

# SERVIZI VICOPHARMA SPA

## Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	CORSO FILANGIERI 98 C/O CASA COMUNALE - 80069 VICO EQUENSE (NA)
<b>Codice Fiscale</b>	06077961214
<b>Numero Rea</b>	NA 000000795922
<b>P.I.</b>	06077961214
<b>Capitale Sociale Euro</b>	520.000
<b>Forma giuridica</b>	Societa' per azioni
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	477310
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	si
<b>Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento</b>	SOC.I.GE.SS SPA
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	380.000	380.000
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	12.863	9.921
Totale immobilizzazioni (B)	12.863	9.921
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	182.432	156.328
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	66.996	97.076
Totale crediti	66.996	97.076
IV - Disponibilità liquide	303.901	391.967
Totale attivo circolante (C)	553.329	645.371
D) Ratei e risconti	2.435	1.354
Totale attivo	948.627	1.036.646
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	520.000	520.000
IV - Riserva legale	12.035	10.123
VI - Altre riserve	4.950	4.949
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	67.438	38.233
Totale patrimonio netto	604.423	573.305
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	17.515	18.435
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	323.889	441.607
Totale debiti	323.889	441.607
E) Ratei e risconti	2.800	3.299
Totale passivo	948.627	1.036.646

## Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.030.334	1.011.516
5) altri ricavi e proventi		
altri	3.887	1.521
Totale altri ricavi e proventi	3.887	1.521
Totale valore della produzione	1.034.221	1.013.037
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	758.724	755.382
7) per servizi	76.689	87.508
8) per godimento di beni di terzi	15.000	15.000
9) per il personale		
a) salari e stipendi	72.904	72.265
b) oneri sociali	22.427	22.269
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	5.264	5.533
c) trattamento di fine rapporto	5.198	4.795
e) altri costi	66	738
Totale costi per il personale	100.595	100.067
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	2.237	3.748
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.237	3.748
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.237	3.748
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(26.104)	(12.394)
14) oneri diversi di gestione	8.751	3.968
Totale costi della produzione	935.892	953.279
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	98.329	59.758
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	306	767
Totale proventi diversi dai precedenti	306	767
Totale altri proventi finanziari	306	767
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	(14)	269
Totale interessi e altri oneri finanziari	(14)	269
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	320	498
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	98.649	60.256
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	31.211	22.023
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	31.211	22.023
21) Utile (perdita) dell'esercizio	67.438	38.233

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

## 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.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 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.

### **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 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 31/12/2017 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.

## **ATTIVITA' SVOLTA**

La società svolge esclusivamente l'attività di gestione della farmacia Comunale nel Comune 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 4, 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.

Nell'esercizio in corso sono stati riproposti i servizi che hanno riscosso maggiore soddisfazione presso l'utenza della farmacia.

Di seguito l'elenco completo delle attività svolte:

- misurazione gratuita del peso;
- misurazione gratuita della pressione;
- test gratuiti della pelle;
- test gratuiti per il controllo dell'udito;
- giornate per l'autocontrollo gratuito della glicemia;
- giornate per il controllo gratuito del colesterolo;
- servizio CUP;
- test gratuiti per l'intolleranza alimentare;
- consulenza nutrizionale;
- test circolazione delle gambe;
- test gratuiti dello stato psicologico e di fiori di Bach;
- giornate gratuite di educazione sanitaria;

- distribuzione gratuita di opuscoli di educazione sanitaria;
- test gratuiti per il controllo della cellulite;
- servizio teleassistenza;
- noleggio attrezzature ed apparecchiature elettromedicali.

È intenzione della società implementare il novero dei servizi offerti inserendo fra quelli elencati:

- corsi gratuiti di preparazione al parto;
- consulenze gratuite di supporto psicologico;
- test gratuiti dell'osteoporosi;
- test gratuiti di circolazione delle gambe;
- test INR - coagulazione sangue;
- screening posturale gratuito;
- esame baropodometrico gratuito.

## 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 voce di bilancio accoglie i crediti vantati dalla società nei confronti dei soci per somme sottoscritte e non ancora versate, per un importo pari a euro.380.000

### **Immobilizzazioni**

Il totale delle immobilizzazioni è aumentato rispetto all'anno precedente passando da euro 9.921 ad euro 12.863 per acquisto di nuove macchine elettroniche di ufficio e di arredamento.

#### Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	32.052	108.939	140.991
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	32.052	99.019	131.071
Valore di bilancio	-	9.921	9.921
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	-	5.180	5.180
Ammortamento dell'esercizio	-	2.237	2.237
Totale variazioni	-	2.943	2.943
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	32.052	114.119	146.171
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	32.052	101.256	133.308
Valore di bilancio	-	12.863	12.863

Dal prospetto emerge aumento delle immobilizzazioni.

#### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state totalmente ammortizzate e secondo i nuovi principi contabili stornate dallo stato patrimoniale.

## Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	4.000	28.052	32.052
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.000	28.052	32.052
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	4.000	28.052	32.052
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.000	28.052	32.052

## 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.

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

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.

## Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Rispetto all'esercizio precedente, le immobilizzazioni materiali aumentano di euro 5.180, essenzialmente per il saldo tra gli investimenti del periodo.

Non sono state operate riduzioni di valore nei confronti delle immobilizzazioni materiali.

Nessuna delle immobilizzazioni materiali iscritte in bilancio è stata sottoposta a svalutazione in quanto nessuna di esse manifesta perdite durevoli di valore.

Infatti, risulta ragionevole prevedere che i valori contabili iscritti nello stato patrimoniale al netto delle rettifiche di valore operate per effetto del processo di ammortamento del costo originario, potranno essere economicamente recuperati tramite l'uso, ovvero per effetto del realizzo diretto per cessione a terzi.

## 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	31.12.2017	31.12.2016	Variazioni
Rimanenze	182.432	156.328	26.104
Crediti verso clienti	63928	93.532	-29.604
Crediti tributari	2.270	245	2.025
Crediti verso altri	798	3.299	-2.501
Disponibilità liquide	303.901	391.967	-88.066
<b>Totale</b>	<b>553.329</b>	<b>645.371</b>	<b>-92.042</b>

### Rimanenze

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

Le giacenze di magazzino a fine esercizio sono costituite unicamente da merci oggetto dell'attività commerciale e sono state valutate al costo di acquisto.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	156.328	26.104	182.432
<b>Totale rimanenze</b>	<b>156.328</b>	<b>26.104</b>	<b>182.432</b>

Il valore delle rimanenze è aumentato rispetto all'anno precedente passando da euro 156.328 ad euro 182.431.

### 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 in quanto sono vantati nei confronti della ASL.

La società al 31/12/2017 deve emettere fatture nei confronti della ASL per 4.014.

### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

La voce "Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo" risulta così composto:

Codice Bilancio	Descrizione			
A C 20 010	Clienti: : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CREDITI V/CLIENTI		568.796	509.357	59.439
FATTURE DA EMETTERE		4.014		4.014
ALTRI CREDITI V/CLIENTI	184	49.006	48.716	473
ERARIO C/RITENUTE DA SCOMPUTARE	199		199	
ALTRI CREDITI TRIBUTARI	244	4.309	4.390	163
ERARIO C/IVA		20.653	18.546	2.106
REGIONI C/IRAP	1.800		1.800	
INAIL C/RIMBORSI	156			156
	1.000		500	500

DIPENDENTI C/ANTICIPI SU RETRIB.				
CREDITI PER CAUZIONI	142			142

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	93.533	(29.605)	63.928	63.928
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.245	25	2.270	2.270
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.298	(500)	798	798
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>97.076</b>	<b>(30.080)</b>	<b>66.996</b>	<b>66.996</b>

I crediti esigibili entro l'esercizio successivo sono diminuiti rispetto all'esercizio precedente passando da €97.076 ad euro 66.996.

#### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

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

Area geografica	NAZIONALE	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	63.928	63.928
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.270	2.270
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	798	798
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>66.996</b>	<b>66.996</b>

Non vi sono crediti in valuta.

#### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	327.400	(82.375)	245.025
Denaro e altri valori in cassa	64.567	(5.691)	58.876
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>391.967</b>	<b>(88.066)</b>	<b>303.901</b>

Come già detto nell'introduzione, l'attivo circolante è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 645.371 a euro 553.329.

#### **Oneri finanziari capitalizzati**

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Il totale dell'attivo è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 1.036.646 a €. 948.627 in seguito della diminuzione delle disponibilità liquide e della diminuzione dei crediti verso i Clienti.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

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

### Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad euro 520.000, interamente sottoscritto e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

Le azioni risultano interamente sottoscritte, ma il capitale sociale corrispondente non è stato ancora completamente versato, per cui appare iscritto all'attivo un credito verso i soci di euro 380.000, corrispondente ai decimi ancora da richiamare.

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni Incrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi				
Capitale	520.000	-	-	-		520.000
Riserva legale	10.123	-	1.912			12.035
Altre riserve						
Riserva straordinaria	4.948	-	-			4.949
Varie altre riserve	-	-	-			1
Totale altre riserve	4.949	-	-			4.950
Utile (perdita) dell'esercizio	38.233	38.233	-		67.438	67.438
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>573.305</b>	<b>38.233</b>	<b>1.912</b>		<b>67.438</b>	<b>604.423</b>

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Arrotondamenti	1
<b>Totale</b>	<b>1</b>

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	520.000	capitale sociale		-
Riserva legale	12.035	utili di esercizio	B-C	12.035
Altre riserve				
Riserva straordinaria	4.949	Utili	B-C-D	4.949
Varie altre riserve	1	Arrotondamenti	E	1

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
<b>Totale altre riserve</b>	4.950			4.950
<b>Totale</b>	536.985			16.985
<b>Quota non distribuibile</b>				16.985

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 aumentato rispetto all'anno precedente passando da euro 573.305 a euro 604.423.

## 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.

Risulta accantonato ai titolo TFM per l'amministratore Delegato la somma di €.1.500.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
<b>Valore di inizio esercizio</b>	18.435
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
<b>Accantonamento nell'esercizio</b>	5.717
<b>Utilizzo nell'esercizio</b>	6.637
<b>Totale variazioni</b>	(920)
<b>Valore di fine esercizio</b>	17.515

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

## Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

### Variazioni e scadenza dei debiti

La società vanta anche un credito di €.5.366,45 nei confronti del Fornitore Aboca spa con la quale non si hanno più rapporti commerciali, esso scaturisce da una nota di credito del 20/02/2014, il credito è certo e in data 23/03/2018 è stato richiesto con pec alla Aboca Spa il sollecito di pagamento.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Debiti verso altri finanziatori</b>	(1.135)	(4.873)	(6.008)	(6.008)
<b>Debiti verso fornitori</b>	355.286	(60.004)	295.282	295.282
<b>Debiti tributari</b>	14.601	3.860	18.461	18.461
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	449	3.501	3.950	3.950

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Altri debiti	72.406	(60.202)	12.204	12.204
<b>Totale debiti</b>	<b>441.607</b>	<b>(117.718)</b>	<b>323.889</b>	<b>323.889</b>

### 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	NAZIONALE	Totale
Debiti verso altri finanziatori	(6.008)	(6.008)
Debiti verso fornitori	295.282	295.282
Debiti tributari	18.461	18.461
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.950	3.950
Altri debiti	12.204	12.204
<b>Debiti</b>	<b>323.889</b>	<b>323.889</b>

Non vi sono debiti in valuta

Il totale dei debiti è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 441.607 a euro 323.889.

Il totale del passivo è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 1.036.646 a euro 948.627.

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

### Valore della produzione

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

	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazione
Ricavi vendite e prestazioni	1.030.334	1.011.516	18.818
Altri ricavi e proventi	3.887	1.521	2.366
<b>Totali</b>	<b>1.034.221</b>	<b>1.013.037</b>	<b>21.184</b>

La voce **vendite e prestazioni** comprende:

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
MERCI C/VENDITE	-875		6.129	-6.129
CORR.P/CESSIONE BENI-NO VENTILAZ	-577.622		596.696	-596.696
ALTRI RICAVI DELLE VENDITE			3.131	-3.131
VENDITE CONVENZIONALI FARMACIE	-421.555	3.028	415.081	-412.053
RICAVI PER PRESTAZ. DI SERVIZI	-9.927	990	12.927	-11.937
CORRISPET. PER PRESTAZ. DI SERV.	-1.537		388	-388

La voce **Altri ricavi e proventi** comprende:

Codice Bilancio	Descrizione			
E A 00 050	Altri ricavi e proventi : Altri ricavi e proventi			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
ALTRI RISARCIMENTI DANNI	-18		2.521	-2.521
ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.	-2		2	-2
SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE			1.184	-1.184
RIMBORSI SPESE NON RILEV.STUDI	-1.500		180	-180

La voce sopravvenienze è così dettagliata:

	N. Doc.	Data Doc.	Causale	N.Doc. orig	Dare	Avere	Saldo
			078 RICAVI DI COMPE			984,01	984,01-
			41/05/005 FATTURE DA RICEVERE		984,01		
			076 RETTIFICHE			200,00	1.184,01-
			54/05/005 RATEI PASSIVI		200,00		
			076 SOPRAVVENIENZA			230,00	1.414,01-
			40/00033 A.S.SO. FARM.		230,00		

<b>Totali</b>		<b>1.414,01</b>	<b>1.414,01-</b>
---------------	--	-----------------	------------------

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

Le vendite realizzate dalla società nel corso dell'anno 2017 sono riferite alla gestione caratteristica dell'impresa

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendita al banco	596.697
Vendite in convenzione Asl	412.053
Vendite con Fatture	6.129
Ricavi per prestazioni di Servizi	11.937
Corrispettivi per prestazioni di	387
Altri ricavi delle Vendite	3.131
<b>Totale</b>	<b>1.030.334</b>

### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
<b>Totale</b>	<b>1.030.334</b>

## Costi della produzione

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

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

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 060	COSTI DELLA PRODUZIONE : materie prime, suss., di cons. e merc			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI		1.193		1.193
MERCİ C/ACQUISTI	756.762	776.013	18.566	757.447
SCONTI/ABBUONI ACQUISTI MERCİ	-2.466		1.406	-1.406
CANCELLERIA	573	1.164		1.164
MATERIALE PUBBLICITARIO	150	326		326
ACQUISTI BENI COSTO UNIT.min. 516,46	342	342		
ALTRI ACQ.NON DIRETT.AFFER. ATTIV	21	21		

### **Costi per servizi**

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 070	COSTI DELLA PRODUZIONE : per servizi			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
ENERGIA ELETTRICA	2.011	2.089		2.089
ACQUA	110	459		459



CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	1.340	2.427	1.193	1.234
MANUT.E RIPARAZ.BENI PROPRI 5%	1.590	90		90
ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE	1.511	2.865	1.354	1.511
SERVIZI DI PULIZIA	492	492		
COMPENSI AMMIN.COCOCO(NON PAGATI)	2.900	2.800		2.800
COMPENSI SINDACI-PROFESSIONISTI	7.200	7.000		7.000
COMP.LAV.OCCAS.(IND.IRAP)NO IMPR		231		231
COMP.PROF.NON DIR.AFFER.ATTIVITA	1.139	368		368
PUBBLICITA'	100	180		180
SPESE TELEFONICHE	746	784		784
SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	63	38		38
SPESE DI RAPPRESENTANZA DEDUCIB.		213		213
ONERI BANCARI	2.197	2.360	5	2.355
FORMALITA' AMMINISTRATIVE	799	1.254		1.254
TEN.PAGHE,CONT.,DICH.DA LAV.AUT.	5.200	4.200		4.200
ALTRI COSTI P/PRODUZIONE SERVIZI	3.406	5.448	21	5.427
ALTRI COSTI PER SERVIZI	14.286	5.993	286	5.707
ALTRI SERVIZI DEDUCIBILI		80		80
ALTRI SERVIZI INDEDUCIBILI	17	13		13
ACC.TFM AM.COCOCO(SPA-SRL NO SNC)		500		500
ACC.TFM AMMIN.COCOCO NON SOCI	500	500		
TRATT.ENPAF	4.486	4.367		4.367
TRATT.SINDACALI	828	828		828
TRATT.CONVENZIONALI	100	97		97
TRATT.SCONTO SSN	31.824	22.490		22.490
TRATT.SCONTO PAY BACK	1.262	4.229		4.229
SCONTO AIFA	3.402	1.009		1.009
TRATTENUTA 2,25 LEGGE 135/12		7.136		7.136

### Costi per godimento di beni di terzi

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 080	COSTI DELLA PRODUZIONE : per godimento di beni di terzi			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
FITTI PASSIVI (BENI IMMOBILI)	15.000	15.000		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.

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 090	per il personale: : salari e stipendi			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
SALARI E STIPENDI	72.265	72.904		72.904
Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 090	per il personale: : oneri sociali			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
ONERI SOCIALI INPS	21.302	21.762		21.762
ONERI SOCIALI INAIL	967	688	22	666

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 090	per il personale: : trattamento di fine rapporto			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
TFR	3.004	5.198		5.198
TFR DELL'ESERCIZIO	1.791	1.791		
Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 090	per il personale: : altri costi			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	738	66		66

### Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Non vi sono ammortamenti

### 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

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 100	ammortamenti e svalutazioni: : ammort. immobilizz. materiali			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
AMM.TO ORD.IMP.GEN.	1.096	1.484		1.484
AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.	346	493		493
AMM.TO ORD.ARREDAMENTO	2.307	260		260

### Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

Non si è proceduto ad accantonare alcuna somma in quanto i crediti sono di sicura esigibilità.

### Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

La voce, risultato della differenza tra i valori delle rimanenze iniziali e finali di merci.

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 110	COSTI DELLA PRODUZIONE : variaz.riman.di mat.prime,suss.di con			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
MERCI C/ESISTENZE INIZIALI	143.934	156.328		156.328
MERCI C/RIM. FINALI	-156.328		182.432	-182.432

### Oneri diversi di gestione

La posta comprende voci la cui entità è poco significativa quali:

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 140	COSTI DELLA PRODUZIONE : oneri diversi di gestione			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
IMPOSTA DI BOLLO	117	234		234
IMPOSTA DI REGISTRO	1.748	2.264		2.264
TASSE DI CONCESSIONE GOVERNAT.	516	516		516
TASSA SUI RIFIUTI	940	1.346		1.346
DIRITTI CAMERALI	219	239		239
IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	105	105		
MULTE E AMMENZE INDEDUCIBILI		28		28

SOPRAV. PASSIVE ORD.INDEDUCIBILI		4.023		4.023
ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	4	20		20
ALTRI ONERI DI GEST. DEDUC.	319	319		
ALTRI ONERI DI GEST.INDEDUCIBILI		80		80

## Imposte dell'esercizio

Codice Bilancio	Descrizione			
E D 00 200	Imposte redd. eserc.,correnti,differite, : imposte correnti			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
IRAP DELL'ESERCIZIO	5.486	6.172		6.172
IRES DELL'ESERCIZIO	16.537	25.039		25.039

## Proventi e oneri finanziari

### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Gli interessi passivi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili:

Codice Bilancio	Descrizione			
E C 00 170	interessi e altri oneri finanziari da: : debiti verso altri			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
INT.PASS.V/FORNITORI	264	371	428	-57
INTERESSI PASSIVI INDEDUCIBILI	5	42		42

Gli interessi attivi sono:

Codice Bilancio	Descrizione			
E C 00 160	Altri proventi finanziari: : da altri			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI	-767		306	-306

## Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Di seguito si presentano i costi di entità o incidenza eccezionali.

SOPRAV. PASSIVE ORD.INDEDUCIBILI		4.023		4.023
----------------------------------	--	-------	--	-------

Tali sopravvenienze sono riferite:

063 COSTI DI COMP.		2.609,37		2.609,37
50/05/090 ALTRI DEB.V/IST.PREV.E SIC.S			2.609,37	
063 COSTI DI COMP.		500,00		3.109,37
18/35/010 DIPENDENTI C/ANTICIPI SU RET			500,00	
076 RETTIFICHE		913,87		4.023,24
40/00025 GUACCI S.P.A.			913,87	

Relativamente alle voci del Conto economico, nella nota integrativa vengono esposte, in via principale, le seguenti informazioni: la ripartizione dei ricavi delle vendite per categorie di attività.

## **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	2
Operai	1
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>3</b>

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

I compensi, le anticipazioni e i crediti concessi agli amministratori e sindaci vengono rappresentati nel seguente prospetto:

	Amministratori	Sindaci
<b>Compensi</b>	2.800	7.000

Nell'anno 2017 sono stati pagati i compensi relativi all'anno 2016 per gli amministratore. I compensi relativi all'anno 2017 pari ad €2.800 non sono stati pagati.

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

Ai sensi del n. 16-bis, art. 2427 c.c., si riportano i corrispettivi di competenza spettanti ai revisori legali:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	7.000
<b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b>	<b>7.000</b>

I compensi spettanti ai revisori legali sono rimasti invariati.

### **Categorie di azioni emesse dalla società**

Ai sensi dell'art.2427 n.17 e 18 c.c. si specifica che:

-il capitale sociale è costituito da sole azioni ordinarie e resta invariato in € 520.000 pari a n.52.000 azioni al v.n. di e 10,00 cadauna, e versato per € 140.000,00 presso la Banca di Credito cooperativo del Garigliano, che non vi sono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni o valori simili emessi dalla società.

-Le azioni sono così rappresentate:

Socio	Quota Partecipazione	Partecipazione %
Soc.I.Ge.Ss Spa	364.000	70%
Comune 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.

## Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

**Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, recepiti nei valori di bilancio:**

Non si sono verificati fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio.

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio di €.67.438

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

<b>Utile d'esercizio al 31/12/2017</b>	<b>EURO 67.438</b>
5% a Riserva legale	Euro 3.372
a Dividendo	Euro 64.066

## Nota integrativa, parte finale

### **ARTICOLO 2427 comma 1 numero 22-bis c.c.**

Non esistono operazioni con le parti correlate.

### **ARTICOLO 2427 comma 1 numero 22-ter c.c.**

Non sussistono accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale dotati dei requisiti di cui al numero 22-ter dell'art.2427 c.c.

### **ARTICOLO 2427 comma 5 c.c.**

La società non possiede partecipazioni direttamente o per tramite di società fiduciarie o per interposta persona in imprese controllate e collegate .

### **ULTERIORI INFORMAZIONI**

Si forniscono ulteriori informazioni relative alla controllante SOC.I.GE.SS. S.p.A. Di seguito si riportano i dati dell'ultimo bilancio chiuso e approvato al 31/12/2016 della SOC. I.GE.SS. S.p.A. , società avente sede in Sessa Aurunca via dei Pini Parco Svedese C.F. 02903880611, Capitale Sociale 110.000,00.che dispone della maggioranza dei voti esercitabili in assemblea ai sensi dell'art.2359.

### **SITUAZIONE PATRIMONIALE E FINANZIARIA**

<b>STATO PATRIMONIALE</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>Differenza</b>
<b>STATO PATRIMONIALE -</b>			
<b>ATTIVO</b>			
CREDITI VERSO SOCI P/VERS.	0	0	0
<i>IMMOBILIZZAZIONI</i>			
IMMOBILIZZAZIONI	121.815	97.202	24.613
IMMATERIALI			
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	270.135	0	270.135
IMMOBILIZZAZIONI FINANANZ.	483.494	483.494	0
<i>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</i>	875.444	580.696	294.748
<i>ATTIVO CIRCOLANTE</i>	585.852	567.318	
RIMANENZE	0	0	0
CREDITI (Att. circ.)	288.701	349.533	-60.832
DISPONIBILITA' LIQUIDE	297.151	217.785	79.366
<i>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</i>	585.852	567.318	18.534
RATEI E RISCONTI ATTIVI	27.667	705	26.962
<b>TOTALE S.P. ATTIVO</b>	<b>1.488.963</b>	<b>1.148.719</b>	<b>340.244</b>
<b>STATO PATRIMONIALE -</b>			
<b>PASSIVO</b>			
PATRIMONIO NETTO	926.897	708.902	217.995
FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0	0
TFR	2.789	1.308	1.481
DEBITI	538.464	420.682	117.782

RATEI E RISCONTI PASSIVI	20.813	17.827	2.986
<b>TOTALE S. P. PASSIVO</b>	<b>1.488.963</b>	<b>1.148.719</b>	<b>340.244</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>Differenza</b>
VALORE DELLA PRODUZIONE	71	3.220	-3.149
Costi per materie prime	0	0	0
Costi per servizi	195.831	162.064	33.767
Costi godimento beni di terzi	148	0	148
Costi per il personale	0	55	-55
Ammortamenti e svalutazioni	5.386	4.486	900
Altri costi	1.830	792	1.038
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>203.195</b>	<b>167.397</b>	<b>35.798</b>
DIFF. VALORE E COSTI DI PROD.	-203.124	-164.177	-38.947
<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>421.116</b>	<b>199.011</b>	<b>222.105</b>
RIVALUTAZIONI /SVALUTAZIONI	0	0	0
<b>PROVENTI E ONERI STRAORD.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RISULTATO ANTE IMPOSTE</b>	<b>217.992</b>	<b>34.834</b>	<b>183.158</b>
Imposte	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	217.992	34.834	183.158

### Rapporti commerciali e diversi

Non si segnalano rapporti commerciali e diversi con la società Soc.I.Ge.Ss. Spa.

### Rapporti Finanziari

Denominazione	Esercizio 2017		
	Crediti	Causale	Garanzie
SOC.I.GE.SS. S.p.A.	266.000,00	Per decimi non richiamati	Impegno da atto costitutivo
COMUNE VICO EQUENSE	114.000,00	Per decimi non richiamati	Impegno da atto costitutivo
<b>TOTALE</b>	<b>380.000,00</b>		

Durante l'esercizio 2017 la società ha proceduto alla distribuzione dei dividendi deliberati con verbale di assemblea del 29/06/2017 riferiti al bilancio chiuso al 31/12/2016 nella seguente misura:

SOC.I.GE.SS. S.p.A.	25.425
COMUNE VICO EQUENSE	10.896
<b>TOTALE</b>	<b>36.321</b>



**Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Non si segnalano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Vico Equense, 29/03/2018

Il Presidente del CdA  
(Cinque Gennaro)