

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA REGINA ELENA STAZ.MARITTIMA TRAPANI TP
Codice Fiscale	01956050817
Numero Rea	TP 136091
P.I.	01956050817
Capitale Sociale Euro	90897.38 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
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
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A118005

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	310	414
II - Immobilizzazioni materiali	90.399	103.165
Totale immobilizzazioni (B)	90.709	103.579
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	143.228	139.583
Totale crediti	143.228	139.583
IV - Disponibilità liquide	162.911	159.560
Totale attivo circolante (C)	306.139	299.143
D) Ratei e risconti	5.598	6.399
Totale attivo	402.446	409.121
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	90.897	90.897
IV - Riserva legale	5.370	10.109
VI - Altre riserve	(1)	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	77	(4.739)
Totale patrimonio netto	96.343	96.267
B) Fondi per rischi e oneri	20.000	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	221.529	228.584
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	64.306	84.034
Totale debiti	64.306	84.034
E) Ratei e risconti	268	236
Totale passivo	402.446	409.121

Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	580.245	654.467
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	340	-
altri	2.965	6.296
Totale altri ricavi e proventi	3.305	6.296
Totale valore della produzione	583.550	660.763
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	9.734	10.002
7) per servizi	86.630	111.781
8) per godimento di beni di terzi	1.146	1.278
9) per il personale		
a) salari e stipendi	311.915	351.574
b) oneri sociali	83.299	99.597
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	23.916	27.641
c) trattamento di fine rapporto	23.886	27.641
e) altri costi	30	-
Totale costi per il personale	419.130	478.812
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	27.567	37.321
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	103	103
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	27.464	37.218
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	594	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	28.161	37.321
12) accantonamenti per rischi	20.000	-
14) oneri diversi di gestione	10.525	23.599
Totale costi della produzione	575.326	662.793
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	8.224	(2.030)
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	816	434
Totale interessi e altri oneri finanziari	816	434
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(816)	(434)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	7.408	(2.464)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	7.331	2.275
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	7.331	2.275
21) Utile (perdita) dell'esercizio	77	(4.739)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2020.

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 31/12/2020 evidenzia un risultato di esercizio di euro 77

L'esercizio di riferimento del bilancio è stato caratterizzato dalla contrazione dei ricavi da ricondurre all'emergenza sanitaria dovuta alla pandemia da covid-19.

La società, in deroga all'art. 2478 bis del codice civile e alle disposizioni statutarie, ha fatto utilizzo del maggiore termine di 180 giorni per approvare il bilancio d'esercizio, come previsto dall'art.106 DL 18/20 convertito nella Legge 27/2020, prorogato dall'art.3 co.6 DL 183/2020, decreto milleproroghe, convertito nella Legge 21/2021.

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

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.

La valutazione degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività è avvenuta separatamente, per evitare che i plusvalori di alcuni elementi possano compensare i minusvalori di altri.

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

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

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.

Correzione di errori rilevanti

In relazione all'obbligo di segnalare gli errori rilevanti commessi in precedenti esercizi, con riferimento all'esercizio 2020 si attesta che nulla è da segnalare.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

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

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 immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5 anni

La società applica la disciplina del costo ammortizzato e dell'attualizzazione. Peraltro per le immobilizzazioni immateriali per le quali è previsto un pagamento differito a condizioni diverse rispetto a quelle normalmente praticate sul mercato, per operazioni similari o equiparabili, l'iscrizione in bilancio è avvenuta al valore attuale dei futuri pagamenti contrattuali determinato ai sensi dell'OIC 19 più gli oneri accessori.

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati 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 immateriali.

Beni immateriali

I beni immateriali sono rilevati al costo di acquisto comprendente anche i costi accessori e sono ammortizzati entro il limite legale o contrattuale previsto per gli stessi.

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. La società non si è avvalsa della facoltà prevista dall'art. 60 DL. 104/2020 ovvero della sospensione dell'ammortamento delle immobilizzazioni materiali.

La società applica la disciplina del costo ammortizzato e dell'attualizzazione. Peraltro per i cespiti per i quali è previsto un pagamento differito a condizioni diverse rispetto a quelle normalmente praticate sul mercato, per operazioni simili o equiparabili, l'iscrizione in bilancio è avvenuta al valore attuale dei futuri pagamenti contrattuali determinato ai sensi dell'OIC 19 più gli oneri accessori.

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

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

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 state poste in essere operazioni di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Non ci sono "Immobilizzazioni materiali destinati alla vendita"

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 1.679.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore 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.

I risconti relativi a costi già rilevati nell'esercizio, la cui competenza economica riguarda l'esercizio successivo, sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del costo (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Patrimonio netto

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

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

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.

I ratei relativi a debiti per costi di competenza rilevati nell'esercizio successivo, sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del costo (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Altre informazioni

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 abbreviata, attivo

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

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

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.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	19.012	425.510	444.522
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	18.598	322.345	340.943
Valore di bilancio	414	103.165	103.579
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	14.699	14.699
Ammortamento dell'esercizio	103	27.464	27.567
Totale variazioni	(103)	(12.765)	(12.868)
Valore di fine esercizio			
Costo	19.012	440.209	459.221
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	18.702	349.810	368.512
Valore di bilancio	310	90.399	90.709

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Nel seguente prospetto vengono elencati per ciascuna voce, la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la consistenza finale dei crediti

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Crediti</i>									
	Clienti terzi Italia	85.223	531.315	-	-	510.938	105.600	20.377	24
	Clienti terzi Estero	15.086	42.823	-	-	50.929	6.980	8.106-	54-
	CREDITI V /AGENZIE	7.973	25.648	-	-	27.339	6.282	1.691-	21-
	Crediti vari v/terzi	-	688	-	-	416	272	272	-

Personale c /arrotondamenti	90	3	-	-	-	93	3	3
INAIL c/anticipi	2.841	3.562	-	-	2.841	3.562	721	25
Erario c/IRES	832	-	-	-	159	673	159-	19-
Erario c/IRAP	2.417	-	-	-	-	2.417	-	-
Fornitori terzi Italia	974	4.451	-	-	5.322	103	871-	89-
Erario c /liquidazione Iva	16.745	10.661	-	-	16.745	10.661	6.084-	36-
Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e assim.	-	77.929	-	-	77.246	683	683	-
Erario c/imposte sostitutive su TFR	7.027	632	-	-	105	7.554	527	7
Erario c/riten. add. le com.le	73	2.328	-	-	2.374	27	46-	63-
Fondo svalutaz. crediti verso clienti	1.085-	-	-	-	594	1.679-	594-	55
Totale	138.196	700.040	-	-	695.008	143.228	5.032	

Sono tutti con scadenza entro l'esercizio successivo.

Oneri finanziari capitalizzati

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

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Nel seguente prospetto vengono elencati per ciascuna voce, la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la consistenza finale delle disponibilità

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Disponibilita' liquide</i>									
	Banca c/c	155.558	606.549	-	-	599.416	162.691	7.133	5
	Cassa contanti	98	800	-	-	678	220	122	124
	Totale	155.656	607.349	-	-	600.094	162.911	7.255	

RATEI E RISCONTI ATTIVI

Nel seguente prospetto vengono elencati per ciascuna voce, la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la consistenza finale dei Ratei e Risconti

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Ratei e risconti</i>									
	Risconti attivi	6.399	5.387	-	-	6.188	5.598	801-	13-
	Totale	6.399	5.387	-	-	6.188	5.598	801-	

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

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

Patrimonio netto

Nel seguente prospetto vengono elencati per ciascuna voce, la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la consistenza finale del PATRIMONIO NETTO

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Capitale</i>									
	Capitale sociale	90.897	-	-	-	-	90.897	-	-
	Totale	90.897	-	-	-	-	90.897	-	-
<i>Riserva legale</i>									
	Riserva legale	10.109	-	-	-	4.739	5.370	4.739-	47-
	Totale	10.109	-	-	-	4.739	5.370	4.739-	
<i>Altre riserve</i>									
	Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	-	-	-	-	1	1-	1-	-
	Totale	-	-	-	-	1	1-	1-	
<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>									
	Utile d'esercizio	-	77	-	-	-	77	77	-
	Perdita d'esercizio	4.739-	-	-	-	4.739-	-	4.739	100-
	Totale	4.739-	77	-	-	4.739-	77	4.816	

Nel seguente prospetto è analiticamente indicato l'origine e la possibilità di utilizzazione delle singole voci del Patrimonio Netto

Descrizione	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
<i>Capitale</i>					
	Capitale		-	-	90.897
	Totale		-	-	90.897
<i>Riserva legale</i>					
	Capitale	A;B	-	-	5.370
	Totale		-	-	5.370
<i>Altre riserve</i>					
	Capitale	A;B	1-	-	-
	Totale		1-	-	-
	Totale Composizione voci PN		1-	-	96.267
LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci; "D" per altri vincoli statutari; "E" altro					

Fondi per rischi e oneri

Nel seguente prospetto vengono elencati per ciascuna voce, la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la consistenza finale

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Fondi per rischi e oneri</i>									
	Altri fondi per rischi e oneri differiti	-	20.000	-	-	-	20.000	20.000	-
	Totale	-	20.000	-	-	-	20.000	20.000	

l'accantonamento in conto rischi futuri si riferisce a quanto esposto nei fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Nel seguente prospetto vengono elencati per ciascuna voce, la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la consistenza finale

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Accanton. incremento	Utilizzi	Consist. finale
<i>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</i>					
	Fondo T.F.R. PARTITARIO	340.526	23.887	-	364.413
	Anticipi su TFR PARTITARIO	111.942-	30.942-	-	142.884-
	Totale	228.584	7.055-	-	221.529

Debiti

Nel seguente prospetto vengono elencati per ciascuna voce, la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la consistenza finale

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Debiti</i>									
	Finanz.a medio /lungo termine bancari	51.000	30.000	-	-	38.168	42.832	8.168-	16-
	Fatture da ricevere da fornitori terzi	1.121	940	-	-	1.121	940	181-	16-
	Fornitori terzi Italia	7.339	18.331	-	-	21.685	3.985	3.354-	46-
	Erario c/rit.redd. lav.aut.,agenti, rappr.	880	622	-	-	980	522	358-	41-
	Erario c/IRES	548	5.888	-	-	548	5.888	5.340	974

Erario c/IRAP	1.727	1.443	-	-	1.727	1.443	284-	16-
INPS dipendenti	10.693	108.688	-	-	118.806	575	10.118-	95-
INAIL dipendenti /collaboratori	2.797	3.652	-	-	2.841	3.608	811	29
Debiti diversi verso terzi	400-	23.014	-	-	21.856	758	1.158	289-
ANGOPI	4.894	17.909	-	-	19.252	3.551	1.343-	27-
Note credito da emettere	-	111	-	-	-	111	111	-
Personale c /arrotondamenti	88	5	-	-	-	93	5	6
Totale	80.687	210.603	-	-	226.984	64.306	16.381-	

ono tutti esigibili entro l'esercizio successivo

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

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.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	64.306	64.306

RATEI E RISCOINTI PASSIVI

Nel seguente prospetto vengono elencati per ciascuna voce, la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la consistenza finale

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Ratei e risconti</i>									
	Ratei passivi	236	268	-	-	236	268	32	14
	Totale	236	268	-	-	236	268	32	

Nota integrativa abbreviata, conto economico

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

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

I contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nell'apposita voce A5 in quanto integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

Costi della produzione

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

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

I contributi volti a ridurre gli interessi sui finanziamenti sono iscritti a riduzione della voce C.17 in quanto conseguiti nel medesimo esercizio di contabilizzazione degli interessi passivi.

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

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

Voce di ricavo	Importo	Natura
A.5)	340	Saldo IRAP 2019

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

Voce di costo	Importo	Natura
B.14	1.604	sopravvenute spese di competenza dell'esercizio precedente
B.14	118	Sanzioni e penalità

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

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.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

Dati sull'occupazione

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

	Numero medio
Impiegati	1
Operai	8
Totale Dipendenti	9

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

La società non ha deliberato compensi, né esistono anticipazioni e crediti, a favore dell'organo amministrativo. Inoltre la stessa non ha assunto impegni per conto di tale organo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate. Infatti le cariche sociali sono tutte ricoperte dai soci, pertanto eventuali anticipazioni e impegni concessi, sono qualificati come anticipazioni e impegni verso dipendenti.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, per quanto riguarda la segnalazione dei principali fatti di rilievo intervenuti successivamente alla chiusura dell'esercizio che hanno inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico, il Presidente sig. Giovanni Bevilacqua comunica ai Soci quanto segue:

A seguito di evento infortunistico occorso sul lavoro il 25 maggio 2016 e che ha interessato un dipendente del Gruppo, è stato avviato un procedimento penale. Con "Decreto di citazione del responsabile civile" notificato a questo Gruppo in data 11 febbraio 2021, « la parte civile INAIL ha formulato richiesta di risarcimento dei danni morali e materiale dalla stessa patiti nei confronti del Gruppo ormeggiatori e barcaioli dei porti di Trapani, Marsala e Mazara del Vallo soc. coop. r.l., in persona del suo legale rappresentante pro-tempore », quale eventuale co-obbligato, assieme ad altre due società.

Come precisa l'avvocato Alessandra Macchi, che cura gli interessi legali del soggetto legale rappresentante dell'azienda all'epoca dei fatti, con propria mail 1 febbraio 2021, così sintetizza il procedimento: « il processo è alle sue battute iniziali [.]. L'INAIL allega un attestato per prestazioni previdenziali per un importo di Euro 277.918,20 e esercita l'azione di regresso e surroga per il risarcimento del danno. [...] Allo stato attuale, non è possibile fornire una previsione circa l'esito della controversia e il rischio di soccombenza. Abbiamo argomenti che riteniamo meritevoli di accoglimento. Tuttavia, è impossibile prevedere ex ante l'esito dell'istruttoria, dovendo peraltro ancora conoscere gli eventuali mezzi di prova richiesti

dalle altre parti. La stessa incertezza sussiste, ad oggi, per la vostra richiesta relativa alle poste di bilancio del Gruppo Ormeggiatori. Un'indicazione, anche solo probabilistica, in ordine al riconoscimento dei danni invocati e alla loro quantificazione sarebbe quindi prematura ».

Quanto sopra premesso, visti gli artt. 2423, 2423 bis e 2424 bis del Codice Civile, si è ritenuto prudenzialmente di accantonare € 20.000 in apposito Fondo per rischi ed oneri, destinato a coprire perdite o debiti di natura indeterminata e di esistenza incerta, legati ai fatti di cui sopra..

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

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

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

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

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

Informazioni relative alle cooperative

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

La vostra cooperativa si propone l'obiettivo di perseguire lo scopo mutualistico svolgendo la propria attività non soltanto a favore dei soci, ma anche a favore di terzi. L'art. 2513 del codice civile definisce i criteri per l'accertamento della condizione di prevalenza dell'attività mutualistica sul totale delle attività esercitate; le informazioni richieste dal suddetto articolo vengono qui di seguito riportate:

Conto economico	Importo in bilancio	di cui verso soci	% riferibile ai soci	Condizioni di prevalenza
A.1- Ricavi delle vendite e delle prestazioni	580.245	-	-	
B.6- Costi per materie prime sussidiarie, di consumo e di merci	9.734	-	-	
B.7- Costi per servizi	86.630	-	-	
B.9- Costi per il personale	419.130	401.975	95,9	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

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

Non sono state assunte dagli amministratori determinazioni con riguardo all'ammissione di nuovi soci.

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

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

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

La fattispecie non interessa

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

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125-bis, 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, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria di qualunque genere, dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125-bis del medesimo articolo, la Società attesta che nulla è da segnalare.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile d'esercizio:

- euro 23 alla riserva legale;
- euro 2 al fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo della cooperazione;
- euro 52 alla riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

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 31/12/2020 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, 31/03/2021

IL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

Firmato : Bevilacqua Giovanni

Favata Alessandro

De Martino Giovanni