

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 duemiladiciotto, il giorno 23 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 31-12-2017: 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, rinunciando l'assemblea alla nomina degli scrutatori.

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 2017, dando lettura:

— del Bilancio e della Nota Integrativa relativi all'esercizio chiuso il 31-12-2017.

Apertasi la discussione, il Presidente illustra ai presenti il Bilancio d'esercizio chiuso al 31-12-2017, 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 2017 a dividendo a favore dei soci.

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 31-12-2017, così come predisposto dall'Amministratore Unico, che evidenzia un risultato positivo di Euro 117.558;
- di approvare la proposta del Socio di parte pubblica di destinare l'intero risultato d'esercizio a dividendo per i soci, per Euro 117.558, 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



(Dott. ssa Annalisa Di Grazia)

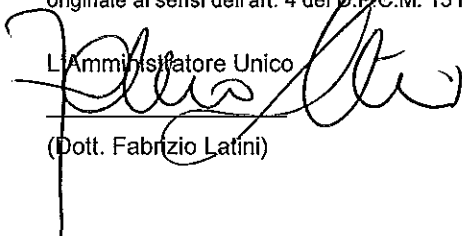
Il Presidente



(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

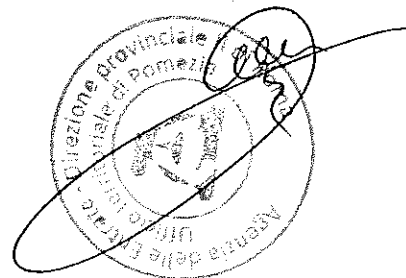


(Dott. Fabrizio Latini)

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

Registrato in data 04/04/2018 Serie 3 n. 1168
Importo € 200,00 (Euro duecento/00)

IL DIRETTORE



AGROVERDE FARMA S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

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	10.200 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

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	5.058	14.792
II - Immobilizzazioni materiali	29.176	28.561
III - Immobilizzazioni finanziarie	2.533	2.533
Totale immobilizzazioni (B)	36.767	45.886
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	322.008	323.513
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	131.641	292.207
esigibili oltre l'esercizio successivo	197.647	142.185
Totale crediti	329.288	434.392
IV - Disponibilità liquide	288.582	296.122
Totale attivo circolante (C)	939.878	1.054.027
D) Ratei e risconti	8.711	14.271
Totale attivo	985.356	1.114.184
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.200	10.200
IV - Riserva legale	15.608	15.608
VI - Altre riserve	99.432 ⁽¹⁾	99.430
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	117.558	144.517
Totale patrimonio netto	242.798	269.755
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	190.245	172.294
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	501.621	622.849
Totale debiti	501.621	622.849
E) Ratei e risconti	50.692	49.286
Totale passivo	985.356	1.114.184

(1)

Altre riserve	31/12/2017	31/12/2016
Riserva straordinaria	99.429	99.429
Riserva per conversione EURO	2	2
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	(1)

Conto economico

31-12-2017 31-12-2016

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.758.673	2.892.031
5) altri ricavi e proventi		
altri	5.159	6.651
Totale altri ricavi e proventi	5.159	6.651
Totale valore della produzione	2.763.832	2.898.682
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.894.014	1.981.235
7) per servizi	109.950	95.113
8) per godimento di beni di terzi	89.425	89.331
9) per il personale		
a) salari e stipendi	249.409	248.705
b) oneri sociali	89.977	77.714
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	100.554	102.004
c) trattamento di fine rapporto	20.562	19.165
e) altri costi	79.992	82.839
Totale costi per il personale	439.940	428.423
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	23.260	26.981
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	13.721	16.652
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	9.539	10.329
Totale ammortamenti e svalutazioni	23.260	26.981
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.991	21.310
14) oneri diversi di gestione	28.961	29.579
Totale costi della produzione	2.587.541	2.671.972
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	176.291	226.710
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.213	428
Totale proventi diversi dai precedenti	1.213	428
Totale altri proventi finanziari	1.213	428
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	5.670	6.867
Totale interessi e altri oneri finanziari	5.670	6.867
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.457)	(6.439)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	171.834	220.271
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	54.276	75.754
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	54.276	75.754
21) Utile (perdita) dell'esercizio	117.558	144.517

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

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 117.558.

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.

Anche nel 2017 (periodo gennaio-ottobre) è proseguito il calo della spesa farmaceutica convenzionata SSN sia lorda che al netto degli sconti a carico della filiera distributiva, registrando un decremento di 54 mln rispetto all'anno precedente (-0,8%), contemporaneamente il numero delle ricette spedite è diminuito dello 0,6%.

Nella Regione Lazio, la spesa farmaceutica convenzionata netta, ha registrato volumi di spesa paria quelli del 2016 - e una riduzione del numero delle ricette pari allo 0,7%.

Anche le vendite dei farmaci senza ricetta OTC e SOP registrano una contrazione di volumi importante per i SOP (-6,2%) e per gli OTC (-4,3%).

In termini di fatturato si registrano segni negativi per i SOP (-2,7%) e per gli OTC (-4,3%).

Dati aziendali

La nostra società nel corso del 2017 ha realizzato un valore della produzione per ad Euro 2.763.832, in lieve calo rispetto al 2016 (Euro 2.898.682); anche i costi della produzione registrano una flessione, essendo diminuiti ad Euro 2.587.541 (Euro 2.671.972).

Il margine lordo della produzione, fa registrare una contrazione, essendo passato da Euro 226.710 a Euro 176.291.

In leggero aumento sia i costi per servizi e godimento beni di terzi, che assommano a Euro 199.375 (Euro 184.444), sia quelli del personale che passano da Euro 428.423 a Euro 439.940 con un organico, a fine esercizio, di n. 11 addetti. Gli oneri finanziari netti si riducono da Euro 6.439 del 2016, a Euro 4.457.

Per le suddette ragioni, il risultato netto dell'esercizio 2017 si è attestato ad Euro 117.558, con le imposte correnti pari ad Euro 54.276, con un'incidenza sul reddito pari al 31,59% (nel 2016 era del 34,39%).

Per il 2018 si prevedono ricavi in lieve flessione, calo che trova giustificazione oltre che dall'incremento delle vendite dei farmaci generici e della distribuzione per conto (DPC), anche per l'apertura di altre 4 farmacie nel territorio comunale.

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.

Le società che redigono il bilancio in forma abbreviata sono esonerate dalla redazione del rendiconto finanziario (art 2435 bis comma 2 Cc).

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.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

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).

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

Deroghe

(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.

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 con il consenso del Sindaco Unico. 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 rettifiche 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 FARLA società cooperativa, il cui valore non ha subito 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	129.013	127.592	2.533	259.138
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	114.221	99.031		213.252
Valore di bilancio	14.792	28.561	2.533	45.886
Variazioni nell'esercizio				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(3.987)	(10.154)	-	(14.141)
Ammortamento dell'esercizio	13.721	9.539		23.260
Totale variazioni	(9.734)	615	-	(9.119)
Valore di fine esercizio				
Costo	133.000	136.673	2.533	272.206
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	127.942	107.496		235.438
Valore di bilancio	5.058	29.176	2.533	36.767

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
5.058	14.792	(9.734)

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	-	11.412	-	117.601	129.013
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	10.797	-	103.424	114.221
Valore di bilancio	-	615	-	14.177	14.792
Variazioni nell'esercizio					
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(3.151)	(462)	(374)	-	(3.987)
Ammortamento dell'esercizio	630	512	187	12.392	13.721
Totale variazioni	2.521	(50)	187	(12.392)	(9.734)
Valore di fine esercizio					

	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
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

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
29.176	28.561	615

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	49.442	17.133	61.017	127.592
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	35.050	12.230	51.751	99.031
Valore di bilancio	14.392	4.903	9.266	28.561
Variazioni nell'esercizio				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	4	(10.023)	(135)	(10.154)
Ammortamento dell'esercizio	4.446	1.780	3.312	9.539
Totale variazioni	(4.450)	8.243	(3.177)	615
Valore di fine 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

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
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	17.035
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	25.552
Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio	(8.404)
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	34.896

	Importo
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	2.669

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	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 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
322.008	323.513	(1.505)

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	323.513	(1.991)	321.522
Acconti	-	486	486
Totale rimanenze	323.513	(1.505)	322.008

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
329.288	434.392	(105.104)

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	275.967	(160.263)	115.704	115.704	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	7.590	5.254	12.844	12.844	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	150.836	49.904	200.740	3.093	197.647
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	434.392	(105.104)	329.288	131.641	197.647

Verso Clienti

Ammontano a Euro 115.704 e sono vantati verso ASL Regione Lazio per assistenza farmaceutica (distinte mensili incassate fino al mese di novembre 2017).

Crediti Tributari

Sono iscritti per Euro 12.844 e sono formati da:
- acconti Ires-Irap 2017, Euro 12.844.

Verso altri

entro i 12 mesi

Ammontano ad Euro 3.093 e sono costituiti da:

- bonus D.L. 66/2014, Euro 1.286,
- acconti a fornitori, Euro 1.807.

oltre i 12 mesi

Ammontano ad Euro 197.647 e sono costituiti da:

- TFR accantonato per Compagnia Assicurativa AXA, Euro 180.462,
- depositi cauzionali su affitti commerciali, Euro 17.185.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
288.582	296.122	(7.540)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	275.418	(2.934)	272.484
Denaro e altri valori in cassa	20.704	(4.606)	16.098
Totale disponibilità liquide	296.122	(7.540)	288.582

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 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
8.711	14.271	(5.560)

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 31/12/2017, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	-	13	13
Risconti attivi	14.271	(5.573)	8.698
Totale ratei e risconti attivi	14.271	(5.560)	8.711

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
242.798	269.755	(26.957)

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Incrementi		
Capitale	10.200	-	-		10.200
Riserva legale	15.608	-	-		15.608
Altre riserve					
Riserva straordinaria	99.429	-	-		99.429
Varie altre riserve	1	-	2		3
Totale altre riserve	99.430	-	2		99.432
Utile (perdita) dell'esercizio	144.517	144.517	117.558	117.558	117.558
Totale patrimonio netto	269.755	144.517	117.580	117.558	242.798

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	Riserve straordinarie	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	10.200	15.608	99.431	170.535	295.774
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi				170.535	170.535
- altre destinazioni			(1)		(1)
Altre variazioni					
- Incrementi				144.517	144.517
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				144.517	
Alla chiusura 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 destinazioni					
Altre variazioni					
- Incrementi			2	117.558	117.560
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				117.558	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	10.200	15.608	99.432	117.558	242.798

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
190.245	172.294	17.951

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	172.294
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	20.561
Utilizzo nell'esercizio	2.610
Totale variazioni	17.951
Valore di fine esercizio	190.245

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.

Il fondo accantonato 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.

Debiti

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
501.621	622.849	(121.228)

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 fornitori	543.576	(114.922)	428.654	428.654
Debiti tributari	48.297	(7.659)	40.638	40.638
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.850	393	15.243	15.243
Altri debiti	16.126	959	17.085	17.085
Totale debiti	622.849	(121.228)	501.621	501.620

Debiti verso fornitori

Ammontano a Euro 428.654 e segnano un decremento di Euro 114.722 rispetto al 31-12-2016.

Debiti tributari

Sono iscritti per Euro 40.638 e sono rappresentati da debiti:

- verso erario per irpef dipendenti e recupero bonus, Euro 8.758,
- verso erario per Iva anno 2017, Euro 31.880.

Debiti verso Istituti di Previdenza

Ammontano a Euro 15.243 rappresentano i contributi previdenziali ed assicurativi liquidati nei primi del 2018, maturati sulle retribuzioni liquidate a dicembre 2017.

Altri Debiti

Sono iscritti per Euro 17.085 e si riferiscono a competenze maturate a fine esercizio dal personale dipendente e collaboratori (Euro 16.508), verso Mediolanum - fondo pensione (Euro 577).

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 fornitori	428.654	428.654
Debiti tributari	40.638	40.638
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	15.243	15.243
Altri debiti	17.085	17.085
Totale debiti	501.621	501.621

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
50.692	49.286	1.406

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	49.286	1.406	50.692
Totale ratei e risconti passivi	49.286	1.406	50.692

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

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
2.763.832	2.898.682	(134.850)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	2.758.673	2.892.031	(133.358)
Altri ricavi e proventi	5.159	6.651	(1.492)
Totale	2.763.832	2.898.682	(134.850)

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
2.587.541	2.671.972	(84.431)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	1.894.014	1.981.235	(87.221)
Servizi	109.950	95.113	14.837
Godimento di beni di terzi	89.425	89.331	94
Salari e stipendi	249.409	248.705	704
Oneri sociali	89.977	77.714	12.263
Trattamento di fine rapporto	20.562	19.165	1.397
Altri costi del personale	79.992	82.839	(2.847)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	13.721	16.652	(2.931)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	9.539	10.329	(790)
Variazione rimanenze materie prime	1.991	21.310	(19.319)
Oneri diversi di gestione	28.961	29.579	(618)
Totale	2.587.541	2.671.972	(84.431)

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 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
(4.457)	(6.439)	1.982

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	1.213	428	785
(Interessi e altri oneri finanziari)	(5.670)	(6.867)	1.197
Totale	(4.457)	(6.439)	1.982

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
54.276	75.754	(21.478)

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Imposte correnti:	54.276	75.754	(21.478)
IRES	40.971	60.628	(19.657)
IRAP	13.305	15.126	(1.821)
Totale	54.276	75.754	(21.478)

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 2017, non evidenzia fiscalità anticipata e/o differita.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

	Amministratori
Compensi	79.758

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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 2017 non si sono verificati fatti di rilievo.

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 31/12/2017	Euro	117.558
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	
a dividendo	Euro	117.558

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, 28 febbraio 2018

L'Amministratore Unico

(D. Fabrizio Lafini)