

SERVIZI VICOPHARMA SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	CORSO FILANGIERI 98 - 80069 VICO EQUENSE (NA)
Codice Fiscale	06077961214
Numero Rea	NA 000000795922
P.I.	06077961214
Capitale Sociale Euro	520.000
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310
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	SOC.I.GE.SS SPA
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	380.000	380.000
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	8.680	11.160
II - Immobilizzazioni materiali	48.962	74.756
Totale immobilizzazioni (B)	57.642	85.916
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	186.628	187.338
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	100.656	101.889
Totale crediti	100.656	101.889
IV - Disponibilità liquide	415.934	349.315
Totale attivo circolante (C)	703.218	638.542
D) Ratei e risconti	402	2.878
Totale attivo	1.141.262	1.107.336
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	520.000	520.000
III - Riserve di rivalutazione	63.419	63.419
IV - Riserva legale	20.446	20.446
VI - Altre riserve	4.948	4.948
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	68.443	76.975
Totale patrimonio netto	677.256	685.788
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	42.996	36.162
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	420.573	385.008
Totale debiti	420.573	385.008
E) Ratei e risconti	437	378
Totale passivo	1.141.262	1.107.336

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.253.252	1.236.479
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	179	2.383
altri	5.855	43.778
Totale altri ricavi e proventi	6.034	46.161
Totale valore della produzione	1.259.286	1.282.640
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	916.808	933.225
7) per servizi	55.411	58.804
8) per godimento di beni di terzi	15.000	15.000
9) per il personale		
a) salari e stipendi	78.220	88.115
b) oneri sociali	15.919	24.618
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	8.025	6.783
c) trattamento di fine rapporto	8.025	6.783
Totale costi per il personale	102.164	119.516
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	28.274	5.376
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.480	1.240
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	25.794	4.136
Totale ammortamenti e svalutazioni	28.274	5.376
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	710	(9.000)
14) oneri diversi di gestione	44.141	48.687
Totale costi della produzione	1.162.508	1.171.608
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	96.778	111.032
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.632	841
Totale proventi diversi dai precedenti	1.632	841
Totale altri proventi finanziari	1.632	841
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	542	1
Totale interessi e altri oneri finanziari	542	1
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.090	840
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	97.868	111.872
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	29.425	34.897
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	29.425	34.897
21) Utile (perdita) dell'esercizio	68.443	76.975

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	68.443	76.975
Imposte sul reddito	29.425	34.897
Interessi passivi/(attivi)	(1.090)	(840)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	96.778	111.032
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	8.025	6.783
Ammortamenti delle immobilizzazioni	28.274	5.376
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	36.299	12.159
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	133.077	123.191
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	710	(9.000)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(777)	(13.529)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	55.280	(17.535)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	2.476	386
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	59	(2.564)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(17.705)	10.254
Totale variazioni del capitale circolante netto	40.043	(31.988)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	173.120	91.203
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	1.090	840
(Imposte sul reddito pagate)	(29.425)	(34.897)
Altri incassi/(pagamenti)	(1.191)	25
Totale altre rettifiche	(29.526)	(34.032)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.131.692	1.122.161
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-	(65.380)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	(11.160)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-	(76.540)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	10.882
(Rimborso di capitale)	(76.975)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(76.975)	10.882
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.054.717	1.056.503
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	315.172	316.055
Danaro e valori in cassa	34.143	42.987
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	349.315	359.042
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	369.756	315.172
Danaro e valori in cassa	46.178	34.143

Totale disponibilità liquide a fine esercizio

415.934

349.315

Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo diretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
Incassi da clienti	1.258.509	1.269.111
(Pagamenti al personale)	(98.482)	(112.893)
(Imposte pagate sul reddito)	(29.425)	(34.897)
Interessi incassati/(pagati)	1.090	840
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.131.692	1.122.161
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-	(65.380)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	(11.160)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-	(76.540)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	10.882
(Rimborso di capitale)	(76.975)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(76.975)	10.882
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.054.717	1.056.503
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	315.172	316.055
Danaro e valori in cassa	34.143	42.987
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	349.315	359.042
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	369.756	315.172
Danaro e valori in cassa	46.178	34.143
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	415.934	349.315

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Azionisti,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa
- 4) Rendiconto finanziario.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D.Lgs. n. 213/98 e dall'art. 2423, ultimo comma, del codice civile: tutti gli importi espressi in unità di euro sono stati arrotondati, all'unità inferiore se inferiori a 0,5 euro e all'unità superiore se pari o superiori a 0,5.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente l'attività di gestione della farmacia Comunale di Vico Equense.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 5, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Principi di redazione

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c..

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.lgs. n.139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

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

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

Tutte le voci dello stato patrimoniale e del conto economico dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.

- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;

La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art.

2435-bis, comma 7, del codice civile:

1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;

2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

La società è soggetta a direzione e coordinamento da parte della SOC.I.GE.SS SPA.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Tale conto iscritto in bilancio rappresenta il credito verso soci per versamenti ancora dovuti e non ancora richiamati ed ammonta ad euro 380.000.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	12.400	186.131	198.531
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.240	111.375	112.615
Valore di bilancio	11.160	74.756	85.916
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	2.480	25.794	28.274
Totale variazioni	(2.480)	(25.794)	(28.274)
Valore di fine esercizio			
Costo	12.400	186.131	198.531
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.720	137.169	140.889
Valore di bilancio	8.680	48.962	57.642

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ridotto delle quote di ammortamento maturate.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Impianti, macchinario 7.5%

Arredamento 15%

Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati 20%

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Il D.L. 104/2020, articolo 110, il "Decreto Agosto", convertito nella L. 126/2020, come integrato dall'art. 1 comma 83 della Legge 178/2020, ha introdotto, per il solo anno 2020, una nuova rivalutazione generale dei beni d'impresa, materiali ed immateriali, e delle partecipazioni immobilizzate, in società controllate e collegate.

La società SERVIZI VICOPHARMA SPA, con sede legale in Vico Equense (Na) al Corso Filangieri 98, P.Iva/Cod. Fiscale 06077961214, ha provveduto a rivalutare i beni d'impresa iscritti in bilancio alla data del 31/12 /2019

Attivo circolante

Prima di procedere all'analisi delle singole voci dettagliamo nel prospetto che segue la composizione e la comparazione dell'attivo circolante nei due esercizi considerati.

Descrizione	31/12/20	31/12/21	Variazioni
Rimanenze	187.338	186.628	-710
Crediti verso clienti	96.577	97.260	683
Crediti tributari	5.170	1.587	-3.583
Crediti verso altri	142	1.809	1.667
Disponibilità liquide	349.315	415.934	66.619
Totale	638.542	703.218	64.676

Rimanenze

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente secondo il metodo del **costo medio ponderato** annuale.

Le giacenze di magazzino a fine esercizio sono costituite unicamente da merci oggetto dell'attività commerciale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	187.338	(710)	186.628
Totale rimanenze	187.338	(710)	186.628

Il valore delle rimanenze di merci al 31/12/2021 è diminuito passando da euro 187.338 ad euro 186.628.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Sono iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo". Non si è ritenuto di dover eseguire accantonamenti a un fondo rischi su crediti poiché non vi è motivo di preoccupazione per l'esigibilità dei crediti stessi.

Al 31/12/2021 sono state rilevate le fatture da emettere verso l'ASL per euro 5773.

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	96.483	777	97.260	97.260
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	5.386	(3.799)	1.587	1.587
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	236	1.573	1.809	1.809
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	101.889	(1.449)	100.656	100.656

Si espone di seguito il dettaglio della voce C.II "Crediti":

Crediti v/clienti	euro 97.260
Crediti tributari	euro 1.587
Crediti v/altri	euro 1.809
Totale	euro 100.656

Il totale dei crediti iscritti nell'attivo circolante è aumentato rispetto all'anno precedente e nel dettaglio risulta così composto:

1) CREDITI VERSO CLIENTI

a) Esigibili entro l'esercizio successivo

- Crediti verso clienti per euro 90.687;
- Crediti verso clienti per fatture da emettere per euro 5.773;
- Crediti verso comune per buoni covid-19 per euro 800.

5-bis) CREDITI TRIBUTARI

a) Esigibili entro l'esercizio successivo

- Erario c/IRES per euro 551;
- Regioni c/IRAP per euro 1.033;
- Debiti v/INAIL per euro 4

5-quater) CREDITI VERSO ALTRI

a) Esigibili entro l'esercizio successivo

- Crediti per cauzioni per euro 142;
- Fornitori c/anticipi per euro 1667.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Disponibilità liquide".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	315.172	54.584	369.756
Denaro e altri valori in cassa	34.143	12.035	46.178
Totale disponibilità liquide	349.315	66.619	415.934

Le disponibilità liquide risultano diminuite rispetto al precedente esercizio, il loro valore complessivo al 31/12/2021 ammonta ad euro 415.935 e risulta così composto:

- Saldo del conto corrente BCC per euro 104.328;

- Saldo del conto corrente SELLA per euro 265.428;
- Saldo della cassa per euro 46.178.

Come già detto nell'introduzione, l'attivo circolante è aumentato rispetto all'anno precedente passando da euro 638542 a euro 703218.

Il totale dell'attivo è aumentato rispetto all'anno precedente passando da euro 1.107.336 a euro 1141262.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il capitale sociale è pari ad euro 520.000 e nel corso dell'anno non ha subito alcuna modifica.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni			
Capitale	520.000	-			520.000
Riserve di rivalutazione	63.419	-			63.419
Riserva legale	20.446	-			20.446
Altre riserve					
Riserva straordinaria	4.948	-			4.948
Totale altre riserve	4.948	-			4.948
Utile (perdita) dell'esercizio	76.975	(76.975)		68.443	68.443
Totale patrimonio netto	685.788	(76.975)		68.443	677.256

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	520.000	
Riserve di rivalutazione	63.419	A,B,C
Riserva legale	20.446	A,B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	4.948	A,B,C,D
Totale altre riserve	4.948	
Totale	608.813	

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

Il totale del patrimonio netto è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 685788 ad euro 677256.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	36.162
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	6.834
Totale variazioni	6.834
Valore di fine esercizio	42.996

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti al 31/12/2021 ammontano complessivamente a euro 420.573.

Si precisa che tutti i debiti hanno una durata residua non superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso altri finanziatori	7.959	-	7.959	7.959
Debiti verso fornitori	333.355	55.280	388.635	388.635
Debiti tributari	24.839	(7.904)	16.935	16.935
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.629	(4.343)	1.286	1.286
Altri debiti	13.443	(7.685)	5.758	5.758
Totale debiti	385.008	35.348	420.573	420.573

Suddivisione dei debiti per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente nazionale conseguentemente tutti i debiti si riferiscono a tale area geografica.

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso altri finanziatori	7.959	7.959
Debiti verso fornitori	388.635	388.635
Debiti tributari	17.058	16.935
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.286	1.286
Altri debiti	5.758	5.758
Debiti	420.696	420.573

Il totale dei debiti è aumentato rispetto all'anno precedente passando da euro 385.008 a euro 420573.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza.

I ricavi risultano così composti:

- 1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI
 - Merci c/vendite Asl per euro 448.137;
 - Ricavi merci integrative iva al 4% per euro 45.976;
 - Merci c/vendite corrispettivi per euro 733.360;
 - Merci c/vendite fatture per euro 1.753;
 - Ricavi servizi integrative iva al 22% per euro 21.756.

- 2) ALTRI RICAVI E PROVENTI
 - Abbuoni e arrotondamenti attivi per euro 21;
 - Sopravvenienze ordinarie attive per euro 94;
 - Indennizzo smaltimento farmaci per euro 2.271;
 - Sopravvenienze ordinarie attive per euro 5.739;
 - Contributo c/credito imposta per euro 179;

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Totale	1.253.252

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	1.253.252
Totale	1.253.252

Costi della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

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

I costi delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci, al netto di resi, abbuoni e sconti ammontano ad euro 916.808.

Analizzando il dettaglio delle singole voci di costo emerge, tuttavia, come tale incremento sia dovuto quasi esclusivamente al significativo aumento dei costi delle merci, mentre le altre componenti di costo sono rimaste sostanzialmente invariate.

Costi per servizi

I costi per servizi ammontano ad euro 55.411 e rispetto all'esercizio precedente sono diminuiti.

Costi per godimento di beni di terzi

Tali costi sono costituiti dai canoni di fitto pagati mensilmente ed ammontano a euro 15.000.

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.

Oneri diversi di gestione

La posta comprende alcune voci la cui entità è poco significativa pertanto si riportano solo quelle più consistenti e più importanti, ovvero:

- sconti passivi al SSN pari ad euro 35.627;
- trattenute ENPAF pari ad euro 6.152;
- diritti camerali per euro 238;
- imposta di registro per euro 350;
- tassa annuale di vidimazione libri sociali per euro 516;
- omaggi a clienti ed art. promo. Deducibili per euro 741.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	3

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	2.500	7.280

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è costituito da soli azioni ordinarie e resta invariato in € 520.000 par a n° 520.000 azioni al valore nominale Euro 10 (dieci/00) ciascuna e versato per euro 140.000 presso la Banca di Credito Cooperativo del Garigliano, inoltre si specifica che non vi sono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni o titoli simili emessi dalla società.

Le azioni sono così rappresentate:

Socio	Quota partecipazione	% Partecipazione
SOC.I.GE.SS SPA	364.000	70%
COMUNE DI VICO EQUENSE	156.000	30%
TOTALE	520.000	100%

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società non è tenuta a fornire l'informativa relativa alle operazioni con le parti correlate, in quanto non è stata conclusa nessuna operazione con le stesse.

La società non ha in essere alcun contratto di consolidato fiscale nè di trasparenza fiscale.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
B) Immobilizzazioni	1.552.229	1.576.583
C) Attivo circolante	1.573.217	888.469
D) Ratei e risconti attivi	1.148	400
Totale attivo	3.126.594	2.465.452
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	110.000	110.000
Riserve	1.569.721	1.269.721
Utile (perdita) dell'esercizio	900.890	532.845
Totale patrimonio netto	2.580.611	1.912.566
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	15.697	8.242
D) Debiti	530.261	542.643
E) Ratei e risconti passivi	25	2.000
Totale passivo	3.126.594	2.465.451

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
A) Valore della produzione	28.759	24.017
B) Costi della produzione	258.472	237.502
C) Proventi e oneri finanziari	1.130.603	746.330
Utile (perdita) dell'esercizio	900.890	532.845

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio di euro 68.443

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

Utile d'esercizio al 31/12/2021	EURO
Riserva Legale	Euro 3.422
Utili portati a nuovo	Euro 65.021

Nota integrativa, parte finale

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Vico Equense,

Amministratore Delegato
Domenico Russo

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità del bilancio

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Il sottoscritto Stefano Simonelli, dottore commercialista iscritto al n° 4973/A dell'ODCEC di Napoli, dichiara che il presente documento informatico in formato XBRL è conforme a quello trascritto e sottoscritto.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Napoli.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese.