

FARMACIA COMUNALE DI VITTUONE S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	STRADA PROVINCIALE 227 SNC 20010 VITTUONE MI
Codice Fiscale	07412230968
Numero Rea	Milano 1956883
P.I.	07412230968
Capitale Sociale Euro	20.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310 Farmacie
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	19.027	22.621
II - Immobilizzazioni materiali	22.258	60.034
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	41.285	82.655
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	230.141	176.090
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	140.609	247.082
esigibili oltre l'esercizio successivo	465	465
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	141.074	247.547
IV - Disponibilità liquide	530.632	599.071
Totale attivo circolante (C)	901.847	1.022.708
D) Ratei e risconti	1.679	0
Totale attivo	944.811	1.105.363
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	4.000	4.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	236.690	316.481
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	(89.304)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	12.821	9.512
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	273.511	260.689
B) Fondi per rischi e oneri	0	90.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	49.223	50.864
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	621.988	703.810
Totale debiti	621.988	703.810
E) Ratei e risconti	89	0
Totale passivo	944.811	1.105.363

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.015.821	3.069.796
5) altri ricavi e proventi		
altri	4.179	77.413
Totale altri ricavi e proventi	4.179	77.413
Totale valore della produzione	3.020.000	3.147.209
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.098.752	2.130.986
7) per servizi	176.569	153.723
8) per godimento di beni di terzi	185.114	187.842
9) per il personale		
a) salari e stipendi	231.776	248.945
b) oneri sociali	71.628	97.805
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	43.324	10.097
c) trattamento di fine rapporto	10.553	9.961
e) altri costi	32.771	136
Totale costi per il personale	346.728	356.847
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	44.043	46.067
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.594	4.322
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	40.449	41.745
Totale ammortamenti e svalutazioni	44.043	46.067
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(54.051)	(1.757)
13) altri accantonamenti	0	90.000
14) oneri diversi di gestione	68.905	127.607
Totale costi della produzione	2.866.060	3.091.315
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	153.940	55.894
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	5	5
Totale proventi diversi dai precedenti	5	5
Totale altri proventi finanziari	5	5
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.833	200
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.833	200
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.828)	(195)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	152.112	55.699
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	44.155	46.187
imposte relative a esercizi precedenti	95.136	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	139.291	46.187
21) Utile (perdita) dell'esercizio	12.821	9.512

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Signori Soci,

il presente Bilancio, sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, evidenzia un utile dopo le imposte pari ad euro 12.821.

Il risultato dell'esercizio è stato determinato principalmente da una diminuzione dei costi per l'acquisto della merce e da una politica di controllo e riduzione dei costi del personale, tutto questo ha permesso, nonostante un calo del fatturato in linea con il calo del mercato Nazionale, di generare un utile per l'esercizio 2017.

Si evidenzia, in relazione alla verifica da parte dell'Agenzia delle Entrate, iniziata come ricorderete nel corso dell'anno 2015, che la stessa è terminata e nel corso dell'esercizio si è provveduto al pagamento delle maggiori imposte e sanzioni accertate.

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione adottati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata, con eccezione dell'avviamento.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna.

Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.

Le materie prime, sussidiarie ed i prodotti finiti sono stati iscritti applicando il seguente metodo:

- metodo FIFO

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti. I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente sono evidenziati i saldi e le variazioni delle Immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	60.266	281.487	0	341.753
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	37.645	221.453		259.098
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	22.621	60.034	0	82.655
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	2.673	0	2.673
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	3.594	40.449		44.043
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0
Totale variazioni	(3.594)	(37.776)	0	(41.370)
Valore di fine esercizio				
Costo	43.400	284.160	0	327.560
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	24.373	261.902		286.275
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	19.027	22.258	0	41.285

Immobilizzazioni immateriali

Si riporta di seguito la movimentazione e il dettaglio delle immobilizzazioni immateriali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento	22.621		3.594	19.027
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità				
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno				
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				
Avviamento				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Altre immobilizzazioni immateriali				
Totali	22.621		3.594	19.027

Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati				
Impianti e macchinario	19.597	2.590	12.985	9.202
Attrezzature industriali e commerciali				
Altri beni	40.437	83	27.464	13.056
- Mobili e arredi	2.703			2.703
- Macchine di ufficio elettroniche	990			990
- Autovetture e motocicli				
- Automezzi				
- Beni diversi dai precedenti				
Totali	60.034	2.673	40.449	22.258

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	0	85.268	0	196.219	0	281.487
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	65.671	0	155.782	0	221.453
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	19.597	0	40.437	0	60.034
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	2.590	0	83	0	2.673
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	12.985	0	27.464	0	40.449
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	(10.395)	0	(27.381)	0	(37.776)
Valore di fine esercizio						

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Costo	0	87.858	0	196.302	0	284.160
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	78.656	0	183.246	0	261.902
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	9.202	0	13.056	0	22.258

Nel seguente prospetto si fornisce un dettaglio della voce di Bilancio "Altri beni", con indicazione dei movimenti intervenuti nelle singole componenti.

Descrizione	Mobili e arredi	Macchine di ufficio elettroniche	Autovetture e motocicli	Automezzi	Beni diversi dai precedenti	Arrotondamento	Totale Altre immobilizzazioni
Costo storico	2.703	22.143			171.373		196.219
Rivalutazioni esercizi precedenti							
Fondo ammortamento iniziale	203	17.205			138.374		155.782
Svalutazioni esercizi precedenti							
Arrotondamento							
Saldo a inizio esercizio	2.500	4.938			32.999		40.437
Acquisizioni dell'esercizio		83					83
Trasferimenti da altra voce							
Trasferimenti ad altra voce							
Cessioni/decrementi dell'es.: Costo storico							
Cessioni/decrementi dell'es.: F.do amm.to							
Rivalutazioni dell'esercizio							
Ammortamenti dell'esercizio	405	1.512			25.547		27.464
Svalutazioni dell'esercizio							
Interessi capitalizzati nell'esercizio							
Arrotondamento							
Saldo finale	2.095	3.509			7.452		13.056

L'incremento è originato da acquisizioni avvenute nel corso dell'esercizio relativamente all'acquisto di nuove macchine elettroniche.

Attivo circolante

Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	176.090	54.051	230.141
Acconti	0	0	0
Totale rimanenze	176.090	54.051	230.141

Si evidenzia che i criteri adottati nella valutazione delle singole voci hanno portato all'iscrizione di valori non sensibilmente differenti rispetto ai costi correnti dei beni rilevabili alla data di chiusura dell'esercizio (art. 2426, punto 10 del Codice Civile).

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	55.651	(6.043)	49.608	49.608	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	87.290	(41.101)	46.189	46.189	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	104.606	(59.329)	45.277	44.812	465	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	247.547	(106.473)	141.074	140.609	465	0

I crediti di ammontare rilevante al 31 dicembre 2017 sono così costituiti:

La voce "crediti verso clienti" si riferisce al differito incasso delle fatture emesse verso clienti, alle fatture da emettere, nonché ai crediti nei confronti delle Asl per l'incasso delle DCR di fine esercizio per complessivi euro 49.608.

Nella voce "crediti tributari" sono iscritti crediti verso l'Erario per Ires per euro 38.594 ed altri crediti di imposta rap per euro 7.595

Gli altri crediti sono relativi per euro 807 a note di credito da ricevere e per euro 44.004 a crediti di varia natura.

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Crediti verso clienti	55.651	49.608	-6.043
Totale crediti verso clienti	55.651	49.608	-6.043

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ritenute subite			
Crediti IRES/IRPEF	74.578	38.594	-35.984
Crediti IRAP	10.798	7.595	-3.203
Acconti IRES/IRPEF			
Acconti IRAP			
Crediti IVA	1.915		-1.915
Altri crediti tributari			
Arrotondamento	-1		1
Totale	87.290	46.189	-41.101

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	104.141	44.812	-59.329
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- n/c da ricevere	58.661	807	-57.854
- altri	45.480	44.005	-1.475
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio	465	465	
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro	465	465	
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- altri			
Totale altri crediti	104.606	45.277	-59.329

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	531.360	(74.067)	457.293
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	67.711	5.628	73.339
Totale disponibilità liquide	599.071	(68.439)	530.632

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	1	1
Risconti attivi	0	1.678	1.678
Totale ratei e risconti attivi	0	1.679	1.679

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti attivi:		1.678	1.678
- su polizze assicurative		940	940
- su canoni di locazione			
- su canoni leasing			
- su altri canoni		738	738
- altri			
Ratei attivi:		1	1
- su canoni			
- altri		1	1
Totali		1.679	1.679

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 273.511 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	20.000	0	0	0	0	0		20.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	4.000	0	0	0	0	0		4.000
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	16.483	0	0	0	16.483	0		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	300.000	0	0	0	63.310	0		236.690
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	(2)	0	0	2	0	0		0
Totale altre riserve	316.481	0	0	2	79.793	0		236.690
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	(89.304)	0	0	0	(89.304)	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	9.512	0	9.512	0	0	0	12.821	12.821
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	260.689	0	9.512	2	(9.511)	0	12.821	273.511

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Totale	0

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	20.000			0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	4.000			0	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	0			0	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	236.690		A-B-C	236.690	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0			0	0	0
Varie altre riserve	0			0	0	0
Totale altre riserve	236.690			236.690	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	0			0	0	0

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
Totale	260.690			236.690	0	0
Quota non distribuibile				9.511		
Residua quota distribuibile				227.179		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Al 31/12/2017 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	0	90.000	90.000
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	90.000	90.000
Altre variazioni	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	(90.000)	(90.000)
Valore di fine esercizio	0	0	0	0	0

Il presente prospetto fornisce il dettaglio della voce relativa agli altri fondi per rischi ed oneri, nonché la variazione intervenuta rispetto all'esercizio precedente (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Fondo spese future per lavori ciclici			
Fondo spese future per concorsi a premi			
Fondo ripristino beni azienda ricevuta in affitto			
Fondo ripristino beni gratuitamente devolvibili			
Fondo svalutazione magazzino			
Altri fondi per rischi e oneri:			
- Fondi diversi dai precedenti	90.000	-90.000	
Totali	90.000	-90.000	

Nel corso dell'esercizio si è concluso l'accertamento da parte dell'Agenzia delle Entrate iniziato nell'anno 2015.

In merito a ciò la società ha provveduto al versamento delle imposte, unitamente a sanzioni ed interessi richiesti da parte dell'Ente accertatore, provvedendo ad utilizzare il fondo precedentemente accantonato

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	50.864
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	10.553
Utilizzo nell'esercizio	12.194
Altre variazioni	0
Totale variazioni	(1.641)
Valore di fine esercizio	49.223

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	538.960	(103.052)	435.908	435.908	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	57.589	24.187	81.776	81.776	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	18.147	(3.385)	14.762	14.762	0	0
Altri debiti	89.113	429	89.542	89.542	0	0
Totale debiti	703.810	(81.822)	621.988	621.988	0	0

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	538.960	435.908	-103.052
Fornitori entro esercizio:	394.542	319.174	-75.368
- altri	394.542	319.174	-75.368
Fatture da ricevere entro esercizio:	144.418	116.734	-27.684
- altri	144.418	116.734	-27.684
Arrotondamento			
b) Debiti v/fornitori oltre l'esercizio			
Fornitori oltre l'esercizio:			
- altri			
Fatture da ricevere oltre esercizio:			
- altri			
Totale debiti verso fornitori	538.960	435.908	-103.052

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito IRPEF/IRES	38.592	37.983	-609
Debito IRAP	7.595	6.172	-1.423
Imposte e tributi comunali			
Erario c.to IVA	5.031	24.998	19.967
Erario c.to ritenute dipendenti	5.929	7.548	1.619
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	389	640	251
Erario c.to ritenute agenti			
Erario c.to ritenute altro		59	59
Debiti per altre imposte	52	4.376	4.324
Arrotondamento	1		-1
Totale debiti tributari	57.589	81.776	24.187

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	14.036	10.607	-3.429
Debiti verso Inail		67	67

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	4.112	4.088	-24
Arrotondamento	-1		1
Totale debiti previd. e assicurativi	18.147	14.762	-3.385

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	89.113	89.542	429
Debiti verso dipendenti/assimilati	66.003	62.768	-3.235
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Debiti per note di credito da emettere			
Altri debiti:			
- altri	23.110	26.774	3.664
b) Altri debiti oltre l'esercizio			
Debiti verso dipendenti/assimilati			
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Altri debiti:			
- altri			
Totale Altri debiti	89.113	89.542	429

la voce debiti verso dipendenti si riferisce quando ad euro 21.103 agli stipendi del mese di dicembre 2017 da corrispondere, quanto ad euro 3.095 al rateo ferie non godute e quanto alla restante parte ai ratei stipendi e 14esima mensilità dei dipendenti.

Gli altri debiti si riferiscono quanto ad euro 25.999 al debito verso la Asl per l'anticipazione sulle DCR e per la restante parte a debiti di modesta entità.

Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	0	89	89

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	0	0	0
Totale ratei e risconti passivi	0	89	89

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti passivi:			
Ratei passivi:		89	89
- su interessi passivi			
- su canoni			
- su affitti passivi			
- altri		89	89
Totali		89	89

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	3.069.796	3.015.821	-53.975	-1,76
Altri ricavi e proventi	77.413	4.179	-73.234	-94,60
Totali	3.147.209	3.020.000	-127.209	

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.130.986	2.098.752	-32.234	-1,51
Per servizi	153.723	176.569	22.846	14,86
Per godimento di beni di terzi	187.842	185.114	-2.728	-1,45
Per il personale:				
a) salari e stipendi	248.945	231.776	-17.169	-6,90
b) oneri sociali	97.805	71.628	-26.177	-26,76
c) trattamento di fine rapporto	9.961	10.553	592	5,94
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	136	32.771	32.635	23.996,32
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	4.322	3.594	-728	-16,84
b) immobilizzazioni materiali	41.745	40.449	-1.296	-3,10
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	-1.757	-54.051	-52.294	
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti	90.000		-90.000	-100,00
Oneri diversi di gestione	127.607	164.041	36.434	28,55
Totali	3.091.315	2.961.196	-130.119	

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche ed altri.

	Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	0
Debiti verso banche	48
Altri	1.785
Totale	1.833

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

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var. %	Esercizio corrente
Imposte correnti	46.187	-2.032	-4,40	44.155
Imposte relative a esercizi precedenti		95.136		95.136
Imposte differite				
Imposte anticipate				
Totali	46.187	93.104		139.291

Riconciliazione imposte - IRES

Si riporta un prospetto contenente le informazioni richieste dal principio contabile n. 25, riguardanti la riconciliazione tra l'onere fiscale evidenziato in Bilancio e l'onere fiscale teorico.

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	56.976	
Onere fiscale teorico %	24	13.674
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		
- plusvalenze alienazione immobilizzazioni rateizzate		
- altre		
Totale		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		

Descrizione	Valore	Imposte
- altre		
Totale		
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:		
- altre voci		
Totale		
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi:		
- IMU		
- spese autovetture		
- sopravvenienze passive	5.961	
- spese telefoniche	577	
- multe e ammende		
- costi indeducibili	490	
- altre variazioni in aumento	95.136	
- deduzione IRAP	-766	
- sopravvenienze attive		
- quota non imponibile utili		
- altre variazioni in diminuzione	-111	
Totale	101.287	
Imponibile IRES	158.263	
Maggiorazione IRES - Imposte correnti		
IRES corrente per l'esercizio		37.983
Quadratura IRES calcolata - IRES bilancio		

Riconciliazione imposte - IRAP

Si riporta un prospetto contenente le informazioni richieste dal principio contabile n. 25, riguardanti la riconciliazione tra l'onere fiscale evidenziato in Bilancio e l'onere fiscale teorico.

Descrizione	Valore	Imposte
Base imponibile IRAP (A - B + b9 + b10 lett. c) e d) + b12 + b13)	405.532	
Costi non rilevanti ai fini IRAP:		
- quota interessi canonici leasing		
- IMU		
- costi co.co.pro. e coll. occasionali		

- perdite su crediti		
- Costi amministratore	9.720	
- altre voci	95.618	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP:		
- altre voci		
Totale	510.870	
Onere fiscale teorico %	3,90	19.924
Deduzioni:		
- INAIL	2.060	
- Contributi previdenziali	329.352	
- Spese per apprendisti, add. ricerca e sviluppo	13.200	
- Ulteriore deduzione	8.000	
Totale	352.612	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
- altre voci		
Totale		
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:		
- altre voci		
Totale		
Imponibile IRAP	158.258	
IRAP corrente per l'esercizio		6.172
Quadratura IRAP calcolata - IRAP bilancio		

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli Amministratori e ai membri del Collegio Sindacale, nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2017, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	9.240	28.381
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis Vi segnaliamo che nell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter Vi segnaliamo che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

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

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c.2, art. 2428 c.c., comunichiamo che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva legale	
- a Riserva straordinaria	12.821
- a copertura perdite precedenti	
- a dividendo	
- a nuovo	
Totale	12.821

Dichiarazione di conformità del bilancio

VITTUONE,

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

CARDINALI LUIGI

Il sottoscritto CARDINALI LUIGI, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 D.P.R. 445/2000, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.