

SERVIZI VICOPHARMA SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

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	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	SOC.I.GE.SS SPA
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	380.000	380.000
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	13.512	5.274
Totale immobilizzazioni (B)	13.512	5.274
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	178.338	165.369
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	84.010	80.327
Totale crediti	84.010	80.327
IV - Disponibilità liquide	359.043	429.726
Totale attivo circolante (C)	621.391	675.422
D) Ratei e risconti	3.264	0
Totale attivo	1.018.167	1.060.696
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	520.000	520.000
IV - Riserva legale	17.681	15.407
VI - Altre riserve	4.949	4.947
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	55.302	45.487
Totale patrimonio netto	597.932	585.841
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	29.354	23.342
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	387.939	451.513
Totale debiti	387.939	451.513
E) Ratei e risconti	2.942	0
Totale passivo	1.018.167	1.060.696

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.150.100	1.098.854
5) altri ricavi e proventi		
altri	12.561	5.702
Totale altri ricavi e proventi	12.561	5.702
Totale valore della produzione	1.162.661	1.104.556
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	878.049	790.683
7) per servizi	52.151	44.243
8) per godimento di beni di terzi	15.000	15.000
9) per il personale		
a) salari e stipendi	65.298	87.849
b) oneri sociali	29.131	24.679
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	5.577	5.614
c) trattamento di fine rapporto	5.577	5.614
Totale costi per il personale	100.006	118.142
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	3.392	7.589
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.392	7.589
Totale ammortamenti e svalutazioni	3.392	7.589
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(12.968)	17.062
14) oneri diversi di gestione	47.923	43.544
Totale costi della produzione	1.083.553	1.036.263
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	79.108	68.293
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.173	392
Totale proventi diversi dai precedenti	1.173	392
Totale altri proventi finanziari	1.173	392
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	140	566
Totale interessi e altri oneri finanziari	140	566
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.033	(174)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	80.141	68.119
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	24.839	22.632
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	24.839	22.632
21) Utile (perdita) dell'esercizio	55.302	45.487

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	55.302	45.487
Imposte sul reddito	24.839	22.632
Interessi passivi/(attivi)	(1.033)	174
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	79.108	68.293
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	5.577	5.614
Ammortamenti delle immobilizzazioni	3.392	7.589
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	8.969	13.203
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	88.077	81.496
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(12.969)	(165.369)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(13.381)	-
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.905	-
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(3.264)	-
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	2.942	-
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(55.780)	-
Totale variazioni del capitale circolante netto	(80.547)	(165.369)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	7.530	(83.873)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	1.033	(174)
(Imposte sul reddito pagate)	(24.839)	(22.632)
Altri incassi/(pagamenti)	435	17.728
Totale altre rettifiche	(23.371)	(5.078)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.031.825	969.222
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(11.630)	(12.863)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(11.630)	(12.863)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	479.717
(Rimborso di capitale)	(43.213)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(43.213)	479.717
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	976.982	1.436.076
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	406.322	-
Danaro e valori in cassa	23.404	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	429.726	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	316.055	406.322
Danaro e valori in cassa	42.987	23.404
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	359.043	429.726

Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo diretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
Incassi da clienti	1.149.280	1.104.556
(Pagamenti al personale)	(93.649)	(112.528)
(Imposte pagate sul reddito)	(24.839)	(22.632)
Interessi incassati/(pagati)	1.033	(174)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.031.825	969.222
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(11.630)	(12.863)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(11.630)	(12.863)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	479.717
(Rimborso di capitale)	(43.213)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(43.213)	479.717
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	976.982	1.436.076
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	406.322	-
Danaro e valori in cassa	23.404	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	429.726	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	316.055	406.322
Danaro e valori in cassa	42.987	23.404
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	359.043	429.726

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Azionisti,

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

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

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

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

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

ATTIVITA' SVOLTA

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

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

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

Durante l'esercizio in esame sono stati riproposti i servizi già offerti negli anni pregressi e che hanno soddisfatto l'utenza della farmacia.

I servizi erogati sono i seguenti:

- 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.

Principi di redazione

PRINCIPI DI REDAZIONE

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

In particolare:

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

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.lgs. n.139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

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

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

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

- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge; La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art.

2435-bis, comma 7, del codice civile:

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

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

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

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

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

Nota integrativa abbreviata, attivo

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

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

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

Immobilizzazioni

Il totale delle immobilizzazioni è aumentato rispetto all'anno precedente passando da euro 5.274 a euro 13.512 in quanto il valore indicato è al netto dei fondi di ammortamento.

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	114.119	114.119
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	108.845	108.845
Valore di bilancio	5.274	5.274
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	6.632	6.632
Riclassifiche (del valore di bilancio)	4.998	4.998
Ammortamento dell'esercizio	3.392	3.392
Totale variazioni	8.238	8.238
Valore di fine esercizio		
Costo	120.752	120.752
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	112.237	112.237
Valore di bilancio	13.512	13.512

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.

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	31.12.2019	31.12.2018	Variazioni
Rimanenze	178.338	165.369	12.969
Crediti verso clienti	83.100	69.573	13.527
Crediti tributari	745	10.612	- 9.867
Crediti verso altri	164	142	22
Disponibilità liquide	359.043	429.726	- 70.683
Totale	621.390	675.422	- 54.032

Rimanenze

I criteri di valutazione adottati sono variati rispetto all'esercizio precedente in quanto valutate al costo di acquisto mentre per il 2019 le rimanenze vengono valutate secondo il metodo del **costo medio ponderato** annuale.

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	165.369	12.969	178.338
Totale rimanenze	165.369	12.969	178.338

Il valore delle rimanenze di merci al 31/12/2019 è aumentato passando da euro 165.369 ad euro 178.338.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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

Al 31/12/2019 sono state rilevate le fatture da emettere verso l'ASL per euro 4.955.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	69.573	13.527	83.100	83.100
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	10.612	(9.867)	745	745
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	142	22	164	164
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	80.327	3.682	84.010	84.009

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

Crediti v/clienti euro 83.100
 Crediti tributari euro 745
 Crediti v/altri euro 164

Totale euro 84.009

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

1) CREDITI VERSO CLIENTI

- a) Esigibili entro l'esercizio successivo
- Crediti verso clienti per euro 78.146;
 - Crediti verso clienti per fatture da emettere per euro 4.955.

5-bis) CREDITI TRIBUTARI

- a) Esigibili entro l'esercizio successivo
- Regioni c/IRAP per euro 745.

5-quater) CREDITI VERSO ALTRI

- a) Esigibili entro l'esercizio successivo
- Crediti per cauzioni per euro 142
 - Credito Inail per euro 22

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	406.322	(90.267)	316.055
Denaro e altri valori in cassa	23.404	19.583	42.987
Totale disponibilità liquide	429.726	(70.684)	359.043

Le disponibilità liquide risultano diminuite rispetto al precedente esercizio, il loro valore complessivo al 31/12/2019 ammonta ad euro 359.043 e risulta così composto:

- Saldo del conto corrente attivo per euro 316.055;
- Saldo della cassa per euro 42.987.

Come già detto nell'introduzione, l'attivo circolante è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 675.422 a euro 621.390.

Il totale dell'attivo è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 1.060.696 a euro 1.018.166.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	520.000	-	-		520.000
Riserva legale	15.407	-	2.274		17.681
Altre riserve					
Riserva straordinaria	4.948	-	-		4.948
Totale altre riserve	4.947	-	-		4.949
Utile (perdita) dell'esercizio	45.487	(45.487)	-	55.302	55.302
Totale patrimonio netto	585.841	(45.487)	2.274	55.302	597.932

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	520.000	
Riserva legale	17.681	A-B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	4.948	A-B-C-D
Totale altre riserve	4.949	
Totale	542.629	

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 584.602 a euro 597.931.

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	23.342

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	6.012
Totale variazioni	6.012
Valore di fine esercizio	29.354

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.

L'ammontare di Tfr relativo a contratti di lavoro cessati, il cui pagamento non è ancora stato effettuato alla data di chiusura dell'esercizio è stato iscritto nella voce D)14) - Altri debiti - dello stato patrimoniale.

La quota dell'esercizio accantonata si riferisce ai dipendenti che, a seguito dell'entrata in vigore del nuovo sistema di previdenza complementare, hanno espressamente destinato il TFR che matura dal 1° gennaio 2007, alla società.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti al 31/12/2019 ammontano complessivamente a euro 387.939.

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso altri finanziatori	7.959	-	7.959	7.959
Debiti verso fornitori	348.985	1.905	350.890	350.890
Debiti tributari	9.500	4.060	13.560	13.560
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.009	780	5.789	5.789
Altri debiti	80.060	(70.317)	9.743	9.743
Totale debiti	451.513	(63.572)	387.939	387.941

Suddivisione dei debiti per area geografica

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

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso altri finanziatori	7.959	7.959
Debiti verso fornitori	350.890	350.890
Debiti tributari	13.559	13.560
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.789	5.789
Altri debiti	9.742	9.743
Debiti	387.939	387.939

Il totale dei debiti è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 451.513 a euro 387.939.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

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

I ricavi risultano così composti:

- 1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI
 - Merci c/vendite Asl per euro 426.045;
 - Ricavi merci integrative iva al 4% per euro 47.048;
 - Merci c/vendite corrispettivi per euro 633.984;
 - Merci c/vendite fatture per euro 27.827;
 - Altri ricavi delle prestazioni per euro 1.150;
 - Ricavi servizi integrative iva al 22% per euro 14.046.

- 2) ALTRI RICAVI E PROVENTI
 - Abbuoni e arrotondamenti attivi per euro 73;
 - Sopravvenienze ordinarie attive per euro 8.456;
 - Indennizzo smaltimento farmaci per euro 1.475;
 - Risarcimenti danni per euro 2.558.

Valore della produzione

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

Non si procede alla ripartizione dei ricavi per categorie di attività in quanto la società opera solo nel campo delle prestazioni di servizi farmaceutici.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendite al banco	633.984
Vendite Asl	426.045
Vendita merci integrative Iva 4%	47.048
Ricavi prest. servizi integrativ	14.046
Vendite con fatture	27.827
Altri ricavi delle prestazioni	1.150
Totale	1.150.100

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	1.150.100
Totale	1.150.100

Costi della produzione

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

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

I costi delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci, al netto di resi, abbuoni e sconti ammontano ad euro 878.049.

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

Costi per servizi

I costi per servizi ammontano ad euro 55.151 e rispetto all'esercizio precedente sono aumentati.

Costi per godimento di beni di terzi

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

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento.

Oneri diversi di gestione

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

- sconti passivi al SSN pari ad euro 34.673;
- trattenute ENPAF pari ad euro 5.904;
- sopravvenienza passiva indeducibile pari ad euro 4.731;
- diritti camerali per euro 226;
- imposta di registro per euro 380;
- tassa annuale vidimazione libri sociali per euro 516.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	3
Totale Dipendenti	3

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

I compensi erogati agli amministratori e ai sindaci vengono rappresentati nel seguente prospetto:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	2.400	7.280

Categorie di azioni emesse dalla società

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

Le azioni sono così rappresentate:

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

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

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

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

Non esistono fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio che abbiano compromesso la continuità aziendale.

Nonostante l'emergenza sanitaria ed economica rappresentata dal Covid-19, l'attività caratteristica della società non ha subito flessioni negative, essendo costituita dalla vendita di beni di prima necessità.

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

Come già specificato nell'introduzione la società controllante è la SOC.I.GE.SS SPA avente sede legale in Sessa Aurunca Via dei Pini Parco Svedese C.F. 02903880611 Capitale sociale 110.000 euro, che dispone della maggioranza di voti esercitabili in assemblea ai sensi dell'art. 2359.

Di seguito si riportano i dati dell'ultimo bilancio chiuso e approvato al 31/12/2018 della Soc.i. ge.ss. S.p.a.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	31/12/2017
B) Immobilizzazioni	1.490.764	1.128.689
C) Attivo circolante	685.329	688.616
D) Ratei e risconti attivi	-	2.650
Totale attivo	2.176.093	1.819.955
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	110.000	110.000
Riserve	958.903	758.903
Utile (perdita) dell'esercizio	510.818	382.961
Totale patrimonio netto	1.579.721	1.251.864
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	6.123	4.456
D) Debiti	588.249	542.835
E) Ratei e risconti passivi	2.000	20.800
Totale passivo	2.176.093	1.819.955

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	31/12/2017
A) Valore della produzione	24.017	13.960
B) Costi della produzione	230.502	176.146
C) Proventi e oneri finanziari	746.330	545.147
Utile (perdita) dell'esercizio	539.845	382.961

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio di euro 55.302

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

Utile d'esercizio al 31/12/2019	EURO 55.302
5% a Riserva legale	Euro 2.765
95% a Dividendo	Euro 52.537

Nota integrativa, parte finale

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

Vico Equense,

Il Presidente del CdA
Cinque Gennaro

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità del bilancio

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

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

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

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

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