore a tempo determinato, in seguito all'incremento del traffico nel porto durante i mesi estivi. Ad eccezione di quest'ultimo e dell'impiegato, tutti i soci sono dipendenti della cooperativa.

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

Introduzione

Con riguardo alle informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c., si precisa che le cariche sociali sono ricoperte dai soci e, pertanto eventuali anticipazioni e impegni concessi agli amministratori, sono qualificati come anticipazioni e impegni verso dipendenti.

Commento

Si riporta l'elenco dei soci e delle quote possedute :

SOCIO	%	VALORE
GUAIANA ANTONIO	12,50	11.362
FAVATA ALESSANDRO	12,50	11.362
CAMMARERI FRANCESCO	12,50	11.362
DE MARTINO GIOVANNI	12,50	11.362
ARINI FABIO	12,50	11.362
MALTESE CARLO	12,50	11.362
BEVILACQUA GIOVANNI	12,50	11.362
SIELI ALESSANDRO	12,50	11.362

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Introduzione

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Commento

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Commento

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Commento

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Introduzione

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427 n. 22-sexies del codice civile.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Commento

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Introduzione

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Azioni proprie e di società controllanti

Introduzione

Si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario.

Informazioni relative alle cooperative

Introduzione

Si riportano di seguito le informazioni richieste per le società cooperative a mutualità prevalente.

Conto economico	Importo in bilancio	di cui verso soci	% riferibile ai soci	Condizioni di prevalenza
A.1- Ricavi delle vendite e delle prestazioni	613.247	-	-	
B.6- Costi per materie prime sussidiarie, di consumo e di merci	13.704	-	-	
B.7- Costi per servizi	91.344	-	-	
B.9- Costi per il personale	497.819	478.804	96,2	SI

Si precisa che la società rispetta i requisiti di cui all'art. 2514 c.c. e che non trova applicazione l'art. 2512 c.c. in quanto cooperativa sociale.

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Commento

Si attesta che nello statuto della cooperativa sono previste le clausole di cui all'art. 2514 c.c. e che le stesse sono di fatto osservate; inoltre, in base ai parametri evidenziati nell'apposita tabella, si attesta che per la società cooperativa permane la condizione di mutualità prevalente.

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Commento

Non sono state assunte dagli amministratori determinazioni di ammissione di nuovi soci.

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

Commento

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 2545 del codice civile, si ritiene di aver adempiuto a tutte le disposizioni previste statutariamente e di aver operato adeguatamente al fine di conseguire gli scopi sociali della cooperativa, coerentemente con il suo carattere mutualistico. Per la realizzazione dello scopo mutualistico si specifica che tutti i soci sono assunti con contratto a tempo pieno e a tempo indeterminato.

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

Commento

La società segnala che non ricorre la fattispecie di cui all'art.2545-sexies del codice civile.

Informazioni relative a startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

Commento

Fattispecie che non interessa.'

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

Commento

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125 del medesimo articolo, la Società attesta che

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Commento

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di coprire la perdita d'esercizio mediante utilizzo riserve.

Commento

Infine si attesta che la cooperativa è in regola con tutti gli adempimenti previsti dalla vigente normativa e dai regolamenti comunitari con riguardo alla protezione dei dati personali.

Nota integrativa, parte finale

Commento

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2018 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Trapani, 31/03/2019

IL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

Firmato : Antonio Guaiana

Alessandro Favata

Francesco Cammareri