



Ulteriori commenti e prospetti contabili supplementari

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO AL 31/12/2010

ATTIVITÀ	2009	Inc. %	2010	Inc. %
Disponibilità liquide	4.589.154	5,44	3.061.400	3,65
Crediti verso clienti	7.031.722	8,35	5.846.461	6,99
Crediti diversi	3.944.702	4,68	3.532.859	4,22
Meno: fondo rischi crediti	-74.400	-0,09	-70.883	-0,08
Titoli	9.374.777	11,13	9.554.894	11,42
Certificati di capitalizzazione	6.276.088	7,46	6.509.619	7,78
Magazzino finale	7.001.389	8,33	7.065.694	8,45
Rimanenze finali (box)	36.500	0,04	36.500	0,04
Ratei e risconti attivi	273.683	0,33	322.797	0,39
Totale Attività a breve	38.453.615	45,67	35.859.341	42,86
Partecipazioni	3.547.116	4,22	3.548.556	4,24
Meno: fondo svalutazione partecipazioni	-5.036	-0,01	-5.036	-0,01
Depositi cauzionali	96.820	0,11	96.722	0,12
Totale Immobilizzazioni finanziarie	3.638.900	4,32	3.640.242	4,35
Immobili	41.611.691	49,41	44.333.812	52,99
Impianti arredi e attrezzature	23.014.516	27,33	24.390.251	29,16
Automezzi	377.904	0,45	373.414	0,45
Totale Immobilizzazioni	65.004.111	77,19	69.097.477	82,60
Meno: fondi ammortamento	-25.044.872	-29,73	-26.650.139	-31,86
Totale Immobilizzazioni tecniche nette	39.959.239	47,46	42.447.338	50,74
Totale Immobilizzazioni immateriali	2.149.556	2,55	1.712.616	2,05
Totale Attività	84.201.310	100,00	83.659.537	100,00

PASSIVITÀ				
Debiti verso fornitori	8.522.461	10,12	8.174.930	9,77
Debiti a lungo termine: parte corrente	1.317.950	1,57	1.270.084	1,52
Debiti verso banche	0	0,00	1.705.299	2,04
Debiti per Imposte	997.460	1,18	790.498	0,94
Debiti diversi	924.867	1,10	1.011.141	1,21
Ratei e risconti passivi	56.966	0,07	67.418	0,08
Totale Passività correnti	11.819.704	14,04	13.019.370	15,56
Prestito da Soci	42.839.737	50,88	44.054.236	52,66
Interessi su prestito sociale	815.837	0,97	604.369	0,72
Debiti a lungo termine	8.534.436	10,14	7.264.352	8,68
Debiti verso dipendenti per T.F.R.	4.691.363	5,56	4.668.959	5,58
Totale Passività Immobilizzate	56.881.373	67,55	56.591.916	67,64
Capitale Sociale	431.724	0,51	467.138	0,56
Riserve	14.979.601	17,79	15.065.842	18,01
Risultato d'esercizio	88.908	0,11	-1.484.729	-1,77
Totale Patrimonio Netto	15.500.233	18,41	14.048.251	16,80
Totale Passività e Patrimonio Netto	84.201.310	100,00	83.659.537	100,00

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO AL 31/12/2010

	2009	Inc. %	2010	Inc. %
• VENDITE				
Vendite lorde al dettaglio	88.437.273	100,00	84.248.474	100,00
MENO - Iva su vendite	-8.145.264	-9,21	-7.760.817	-9,21
Totale vendite nette	80.292.009	90,79	76.487.657	90,79
• COSTO DEL VENDUTO	61.061.859	69,05	58.445.898	69,37
MARGINE LORDO	19.230.150	21,74	18.041.759	21,42
Altri ricavi commerciali	5.170.879	5,85	4.931.444	5,85
MARGINE LORDO GLOBALE	24.401.029	27,59	22.973.203	27,27
• COSTI DIRETTI DEL PUNTO VENDITA				
Costo del lavoro	11.827.031	13,37	12.008.065	14,25
Ammortamenti	2.410.425	2,74	2.371.492	2,82
Affitti	925.157	1,05	1.007.184	1,20
Altri costi	5.098.776	5,77	4.947.910	5,87
Totale costi diretti di vendita	20.261.389	22,91	20.334.651	24,14
MARGINE COMMERCIALE	4.139.640	4,68	2.638.552	3,13
• SPESE OPERATIVE				
Costo del lavoro	1.221.914	1,38	1.220.438	1,45
Ammortamenti	166.069	0,19	159.626	0,19
Altri costi	833.113	0,94	817.001	0,97
Totale spese operative	2.221.096	2,51	2.197.065	2,61
MARGINE OPERATIVO	1.918.544	2,17	441.487	0,52
• GESTIONE PRESTITO SOCIALE				
+ o - Risultato finanziario	-825.455	-0,94	-611.816	-0,73
MENO - Altri costi	-254.488	-0,30	-250.507	-0,29
Risultato gestione Prestito sociale	-1.079.943	-1,24	-862.323	-1,02
• ALTRE GESTIONI				
+ o - Altri risultati finanziari	129.437	0,15	307.138	0,36
+ o - Saldo alienazione cespiti	-3.090	0,01	-87.585	-0,10
Ricavi delle gestioni extra caratteristiche	1.044.544	1,18	160.944	0,19
+ o - Altri costi e ricavi da PP&PP	-243.276	-0,28	-248.271	-0,29
MENO - Altri costi	-1.122.118	-1,27	-881.963	-1,05
Risultato delle altre gestioni	-194.503	-0,21	-749.737	-0,89
Imposte di competenza	-555.190	-0,63	-314.156	-0,37
RISULTATO NETTO D'ESERCIZIO	88.908	0,09	-1.484.729	-1,76

RENDICONTO FINANZIARIO AL 31/12/2010

	2009	2010
FONTI DI FINANZIAMENTO		
Risultato di esercizio	88.908	-1.484.729
Rettifiche in più (meno) relative alle voci che non determinano movimenti di capitale circolante netto:		
Ammortamenti materiali	1.899.022	1.930.460
Ammortamenti immateriali	689.607	610.137
Accantonamento per T.F.R.	702.330	750.975
Capitale circolante netto generato dalla gestione reddituale	3.379.867	1.806.843
Valore netto contabile dei cespiti alienati	483.081	98.388
Accensione di debiti a medio/lungo termine	77.460	0
Aumento prestito da Soci	2.527.815	1.003.031
Aumento del capitale sociale	39.161	35.414
Aumento riserva per fusione Coop Consumo di Mazzano	-1.597	0
Aumento T.F.R. per fusione Coop Consumo di Mazzano	18.396	0
Totale fonti di finanziamento	6.524.183	2.943.676
IMPIEGHI		
Investimenti in immobilizzazioni materiali	2.368.114	4.503.033
Investimenti in immobilizzazioni immateriali	563.470	187.111
Aumento delle immobilizzazioni finanziarie	19.966	1.342
Liquidazione quote del fondo T.F.R.	271.244	226.712
Trasferimento T.F.R. a Tesoreria Inps e Fondi esterni	548.733	529.141
Imposta sostitutiva su T.F.R.	12.809	17.526
Trasferimento quota di debiti m/l a debiti correnti	1.317.950	1.270.084
Destinaz. 3% dell'utile a Fondo Mutualistico Sviluppo Coop.ve	19.982	2.667
Totale impieghi	5.122.268	6.737.616
Variazione del capitale circolante netto	1.401.915	-3.793.940

	2009	2010
Aumento (diminuzione) nei componenti il capitale circolante netto		
ATTIVITÀ A BREVE		
Disponibilità liquide	-877.716	-1.527.754
Crediti verso clienti	561.002	-1.185.261
Crediti diversi e anticipi a fornitori	-714.062	-408.326
Titoli	1.891.938	180.117
Certificati di capitalizzazione	213.457	233.531
Ratei e risconti attivi	-36.467	49.114
Rimanenze	109.690	64.305
Totale variazioni attività a breve	1.147.842	-2.594.274
VARIAZIONI DELLE PASSIVITÀ A BREVE		
Debiti verso fornitori	-439.520	-347.531
Debiti diversi	56.913	1.584.611
Ratei e risconti passivi	-1.968	10.452
Quota a breve debiti M/L termine	130.502	-47.866
Totale variazioni passività a breve	-254.073	1.199.666
Variazione del capitale circolante netto	1.401.915	-3.793.940

PROPOSTA DI DELIBERA DI COPERTURA DELLA PERDITA

Amici Soci,

ringraziandoVi per la Vostra partecipazione ed attenzione, a nome del Consiglio di Amministrazione Vi propongo di adottare la seguente deliberazione:

I Soci della Coop Unione di Trezzo Sull'Adda, riuniti in Assemblea Ordinaria per l'approvazione del Bilancio sociale chiuso al 31/12/2010, prendendo atto della relazione sulla gestione presentata dal Consiglio di Amministrazione, della Nota Integrativa al Bilancio, della Relazione del Collegio Sindacale e della Relazione di Certificazione della RIA & Partners S.p.a., deliberano:

1. di approvare quanto sopra unitamente al Bilancio 2010;
2. di coprire la perdita di esercizio di euro 1.484.729 mediante prelievo di pari importo dalla riserva ordinaria indivisibile.

*p. il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
MORENO PASSONI*