

SERVIZI VICOPHARMA SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
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	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	380.000	380.000
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	9.921	9.717
Totale immobilizzazioni (B)	9.921	9.717
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	156.328	143.934
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	97.076	113.151
Totale crediti	97.076	113.151
IV - Disponibilità liquide	391.967	231.615
Totale attivo circolante (C)	645.371	488.700
D) Ratei e risconti	1.354	2.650
Totale attivo	1.036.646	881.067
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	520.000	520.000
IV - Riserva legale	10.123	8.223
VI - Altre riserve	4.949	4.672
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	38.233	37.177
Totale patrimonio netto	573.305	570.072
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	18.435	22.686
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	441.607	285.158
Totale debiti	441.607	285.158
E) Ratei e risconti	3.299	3.151
Totale passivo	1.036.646	881.067

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.011.516	974.827
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.521	2.523
Totale altri ricavi e proventi	1.521	2.523
Totale valore della produzione	1.013.037	977.350
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	755.382	694.678
7) per servizi	87.508	92.104
8) per godimento di beni di terzi	15.000	15.000
9) per il personale		
a) salari e stipendi	72.265	81.545
b) oneri sociali	22.269	27.755
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	5.533	5.839
c) trattamento di fine rapporto	4.795	4.938
e) altri costi	738	901
Totale costi per il personale	100.067	115.139
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	3.748	13.213
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.748	13.213
Totale ammortamenti e svalutazioni	3.748	13.213
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(12.394)	(12.195)
14) oneri diversi di gestione	3.968	5.750
Totale costi della produzione	953.279	923.689
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	59.758	53.661
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	767	7.469
Totale proventi diversi dai precedenti	767	7.469
Totale altri proventi finanziari	767	7.469
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	269	134
Totale interessi e altri oneri finanziari	269	134
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	498	7.335
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	1
Totale rivalutazioni	0	1
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	1
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	60.256	60.997
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	22.023	23.820
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	22.023	23.820
21) Utile (perdita) dell'esercizio	38.233	37.177

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

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 2016 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.:

- 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 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 31/12/2016 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 non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

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.

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 9.717 a euro 9.921

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	105.438	105.438
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	95.270	95.270
Valore di bilancio	9.717	9.717
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	3.502	3.502
Ammortamento dell'esercizio	3.749	3.749
Totale variazioni	(247)	(247)
Valore di fine esercizio		
Costo	108.939	108.939
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	99.019	99.019
Valore di bilancio	9.921	9.921

Dal prospetto emerge un irrilevante aumento delle immobilizzazioni.

Immobilizzazioni immateriali

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

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

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	19.609	443	85.386	105.438
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.121	443	82.706	95.270
Valore di bilancio	7.488	-	2.680	9.717
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	3.502	3.502
Ammortamento dell'esercizio	1.096	-	2.653	3.749
Totale variazioni	(1.096)	-	849	(247)
Valore di fine esercizio				
Costo	19.609	443	88.887	108.939
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	13.217	443	85.359	99.019
Valore di bilancio	6.392	-	3.529	9.921

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

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad euro 645.371 ed è composto dalle seguenti voci:

Descrizione	31.12.2016
Rimanenze	156.328
Crediti	97.076
Disponibilità liquide	391.967
Totale	645.371

Le voci delle rispettive componenti a cui si ritiene di dare rilievo sono di seguito singolarmente commentate.

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	143.934	12.394	156.328
Totale rimanenze	143.934	12.394	156.328

Il valore delle rimanenze è aumentato rispetto all'anno precedente.

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

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

La voce "Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo" risulta dalla differenza tra tutti i crediti commerciali a breve termine come segue:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	93.397	136	93.533	93.533
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	9.494	(7.249)	2.245	2.245
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.933	(3.635)	1.298	1.298
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	113.151	(10.748)	97.076	97.076

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	93.533
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.245
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.298
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	97.076

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo. Le ricevute bancarie, presentate al s.b.f., vengono accreditate ai conti correnti accesi presso i diversi istituti di credito facendo riferimento alla data della contabile bancaria.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	211.351	116.049	327.400
Assegni	150	(150)	-
Denaro e altri valori in cassa	20.114	44.453	64.567
Totale disponibilità liquide	231.615	160.352	391.967

Come già detto nell'introduzione, l'attivo circolante è aumentato rispetto all'anno precedente passando da euro 488.700 a euro 645.371 per l'aumento delle disponibilità liquide.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	2.650	(1.296)	1.354
Totale ratei e risconti attivi	2.650	(1.296)	1.354

Il totale dell'attivo è aumentato rispetto all'anno precedente passando da euro 881.067 a euro 1.036.646 in seguito all'aumentare principalmente delle disponibilità liquide..

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Le voci sopra riepilogate trovano i seguenti dettagli:

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 centesimi ancora da richiamare.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Incrementi		
Capitale	520.000	-	-		520.000
Riserva legale	8.223	-	1.900		10.123
Altre riserve					
Riserva straordinaria	4.671	276	-		4.947
Totale altre riserve	4.672	276	-		4.949
Utile (perdita) dell'esercizio	37.177	-	-	38.233	38.233
Totale patrimonio netto	570.072	276	1.900	38.233	573.305

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	22.686
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	3.504
Utilizzo nell'esercizio	7.755
Totale variazioni	(4.252)
Valore di fine esercizio	18.435

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso altri finanziatori	1.403	(2.538)	(1.135)	(1.135)
Debiti verso fornitori	265.743	89.543	355.286	355.286
Debiti tributari	11.959	2.642	14.601	14.601
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	(2.906)	3.355	449	449
Altri debiti	3.632	68.774	72.406	72.406
Totale debiti	285.158	161.776	441.607	441.607

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Totale
Debiti verso altri finanziatori	(1.135)
Debiti verso fornitori	355.286
Debiti tributari	14.601
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	449
Altri debiti	72.406
Debiti	441.607

Il totale dei debiti è aumentato rispetto all'anno precedente passando da euro 285.158 a euro 441.607.

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	3.151	148	3.299
Totale ratei e risconti passivi	3.151	148	3.299

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendita al banco	577.622
Vendite in convenzione Asl	421.555
Vendite con Fatture	875
Ricavi per prestazioni di Servizi	11.464
Totale	1.011.516

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Regione Campania	1.011.516
Totale	1.011.516

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
MERCI C/ACQUISTI	698.142			756.762
SCONTI/ABBUONI ACQUISTI MERCI	-3.485			-2.466
CANCELLERIA	11			573
MATERIALE PUBBLICITARIO				150
ACQUISTI BENI COSTO UNIT.min. 516,46	10			342
ALTRI ACQ.NON DIRETT.AFFER. ATTIV				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	2.196			2.011
ACQUA				110
CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	1.424			1.340
MANUT.E RIPARAZ.BENI PROPRI 5%	1.437			1.590
ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE	2.134			1.511
SERVIZI DI PULIZIA				492
COMPENSI AMMIN.COCOCO(NON PAGATI	2.900			2.900
COMPENSI SINDACI-PROFESSIONISTI	7.200			7.200
COMP.PROF.NON DIR.AFFER. ATTIVITA				1.139
PUBBLICITA'				100
SPESE TELEFONICHE	750			746
SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	73			63
ONERI BANCARI	2.046			2.197
FORMALITA' AMMINISTRATIVE	1.460			799
TEN.PAGHE,CONT.,DICH.DA LAV. AUT.	5.200			5.200
ALTRI COSTI P/PRODUZIONE SERVIZI	2.774			3.406
ALTRI COSTI PER SERVIZI	3.805			14.286
ALTRI SERVIZI INDEDEDUCIBILI	40			17
ACC.TFM AMMIN.COCOCO NON SOCI	500			500
TRATT.ENPAF	4.440			4.486
TRATT.SINDACALI	828			828
TRATT.CONVENZIONALI	99			100
TRATT.SCONTO SSN	31.847			31.824
TRATT.SCONTO SSN DL 156	1.341			1.262
SCONTO AIFA	3.575			3.402

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

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. Si rileva un decremento del costo del personale dovuto alle dimissioni di un dipendente.

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 090	per il personale: : salari e stipendi			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
SALARI E STIPENDI	81.545			72.265
Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 090	per il personale: : oneri sociali			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo

ONERI SOCIALI INPS	25.868			21.302
ONERI SOCIALI INAIL	1.887			967
Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 090	per il personale: : trattamento di fine rapporto			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
TFR	2.785			3.004
TFR DELL'ESERCIZIO	2.153			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	901			738

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			1.096
AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.				346
AMM.TO ORD.ARREDAMENTO	12.117			2.307

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	131.739			143.934
MERCI C/RIM. FINALI	-143.934			-156.328

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	296			117
IMPOSTA DI REGISTRO	1.088			1.748
TASSE DI CONCESSIONE GOVERNAT.	516			516
TASSA SUI RIFIUTI	1.200			940
DIRITTI CAMERALI	238			219
IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI				105
	9			4

ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI				
ALTRI ONERI DI GEST. DEDUC.				319
OMAGGI CLIENTI E ART.PROMO. DEDUC	275			
EROG. LIBERALI DEDUCIBILI	2.000			
ALTRI ONERI DI GEST.INDEDUCIBILI	128			

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.

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.

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
Compensi	2.900	7.200

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 €38.233,

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

Utile d'esercizio al 31/12/2016	EURO 38.233
5% a Riserva legale	Euro 1.912
a Dividendo	Euro 36.321

Termine di convocazione dell'Assemblea

Ai sensi dell'art. 2364, comma 2, c.c. si precisa che la convocazione dell'Assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio 2016 avverrà oltre i 120 giorni successivi alla data di chiusura dell'esercizio sociale per i seguenti motivi:

- Il Dott.Raffaele Pia, legale rappresentante dello Studio Commerciale Pia & Associati, depositario dello scritture contabile ,con pec del 23/03/2017 comunicò al CdA che riteneva opportuno approfondire le novità introdotte dal D.Lgs 139/2015 che comportavano l'applicazione dei nuovi principi contabili;
- che il CNDC con propria nota,riteneva che l'adozione dei nuovi principi contabili nazionali, poteva essere una causa del rinvio della approvazione del bilancio da parte dell'assemblea dei soci qualora lo statuto lo preveda;
- che Il CdA con verbale del 30/03/2017 ha fatto proprie le richieste avanzate dallo Studio Commerciale Pia & associati è ha deliberato di rinviare la convocazione dell'assemblea dei soci oltre i 120 giorni.
- che in data odierna il CdA procede alla redazione dei bilancio 2016 con i relativi allegati e procede alla convocazione dell'assemblea dei soci per l'approvazione dello stesso.

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.

In ottemperanza all'art. 2427 c.5 c.c, si riportano i dati dell'ultimo bilancio chiuso e approvato al 31/12/2015 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

STATO PATRIMONIALE	31/12/2015	31/12/2014	Differenza
STATO PATRIMONIALE - ATTIVO			
CREDITI VERSO SOCI P/VERS.	0	0	0
<i>IMMOBILIZZAZIONI</i>			
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	97.202	101.689	-4.487
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0	0	0
IMMOBILIZZAZIONI FINANANZ.	483.494	483.494	0
<i>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</i>	580.696	585.183	-4.487
<i>ATTIVO CIRCOLANTE</i>	567.318	482.309	
RIMANENZE	0	0	0
CREDITI (Att. circ.)	349.533	319.464	30.069
DISPONIBILITA' LIQUIDE	217.785	162.845	54.940
<i>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</i>	567.318	482.309	85.009
RATEI E RISCONTI ATTIVI	705	197	508
TOTALE S.P. ATTIVO	1.148.719	1.067.689	81.030
STATO PATRIMONIALE - PASSIVO			
PATRIMONIO NETTO	708.902	714.068	-5.166
FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0	0
TFR	1.308	0	1.308
DEBITI	420.682	352.788	67.894
RATEI E RISCONTI PASSIVI	17.827	833	16.994
TOTALE S. P. PASSIVO	1.148.719	1.067.689	81.030

CONTO ECONOMICO	31/12/2015	31/12/2014	Differenza
VALORE DELLA PRODUZIONE	3.220	68.091	-64.871
Costi per materie prime	0	0	0
Costi per servizi	162.064	155.337	6.727
Costi godimento beni di terzi	0	0	0
Costi per il personale	55	6.019	-5.964
Ammortamenti e svalutazioni	4.486	6.486	-2.000
Altri costi	792	1.088	-296
COSTI DELLA PRODUZIONE	167.397	168.930	-1.533
DIFF. VALORE E COSTI DI PROD.	-164.177	-100.839	-63.338
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	199.011	261.684	-62.673
RIVALUTAZIONI /SVALUTAZIONI	0	0	0
PROVENTI E ONERI STRAORD.	0	-1	1
RISULTATO ANTE IMPOSTE	34.834	160.844	-126.010
Imposte	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	34.834	160.844	-126.010

Rapporti commerciali e diversi

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

Rapporti Finanziari

Denominazione	Esercizio 2015		
	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

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

Vico Equense, 13/06/2017

Il Presidente del CdA
(Cinque Gennaro)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Attestazione di conformità ai sensi dell'art.31 comma 2 quinquies della legge 340/2000

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

Attestazione di conformità

Il sottoscritto amministratore dichiara, ai sensi degli art.47 e 76 del Dpr 445/2000, che il documento informatico in formato Xbrl contenente lo stato patrimoniale e il conto economico e la presente nota integrativa in formato PDF/A-1a. sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Napoli-Autorizzata con provvedimento prot. n.38220/80 bis del 22/10/2001 del Ministero delle Finanze - Dipartimento dell'Entrate-- uff.Entrate di Napoli"