

FARMACOM FABRIANO SRL UNINOMINAL

Sede in PIAZZA DEL COMUNE 1 - 60044 FABRIANO (AN)
Codice Fiscale 02286900424 - Numero Rea AN 000000175433
P.I.: 02286900424
Capitale Sociale Euro 20.000 i.v.
Forma giuridica: Societa' a responsabilita' limitata
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

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	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	20.856	20.856
Ammortamenti	14.469	11.138
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	6.387	9.718
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	53.919	52.553
Ammortamenti	33.393	30.949
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	20.526	21.604
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	73	53
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	73	53
Altre immobilizzazioni finanziarie	101.500	101.500
Totale immobilizzazioni finanziarie	101.573	101.553
Totale immobilizzazioni (B)	128.486	132.875
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	248.871	246.254
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	138.819	104.707
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	138.819	104.707
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	316.087	299.760
Totale attivo circolante (C)	703.777	650.721
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	13.712	10.835
Totale attivo	845.975	794.431
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	4.000	4.000
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	189	189
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	0	2
Totale altre riserve	189	191
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	54.526	40.841
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	6.382	13.684
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	6.382	13.684
Totale patrimonio netto	85.097	78.716
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	41.910	41.831
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	88.109	76.085
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	598.524	597.136
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti	598.524	597.136
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	32.335	663
Totale passivo	845.975	794.431

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.482.449	2.438.440
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
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	4.286	5.865
Totale altri ricavi e proventi	4.286	5.865
Totale valore della produzione	2.486.735	2.444.305
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.795.807	1.782.544
7) per servizi	69.613	68.796
8) per godimento di beni di terzi	195.440	192.460
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	221.022	197.993
b) oneri sociali	62.373	57.703
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	118.501	130.552
c) trattamento di fine rapporto	14.773	15.364
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	103.728	115.188
Totale costi per il personale	401.896	386.248
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	7.480	7.834
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.331	3.331
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.149	4.503
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	7.480	7.834
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(2.617)	(17.731)
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	8.232	6.460
Totale costi della produzione	2.475.851	2.426.611
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	10.884	17.694
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), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	3.000	3.000
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	3.000	3.000
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	3.476	1.760
Totale proventi diversi dai precedenti	3.476	1.760
Totale altri proventi finanziari	6.476	4.760
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	1.375	1.412
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.375	1.412
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	5.101	3.348
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	5.452	16.134
Totale proventi	5.452	16.134
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	1	3.127
Totale oneri	1	3.127
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	5.451	13.007
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	21.436	34.049
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	15.054	20.365
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	15.054	20.365
23) Utile (perdita) dell'esercizio	6.382	13.684

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

PREMESSA

Signori Soci,

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. 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;
- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro .

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva di 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;
- 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.

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;
- 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;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 6, 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.

Nota Integrativa Attivo

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

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Si comunica che non vi sono contratti di locazione finanziaria in corso

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo diverse dalle immobilizzazioni materiali e immateriali.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti immobilizzati	53	20	73
Rimanenze	246.254	2.617	248.871
Crediti iscritti nell'attivo circolante	104.707	34.112	138.819
Disponibilità liquide	299.760	16.327	316.087
Ratei e risconti attivi	10.835	2.877	13.712

Qui di seguito i commenti alle seguenti voci dell'attivo

I saldi sono così composti:

1) <i>esigibili entro l'esercizio successivo:</i>	<u>2013</u>	<u>2014</u>
1) V/CLIENTI	€. 92.727	€. 95.321
4-bis) TRIBUTARI	€. 2.759	€. 32.673
5) V/ALTRI	€. <u>9.221</u>	€. <u>10.824</u>
	€. <u>104.707</u>	€. <u>138.818</u>

In merito al punto **1) crediti v/clienti** si comunica quanto segue:

Il credito valutato al **31.12.2014** è ripartito in n° 9 clienti così come segue:

--	--	--	--

N° Clienti	Valore unitario in €uro	Valore complessivo in €uro
7	Da zero a 1.000	1.556
0	Da 1.001 a 5.000	
2	Da 5.001 a 100.000	93.766

Gli **€ 93.766** sono relativi: quanto ad **€uro 31.617** al credito verso la ditta Ricobono srl; quanto ad **€uro 62.150** al credito v/ ASUR per i ticket in attesa di riscossione.

Non vi sono crediti in contenzioso o di difficile realizzo e pertanto non si è proceduto ad alcuna svalutazione.

I **crediti tributari** pari ad **€uro 32.673** sono relativi quanto ad **€ 26.877** al credito v/ Erario per iva a saldo dell'esercizio; **€ 5.796** al credito per maggiori imposte dell'esercizio versate in acconto e ritenute subite (€ 20.850) rispetto a quelle autoliquidate in sede di redazione del progetto di bilancio in oggetto (€ 15.054).

I **crediti v/altri** pari ad **€uro 10.824** sono relativi quanto ad **€uro 149** a maggior pagamenti a fornitori da compensare; quanto ad **€uro 149** a crediti v/Inail per Autoliquidazione a saldo del premio 2014; quanto ad **€ 813** a crediti vari v/ASUR quanto ad **€uro 9.863** a crediti da liquidare verso la ASSINDE per merce scaduta da restituire.

Si precisa altresì che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni, se non quelli indicati nella voce "verso altri" costituiti da depositi cauzionali.

Disponibilità liquide

Trattasi delle somme giacenti al 31.12.2014 in cassa per **€ 11.483** e sul c/c Bancario intrattenuto presso la Cassa di Risparmio di Fabriano e Cupramontana per **€ 304.605**.

Ratei e Risconti attivi

L'incremento dei ratei attivi per euro **12.368** si riferisce a proventi vari dell'esercizio la cui manifestazione numeraria avverrà nei prossimi, quello dei risconti attivi per euro **1.347** si riferisce a spese telefoniche, assicurazione, vigilanza ed altre minori sostenute nell'esercizio ma di competenza dei prossimi.

Si precisa che non esistono **crediti di durata superiore a cinque anni**.

Oneri finanziari capitalizzati

Non risultano oneri finanziari capitalizzati .

In conformità con quanto disposto dal **principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto**, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

a) **classificazione delle riserve** secondo la **disponibilità per la distribuzione**:

Riserve	Libere	Vincolate per legge	Vincolate per statuto	Vincolate dall'assemblea
Riserva legale		4.000		
Ris. statutarie	189			
Utili port. a nuovo	54.526			
Ris. Da arrot.				
Totale	54.715	4.000		

c) composizione della voce "**Riserve statutarie**"

Riserve	Importo
STRAORDINARIA	189
Totale	189

La **riserva legale** è rimasta invariata avendo già raggiunto il 1/5 del capitale sociale come prescritto dall'art. 2.430 c.c.

La **riserva straordinaria** è rimasta invariata.

La **Riserva da "utili portati a nuovo"** è incrementata da €. 40.841 al 31.12.2013 ad euro 54.526 al 31.12.2014

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

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

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad Euro 20.000, interamente sottoscritto e versato, è composto da n. 1 quota del valore nominale di Euro 20.000 e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

a) classificazione delle riserve secondo la disponibilità per la distribuzione:

Riserve	Libere	Vincolate per legge	Vincolate per statuto	Vincolate dall'assemblea
Riserva legale		4.000		
Rls. Statutarie	189			
UTILI Portati a nuovo	54.526			
TOTALE	54.715	4.000		

b) composizione della voce "Riserve di rivalutazione":

Riserve	Rivalutazioni monetarie	Rivalutazioni non monetarie
---------	-------------------------	-----------------------------

Totale

c) composizione della voce "Riserve statutarie" (qualora lo statuto preveda la costituzione di diverse tipologie di tali riserve)

Riserve	Importo
STRAORDINARIA	189

Totale

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	20.000	-	-		20.000
Riserva legale	4.000	-	-		4.000
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	189	-	-		189
Varie altre riserve	2	-	-		0
Totale altre riserve	191	-	-		189
Utili (perdite) portati a nuovo	40.841	13.685	-		54.526
Utile (perdita) dell'esercizio	13.684	-	13.684	6.382	6.382
Totale patrimonio netto	78.716	13.685	13.684	6.382	85.097

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	Quota disponibile
Capitale	20.000	B	10.000
Riserva legale	4.000	B	4.000
Altre riserve			
Riserva straordinaria o facoltativa	189	A/B/C	189
Varie altre riserve	0		-
Totale altre riserve	189		-

Utili (perdite) portati a nuovo	54.526	A/B/C	54.526
Totale	78.715		68.715
Quota non distribuibile			14.000
Residua quota distribuibile			54.715

Non risultano iscritti utili e le riserve non sono distribuibili per la presenza di costi di ricerca pluriennali non ancora ammortizzati (art. 2426, n. 5).

LEGENDA / NOTE:

- A = per aumento di capitale
 B = per copertura perdite
 C = per distribuzione ai soci

Il totale del patrimonio netto è aumentato del 8,10% rispetto all'anno precedente passando da euro 78.716 a euro 85.097 a causa soprattutto della destinazione a riserva degli utili di esercizio.

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

La voce comprende:

il *Fondo reintegrazione beni strumentali di terzi*, di **€. 41.910**, stanziato in merito agli ammortamento dei beni ricevuti in affitto dal Comune di Fabriano; l'incremento dell'esercizio è stato pari ad €. 79.

	Fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	41.831
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	79
Totale variazioni	79
Valore di fine esercizio	41.910

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	76.085
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	12.023
Totale variazioni	12.023
Valore di fine esercizio	88.109

L'ammontare finale del debito di trattamento di fine rapporto risulta adeguato in relazione ai diritti maturati dal personale dipendente in applicazione delle vigenti disposizioni contrattuali e di legge in materia.

Nell'esercizio si è avuto:

- un incremento dovuto all'accantonamento della quota maturata nell'esercizio calcolata in conformità alla legge ed ai contratti di lavori vigenti pari a € 14.649;
- un decremento pari ad euro 2.626 a seguito di un licenziamento avvenuto nel corso dell'esercizio;

Informazioni sulle altre voci del passivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo "debiti" e "ratei e risconti passivi".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti	597.136	1.388	598.524
Ratei e risconti passivi	663	31.672	32.335

DEBITI

Esigibili entro esercizio successivo:

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
6) V/CLIENTI C/ANTICIPI	€ 25	€ 25
7) V/FORNITORI E FATTURE DA RICEVERE	€ 387.137	€ 392.775

11) V/CONTROLLANTI	€.	170.691	€.	173.771
12) TRIBUTARI	€.	12.511	€.	7.256
13) V/ISTITUTI DI PREVIDENZA	€.	10.267	€.	10.588
14) ALTRI DEBITI	€.	16.505	€.	14.109
	€.	597.136	€.	598.524

La voce *6) V/FORNITORI E FATTURE DA RICEVERE* è relativa ai debiti contratti dalla società nelle normali transazioni commerciali. La voce è considerata al netto delle note credito da ricevere, di importo pari ad **€.** **1.168.**

La voce *11) V/CONTROLLANTI* pari ad **€uro 173.771** è relativa a debiti verso il Comune di Fabriano, socio al 100%, di cui al canone spettantegli per l'anno 2014 in virtù del contratto di affidamento in essere tra le parti.

La voce *12) DEBITI TRIBUTARI* pari ad **€.** **7.256** è tutta relativa a ritenute IRPEF su stipendi corrisposti a novembre/dicembre/tredicesima 2014 e su compensi a professionisti.

La voce *13) DEBITI V/ IST. DI PREVID. E SICUREZZA SOCIALE* comprende l'importo di **€.** **10.588** per debito v/ INPS per contributi dovuti su stipendi corrisposti a dicembre 2014.

La voce *14) ALTRI DEBITI* è relativa quanto a **€.** **10.606** a debiti per stipendi dicembre 2014; quanto ad **€.** **56** per ritenute sindacali periodo 8-11/2011; quanto ad **€.** **3.448** per debiti da liquidare per affitto locali siti in Fabriano, Via Dante, per il periodo novembre/dicembre 2014.

Nota Integrativa parte finale

Qui di seguito il dettaglio delle voci del conto economico:

Codice Bilancio	Descrizione
E A 00 010	VALORE DELLA PRODUZIONE : Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
-------------	-----------------------	------	-------	-------

ABBUONI SU VENDITE				-3,03
RICAVI VENDITE MINUTO V.MARCONI	-925.014,41			-932.721,35
RICAVI VENDITE MINUTO V.DANTE	-1.512.753,88			-1.549.724,25
SCONTI SU VENDITE	-442,90			
PREMI SU VENDITE	-228,42			
Arrotondamento	-0,39			-0,37

Codice Bilancio	Descrizione
E A 00 050	Altri ricavi e proventi : Altri ricavi e proventi

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.	-2,89			-8,42
SCONTI ATTIVI IMP.	-1.722,01			-2.006,97
OMAGGI DA FORNITORI	-870,00			-470,96
ALTRI RICAVI E PROVENTI VARI	-3.269,65			-1.799,18
Arrotondamento	-0,45			-0,47

Codice Bilancio	Descrizione
E B 00 060	COSTI DELLA PRODUZIONE : per materie prime,suss.,di cons.e mer

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
	245,54			143,61

MATERIE DI CONSUMO C/ ACQUISTI				
MERCI C/ACQUISTI	1.779.950,72			1.793.704,62
IMBALLAGGI C/ACQUISTI	2.347,59			1.958,80
Arrotondamento	0,15			-0,03

Codice Bilancio	Descrizione
E B 00 070	COSTI DELLA PRODUZIONE : per servizi

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
ENERGIA ELETTRICA	8.160,70			6.495,05
ACQUA	76,18			72,26
MANUT.E RIPARAZ.BENI PROPRI 5%	2.212,16			1.941,00
ASSICURAZIONI R.C.A. PARZ.DEDUC.	110,09			328,07
ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE	1.540,03			1.540,03
VIGILANZA	3.895,27			3.143,99
COMP.AMMINIST.PROF.NON SOCI	18.000,00			18.000,00
COMP.PROF.NON DIR.AFFER.ATTIVITA	142,00			787,00
PUBBLICITA'	2.859,04			3.768,66
SPESE TELEFONICHE	4.014,35			4.171,08
SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	96,73			104,33
PASTI/SOGGIORNI-SPESE DI RAPPRES				247,50
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	262,47			520,86

ONERI BANCARI	4.941,39			6.637,93
FORMALITA' AMMINISTRATIVE	5.364,11			6.002,49
TENUTA PAGHE,CONT.DICH.DA IMPRES	2.838,90			2.660,00
TEN.PAGHE,CONT.,DICH.DA LAV.AUT .	7.950,00			7.425,00
ALTRI COSTI PER SERVIZI	460,00			643,38
SOFTWARE E AGGIORNAMENTI	4.314,88			4.719,82
AGGIORNAM.PROFESS.DIP(PG9/DOC1)	800,00			30,00
CARBURANTE AUTO 20% DEDUCIBILE	240,97			287,80
INDENNITA' CHILOM. AMMINISTRAT.				86,40
MANUT. E RIP.VEICOLI PARZ.DEDUC.	217,34			
ALTRI ONERI P/VEICOLI PARZ.DEDUC	299,24			
Arrotondamento	0,15			0,35

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)	20.556,31			20.668,84
SPESE CONDOMINIALI(SE IN AFFITTO	682,84			477,80
NOLEGGIO DEDUCIBILE	530,37			522,40
FITTO AZIENDA	170.690,77			173.771,40

Arrotondamento	-0,29			-0,44
----------------	-------	--	--	-------

Codice Bilancio	Descrizione
E B 00 090	per il personale: : salari e stipendi

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
SALARI E STIPENDI	197.993,34			221.021,99
Arrotondamento	-0,34			0,01

Codice Bilancio	Descrizione
E B 00 090	per il personale: : oneri sociali

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
ONERI SOCIALI INPS	55.735,27			60.832,07
ONERI SOCIALI INAIL	1.968,04			1.540,71
Arrotondamento	-0,31			0,22

Codice Bilancio	Descrizione
E B 00 090	per il personale: : trattamento di fine rapporto

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
TFR	15.364,37			14.773,00

Arrotondamento	-0,37			
----------------	-------	--	--	--

Codice Bilancio	Descrizione
E B 00 090	per il personale: : altri costi

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	115.187,86			103.727,74
Arrotondamento	0,14			0,26

Codice Bilancio	Descrizione
E B 00 100	ammortamenti e svalutazioni: : ammort. immobilizz. immateriali

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
AMM.TO LIC.USO SOFT.A TEMP.IND.	244,40			244,40
AMM.LAV. STRAORD.BENI DI TERZI	2.202,66			2.202,66
AMM.TO ALT.COS.AD UT.PLUR.DA AMM	883,56			883,56
Arrotondamento	0,38			0,38

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.	939,96			939,96
AMM.TO ORD. MACC.	826,80			555,90
AMM.TO ORD.MOB.E MAC.ORD.UF.	414,00			414,00
AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.	1.055,47			811,57
AMMORTAMENTO REGISTR. DI CASSA	162,50			162,50
AMM.TO ORD. AUTOVETTURE				205,94
AMM.TO ORD.ARREDAMENTO	18,75			18,75
AMMORTAMENTO MACCHINARI AFFITTO	313,75			78,75
BENI AMM.LI NELL'ESER. ART.67 TU	771,30			961,23
Arrotondamento	0,47			0,40

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	228.522,92			246.254,27
MERCI C/RIM. FINALI	-246.254,27			-248.870,83
Arrotondamento	0,35			-0,44

Codice Bilancio	Descrizione
E B 00 140	COSTI DELLA PRODUZIONE : oneri diversi di gestione

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
IMPOSTA DI REGISTRO	103,00			103,50
DIRITTI CAMERALI	649,00			609,00
ALTRE IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI				495,87
CONTRIBUTI SINDACALI PAGATI	200,00			200,00
MINUSVALENZE ORDINARIE IMP.				1.985,60
OMAGGI A CLIENTI Imagg.50 EURO				1.025,56
ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI				7,98
EROG. LIBERALI DEDUCIBILI	1.197,96			790,00
ALTRI ONERI DI GEST. DEDUC.	325,08			60,10
ALTRI ONERI DI GEST. INDEDUCIBILI				30,00
CANCELLERIA E STAMPATI	2.102,38			2.555,55
INDUMENTI DI LAVORO				368,60
IMPOSTA DI BOLLO	14,62			
TASSE PROPR. VEICOLI PARZ. DEDUC.	103,29			
IMPOSTE E TASSE	309,87			
OMAGGI CLIENTI E ART. PROMO. DEDUC	1.454,50			
Arrotondamento	0,30			0,24

Codice Bilancio	Descrizione
E C 00 160	Altri proventi finanz. (non da partecipa : prov. finanz. da titoli (non part.) i

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
INT.ATT.TIT.RED.FISSO NO IMP.SOS	-3.000,00			-3.000,00

Codice Bilancio	Descrizione
E C 00 160	Altri proventi finanz. (non da partecipa : da altri

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI	-1.759,60			-3.475,88
Arrotondamento	-0,40			-0,12

Codice Bilancio	Descrizione
E C 00 170	interessi e altri oneri finanziari da : altri debiti

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
INT.PASS.V/FORNITORI	1.347,02			1.344,75
ONERI FINANZIARI INDEDUCIBILI	64,74			30,50
Arrotondamento	0,24			-0,25

Codice Bilancio	Descrizione
E E 00 200	Proventi straordinari : altri proventi straordinari

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
-------------	-----------------------	------	-------	-------

SOPR.ATT.ESTR.ALL'ATT.TASSAB.	-16.134,22			-5.197,72
SOPR.ATT.ESTR.ALL'ATT.NON TASS.				-253,78
Arrotondamento	0,22			-0,50

Codice Bilancio	Descrizione
E E 00 210	Oneri straordinari : altri oneri straordinari

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
SOPR.PAS.ESTR.ALL'ATT.INDED.	3.126,40			0,47
Arrotondamento	0,60			0,53

Codice Bilancio	Descrizione
E E 00 220	Imposte redd.eserc.,correnti,differite,a : imposte correnti

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
IRAP DELL'ESERCIZIO	13.048,00			11.922,00
IRES DELL'ESERCIZIO	7.317,00			3.132,00

RENDICONTI FINANZIARI

Prospetto n. 1 variazione circolante netto

-

31/12/13 31/12/14

-		
Crediti v/soci versamenti dovuti		-
Rimanenze finali	246.254	248.871
Crediti esigibili entro l'esercizio	104.707	138.819
Attività finanziarie (non immobilizzazioni)		
Disponibilità liquide	299.760	316.087
Ratei e risconti	<u>10.835</u>	<u>13.712</u>
Totale circolante lordo	<u>661.556</u>	<u>717.489</u>
Debiti esigibili entro esercizio successivo	597.136	598.524
Ratei e risconti	<u>663</u>	<u>32.335</u>
Totale passività correnti	<u>597.799</u>	<u>630.859</u>
Totale circolante netto	<u>63.757</u>	<u>86.630</u>
incremento capitale circolante netto	<u>22.873</u>	-

Prospetto n. 2

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE CONSISTENZE DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

VOCE		VARIAZIONE - Incrementi (Decrementi)			
		Attività (Pass) correnti	Immobilizz. (pass. lungo)	Patrimonio netto + (-)	Totale variazioni
Attività					
A	CREDITI V/SOCI				
B	IMMOBILIZZAZIONI	-	4.389	-	4.389
C	ATTIVO CIRCOLANTE				

1	Rimanenze	2.617		2.617
2	Crediti	34.112		34.112
3	Attività finanziarie correnti			
	Part. imprese controllate e			
a	collegate			
b	altre partecipazioni			
c	Azioni proprie			
d	Altri titoli			
4	Disponibilità Liquide	16.327		16.327
D	RATEI E RISCONTI ATTIVI	2.877		2.877

Passività

A	PATRIMONIO NETTO			
1	Capitale			
2	Riserve	-	2	2
3	utili (perdite) a nuovo	13.685	-	13.685
4	utili(perdite) esercizio	-	7.302	7.302
B	FONDI RISCHI ED ONERI	-	79	-
C	TFR LAVORO SUBORDINATO	-	12.024	-
D	DEBITI	-	1.388	-
E	RATEI E RISCONTI PASSIVI	-	31.672	-

TOTALE	22.873	-	16.492	6.381	-
---------------	--------	---	--------	-------	---

Arrotondamenti

-

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. 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. 2435 bis del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Situazione della società e andamento della gestione

L'esercizio chiude con un utile di € 6.381,77 dopo aver proceduto ad ammortamenti e svalutazioni per € 7.479,22 ed accantonamenti per imposte per € 15.054.

Nel corso dell'esercizio 2014 abbiamo effettuato investimenti per € 1.366; il *reddito operativo* è risultato pari a **€uro 10.884 (€ 17.694 nell'esercizio precedente)**.

Per ciò che concerne la situazione finanziaria della Società, facciamo riferimento ai rendiconti finanziari. Comuniciamo le seguenti informazioni: il *Capitale Circolante Netto* è pari ad € 86.630 con un incremento pari ad € 22.873. Tale variazione è dovuta quanto ad **€uro -4.389 (+)** ad un decremento dell'attivo immobilizzato, quanto ad **€ 12.103 (+)** ad un incremento dei fondi accantonamenti, quanto ad **€ 6.381 (+)** ad un aumento del patrimonio netto.

Vi invito, pertanto, ad approvare il progetto di bilancio sociale chiuso al 31.12.2014 nel testo sottopostovi, proponendo di riportare a nuovo l'utile d'esercizio pari a **€uro 6.381,77**.

Il presente bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

L'AMMINISTRATORE UNICO

(Rag. Francesco DI TRAPANI)