

SERVIZI VICOPHARMA SPA

Sede in CORSO FILANGIERI 98 C/O CASA COMUNALE - 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

Appartenenza a un gruppo: no

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	380.000	380.000
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	380.000	380.000
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	0	3.049
Totale immobilizzazioni immateriali	0	3.049
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e macchinario	8.583	9.679
3) attrezzature industriali e commerciali	-	-
4) altri beni	14.346	26.833
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	22.929	36.512
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	-	-
Totale partecipazioni	-	-
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	-	-
Totale crediti	-	-
3) altri titoli	-	-
4) azioni proprie		
4) azioni proprie	-	-
azioni proprie, valore nominale complessivo	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni (B)	22.929	39.561
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-

4) prodotti finiti e merci	131.739	115.344
5) acconti	-	-
Totale rimanenze	131.739	115.344
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	143.982	209.088
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso clienti	143.982	209.088
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.445	9.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti tributari	5.445	9.000
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale imposte anticipate	-	-
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.246	1.298
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	6.246	1.298
Totale crediti	155.673	219.386
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	-	-
2) partecipazioni in imprese collegate	-	-
3) partecipazioni in imprese controllanti	-	-
4) altre partecipazioni	-	-
5) azioni proprie		
5) azioni proprie	-	-
azioni proprie, valore nominale complessivo	-	-
6) altri titoli.	-	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	303.237	150.189
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa	26.511	40.836
Totale disponibilità liquide	329.748	191.025
Totale attivo circolante (C)	617.160	525.755
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	1.285	3.122
Disaggio su prestiti	-	-
Totale ratei e risconti (D)	1.285	3.122
Totale attivo	1.021.374	948.438
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	520.000	520.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	5.451	4.106
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	4.021	4.021

Riserva per acquisto azioni proprie	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi	-	-
Varie altre riserve	(1)	1
Totale altre riserve	4.020	4.022
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	55.422	26.885
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	55.422	26.885
Totale patrimonio netto	584.893	555.013
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) altri	-	-
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	20.154	16.759
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni	-	-
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni convertibili	-	-
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso banche	-	-
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	(331)	1.596
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso altri finanziatori	(331)	1.596
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale acconti	-	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	384.863	316.745
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso fornitori	384.863	316.745
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese controllate	-	-
10) debiti verso imprese collegate		

esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese collegate	-	-
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso controllanti	-	-
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	30.969	29.350
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti tributari	30.969	29.350
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	(4.864)	3.190
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	(4.864)	3.190
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.511	25.499
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale altri debiti	5.511	25.499
Totale debiti	416.148	376.380
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	179	286
Aggio su prestiti	-	-
Totale ratei e risconti	179	286
Totale passivo	1.021.374	948.438

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	988.645	944.362
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	285	2.958
Totale altri ricavi e proventi	285	2.958
Totale valore della produzione	988.930	947.320
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	718.631	688.267
7) per servizi	76.465	66.366
8) per godimento di beni di terzi	15.000	15.000
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	67.603	78.757
b) oneri sociali	19.891	23.953
c) trattamento di fine rapporto	3.910	5.303
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	894	65
Totale costi per il personale	92.298	108.078
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.049	6.410
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	13.992	14.010
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	17.041	20.420
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(16.394)	991
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	3.563	4.365
Totale costi della produzione	906.604	903.487
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	82.326	43.833
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	6.112	3.827
Totale proventi diversi dai precedenti	6.112	3.827
Totale altri proventi finanziari	6.112	3.827
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-

a imprese controllanti	-	-
altri	4.112	5.403
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.112	5.403
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	2.000	(1.576)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
altri	1	609
Totale proventi	1	609
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	-	-
Totale oneri	-	-
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	1	609
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	84.327	42.866
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	28.905	15.981
imposte differite	-	-
imposte anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	28.905	15.981
23) Utile (perdita) dell'esercizio	55.422	26.885

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

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 2014 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, comma 5, c.c.:

lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;

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 e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- 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.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- 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;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

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

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente l'attività di Farmacia 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.

Nota Integrativa Attivo

Nella presente sezione della Nota Integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni dell'art.2427 C.C., il commento alle voci che nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2014, compongono l'Attivo di Stato Patrimoniale.

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

Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI**

- parte non richiamata

La voce rappresenta i Crediti vantati nei confronti dei soci per versamenti non richiamati.

Immobilizzazioni immateriali***Movimenti delle immobilizzazioni immateriali***

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	4.000	28.052	32.052
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.000	25.004	29.004
Valore di bilancio	-	3.049	3.049
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	-	3.049	3.049
Totale variazioni	-	(3.049)	(3.049)
Valore di fine esercizio			
Costo	4.000	28.052	32.052
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.000	28.052	32.052
Valore di bilancio	-	0	0

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" comprende i costi su immobili in locazione che sono ammortizzati in quote costanti.

Immobilizzazioni materialiMovimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	19.609	33	84.936	104.578
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.929	33	58.103	68.065
Valore di bilancio	9.679	-	26.833	36.512
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	410	-	410
Ammortamento dell'esercizio	1.096	410	12.487	13.993
Totale variazioni	(1.096)	-	(12.487)	(13.583)
Valore di fine esercizio				
Costo	19.609	443	84.936	104.988
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	11.025	443	70.589	82.057
Valore di bilancio	8.583	-	14.346	22.929

La voce rappresenta il valore degli impianti e dei macchinari.

La voce rappresenta il valore delle "Attrezzature industriali e commerciali" totalmente ammortizzate.

La voce rappresenta il valore residuo delle Macchine d'Ufficio e degli Arredamenti.

Attivo circolanteRimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	115.344	16.395	131.739
Totale rimanenze	115.344	16.395	131.739

Le rimanenze di merce sono state valutate al costo di acquisto.

Vi è stato un incremento rispetto all'anno precedente.

Attivo circolante: creditiVariazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	209.088	(65.106)	143.982
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	9.000	(3.555)	5.445
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.298	4.948	6.246
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	219.386	(63.713)	155.673

Di seguito si riporta il dettaglio dei crediti verso Clienti:

Descrizione conto	Saldo
ASL NA/3 SUD	143.119,16
ENERGY LIFE SAS	600,00
MAXO AUDIOPROTESI SRL	200,00
IST.COMP.STATALE F.CAULINO	8,01
IST.PROF.STAT.ALB."DE GENNARO"	54,82
TOTALE	143.981,99

Di seguito si riporta il dettaglio dei crediti tributari:

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
ERARIO C/ACCONTO IVA	8129		8129	0
ERARIO C/RITENUTE DA SCOMPUTARE	765	1423	765	1.423
ALTRI CREDITI TRIBUTARI	105	1219	787	537
Arrotondamento	1		1	
ERARIO C/IVA		3484		3484

Di seguito si riporta il dettaglio degli altri crediti:

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
INAIL C/RIMBORSI	156			156
INAIL C/CONGUAGLIO		203		203
DIPENDENTI C/ANTICIPI SU RETRIB.	1.000			1.000
CREDITI PER CAUZIONI	142			142
CREDITI DIVERSI		3.635		3.635
DEBITI V/FORNITORI		47.260	46.150	1.110

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	150.189	153.048	303.237
Denaro e altri valori in cassa	40.836	(13.828)	26.511
Totale disponibilità liquide	191.025	139.220	329.748

Il saldo rappresenta il conto corrente bancario attivo disponibile.

Descrizione	iniziale	incremento	decremento	finale
BANCA C/C CREDITO GARIGLIANO	150.189	1.116.185	963.137	303.237

La voce rappresenta la consistenza di cassa presente al 31/12/2014 in quanto non ancora versata in Banca.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	665	620	1.285
Altri risconti attivi	2.457	(2.457)	-
Totale ratei e risconti attivi	3.122	(1.837)	1.285

La voce è rappresentata da:

-interessi attivi su c/c bancario

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Nella presente sezione della Nota Integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni dell'art.2427 C.C., il commento alle voci che nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2014, compongono il Patrimonio netto e il Passivo di Stato Patrimoniale.

Patrimonio netto

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	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	520.000	-	-	-	-		520.000
Riserva legale	4.106	-	-	1.345	-		5.451
Altre riserve							
Riserva straordinaria o facoltativa	4.021	-	-	-	-		4.021
Varie altre riserve	1	-	-	-	2		(1)
Totale altre riserve	4.022	-	-	-	2		4.020
Utile (perdita) dell'esercizio	26.885	(25.540)	(1.345)	-	-	55.422	55.422
Totale patrimonio netto	555.013	(25.540)	(1.345)	1.345	2	55.422	584.893

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	520.000
Riserva legale	5.451
Altre riserve	
Riserva straordinaria o facoltativa	4.021
Varie altre riserve	(1)
Totale altre riserve	4.020
Totale	529.471

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	16.759
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	3.419
Utilizzo nell'esercizio	24
Totale variazioni	3.394
Valore di fine esercizio	20.154

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso altri finanziatori	1.596	(1.430)	(331)
Debiti verso fornitori	316.745	68.118	384.863
Debiti tributari	29.350	1.619	30.969
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.190	(8.054)	(4.864)
Altri debiti	25.499	(19.988)	5.511
Totale debiti	376.380	40.265	416.148

Fatto di rilievo verificatosi nell'anno 2014 è l'atto di esecuzione immobiliare notificato dal Tribunale di Torre Annunziata con il quale si intimava di corrispondere il canone di locazione del locatore Di Martino Cipriano al custode dell'esecuzione immobiliare. Pertanto dal mese di ottobre 2014 previa comunicazione al locatore i canoni sono stati corrisposti al custode giudiziario.

Di seguito si riporta il dettaglio dei debiti Vs Fornitori:

Descrizione conto	Saldo
INCO FARMA SPA	37.223,05
FARMACIA MASCOLO SAS DI MASCOLO	9.020,34
CE.DI.FAR. SRL	38.662,02
GUACCI S.P.A.	177.870,26
TER.GAS SRL	835,65
ZOOVET SRL	7,48
COMIFAR DISTRIBUZIONE SPA	303,61
A.S.SO. FARM.	230,00
ABOCA S.P.A.	39,09
FEDERFAR.NA SRL	544,02
SO.FARMA.MORRA SPA	81.113,34
FARVIMA MEDICINALI SPA	976,44
APUZZO MARIAROSARIA	16,01
ALLIANCE HEALTHCARE ITALIA D.SPA	31.399,56
TOTALE	378.240,87

In merito alla voce "Dipendenti c/retribuzioni" tale voce rappresenta lo stipendio di dicembre erogato nei primi giorni dell'anno 2015.

In merito alla voce "Azionisti c/Dividendi" risultano essere stati distribuiti regolarmente gli Utili derivant dall'esercizio 2013 nonché gli utili derivanti dall'esercizio 2012 che nell'anno precedente non erano ancor stati distribuiti.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Totale	
	REGIONE CAMPANIA	
Debiti verso altri finanziatori	-	(331)
Debiti verso fornitori	-	384.863
Debiti tributari	-	30.969
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	(4.864)
Altri debiti	-	5.511
Debiti	-	416.148

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	286	(107)	179
Totale ratei e risconti passivi	286	(107)	179

La voce rappresenta gli oneri bancari di competenza del 2014 contabilizzati dall'istituto bancario nell'anno 2015.

Nota Integrativa 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.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono stati contabilizzati al cambio corrente alla data di compimento della relativa operazione.

Nella presente sezione della Nota Integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni dell'art.2427 C.C., il commento alle voci che, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2014, compongono il Conto Economico.

Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendita al banco	534.044
Vendite in convenzione Asl	441.658
Vendite con fatture	956
Ricavi prestazione di servizi	11.987
Totale	988.645

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Regione Campania	988.645
Totale	988.645

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari	
Altri	4.112
Totale	4.112

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

Le imposte ammontano a Euro.22.858 per IRES e ad Euro.6.047 per IRAP .

Relativamente alle voci del Conto economico, nella nota integrativa vengono espone, in via principale, le seguenti informazioni: la ripartizione dei ricavi delle vendite per categorie di attività e per aree geografiche; la composizione dei proventi da partecipazioni, la ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari, indicati alla voce C17, relativi ai prestiti obbligazionari, verso le banche e altri; la composizione della voce proventi e oneri straordinari; l'ammontare degli oneri finanziari patrimonializzati; gli eventuali effetti significativi delle variazioni nei cambi delle valute estere verificatesi dopo la chiusura dell'esercizio.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate variazioni consistenti nel numero dei dipendenti. L'organico aziendale per il 2014 è composto mediamente come segue: _

n.2 Operai

n.2 Quadri

Compensi amministratori e sindaci

	Valore
Compensi a sindaci	7.280
Totale compensi a amministratori e sindaci	7.280

Categorie di azioni emesse dalla società

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Azioni ordinarie	52.000	10	52.000	10
Totale	52.000	10	52.000	10

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%

Nota Integrativa parte finale

ARTICOLO 2427 comma 1 N.22-bis c.c.

Non esistono operazioni con le parti correlate.

ARTICOLO 2427 comma 1 N.22-ter c.c.

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

ARTICOLO 2427 comma 5 c.c.

In ottemperanza all'art. 2427 c.5 c.c, si riportano i dati dell'ultimo bilancio chiuso e approvato al 31/12 2013 della SOC.I.GE.SS. S.p.A. , società avente sede in Sessa Aurunca via dei Pini Parco Svedese C. .02903880611, Capitale Sociale 110.000,00.che dispone della maggioranza dei voti esercitabili in assemblea ai sensi dell'art.2359.

SITUAZIONE PATRIMONIALE E FINANZIARIA

ATTIVO	esercizio 2013	esercizio 2012
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI	737.706	596.156
C) ATTIVO CIRCOLANTE	343.291	546.433
D) RATEI E RISCONTI	146	0
TOTALE ATTIVO	1.081.143	1.142.589

PASSIVO E NETTO	esercizio 2013	esercizio 2012
A) PATRIMONIO NETTO	593.224	543.625
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0	0
D) DEBITI	470.376	581.164
E) RATEI E RISCONTI	17.543	17.800
TOTALE PASSIVO E NETTO	1.081.143	1.142.589

CONTO ECONOMICO

	esercizio 2013	esercizio 2012	%	variaz.
valore della produzione	59.091	329.754		-270.663
costi della produzione	200.321	294.032		-93.711
valore della produzione netta	-141.230	35.722		-176.952
gestione finanziaria	230.900	213.370		17.530
gestione straordinaria	-70	0		-70
risultato prima delle imposte	89.600	249.092		-159.492
imposte	0	5.808		-5.808
risultato netto	89.600	243.284		-153.684

Rapporti commerciali e diversi

Non si segnalano rapporti commerciali e diversi con la Società SOC.I.GE.SS. S.p.A.

Rapporti finanziari

Denominazione	Esercizio 2014		
	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
TOTALE	380.000,00		

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Si segnala che dopo la chiusura dell'esercizio sociale non si sono verificati fatti di rilievo che possono influenzare il risultato dell'esercizio 2014.

A seguito delle dimissioni del Consigliere Di Iorio Lorenzo il quale era insignito anche della carica di Amministratore Delegato è stato necessario procedere alla nomina di un nuovo Consigliere e quindi di un nuovo Amministratore delegato designato e nominato nella persona di Russo Domenico giusto verbale di CdA del 24/02/2015.

CONSIDERAZIONE CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Sulla base di quanto esposto si propone la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Utile d'esercizio al 31.12.2014	EURO	55.422
5% a Riserva legale	Euro	2.772
A Riserva Straordinaria	Euro	650
A Dividendo	Euro	52.000

Vico Equense, 27/03/2015

Il Presidente del CdA
(Cinque Gennaro)

