

FARMACIA COMUNALE DI VITTUONE S.R.L.**Bilancio di esercizio al 31-12-2018**

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

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	15.434	19.027
II - Immobilizzazioni materiali	8.282	22.258
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	23.716	41.285
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	213.450	230.141
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	155.561	140.609
esigibili oltre l'esercizio successivo	465	465
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	156.026	141.074
IV - Disponibilità liquide	562.462	530.632
Totale attivo circolante (C)	931.938	901.847
D) Ratei e risconti	2.109	1.679
Totale attivo	957.763	944.811
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-
III - Riserve di rivalutazione	0	-
IV - Riserva legale	4.000	4.000
V - Riserve statutarie	0	-
VI - Altre riserve	249.511	236.690
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	116.314	12.821
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-
Totale patrimonio netto	389.825	273.511
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	58.164	49.223
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	509.750	621.988
Totale debiti	509.750	621.988
E) Ratei e risconti	24	89
Totale passivo	957.763	944.811

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.856.706	3.015.821
5) altri ricavi e proventi		
altri	18.284	4.179
Totale altri ricavi e proventi	18.284	4.179
Totale valore della produzione	2.874.990	3.020.000
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.917.996	2.098.752
7) per servizi	223.917	176.569
8) per godimento di beni di terzi	170.580	185.114
9) per il personale		
a) salari e stipendi	187.390	231.776
b) oneri sociali	78.277	71.628
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	29.353	43.324
c) trattamento di fine rapporto	12.083	10.553
e) altri costi	17.270	32.771
Totale costi per il personale	295.020	346.728
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	19.673	44.043
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.594	3.594
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	16.079	40.449
Totale ammortamenti e svalutazioni	19.673	44.043
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	16.691	(54.051)
14) oneri diversi di gestione	65.524	68.905
Totale costi della produzione	2.709.401	2.866.060
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	165.589	153.940
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	48	1.833
Totale interessi e altri oneri finanziari	48	1.833
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(43)	(1.828)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	165.546	152.112
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	49.232	44.155
imposte relative a esercizi precedenti	0	95.136
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	49.232	139.291
21) Utile (perdita) dell'esercizio	116.314	12.821

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

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 116.314

Nonostante l'anno 2018 abbia evidenziato un calo del fatturato rispetto all'anno precedente, il controllo costante degli acquisti di merce e le politiche societarie di gestione dei costi aziendali, hanno permesso di generare un utile per l'esercizio 2018.

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, 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 redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

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 applicati

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.

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.

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;
- 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	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
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	2.103	0	2.103
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	16.079		19.673
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0
Totale variazioni	(3.593)	(13.976)	0	(17.569)
Valore di fine esercizio				
Costo	43.400	286.263	0	329.663
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	27.966	277.982		305.948
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	15.434	8.282	0	23.716

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	19.027		3.593	15.434
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				

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Totali	19.027		3.593	15.434

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	9.202		5.372	3.830
Attrezzature industriali e commerciali				
Altri beni	13.056		8.604	4.452
- Mobili e arredi	2.703	1.215	1.547	2.371
- Macchine di ufficio elettroniche	990	888		1.878
- Autovetture e motocicli				
- Automezzi				
- Beni diversi dai precedenti				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Totali	22.258		13.976	8.282

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	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
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	2.103	0	2.103
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
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	5.372	0	10.707	0	16.079
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	(5.372)	0	(8.604)	0	(13.976)
Valore di fine esercizio						
Costo	0	87.858	0	198.405	0	286.263
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	84.028	0	193.954	0	277.982
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	3.830	0	4.452	0	8.282

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	22.226			171.373		196.302
Rivalutazioni esercizi precedenti							
Fondo ammortamento iniziale	608	18.717			163.921		183.246
Svalutazioni esercizi precedenti							
Arrotondamento							
Saldo a inizio esercizio	2.095	3.509			7.452		13.056
Acquisizioni dell'esercizio	1.215	888					2.103
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	2.094	3.509			5.104		10.707
Svalutazioni dell'esercizio							
Interessi capitalizzati nell'esercizio							
Arrotondamento							
Saldo finale	1.216	888			2.348		4.452

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

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	230.141	(16.691)	213.450
Acconti	0	0	0
Totale rimanenze	230.141	(16.691)	213.450

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	49.608	1.808	51.416	51.416	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	46.189	0	46.189	46.189	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	45.277	13.145	58.422	57.957	465	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	141.074	14.952	156.026	155.562	465	0

I crediti di ammontare rilevante al 31 dicembre 2018 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 51.416.

Nella voce "crediti tributari" sono iscritti crediti verso l'Erario per imposta Ires per euro 38.594 e Irap per euro 7.595.

Gli altri crediti sono relativi per euro 44.005 per crediti relativi ad anni precedenti di varia natura, per euro 2.315 per note di credito da ricevere, per euro 185 ad anticipazioni verso l'inail, per euro 11.452 per crediti verso fornitori per anticipazioni e la restante parte per crediti di varia natura.

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Crediti verso clienti	49.608	51.416	1.808
Totale crediti verso clienti	49.608	51.416	1.808

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ritenute subite			
Crediti IRES/IRPEF	38.594	38.594	
Crediti IRAP	7.595	7.595	
Acconti IRES/IRPEF			
Acconti IRAP			
Crediti IVA			
Altri crediti tributari			
Arrotondamento			
Totale	46.189	46.189	

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	44.812	57.957	13.145
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori		11.452	11.452
- n/c da ricevere	807	2.315	1.508
- altri	44.005	44.190	185
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio	465	465	
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro	465	465	
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
- altri			
Totale altri crediti	45.277	58.422	13.145

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	457.293	60.534	517.827
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	73.339	(28.704)	44.635
Totale disponibilità liquide	530.632	31.830	562.462

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	1	0	1
Risconti attivi	1.678	430	2.108
Totale ratei e risconti attivi	1.679	430	2.109

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti attivi:	1.678	2.108	430
- su polizze assicurative	940	940	
- su canoni di locazione			
- su canoni leasing			
- su altri canoni	738	1.168	430
- altri			
Ratei attivi:	1	1	
- su canoni			
- altri	1	1	
Totali	1.679	2.109	430

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 389.825 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

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	12.821		A-B-C	12.821	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	249.511			249.511	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	0			0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	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
Totale	273.511			249.511	0	0
Quota non distribuibile				22.332		
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 31/12/2018 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	49.223
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	12.083
Utilizzo nell'esercizio	3.142
Altre variazioni	0
Totale variazioni	8.941
Valore di fine esercizio	58.164

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	435.908	(83.917)	351.991	351.991	0	0

	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
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	81.776	(17.941)	63.835	63.835	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.762	3.180	17.942	17.942	0	0
Altri debiti	89.542	(13.559)	75.983	75.983	0	0
Totale debiti	621.988	(112.238)	509.750	509.751	0	0

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	435.908	351.991	-83.917
Fornitori entro esercizio:	319.174	235.948	-83.226
- altri	319.174	235.948	-83.226
Fatture da ricevere entro esercizio:	116.734	116.042	-692
- altri	116.734	116.042	-692
Arrotondamento		1	
b) Debiti v/fornitori oltre l'esercizio			
Fornitori oltre l'esercizio:			
- altri			
Fatture da ricevere oltre esercizio:			
- altri			
Arrotondamento			
Totale debiti verso fornitori	435.908	351.991	-83.917

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito IRPEF/IRES	37.983	39.400	1.417
Debito IRAP	6.172	9.832	3.660
Imposte e tributi comunali			
Erario c.to IVA	24.998	289	-24.709
Erario c.to ritenute dipendenti	7.548	9.148	1.600
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	640	564	-76
Erario c.to ritenute agenti			
Erario c.to ritenute altro	59	27	-32
Addizionale comunale			
Addizionale regionale			
Imposte sostitutive			
Condoni e sanatorie			
Debiti per altre imposte	4.376	4.574	198
Arrotondamento		1	1
Totale debiti tributari	81.776	63.835	-17.941

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	10.607	14.135	3.528
Debiti verso Inail	67		-67
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	4.088	3.807	-281
Totale debiti previd. e assicurativi	14.762	17.942	3.180

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	89.542	75.983	-13.559
Debiti verso dipendenti/assimilati	62.768	51.082	-11.686
Debiti verso amministratori e sindaci		174	174
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Debiti per note di credito da emettere			
Altri debiti:			
- altri	26.774	24.727	-2.047
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	89.542	75.983	-13.559

la voce debiti verso dipendenti si riferisce quando ad euro 18.894 agli stipendi del mese di dicembre 2018 da corrispondere, quanto ad euro 3.095 al rateo ferie non godute, quanto ad euro 22.477 al rateo stipendi e quanto alla restante parte per euro 6.616 al rateo della 14esima mensilità dei dipendenti.

Gli altri debiti si riferiscono quanto ad euro 24.727 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	89	(65)	24
Risconti passivi	0	0	0
Totale ratei e risconti passivi	89	(65)	24

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti passivi:			
- su canoni di locazione			
- altri			
Ratei passivi:	89	24	-65
- su interessi passivi			
- su canoni			
- su affitti passivi			
- altri	89	24	-65
Totali	89	24	-65

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	3.015.821	2.856.706	-159.115	-5,28
Altri ricavi e proventi	4.179	18.284	14.105	337,52
Totali	3.020.000	2.874.990	-145.010	

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	2.098.752	1.917.996	-180.756	-8,61
Per servizi	176.569	223.917	47.348	26,82
Per godimento di beni di terzi	185.114	170.580	-14.534	-7,85
Per il personale:				
a) salari e stipendi	231.776	187.390	-44.386	-19,15
b) oneri sociali	71.628	78.277	6.649	9,28
c) trattamento di fine rapporto	10.553	12.083	1.530	14,50
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	32.771	17.270	-15.501	-47,30
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	3.594	3.594		
b) immobilizzazioni materiali	40.449	16.079	-24.370	-60,25
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	-54.051	16.691	70.742	
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	68.905	65.524	-3.381	-4,91
Arrotondamento				
Totali	2.866.060	2.709.401	-156.659	

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	24
Altri	24
Totale	48

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	44.155	5.077	11,50	49.232
Imposte relative a esercizi precedenti	95.136	-95.136	-100,00	
Totali	139.291	-90.059		49.232

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	165.546	
Onere fiscale teorico %	24	39.731
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		
- plusvalenze alienazione immobilizzazioni rateizzate		
- altre		
Totale		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
- accantonamento a fondo svalutazione crediti		
- accantonamento a fondo rischi		
- svalutazione immobilizzazioni		
- emolumenti amministratori non corrisposti		

Descrizione	Valore	Imposte
- altre		
Totale		
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:		
- utilizzo fondo svalutazione crediti		
- utilizzo fondo rischi		
- rivalutazione immobilizzazioni		
- quota plusvalenze rateizzate		
- emolumenti amministratori corrisposti		
- quota spese rappresentanza		
- altre voci		
Totale		
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi:		
- IMU		
- spese autovetture		
- sopravvenienze passive	712	
- spese telefoniche		
- multe e ammende		
- costi indeducibili	644	
- altre variazioni in aumento		
- deduzione IRAP	-2.734	
- sopravvenienze attive		
- quota non imponibile utili		
- altre variazioni in diminuzione		
Totale	-1.378	
Imponibile IRES	164.168	
Maggiorazione IRES - Imposte correnti		
IRES corrente per l'esercizio		39.400
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)	460.609	
Costi non rilevanti ai fini IRAP:		
- quota interessi canonici leasing		
- IMU		
- costi co.co.pro. e coll. occasionali	9.716	
- perdite su crediti		
- altre voci	100	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP:		
- altre voci		
Totale	470.425	
Onere fiscale teorico %	3,90	18.347
Deduzioni:		
- INAIL	1.917	
- Contributi previdenziali	216.402	
- Spese per apprendisti, add. ricerca e sviluppo		
Totale	218.319	
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		
- altre voci		
Totale		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
- Ammortamento marchi e avviamento non deducibile		
- altre voci		
Totale		
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:		
- quota plusvalenze rateizzate		
- quota spese rappresentanza		
- altre voci		
Totale		
Imponibile IRAP	252.106	
IRAP corrente per l'esercizio		9.832

Descrizione	Valore	Imposte
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 31/12/2018, 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 si segnala 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 si segnala 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., si comunica che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della Società controllante.

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	116.314
- a copertura perdite precedenti	
- a dividendo	
- a nuovo	
Totale	116.314

Dichiarazione di conformità del bilancio

VITTUONE,

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Il sottoscritto CARDINALI LUIGI, in qualità di Legale Rappresentante, 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.