

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Latina autorizzata con provvedimento prot. n. 49261/01 del 31/05/2001 del Ministero delle Finanze Dip. delle Entrate - Agenzia delle Entrate - Ufficio di Latina.

Reg. Imp. 02007020593
Rea.138775

AGROVERDE FARMA S.R.L.

Soggetta a direzione e coordinamento del Comune di Aprilia
Sede in via A. De Gasperi n. 68 - 04011 Aprilia (LT) Capitale sociale Euro 10.200,00 i.v.

Verbale assemblea ordinaria

L'anno duemiladiciannove, il giorno 26 del mese di marzo, alle ore 10:00 circa, presso la sede comunale di piazza Roma in Aprilia, si è tenuta l'assemblea generale ordinaria in prima convocazione, convocata dalla società AGROVERDE FARMA S.r.l. per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

1. Bilancio e Nota Integrativa relativi all'esercizio sociale chiuso il 31-12-2018: deliberazioni inerenti e conseguenti.

Nel luogo e all'ora indicata risultano fisicamente presenti i signori:

- Dr. Fabrizio Latini, Amministratore Unico;
- l'intero capitale sociale, con il socio pubblico rappresentato dal signor Sindaco Antonio Terra.

Le presenze dei partecipanti risultano anche dal foglio sottoscritto da tutti i partecipanti, che sarà conservato agli atti della società.

A sensi di Statuto assume la presidenza l'Amministratore Unico, il Dott. Fabrizio Latini.

I presenti chiamano a fungere da segretario la Dott. ssa Annalisa Di Grazia, che accetta e ringrazia.

Costituito così l'ufficio di presidenza, il Presidente fa constatare che l'assemblea convocata deve ritenersi valida essendo presenti l'Amministratore Unico, in persona di esso Presidente e l'intero capitale sociale.

Si passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno.

Il Presidente chiede se qualcuno intende dichiararsi non informato sugli argomenti all'ordine del giorno.

Ottenuto il consenso alla trattazione dell'argomento, il Presidente dichiara la seduta atta a deliberare.

Il Presidente chiede ai partecipanti la comunicazione dell'esistenza di situazioni impeditive del diritto di voto e nessuno interviene.

Con riferimento al primo ed unico punto all'ordine del giorno, il Presidente distribuisce ai presenti, il fascicolo di bilancio 2018, dando lettura:

- del Bilancio e della Nota Integrativa relativi all'esercizio chiuso il 31-12-2018.

Apertasi la discussione, il Presidente illustra ai presenti il Bilancio d'esercizio chiuso al 31-12-2018, fornendo esaurienti informazioni sulla gestione sociale.

Il Socio di parte pubblica, nel prendere atto dei dati di bilancio testé illustrati dal Presidente, propone di destinare l'intero utile dell'esercizio 2018 a dividendo a favore dei soci.

4





Dopo breve discussione, il Presidente mette ai voti l'argomento posto all'ordine del giorno

L'assemblea all'unanimità dei presenti

delibera

di approvare il Bilancio e la Nota Integrativa relativi all'esercizio sociale chiuso il 31-12-2018, così come predisposto dall'Amministratore Unico, che evidenzia un risultato positivo di euro 104.590;

- di approvare la proposta del Socio di parte pubblica di destinare l'intero risultato d'esercizio a dividendo per i soci, per Euro 104.590, il cui pagamento avrà decorrenza dalla data odierna;

- di conferire ampia delega all'Amministratore Unico, per tutti gli adempimenti di legge connessi.

Dopo di che null'altro essendovi a deliberare e, nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore 10:30 circa, previa lettura e unanime approvazione del presente verbale.

Il Segretario

Annalisa Di Grazia
(Dott. ssa Annalisa Di Grazia)

Il Presidente

Fabrizio Latini
(Dott. Fabrizio Latini)

Il sottoscritto Fabrizio Latini nato a Latina il 19-9-1956 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del .P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014.

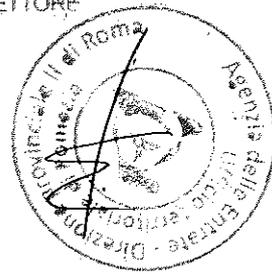
L'Amministratore Unico

Fabrizio Latini
(Dott. Fabrizio Latini)

AGENZIA DELLE ENTRATE - DIREZIONE PROVINCIALE DI ROMA - Ufficio Territoriale Pomezia

Registrato in data 03/04/2019 Serie 3 an. 798
Importo E. 200.00 (Euro) DUECENTO/00

IL DIRETTORE



AGROVERDE FARMA S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede In	04011 APRILIA (LT) VIA A. DE GASPERI N. 68
Codice Fiscale	02007020593
Numero Rea	LT 138775
P.I.	02007020593
Capitale Sociale Euro	10200.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI APRILIA
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	6.476	5.058
II - Immobilizzazioni materiali	24.046	29.176
III - Immobilizzazioni finanziarie	2.533	2.533
Totale immobilizzazioni (B)	33.055	36.767
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	323.577	322.008
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	220.863	131.641
esigibili oltre l'esercizio successivo	187.131	197.647
Totale crediti	407.994	329.288
IV - Disponibilità liquide	231.219	288.582
Totale attivo circolante (C)	962.790	939.878
D) Ratei e risconti	5.158	8.711
Totale attivo	1.001.003	985.356
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.200	10.200
IV - Riserva legale	15.608	15.608
VI - Altre riserve	99.432 ⁽¹⁾	99.432
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	104.590	117.558
Totale patrimonio netto	229.830	242.798
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	200.406	190.245
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	523.047	501.621
Totale debiti	523.047	501.621
E) Ratei e risconti	47.720	50.692
Totale passivo	1.001.003	985.356

(1)

Altre riserve	31/12/2018	31/12/2017
Riserva straordinaria	99.429	99.429
Riserva per conversione EURO	2	2
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	1

Conto economico

31-12-2018 31-12-2017

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.602.105	2.758.673
5) altri ricavi e proventi		
altri	6.432	5.159
Totale altri ricavi e proventi	6.432	5.159
Totale valore della produzione	2.608.537	2.763.832
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.744.695	1.894.014
7) per servizi	93.646	109.950
8) per godimento di beni di terzi	89.643	89.425
9) per il personale		
a) salari e stipendi	282.628	249.409
b) oneri sociali	99.272	89.977
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	105.082	100.554
c) trattamento di fine rapporto	23.810	20.562
e) altri costi	81.272	79.992
Totale costi per il personale	486.982	439.940
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	12.229	23.260
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.755	13.721
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	9.474	9.539
Totale ammortamenti e svalutazioni	12.229	23.260
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(1.611)	1.991
14) oneri diversi di gestione	18.499	28.961
Totale costi della produzione	2.444.083	2.587.541
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	164.454	176.291
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	49	1.213
Totale proventi diversi dai precedenti	49	1.213
Totale altri proventi finanziari	49	1.213
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	8.576	5.670
Totale interessi e altri oneri finanziari	8.576	5.670
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(8.527)	(4.457)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	155.927	171.834
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	51.337	54.276
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	51.337	54.276
21) Utile (perdita) dell'esercizio	104.590	117.558

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile netto d'esercizio pari a euro 104.590.

Diamo atto che esso è stato redatto in conformità alla normativa del codice civile ed è costituito dallo stato patrimoniale (redatto in conformità allo schema di cui agli articoli 2424 e 2424 bis c.c.), dal conto economico (redatto in conformità allo schema di cui agli articoli 2425 e 2425 bis c.c.) e dalla presente nota integrativa, che fornisce le informazioni richieste dall'art. 2427 c.c., da altre disposizioni del Codice Civile in materia di bilancio e da altre leggi precedenti.

Inoltre vengono fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentanza veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge

Attività svolte

La società svolge l'attività di farmacia per la rivendita al pubblico di prodotti farmaceutici e parafarmaceutici.

Nel 2018 (periodo gennaio-ottobre) è proseguito il trend di discesa della spesa farmaceutica convenzionata SSN sia lorda che al netto degli sconti a carico della filiera distributiva; la spesa netta ha fatto registrare un decremento di 334 mln rispetto all'anno precedente (-4,9%), contemporaneamente il numero delle ricette spedite è diminuito dello 0,5%.

Nella Regione Lazio, la spesa farmaceutica convenzionata netta, ha registrato una flessione nei volumi di spesa pari a 37 mln (- 5,1%) rispetto al 2017.

Sostanzialmente stabili le vendite dei farmaci senza ricetta OTC e SOP, che registrano una leggera flessione dello 0,4%.

Dati aziendali

La nostra società nel corso del 2018 ha realizzato un valore della produzione per ad euro 2.608.537, in leggero calo rispetto al 2017 (euro 2.763.832); anche i costi della produzione registrano una flessione, essendo diminuiti ad euro 2.444.083 (euro 2.587.541).

Il margine lordo della produzione si riduce a euro 164.454, contro gli euro 176.291 dell'anno precedente.

I costi per servizi e godimento beni di terzi, registrano una flessione e si attestano a euro 183.289, contro gli euro 199.375 del 2017.

Il costo del personale passa da euro 439.940 a euro 486.982, per effetto di maggiori oneri (adeguamenti retributivi); l'organico a fine esercizio, era di n. 11 addetti.

Gli oneri finanziari netti si incrementano da euro 4.457 del 2017, a euro 8.527.

Per le suddette ragioni, il risultato netto dell'esercizio 2018 si è attestato ad euro 104.590, con le imposte correnti pari ad euro 51.337, con un'incidenza sul reddito pari al 32,92% (nel 2017 era del 31,59%).

Per il 2019 si prevede la conferma del trend di riduzione dei volumi registrato negli ultimi anni.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel corso dell'esercizio in esame non si sono verificati fatti di rilievo.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 tengono conto, ove necessario, delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c.)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento e di sviluppo con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni I costi di sviluppo sono ammortizzati sistematicamente secondo la loro vita utile: nei casi eccezionali in cui non è possibile stimarne attendibilmente la vita utile, essi sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote applicate.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo che coincide con il valore nominale.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il metodo FIFO

Partecipazioni

La società detiene una partecipazione nella società cooperativa, il cui valore non ha subito FARLA variazioni; la partecipazione è valutata al costo di acquisto.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale Immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	133.000	136.673	2.533	272.206
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	127.942	107.498		235.438
Valore di bilancio	5.058	29.176	2.533	36.767
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	4.171	4.343	-	8.514
Ammortamento dell'esercizio	2.755	9.474		12.229
Totale variazioni	1.418	(5.130)	-	(3.712)
Valore di fine esercizio				
Costo	136.413	140.901	2.533	279.847
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	129.938	116.855		246.793
Valore di bilancio	6.476	24.046	2.533	33.055

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
6.476	5.058	1.418

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale Immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	3.151	11.687	560	117.602	133.000
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	630	11.122	373	115.817	127.942
Valore di bilancio	2.521	565	187	1.785	5.058
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	559	(187)	3.799	4.171
Ammortamento dell'esercizio	630	473	-	1.651	2.755
Totale variazioni	(630)	86	(187)	2.148	1.418

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altro immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di fine esercizio					
Costo	3.152	12.060	560	120.641	136.413
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.261	11.409	560	116.708	129.938
Valore di bilancio	1.891	651	-	3.933	6.476

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
24.046	29.176	(5.130)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	49.371	26.813	60.489	136.673
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	39.429	13.667	54.400	107.496
Valore di bilancio	9.942	13.146	6.089	29.176
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	3.089	260	994	4.343
Ammortamento dell'esercizio	4.019	2.502	2.953	9.474
Totale variazioni	(930)	(2.242)	(1.959)	(5.130)
Valore di fine esercizio				
Costo	52.461	27.008	61.432	140.901
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	43.449	16.104	57.302	116.855
Valore di bilancio	9.012	10.904	4.130	24.046

Contributi in conto capitale

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 la società non ha ricevuto contributi in conto capitale.

Operazioni di locazione finanziaria

La società ha in essere n. 1 contratto di locazione finanziaria per il quale, ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 22, c.c. si forniscono le seguenti informazioni:

- contratto di leasing n. 1 del 31-5-2012,
- durata del contratto di leasing mesi 80,
- bene utilizzato: impianti e arredi,
- costo del bene in euro 170.346,
- maxicanone pagato il 3-5-2012, pari a euro 34.069.

	Importo
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	17.035
Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio	(3.812)
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	11.745
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	1.389

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2.533	2.533	

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	2.533	2.533
Valore di bilancio	2.533	2.533
Valore di fine esercizio		
Costo	2.533	2.533
Valore di bilancio	2.533	2.533

Partecipazioni

La partecipazione è detenuta nella società cooperativa FARLA e non ha subito variazioni rispetto al precedente esercizio.

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
323.577	322.008	1.569

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	321.522	1.612	323.134
Acconti	486	(43)	443
Totale rimanenze	322.008	1.569	323.577

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
407.994	329.288	78.706

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	115.704	100.621	216.325	216.325	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	12.844	(10.576)	2.268	2.268	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	200.740	(11.339)	189.401	2.269	187.131
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	329.288	78.706	407.994	220.862	187.131

Verso Clienti

Ammontano a euro 216.325, di cui euro 188.920 sono vantati verso ASL Regione Lazio per assistenza farmaceutica (distinte mensili incassate fino al mese di ottobre 2018).

Crediti Tributari

Sono iscritti per euro 2.268 e sono formati da:

- acconti Ires 2018, euro 2.268.

Verso altri

entro i 12 mesi

Ammontano ad euro 2.269 e sono costituiti da:

- bonus D.L. 66/2014, euro 1.368,

- note credito da fornitori, euro 902.

oltre i 12 mesi

Ammontano ad euro 187.131 e sono costituiti da:

- TFR accantonato per Compagnia Assicurativa AXA, euro 169.946,

- depositi cauzionali su affitti commerciali, euro 17.185.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	216.325	216.325
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.268	2.268
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	189.401	189.401
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	407.994	407.994

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
231.219	288.582	(57.363)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	272.484	(59.541)	212.943
Denaro e altri valori in cassa	16.098	2.178	18.276
Totale disponibilità liquide	288.582	(57.363)	231.219

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
5.158	8.711	(3.553)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	13	10	23
Risconti attivi	8.698	(3.562)	5.136
Totale ratei e risconti attivi	8.711	(3.553)	5.158

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
229.830	242.798	(12.968)

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi			
Capitale	10.200	-	-	-	10.200
Riserva legale	15.608	-	-	-	15.608
Altre riserve					
Riserva straordinaria	99.429	-	-	-	99.429
Varie altre riserve	3	-	-	-	3
Totale altre riserve	99.432	-	-	-	99.432
Utile (perdita) dell'esercizio	117.558		117.558	104.590	104.590
Totale patrimonio netto	242.798		117.558	104.590	229.830

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva per conversione EURO	2
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1
Totale	3

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.200	B	-
Riserva legale	15.608	A,B	15.608
Altre riserve			
Riserva straordinaria	99.429	A,B,C,D	99.429
Varie altre riserve	3		-
Totale altre riserve	99.432		99.429
Totale	125.240		115.037
Residua quota distribuibile			115.037

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Riserva per conversione EURO	2	A,B,C,D
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	A,B,C,D
Totale	3	

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva straordinaria	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	10.200	15.608	99.430	144.517	269.755
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi				144.517	144.517
Altre variazioni					
- Incrementi			2	117.558	117.560
Risultato dell'esercizio precedente				117.558	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	10.200	15.608	99.432	117.558	242.798
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi				117.558	117.558
Risultato dell'esercizio corrente				104.590	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	10.200	15.608	99.432	104.590	229.830

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
200.406	190.245	10.161

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	190.245
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	23.810
Utilizzo nell'esercizio	13.649
Totale variazioni	10.161

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di fine esercizio	200.406

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.

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
523.047	501.621	21.426

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso altri finanziatori	-	109.653	109.653	109.653
Debiti verso fornitori	428.654	(64.453)	364.201	364.201
Debiti tributari	40.638	(27.723)	12.915	12.915
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	15.243	2.588	17.831	17.831
Altri debiti	17.085	1.362	18.447	18.447
Totale debiti	501.621	21.426	523.047	523.047

Debiti verso altri finanziatori

Ammontano a euro 109.653 e sono costituiti da un finanziamento di Credifarma su distinte ASL.

Debiti verso fornitori

Ammontano a euro 364.201 e segnano un decremento di euro 64.453 rispetto al 31-12-2017.

Debiti tributari

Sono iscritti per euro 12.915 e sono rappresentati da debiti:

- verso erario per irpef dipendenti, euro 9.927,
- verso erario per Iva anno 2018, euro 1.972,
- verso erario per saldo Irap anno 2018, da liquidare con la prossima dichiarazione redditi SC, euro 1.016.

Debiti verso Istituti di Previdenza

Ammontano a euro 17.831 rappresentano i contributi previdenziali ed assicurativi liquidati nei primi del 2019, maturati sulle retribuzioni liquidate a dicembre 2018.

Altri Debiti

Sono iscritti per euro 18.447 e si riferiscono a competenze maturate a fine esercizio dal personale dipendente e collaboratori (euro 17.780), verso Mediolanum - fondo pensione (euro 667).

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso altri finanziatori	109.653	109.653
Debiti verso fornitori	364.201	364.201
Debiti tributari	12.915	12.915

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	17.831	17.831
Altri debiti	18.447	18.447
Totale debiti	523.047	523.047

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
47.720	50.692	(2.972)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	50.692	(2.972)	47.720
Totale ratei e risconti passivi	50.692	(2.972)	47.720

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2.608.537	2.763.832	(155.295)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	2.602.105	2.758.673	(156.568)
Altri ricavi e proventi	6.432	5.159	1.273
Totale	2.608.537	2.763.832	(155.295)

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	2.602.105
Totale	2.602.105

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2.444.083	2.587.541	(143.458)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	1.744.695	1.894.014	(149.319)
Servizi	93.646	109.950	(16.304)
Godimento di beni di terzi	89.643	89.425	218
Salari e stipendi	282.628	249.409	33.219
Oneri sociali	99.272	89.977	9.295
Trattamento di fine rapporto	23.810	20.562	3.248
Altri costi del personale	81.272	79.992	1.280
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	2.755	13.721	(10.966)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	9.474	9.539	(65)
Variazione rimanenze materie prime	(1.611)	1.991	(3.602)
Oneri diversi di gestione	18.499	28.961	(10.462)
Totale	2.444.083	2.587.541	(143.458)

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
(8.527)	(4.457)	(4.070)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	49	1.213	(1.164)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(8.576)	(5.670)	(2.906)
Totale	(8.527)	(4.457)	(4.070)

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	31	31
Altri proventi	18	18
Totale	49	49

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
51.337	54.276	(2.939)

Imposte	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Imposte correnti:	51.337	54.276	(2.939)
IRES	37.165	40.971	(3.806)
IRAP	14.172	13.305	867
Totale	51.337	54.276	(2.939)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, non evidenzia fiscalità anticipata e/o differita.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Impiegati	7	6	1
Operai	4	5	(1)
Totale	11	11	

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore farmacie municipalizzate.

	Numero medio
Impiegati	6
Operai	6
Totale Dipendenti	12

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società ha posto in essere operazioni con parti correlate a normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

Dopo la chiusura dell'esercizio in commento, non si sono verificati fatti di rilievo.

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono non state ricevute sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2018	Euro	104.590
5% a riserva legale	Euro	0
a riserva straordinaria	Euro	0
a dividendo	Euro	104.590

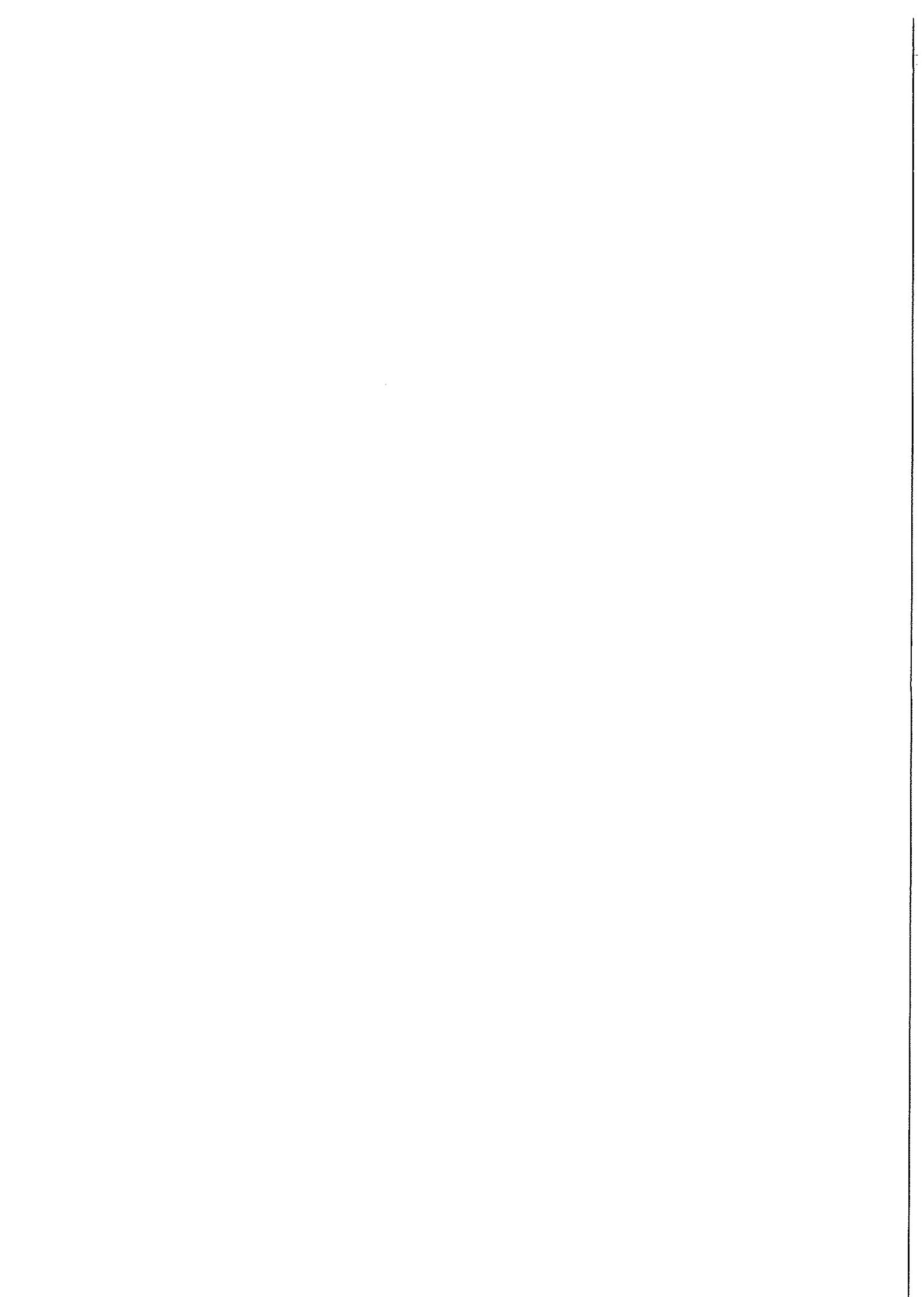
La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Aprilia, 13 marzo 2019

L'Amministratore Unico

(Dott. Fabrizio Latini)





Camera di Commercio
Latina

 registroimprese.it
I dati ufficiali delle Camere di Commercio

N. PRA/13514/2019/CLTAUTO

LATINA, 11/04/2019

RICEVUTA DELL'AVVENUTA PRESENTAZIONE VIA TELEMATICA ALL'UFFICIO
REGISTRO IMPRESE DI LATINA
DEI SEGUENTI ATTI E DOMANDE:

RELATIVAMENTE ALL'IMPRESA:
AGROVERDE FARMA S.R.L.

FORMA GIURIDICA: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
CODICE FISCALE E NUMERO DI ISCRIZIONE: 02007020593
DEL REGISTRO IMPRESE DI LATINA

SIGLA PROVINCIA E N. REA: LT-138775

ELENCO DEGLI ATTI PRESENTATI:

1) 712 BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

DT. ATTO: 31/12/2018

ELENCO DEI MODELLI PRESENTATI:

B DEPOSITO DI BILANCI D'ESERCIZIO ED ELENCO DEI SOCI

DATA DOMANDA: 03/04/2019 DATA PROTOCOLLO: 03/04/2019

INDIRIZZO DI RIFERIMENTO: LATINI-FABRIZIO-DEFORTUNA.MARCO@TISCALI.I

Estremi di firma digitale



Camera di Commercio
Latina

 registroimprese.it
I dati ufficiali delle Camere di Commercio

N. PRA/13514/2019/CLTAUTO

LATINA, 11/04/2019

VOCE PAG.	MODALITA' PAG.	IMPORTI IMPORTO	DATA/ORA
DIRITTI DI SEGRETERIA	CASSA AUTOMATICA	**62,70**	03/04/2019 19:21:50
IMPOSTA DI BOLLO	CASSA AUTOMATICA	**65,00**	03/04/2019 19:21:50

RISULTANTI ESATTI PER:

BOLLI		**65,00**	CASSA AUTOMATICA
DIRITTI		**62,70**	CASSA AUTOMATICA
TOTALE	EURO	**127,70**	

*** Pagamento effettuato in Euro ***

FIRMA DELL'ADDETTO
PROTOCOLLAZIONE AUTOMATICA

TERMINI DI CONCLUSIONE DEL PROCEDIMENTO: ART.11 COMMA 8 DPR 581/1995
COORDINATORE DEI RESPONSABILI DI PROCEDIMENTO AI SENSI DELLA LEGGE 241/90:
DOMENICO SPAGNOLI

Data e ora di protocollo: 03/04/2019 19:21:50

Data e ora di stampa della presente ricevuta: 11/04/2019 17:00:17