



Ulteriori commenti e prospetti contabili supplementari

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO AL 31/12/2009

ATTIVITÀ	2008	Inc. %	2009	Inc. %
Disponibilità liquide	5.466.870	6,56	4.589.154	5,44
Crediti verso clienti	6.470.720	7,78	7.031.722	8,35
Crediti diversi	4.628.763	5,57	3.944.702	4,68
Meno: fondo rischi crediti	-44.400	-0,05	-74.400	-0,09
Titoli	7.482.839	9,00	9.374.777	11,13
Certificati di capitalizzazione	6.062.631	7,29	6.276.088	7,46
Magazzino finale	6.891.699	8,29	7.001.389	8,33
Rimanenze finali (box)	36.500	0,04	36.500	0,04
Ratei e risconti attivi	310.150	0,37	273.683	0,33
Totale attività a breve	37.305.772	44,85	38.453.615	45,67
Partecipazioni	3.528.927	4,25	3.547.116	4,22
Meno: fondo svalutazione partecipazioni	-5.036	-0,01	-5.036	-0,01
Depositi cauzionali	95.043	0,11	96.820	0,11
Totale Immobilizzazioni finanziarie	3.618.934	4,35	3.638.900	4,32
Immobili	41.333.601	49,69	41.611.691	49,41
Impianti arredi e attrezzature	21.500.202	25,85	23.014.516	27,33
Automezzi	405.315	0,49	377.904	0,45
Totale Immobilizzazioni	63.239.118	76,03	65.004.111	77,19
Meno: fondi ammortamento	-23.265.890	-27,97	-25.044.872	-29,73
Totale immobilizzazioni tecniche nette	39.973.228	48,06	39.959.239	47,46
Totale immobilizzazioni immateriali	2.275.693	2,74	2.149.556	2,55
Totale attività	83.173.627	100,00	84.201.310	100,00

PASSIVITÀ				
Debiti verso fornitori	8.961.981	10,78	8.522.461	10,12
Debiti a lungo termine: parte corrente	1.187.448	1,43	1.317.950	1,57
Debiti per Imposte	758.066	0,91	997.460	1,18
Debiti diversi	1.107.348	1,33	924.867	1,10
Ratei e risconti passivi	58.934	0,07	56.966	0,07
Totale passività correnti	12.073.777	14,52	11.819.704	14,04
Prestito da Soci	40.226.210	48,36	42.839.737	50,88
Interessi su prestito sociale	901.548	1,08	815.837	0,97
Debiti a lungo termine	9.774.926	11,75	8.534.436	10,14
Debiti verso dipendenti per T.f.r.	4.803.423	5,77	4.691.363	5,56
Totale passività immobilizzate	55.706.107	66,97	56.881.373	67,55
Capitale sociale	392.563	0,47	431.724	0,51
Riserve	14.335.125	17,24	14.979.601	17,79
Risultato d'esercizio	666.055	0,80	88.908	0,11
Totale Patrimonio Netto	15.393.743	18,51	15.500.233	18,41
Totale Passività e Patrimonio Netto	83.173.627	100,00	84.201.310	100,00

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO AL 31/12/2009

	2008	Inc. %	2009	Inc. %
• VENDITE				
Vendite lorde al dettaglio	90.010.215	100,00	88.437.273	100,00
MENO - Iva su vendite	-8.290.289	-9,21	-8.145.264	-9,21
Totale vendite nette	81.719.926	90,79	80.292.009	90,79
• COSTO DEL VENDUTO	63.297.554	70,32	61.061.859	69,05
MARGINE LORDO	18.422.372	20,47	19.230.150	21,74
Altri ricavi commerciali	5.399.442	6,00	5.170.879	5,85
MARGINE LORDO GLOBALE	23.821.814	26,47	24.401.029	27,59
• COSTI DIRETTI DEL PUNTO VENDITA				
Costo del lavoro	11.480.617	12,75	11.827.031	13,37
Ammortamenti	2.505.362	2,79	2.410.425	2,74
Affitti	894.761	0,99	925.157	1,05
Altri costi	5.149.525	5,72	5.098.776	5,77
Totale costi diretti di vendita	20.030.265	22,25	20.261.389	22,91
MARGINE COMMERCIALE	3.791.549	4,22	4.139.640	4,68
• SPESE OPERATIVE				
Costo del lavoro	1.215.836	1,35	1.221.914	1,38
Ammortamenti	156.652	0,17	166.069	0,19
Altri costi	805.604	0,90	833.113	0,94
Totale spese operative	2.178.092	2,42	2.221.096	2,51
MARGINE OPERATIVO	1.613.457	1,80	1.918.544	2,17
• GESTIONE PRESTITO SOCIALE				
+ o - Risultato finanziario	-909.936	-1,02	-825.455	-0,94
MENO - Altri costi	-247.225	-0,28	-254.488	-0,30
Risultato gestione Prestito sociale	-1.157.161	-1,30	-1.079.943	-1,24
• ALTRE GESTIONI				
+ o - altri risultati finanziari	324.920	0,36	129.437	0,15
+ o - saldo alienazione cespiti	12.862	0,02	-3.090	0,01
Ricavi delle gestioni extra caratteristiche	1.132.280	1,26	1.044.544	1,18
+ o - altri costi e ricavi da PP&PP	-232.688	-0,26	-243.276	-0,28
MENO - altri costi	-755.162	-0,84	-1.122.118	-1,27
Risultato delle altre gestioni	482.212	0,54	-194.503	-0,21
Imposte di competenza	-272.453	-0,30	-555.190	-0,63
RISULTATO NETTO D'ESERCIZIO	666.055	0,74	88.908	0,09

RENDICONTO FINANZIARIO AL 31/12/2009

	2008	2009
FONTI DI FINANZIAMENTO		
Utile dell'esercizio	666.055	88.908
Rettifiche in più (meno) relative alle voci che non determinano movimenti di capitale circolante netto:		
Ammortamenti materiali	2.015.011	1.899.022
Ammortamenti immateriali	655.892	689.607
Accantonamento per T.F.R.	728.899	702.330
Capitale circolante netto generato dalla gestione reddituale	4.065.857	3.379.867
Valore netto contabile dei cespiti alienati	87.120	483.081
Valore netto contabile dei cespiti conferiti	395.555	0
Accensione di debiti a medio/lungo termine	2.847.486	77.460
Aumento prestito da Soci	79.339	2.527.815
Aumento del capitale sociale	29.042	39.161
Aumento riserva per fusione Coop Consumo di Mazzano	0	-1.597
Aumento T.F.R. per fusione Coop Consumo di Mazzano	0	18.396
Totale fonti di finanziamento	7.504.399	6.524.183
IMPIEGHI		
Investimenti in immobilizzazioni materiali	2.929.286	2.368.114
Investimenti in immobilizzazioni immateriali	668.725	563.470
Aumento delle immobilizzazioni finanziarie	1.302.158	19.966
Liquidazione quote del fondo T.f.r.	438.256	271.244
Trasferimento T.F.R. A Tesoreria Inps e Fondi esterni	523.188	548.733
Imposta sostitutiva su T.f.r.	17.163	12.809
Trasferimento quota di debiti m/l a debiti correnti	1.187.448	1.317.950
Destinaz. 3% dell'utile a Fondo Mutualistico Sviluppo Coop.ve	12.343	19.982
Totale impieghi	7.078.567	5.122.268
Variazione del capitale circolante netto	425.832	1.401.915

	2008	2009
Aumento (diminuzione) nei componenti il capitale circolante netto		
ATTIVITÀ A BREVE		
Disponibilità liquide	437.929	-877.716
Crediti verso clienti	1.802.526	561.002
Crediti diversi e anticipi a fornitori	1.337.010	-714.062
Titoli	-2.570.777	1.891.938
Certificati di capitalizzazione	285.931	213.457
Ratei e risconti attivi	-145.621	-36.467
Rimanenze	-18.319	109.690
Totale variazioni attività a breve	1.128.679	1.147.842
VARIAZIONI DELLE PASSIVITÀ A BREVE		
Debiti verso fornitori	239.127	-439.520
Debiti diversi	105.934	56.913
Ratei e risconti passivi	-2.468	-1.968
Quota a breve debiti M/L termine	360.254	130.502
Totale variazioni passività a breve	702.847	-254.073
Variazione del capitale circolante netto	425.832	1.401.915