

FARMACIA COMUNALE SACRO CUORE S.R.L.**Bilancio di esercizio al 31-12-2018**

Dati anagrafici	
Sede in	VIA LOREFICE N. 12 ROSOLINI SR
Codice Fiscale	01516460894
Numero Rea	SR 128773
P.I.	01516460894
Capitale Sociale Euro	10.000 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

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	9.407	11.292
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	9.407	11.292
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	208.468	198.584
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	147.990	149.675
Totale crediti	147.990	149.675
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	328.387	384.782
Totale attivo circolante (C)	684.845	733.041
D) Ratei e risconti	0	0
Totale attivo	694.252	744.333
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	4.232	4.232
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	75.000	74.999
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	68.424	68.765
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	157.656	157.996
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	72.791	64.999
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	463.805	521.338
Totale debiti	463.805	521.338
E) Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	694.252	744.333

Conto economico

31-12-2018 31-12-2017

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.377.468	1.424.441
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	1.861	1.277
Totale altri ricavi e proventi	1.861	1.277
Totale valore della produzione	1.379.329	1.425.718
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.014.438	1.061.779
7) per servizi	95.968	92.203
8) per godimento di beni di terzi	15.355	14.255
9) per il personale		
a) salari e stipendi	103.022	102.322
b) oneri sociali	30.858	30.636
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	8.040	7.720
c) trattamento di fine rapporto	8.040	7.720
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	141.920	140.678
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.886	2.370
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.886	2.370
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.886	2.370
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(9.884)	(4.998)
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	17.368	16.634
Totale costi della produzione	1.277.051	1.322.921
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	102.278	102.797
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	493	1.419
Totale proventi diversi dai precedenti	493	1.419
Totale altri proventi finanziari	493	1.419
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	4.093	3.720
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.093	3.720
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.600)	(2.301)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	98.678	100.496
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	30.177	32.786
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	77	(1.055)
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	30.254	31.731

21) Utile (perdita) dell'esercizio	68.424	68.765
------------------------------------	--------	--------

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2018.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c., in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 evidenzia un risultato di esercizio di euro 68.424,06.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423-bis c.2 del codice civile.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

Rimanenze

Le rimanenze di beni sono valutate al minore tra il costo di acquisto e/o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo di produzione non comprende i costi di indiretta imputazione in quanto questi ultimi non sono risultati imputabili secondo un metodo oggettivo.

Prodotti finiti

Il costo delle rimanenze dei prodotti finiti e delle merci di natura fungibile è stato calcolato con il metodo del costo medio ponderato in alternativa al costo specifico stante l'impossibilità tecnica o amministrativa di mantenere distinta ogni unità fisica in rimanenza.

Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 n. 9 del codice civile, con il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Gli acconti ai fornitori per l'acquisto di beni rientranti nelle rimanenze iscritti nella voce C.1.5 sono rilevati inizialmente alla data in cui sorge l'obbligo al pagamento di tali importi o, in assenza di un tale obbligo, al momento in cui sono versati.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valor nominale.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Altre informazioni**Operazioni con obbligo di retrocessione a termine**

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;
- la consistenza finale dell'immobilizzazione.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	-	69.981	-	69.981
Valore di bilancio	0	11.292	0	11.292
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	-	1.886		1.886
Totale variazioni	-	(1.886)	-	(1.886)
Valore di fine esercizio				
Costo	-	69.981	-	69.981
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	1.886		1.886
Valore di bilancio	0	9.407	0	9.407

Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Debiti

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427 c.1 n.6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti di durata superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

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

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti. Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Imposte differite e anticipate

La presente voce ricomprende l'impatto della fiscalità differita sul presente bilancio. La stessa è da ricondursi alle differenze temporanee tra i valori attribuiti ad un'attività o passività secondo criteri civilistici ed i corrispondenti valori riconosciuti a tali elementi ai fini fiscali.

La società ha determinato l'imposizione differita con esclusivo riferimento all'IRES, non essendovi variazioni temporanee IRAP.

Le imposte anticipate e differite sono state calcolate utilizzando rispettivamente le seguenti aliquote:

Aliquote	Es. n+1	Es. n+2	Es. n+3	Es. n+4	Oltre
IRES	24				

Di seguito si riportano, ove presenti, le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 14 del codice civile, ovvero:

- la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate, specificando l'aliquota applicata e le variazioni rispetto all'esercizio precedente, gli importi accreditati o addebitati a conto economico oppure a patrimonio netto;
- l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in bilancio attinenti a perdite dell'esercizio o di esercizi precedenti e le motivazioni dell'iscrizione; l'ammontare non ancora contabilizzato e le motivazioni della mancata iscrizione;
- le voci escluse dal computo e le relative motivazioni.

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
Compensi amministratori	17.735	(321)	17.414	24,00%	4.179

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

	Numero medio
Impiegati	2
Operai	2
Totale Dipendenti	4

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

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c., precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'organo amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

	Amministratori
Compensi	67.574

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427 n. 22-sexies del codice civile.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

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

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Azioni proprie e di società controllanti

Ai sensi dell'art. 2435-bis e art. 2428, comma 3 nn. 3 e 4 del codice civile, si precisa che la società, nel corso dell'esercizio, non ha posseduto azioni o quote della società controllante.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile d'esercizio: euro 68.424,06.

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2018 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

ROSOLINI, 31/03/2019

Per il Consiglio di Amministrazione

F.to Giovanni Salemi, Presidente

FARMACIA COMUNALE SACRO CUORE S.R.L.

Sede legale: VIA LOREFICE N. 12 ROSOLINI (SR)

Iscritta al Registro Imprese della CCIAA DI SIRACUSA

C.F. e numero iscrizione: 01516460894

Iscritta al R.E.A. n. SR 128773

Capitale Sociale sottoscritto €10.000,00 Interamente versato

Partita IVA: 01516460894

Verbale dell'assemblea dei soci del 30/04/2019

Il giorno 30/04/2019, alle ore 18:00, in ROSOLINI, si è riunita l'assemblea della società FARMACIA COMUNALE SACRO CUORE S.R.L., per discutere e deliberare in merito al seguente

ORDINE DEL GIORNO

- Esame ed approvazione del Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018
- Destinazione dell'utile d'esercizio
- Varie ed Eventuali.

Assume la presidenza dell'Assemblea Salemi Giovanni, che

CONSTATA E DA' ATTO

- che la presente assemblea si è riunita in forma totalitaria
- che la presente assemblea si svolge in seconda convocazione, in quanto la prima adunanza, convocata per il giorno 29/04/2019, è andata deserta
- che sono presenti, in proprio o per delega, i titolari di quote sotto riportati e precisamente:

La società C.G.S.FARMACISTI ASSOCIATI DI CAVARRA, GIORDANELLA, SPATOLA, avente sede legale in Via Lorefice N. 12, Rosolini (SR), Codice fiscale 01484830896, titolare di quote pari al 45% del capitale sociale, qui rappresentata da Antonino Cavarra, residente in Via Lorefice, 12, Rosolini (SR), in qualità di legale rappresentante

La società COMUNE DI ROSOLINI, avente sede legale in Via Roma 2, Rosolini (SR), Codice fiscale 00056590896, titolare di quote pari al 55% del capitale sociale, qui rappresentata dal sindaco pro tempore Avv. Giuseppe Incatasciato, in qualità di legale rappresentante

- che pertanto sono presenti i soci portatori nel complesso di quote rappresentanti il 100% del capitale sociale
 - che sono presenti tutti i componenti del Consiglio di Amministrazione in carica:
- Giovanni Salemi, Presidente
 - Antonino Cavarra, Consigliere
 - Rosaria Macauda, Consigliere
- che il progetto di Bilancio, unitamente a tutti i documenti ad esso allegati, è stato depositato presso la sede sociale nei termini di legge
 - che tutti i presenti si sono dichiarati sufficientemente informati sugli argomenti posti all'ordine del giorno e pertanto ne accettano la discussione.

Il Presidente dichiara la presente assemblea validamente costituita ed atta a deliberare, invitando ad assumere le funzioni di Segretario Cavarra Antonino, che accetta.

Prende la parola il Presidente illustrando all'Assemblea il Bilancio d'esercizio al 31/12/2018, commentandone le voci più significative, la Nota integrativa, nonché il risultato dell'esercizio in esame.

Si apre quindi la discussione assembleare sull'andamento della gestione societaria relativa all'esercizio chiuso al 31/12/2018. Il Presidente a questo proposito fornisce tutte le delucidazioni e informazioni richieste dai Soci per una maggiore comprensione del bilancio di esercizio e sulle prospettive future della società.

Al termine della discussione il Presidente invita l'Assemblea a deliberare in merito all'approvazione del bilancio. Pertanto l'Assemblea all'unanimità, con voto esplicitamente espresso,

DELIBERA

di approvare il Bilancio al 31/12/2018 così come predisposto dall'Organo amministrativo ed allegato al presente verbale.

Successivamente il Presidente invita l'assemblea a deliberare in merito al risultato dell'esercizio. Dopo breve discussione e su proposta dell'Organo Amministrativo, l'Assemblea all'unanimità con voto esplicitamente espresso,

DELIBERA

di destinare come segue l'utile d'esercizio:

- euro 68.424,06 a dividendo soci.

Avendo esaurito gli argomenti posti all'ordine del giorno, e più nessuno chiedendo la parola, il Presidente dichiara sciolta l'Assemblea alle ore 19:30 previa lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.

ROSOLINI, 30/04/2019

F.to Salemi Giovanni, Presidente

F.to Cavarra Antonino, Segretario



Dipartimento
del Tesoro

Patrimonio della PA

**CENSIMENTO DELLE PARTECIPAZIONI
(art. 17, commi 3 e 4, D.L. n. 90/2014)**

SCHEDA DI RILEVAZIONE

Dati relativi all'anno 2018

DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	01516460894
Denominazione	FARMACIA COMUNALE SACRO CUORE S.R.L.
Anno di costituzione della società	2005
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato della società	La società è attiva
Anno di inizio della procedura ⁽¹⁾	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati ⁽²⁾	
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) ⁽²⁾	
La società è un GAL ⁽²⁾	NO

⁽¹⁾ Compilare il campo "anno di inizio della procedura" solo se nel campo "stato della società" è stato selezionato un elemento diverso da "La società è attiva".

⁽²⁾ Le società emittenti azioni o strumenti finanziari in mercati regolamentati e i Gruppi di Azione Locale (GAL) nell'applicativo sono individuati mediante elenchi ufficiali.

SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	SIRACUSA
Comune	ROSOLINI
CAP *	96019
Indirizzo *	VIA LOREFICE N. 12
Telefono *	0931857523
FAX *	0931857523
Email *	COMUNA3b@farmaciacomunalesacrocuore.191.it

*campo con compilazione facoltativa

SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	FARMACIA
Peso indicativo dell'attività %	100%
Attività 2 *	
Peso indicativo dell'attività % *	
Attività 3 *	
Peso indicativo dell'attività % *	
Attività 4 *	
Peso indicativo dell'attività % *	

*campo con compilazione facoltativa

DATI SINTETICI DI BILANCIO DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Numero medio di dipendenti	3,5
Approvazione bilancio 2018	si
Tipologia di contabilità	Contabilità economico-patrimoniale
Tipologia di schema di bilancio ⁽³⁾	Codice civile (ex art.2424 e seguenti)

⁽³⁾ Compilare il campo "Tipologia di schema di bilancio" solo se nel campo precedente è stato selezionato "Contabilità economico-patrimoniale".

Compilare l'appropriata sotto-sezione in base alla tipologia di contabilità adottata ("Contabilità economico patrimoniale" o "Contabilità finanziaria").

Se lo schema di bilancio adottato è di tipo "Bancario-assicurativo" la sezione **non deve essere compilata**.

ATTENZIONE: l'applicativo richiede la compilazione della sezione dati di bilancio d'esercizio solo nel caso in cui, secondo le informazioni acquisite da InfoCamere, la società non depositi, presso il Registro Imprese, il bilancio d'esercizio in formato elaborabile secondo lo standard XBRL.

Contabilità economico-patrimoniale – bilancio d'esercizio

Se la Tipologia di schema di bilancio adottata è "Codice Civile ex art.2424 e seguenti", compilare **tutti i campi** della sotto-sezione.

Se la Tipologia di schema di bilancio adottata è "Principi contabili internazionali (IAS-IFRS)" compilare **tutti i campi esclusi quelli contrassegnati dalla (X)**.

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
B) I-Immobilizzazioni immateriali ^(X)	
B) II-Immobilizzazioni materiali ^(X)	
B) III-Immobilizzazioni finanziarie ^(X)	
Totale Immobilizzazioni (B) ^(X)	
C) II-Crediti (valore totale) ^(X)	
Totale Attivo	
A) I Capitale / Fondo di dotazione	
A) Totale Riserve (II-VII) / Totale Riserve	
A) VIII Utili (perdite) portati a nuovo	
A) IX Utili (perdite) esercizio	
Patrimonio Netto	
D) - Debiti (valore totale) ^(X)	
Totale passivo	
A. Valore della produzione/Totale Ricavi	
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni / Ricavi	
A5) Altri Ricavi e Proventi	
di cui "Contributi in conto esercizio" ^(X)	
B. Costi della produzione /Totale costi	
B.9 Costi del personale / Costo del lavoro	
C.15) Proventi da partecipazioni	
C.16) Altri proventi finanziari	
C.17bis) Utili e perdite su cambi	
D.18a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni	

ATTENZIONE: non è più richiesta la comunicazione dei dati di bilancio consolidato.

ATTENZIONE: La sezione deve essere compilata solamente se la partecipata adotta una contabilità finanziaria.

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Numero medio dipendenti	
Capitale o fondo di dotazione	
Avanzo/Disavanzo di esercizio	
Patrimonio netto	
Totale Entrate	
Totale Uscite	
Costi del Personale	

QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione diretta
Quota diretta ⁽⁴⁾	55%
Codice Fiscale Tramite ⁽⁵⁾	
Denominazione Tramite ⁽⁵⁾	
Quota detenuta dalla Tramite nella partecipata ⁽⁶⁾	

⁽⁴⁾ Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella partecipata.

⁽⁵⁾ Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la partecipata è detenuta indirettamente dall'Amministrazione.

⁽⁶⁾ Inserire la quota di partecipazione che la tramite detiene nella partecipata.

QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

ATTENZIONE: compilare il campo "Tipo di controllo" se la partecipata è una Società, il campo "Tipo di controllo (organismo)" se la partecipata è un organismo. Non sono considerati "organismi" – a titolo esemplificativo - i soggetti che rientrano nel perimetro soggettivo del TUSP, come i consorzi e le aziende speciali di cui, rispettivamente all'art. 31 e all'art. 114 del TUEL, gli enti pubblici economici, gli enti pubblici non economici.

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	controllo solitario - maggioranza dei voti esercitabili nell'assemblea ordinaria
Tipo di controllo (organismo)	Scegliere un elemento.

AFFIDAMENTI

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
La partecipata svolge servizi per l'Amministrazione?	No

Se la partecipata non ha svolto servizi per l'Amministrazione nell'anno di riferimento della rilevazione i campi sottostanti non devono essere compilati.

Settore	
Ente Affidante	Scegliere un elemento.
Modalità affidamento	Scegliere un elemento.
Importo impegnato nell'anno oggetto di rilevazione (importo annuale di competenza)	

DATI CONTABILI DERIVANTI DAL RAPPORTO DI PARTECIPAZIONE

Indicazioni per la compilazione		Indicazioni per la compilazione		
L'Amministrazione ha oneri per contratti di servizio nei confronti della partecipata?	no			
		IMPEGNI	PAGAMENTI C/COMPETENZA	PAGAMENTI C/RESIDUI
Oneri per contratti di servizio ⁽⁷⁾				
L'Amministrazione ha altri oneri o spese (diversi da quelli per contratti di servizio) nei confronti della partecipata?	no			
		IMPEGNI	PAGAMENTI C/COMPETENZA	PAGAMENTI C/RESIDUI
Oneri per trasferimenti in conto capitale ⁽⁷⁾				
Oneri per trasferimenti in conto esercizio ⁽⁷⁾				
Oneri per copertura di disavanzi o perdite ⁽⁷⁾				
Oneri per acquisizione di quote societarie ⁽⁷⁾				
Oneri per aumento di capitale (non ai fini di riporto perdite) ⁽⁷⁾				
Oneri per trasformazione, cessazione, liquidazione ⁽⁷⁾				
Oneri per garanzie fidejussioni, lettere patronage, altre forme ⁽⁷⁾				
Escussioni nei confronti dell'ente delle garanzie concesse ⁽⁷⁾				
Altre spese verso organismi partecipati ⁽⁷⁾				
Totale oneri ⁽⁷⁾				
L'Amministrazione riceve dividendi e/o altre entrate dalla partecipata?	si			
		ACCERTATI	RISCOSSIONI C/COMPETENZA	RISCOSSIONI C/RESIDUI
Dividendi/utili distribuiti dalla Partecipata all'Amministrazione ⁽⁷⁾				
Entrate per cessione quote ⁽⁷⁾				
Altre entrate da organismi partecipati ⁽⁷⁾				
Totale entrate ⁽⁷⁾				
Crediti nei confronti della partecipata ⁽⁸⁾				
Debiti nei confronti della partecipata ⁽⁸⁾				
Accantonamenti al fondo perdite società partecipate				
Importo totale delle garanzie prestate (fidejussioni, lettere patronage, altre forme) al 31/12 ⁽⁹⁾				

⁽⁷⁾ Compilare il campo se l'Amministrazione ha risposto "sì" alla domanda precedente.

⁽⁸⁾ Indicare la somma dei crediti/debiti in Conto Competenza e in Conto Residui.

⁽⁹⁾ Indicare l'importo delle garanzie in essere al 31/12 (comprese quelle accese nell'esercizio).

Indicazioni per la compilazione	Indicazioni per la compilazione
Note sulla partecipazione*	

*Campo testuale con compilazione facoltativa.

MOTIVAZIONI DEL NUOVO INSERIMENTO DI PARTECIPAZIONE

La Sezione deve essere compilata solo nel caso di **partecipazione diretta** acquisita nel corso dell'anno di riferimento della rilevazione oppure per segnalare che la partecipata era detenuta già al 31/12/2017 ma erroneamente non è stata dichiarata.

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Motivazione del nuovo inserimento di partecipazione in soggetto con forma giuridica societaria	Scegliere un elemento.
Motivazione del nuovo inserimento di partecipazione in soggetto con forma giuridica NON societaria	Scegliere un elemento.
Procedura adottata ⁽¹⁰⁾	Scegliere un elemento.
Riferimento dell'atto deliberativo ⁽¹⁰⁾	
Data di adozione dell'atto deliberativo ⁽¹⁰⁾	

⁽¹⁰⁾ Compilare il campo solo se l'Amministrazione dichiarante rientra nell'ambito soggettivo del TUSP e se la partecipata ha forma giuridica societaria.



Dipartimento
del Tesoro

Patrimonio della PA

**CENSIMENTO DEI RAPPRESENTANTI DELLE
AMMINISTRAZIONI PRESSO ORGANI DI
GOVERNO, SOCIETA' ED ENTI**

SCHEDA DI RILEVAZIONE

Dati relativi all'anno 2018

DATI ANAGRAFICI DELLA SOCIETA'/ENTE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	01516460894
Denominazione	FARMACIA COMUNALE SACRO CUORE S.R.L.
Anno di costituzione della società	2005
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato della società	Scegliere un elemento.
Anno di inizio della procedura ⁽¹⁾	

(1)

Compilare il campo "anno di inizio della procedura" solo se nel campo "stato della società" è stato selezionato un elemento diverso da "La società è attiva".

SEDE LEGALE DELLA SOCIETA'/ ENTE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	SIRACUSA
Comune	ROSOLINI
CAP *	96019
Indirizzo *	VIA LOREFICE N. 12
Telefono *	
FAX *	
Email *	

*campo con compilazione facoltativa

SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA SOCIETA'/ENTE

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	FARMACIA
Peso indicativo dell'attività %	100%
Attività 2 *	
Peso indicativo dell'attività % *	
Attività 3 *	
Peso indicativo dell'attività % *	
Attività 4 *	
Peso indicativo dell'attività % *	

*campo con compilazione facoltativa

ATTENZIONE: Compilare una scheda per ogni rappresentante dell'Amministrazione nominato negli organi di governo della società o dell'ente.

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice fiscale del rappresentante	MCDRSR71P61H574G
Nome [del rappresentante]	ROSARIA
Cognome [del rappresentante]	MACAUDA
Sesso [del rappresentante]	femmina
Data di nascita [del rappresentante]	21/09/1971
Nazione di nascita [del rappresentante]	ITALIA
Provincia di nascita del rappresentante	SIRACUSA
Comune di nascita [del rappresentante]	ROSOLINI
Il rappresentante è dipendente dell'Amministrazione	no
Incarico	Membro dell'organo amministrativo (Consiglio di Amministrazione, Consiglio Direttivo, ecc)
Data di inizio dell'incarico (compilare solo se l'incarico è iniziato nell'anno di riferimento della rilevazione)	03/12/2018
Data di fine dell'incarico (compilare solo se l'incarico è terminato nell'anno di riferimento della rilevazione)	
Incarico gratuito/con compenso	Incarico gratuito
Compenso complessivo spettante nell'anno ⁽²⁾	
Compenso girato all'Amministrazione ⁽²⁾	No
Sono previsti gettoni di presenza?	Si
Importo complessivo dei gettoni di presenza maturati nell'anno ⁽³⁾	100,00

(2) l'incarico prevede un compenso.

Compilare se è stato indicato che

(3) gettoni di presenza?" è stato selezionato "si".

Compilare se nel campo "Sono previsti



Patrimonio della PA

CENSIMENTO DEI RAPPRESENTANTI DELLE AMMINISTRAZIONI PRESSO ORGANI DI GOVERNO, SOCIETA' ED ENTI

SCHEDA DI RILEVAZIONE

Dati relativi all'anno 2018

DATI ANAGRAFICI DELLA SOCIETA'/ENTE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	01516460894
Denominazione	FARMACIA COMUNALE SACRO CUORE S.R.L.
Anno di costituzione della società	2005
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato della società	Scegliere un elemento.
Anno di inizio della procedura ⁽¹⁾	

⁽¹⁾ Compilare il campo "anno di inizio della procedura" solo se nel campo "stato della società" è stato selezionato un elemento diverso da "La società è attiva".

SEDE LEGALE DELLA SOCIETA'/ ENTE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	SIRACUSA
Comune	ROSOLINI
CAP *	96019
Indirizzo *	VIA LOREFICE N. 12
Telefono *	
FAX *	
Email *	

*campo con compilazione facoltativa

SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA SOCIETA'/ENTE

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	FARMACIA
Peso indicativo dell'attività %	100%
Attività 2 *	
Peso indicativo dell'attività % *	
Attività 3 *	
Peso indicativo dell'attività % *	
Attività 4 *	
Peso indicativo dell'attività % *	

*campo con compilazione facoltativa

ATTENZIONE: Compilare una scheda per ogni rappresentante dell'Amministrazione nominato negli organi di governo della società o dell'ente.

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice fiscale del rappresentante	SLMGNN61R14H574U
Nome [del rappresentante]	GIOVANNI
Cognome [del rappresentante]	SALEMI
Sesso [del rappresentante]	maschio
Data di nascita [del rappresentante]	14/10/1961
Nazione di nascita [del rappresentante]	ITALIA
Provincia di nascita del rappresentante	SIRACUSA
Comune di nascita [del rappresentante]	ROSOLINI
Il rappresentante è dipendente dell'Amministrazione	no
Incarico	Presidente dell'organo amministrativo (Consiglio di Amministrazione, Consiglio Direttivo, ecc)
Data di inizio dell'incarico <i>(compilare solo se l'incarico è iniziato nell'anno di riferimento della rilevazione)</i>	
Data di fine dell'incarico <i>(compilare solo se l'incarico è terminato nell'anno di riferimento della rilevazione)</i>	
Incarico gratuito/con compenso	Incarico gratuito
Compenso complessivo spettante nell'anno ⁽²⁾	
Compenso girato all'Amministrazione ⁽²⁾	No
Sono previsti gettoni di presenza?	Si
Importo complessivo dei gettoni di presenza maturati nell'anno ⁽³⁾	600,00

⁽²⁾ Compilare se è stato indicato che l'incarico prevede un compenso.

⁽³⁾ Compilare se nel campo "Sono previsti gettoni di presenza?" è stato selezionato "sì".



Dipartimento
del Tesoro

Patrimonio della PA

REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI

da approvarsi entro il 31/12/2019

(Art. 20, c. 1, TUSP)

SCHEDA DI RILEVAZIONE

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al
31/12/2018**

DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	01516460894
Denominazione	FARMACIA COMUNALE SACRO CUORE S.R.L.
Anno di costituzione della società	2005
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato della società	Scegliere un elemento.
Anno di inizio della procedura ⁽¹⁾	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati ⁽²⁾	
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) ⁽²⁾	
La società è un GAL ⁽²⁾	

⁽¹⁾ Compilare il campo "anno di inizio della procedura" solo se nel campo "stato della società" è stato selezionato un elemento diverso da "La società è attiva"

⁽²⁾ Nell'applicativo le società emittenti azioni o strumenti finanziari in mercati regolamentati e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	SIRACUSA
Comune	ROSOLINI
CAP*	
Indirizzo*	
Telefono*	
FAX*	
Email*	

*campo con compilazione facoltativa

SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	FARMACIA
Peso indicativo dell'attività %	100%
Attività 2*	
Peso indicativo dell'attività %*	
Attività 3*	
Peso indicativo dell'attività %*	
Attività 4*	
Peso indicativo dell'attività %*	

*campo con compilazione facoltativa

ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	no
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato ⁽³⁾	Scegliere un elemento.
Società contenuta nell'allegato A al D.lgs. n. 175/2016	
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A)	Scegliere un elemento.
Riferimento normativo società di diritto singolare ⁽³⁾	
La partecipata svolge attività economiche protette da diritti speciali o esclusivi insieme con altre attività svolte in regime di mercato	Scegliere un elemento.
Riferimento normativo società con diritti speciali o esclusivi insieme con altre attività svolte in regime di mercato ⁽³⁾	
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	Scegliere un elemento.
Riferimento normativo atto esclusione ⁽⁴⁾	

⁽³⁾ Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "sì"

⁽⁴⁾ Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "sì"

DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP

NOME DEL CAMPO	Anno 2018
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	3,5
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	3
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	67.574
Numero dei componenti dell'organo di controllo	
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	

NOME DEL CAMPO	2018	2017	2016	2015	2014
Approvazione bilancio	sì	sì	sì	sì	sì
Risultato d'esercizio	68.424	68.765	47.042	55.520	127.150

ATTENZIONE: l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2018	2017	2016
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.377.468	1.424.441	1.520.710
A5) Altri Ricavi e Proventi	1.861	1.277	349
di cui Contributi in conto esercizio	0	0	0

2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2018	2017	2016
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività bancarie e finanziarie".

NOME DEL CAMPO	2018	2017	2016
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività assicurative".

NOME DEL CAMPO	2018	2017	2016
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione diretta
Quota diretta ⁽⁵⁾	55%
Codice Fiscale Tramite ⁽⁶⁾	
Denominazione Tramite (organismo) ⁽⁶⁾	
Quota detenuta dalla Tramite nella società ⁽⁷⁾	

⁽⁵⁾ Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

⁽⁶⁾ Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

⁽⁷⁾ Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	controllo solitario - maggioranza dei voti esercitabili nell'assemblea ordinaria

INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento	Sì
Società controllata da una quotata	No
CF della società quotata controllante ⁽⁸⁾	
Denominazione della società quotata controllante ⁽⁸⁾	

⁽⁸⁾ Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "sì"

I campi sottostanti non devono essere compilati se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento e/o la società partecipata è controllata da una società quotata.

La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	No
Attività svolta dalla Partecipata	attività diversa dalle precedenti
Descrizione dell'attività	FARMACIA
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato ⁽⁹⁾	45%
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	no
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	Scegliere un elemento.
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	Scegliere un elemento.
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) ⁽¹⁰⁾	Scegliere un elemento.
Esito della revisione periodica	Scegliere un elemento.
Modalità (razionalizzazione) ⁽¹¹⁾	Scegliere un elemento.
Termine previsto per la razionalizzazione ⁽¹¹⁾	
Note*	

⁽⁹⁾ Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

⁽¹⁰⁾ Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

⁽¹¹⁾ Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

*Campo con compilazione facoltativa.

55%

Stato patrimoniale

31-12-2018 31-12-2017

Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Credit verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	9.407	11.292
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	9.407	11.292
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	208.468	198.584
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	147.990	149.675
Totale crediti	147.990	149.675
III - Attività finanziarie che non consistono in immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	328.387	384.782
Totale attivo circolante (C)	684.845	733.041
D) Ratei e riscotti	0	0
Totale attivo	694.252	744.533
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	4.232	4.232
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	75.000	74.999
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	68.424	68.765
Perdita riportata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	157.656	157.996
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	72.791	64.999
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	463.805	521.338
Totale debiti	463.805	521.338
E) Ratei e riscotti	0	0
Totale passivo	694.252	744.333

Conto economico

31-12-2018 31-12-2017

Conto economico

A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.377.468	1.424.441
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	1.861	1.277
Totale altri ricavi e proventi	1.861	1.277
Totale valore della produzione	1.379.329	1.425.718
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.014.438	1.061.779
7) per servizi	65.998	62.203
8) per godimento di beni di terzi	15.355	14.255
B) per il personale		
a) salari e stipendi	103.022	102.322
b) oneri sociali	30.658	30.636
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	8.040	7.720
c) trattamento di fine rapporto	8.040	7.720
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	141.920	140.678
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.886	2.370
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.886	2.370
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.886	2.370
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(9.884)	(4.998)
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	17.568	16.634
Totale costi della produzione	1.277.051	1.322.921
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	102.278	102.797
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		

BILANCIO 4 SEZIONI**ESERCIZIO 2018****STATO PATRIMONIALE****ATTIVITA'****PASSIVITA'**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
13		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	69.981,12	41		CAPITALE E RISERVE	89.231,96
13.03		IMPIANTI E MACCHINARI	55.024,96	41.01		CAPITALE E RISERVE	89.231,96
13.03.01		Impianti di condizionamento	746,00	41.01.01		Capitale sociale	10.000,00
13.03.21		Impianti specifici	26.152,90	41.01.07		Riserva legale (con utili fino al 2007)	4.231,96
13.03.30		Strumenti elettronici	15.384,31	41.01.51		Altre riserve (con utili fino al 2007)	75.000,00
13.03.41		Macchinari automatici	11.875,00	53		FONDO T.F.R.	72.790,78
13.03.51		Altri impianti e macchinari	866,75	53.01		FONDO T.F.R.	72.790,78
13.07		ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	14.956,16	53.01.01		Fondo T.F.R.	72.790,78
13.07.01		Mobili e arredi	7.172,16	57		DEBITI COMMERCIALI	379.144,65
13.07.07		Macchine d'ufficio elettroniche	7.784,00	57.01		FATTURE/NOTE CREDITO DA RICEVERE	4.285,94
21		RIMANENZE	208.468,16	57.01.01		Fatture da ricevere da fornitori terzi	4.285,94
21.01		RIMANENZE DI MAGAZZINO	208.468,16	57.03		FORNITORI	374.858,71
21.01.11		Rimanenze di merci	208.468,16	57.03.01		Fornitori terzi Italia	374.858,71
23		CREDITI COMMERCIALI	129.173,68	59		CONTI ERARIALI	18.265,00
23.01		FATTURE/NOTE CREDITO DA EMETTERE	8.511,88	59.01		ERARIO C/IVA	14.228,48
23.01.01		Fatture da emettere a clienti terzi	8.511,88	59.01.09		Erario c/liquidazione Iva	3.098,60
23.03		CLIENTI	120.661,80	59.01.17		Iva corrispettivi da incassare	11.129,88
23.03.01		Clienti terzi Italia	120.661,80	59.03		ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	4.036,52
27		CREDITI VARI	3.655,58	59.03.01		Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass	3.526,29
27.01		ANTICIPI A FORNITORI	3.654,17	59.03.11		Erario c/vers.imposte da sostituto (730/2)	471,18
27.01.07		Anticipi a fornitori terzi	3.654,17	59.03.13		Erario c/imposte sostitutive su TFR	39,05
27.07		CREDITI VERSO IL PERSONALE	1,41	61		ENTI PREVIDENZIALI	5.487,32
27.07.09		Personale c/arrotondamenti	1,41	61.01		ENTI PREVIDENZIALI	5.487,32
31		DISPONIBILITA' LIQUIDE	328.387,06	61.01.01		INPS dipendenti	5.487,32
31.01		BANCHE C/C E POSTA C/C	281.242,85	63		ALTRI DEBITI	55.687,60
31.01.01		Banca c/c	281.242,85	63.01		ANTICIPI DA CLIENTI	28.883,01
31.03		CASSA	47.144,21	63.01.09		Anticipo da ASL	28.883,01
31.03.03		Cassa contanti	47.144,21	63.05		DEBITI VARI	17.453,77
59		CONTI ERARIALI	9.689,14	63.05.05		Debiti v/amministratori	17.453,77
59.01		ERARIO C/IVA	2.819,95	63.07		DEBITI VERSO IL PERSONALE	9.350,82
59.01.61		Iva su anticipi ASL	2.819,95	63.07.01		Personale c/retribuzioni	9.349,00
59.03		ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	160,00	63.07.07		Personale c/arrotondamenti	1,82
59.03.19		Recupero somme erogate D.L.66/2011	160,00	65		F.DI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI	60.574,46
59.07		ERARIO C/IMPOSTE	6.709,19	65.05		FONDI AMMORTAMENTO IMPIANTI	31.720,99
59.07.01		Erario c/IRES	730,13	65.05.01		F.do ammort. impianti di condizionamento	615,45
59.07.03		Erario c/IRAP	1.638,00	65.05.09		F.do ammortamento impianti specifici	18.363,79
59.07.27		Crediti IRES per imposte anticipate	4.341,06	65.05.13		F.do ammortamento macchinari automatici	11.875,00
61		ENTI PREVIDENZIALI	251,09	65.05.51		F.do ammort. altri impianti e macchinari	866,75
61.01		ENTI PREVIDENZIALI	251,09	65.09		FONDI AMMORTAMENTO ALTRI BENI	28.853,47
61.01.05		INAIL dipendenti/collaboratori	251,09	65.09.01		F.do ammortamento mobili e arredi	6.620,16
				65.09.05		F.do amm.macchine d'ufficio elettroniche	6.849,00
				65.09.06		F.do ammortamento strumenti elettronici	15.384,31
		Totale Attivita'	749.605,83			Totale Passivita'	681.181,77
						Utile del periodo	68.424,06
						Totale a pareggio	749.605,83

BILANCIO 4 SEZIONI**ESERCIZIO 2018****CONTO ECONOMICO****COSTI****RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
72		VARIAZ. RIMANENZE INIZIALI	198.583,86	70		RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRE	1.377.467,61
72.05		RIMANENZE INIZIALI	198.583,86	70.01		VENDITE PRODOTTI FINITI E MERCI	77.374,56
72.05.11		Rimanenze iniziali di merci	198.583,86	70.01.21		Vendita merci	74.135,01
75		ACQUISTI DI BENI	1.014.438,42	70.01.22		Vendita merci Assinde	3.239,55
75.01		ACQUISTI PER PRODUZ.DI BENI E PE	1.051.013,16	70.06		CORRISPETTIVI	1.300.013,05
75.01.11		Confezioni e imballi	1.935,37	70.06.03		Corrispettivi ventilati	1.300.013,05
75.01.31		Oneri accessori su acquisti	267,20	70.09		RICAVI DA PRESTAZIONI	80,00
75.01.35		Acquisti merci per la rivendita(ventil.)	1.048.810,59	70.09.03		Prestazioni di servizi	80,00
75.05		VARIAZIONI ATTIVE SU ACQUISTI	37.879,76	71		VARIAZ.RIMAN.FINALI E COSTRUZIO	208.468,16
75.05.01		Sconti su acquisti	36.382,61	71.01		RIMANENZE FINALI	208.468,16
75.05.05		Premi su acquisti	1.497,15	71.01.11		Rimanenze finali di merci	208.468,16
75.07		ACQUISTI DIVERSI	1.305,02	73		ALTRI RICAVI E PROVENTI	1.860,77
75.07.01		Acquisto beni strument.inf.516,46 ded.	800,00	73.01		PROVENTI DIVERSI	1.860,77
75.07.21		Materiali manutenz.impianti e macchina	278,68	73.01.17		Sopr.attiva incasso distinta altri anni	192,65
75.07.51		Materiale vario di consumo	226,34	73.01.35		Arrotondamenti attivi diversi	38,12
76		ACQUISTI DI SERVIZI	4.950,23	73.01.41		Rimborsi spese imponibili	1.630,00
76.09		COSTI PER UTENZE	4.413,29	85		PROVENTI FINANZIARI	492,78
76.09.02		Spese telefoniche ordinarie	1.279,91	85.11		PROVENTI FINANZIARI VARI	492,78
76.09.13		Energia elettrica	2.982,54	85.11.13		Interessi attivi su c/c bancari	492,78
76.09.21		Acqua potabile	150,84				
76.11		MANUTENZIONI MACCHINARI E ATTR	486,94				
76.11.01		Manutenzione impianti e macchinari	122,94				
76.11.09		Canoni di manutenz.impianti e macchin	364,00				
76.13		MANUTENZIONE FABBRICATI	50,00				
76.13.09		Spese di manutenz.su immobili di terzi	50,00				
78		PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPEN	82.541,31				
78.01		PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOM	14.967,54				
78.01.02		Consulenze ammin.e fiscali (ordinarie)	11.020,00				
78.01.03		Consulenze Tecniche	784,94				
78.01.11		Consulenze marketing e pubblicitarie	2.700,00				
78.01.19		Spese anticip.lavor.auton.affer/non aff.	2,00				
78.01.31		Contrib.Cassa Previd.lav.aut. non affer.	460,60				
78.05		COMPENSI ORGANI SOCIALI	67.573,77				
78.05.10		Compensi amministr.non soci co.co.co	67.573,77				
79		SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRES	5.711,48				
79.01		SPESE COMMERCIALI E DI VIAGGIO	1.961,83				
79.01.01		Pubblicita',inserzioni e affissioni ded.	941,83				
79.01.07		Materiale pubblicitario deducibile	1.020,00				
79.03		SPESE DI RAPPRESENTANZA (ON.DI	179,98				
79.03.01		Spese rappres.deduc.(con limite ricavi)	179,98				
79.05		SPESE AMMINISTRATIVE E GENERAI	3.569,67				
79.05.01		Spese postali	12,00				
79.05.21		Premi di assicuraz.non obblig.deducibili	948,00				
79.05.31		Pulizie e vigilanza	295,08				
79.05.33		Servizi smaltimento rifiuti	1.837,28				
79.05.43		Valori bollati	36,00				
79.05.51		Spese generali varie	45,16				
79.05.56		Spese non documentate indeducibili	396,15				
80		COSTI PER GODIMENTO BENI DI TER	15.354,56				
80.01		GESTIONE IMMOBILI	13.060,56				
80.01.13		Canoni locazione immobili deducibili	13.060,56				
80.05		LOCAZIONI E CANONI IMPIANTI E AT	874,00				
80.05.15		Canoni noleggio impianti e macch.dedu	874,00				

BILANCIO 4 SEZIONI**ESERCIZIO 2018****CONTO ECONOMICO****COSTI****RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
80.07		CANONI E LICENZE SOFTWARE	1.420,00				
80.07.01		Canoni	1.420,00				
81		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	141.920,17				
81.01		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	141.920,17				
81.01.01		Retribuzioni lorde dipendenti ordinari	103.021,98				
81.01.17		Contributi INPS dipendenti ordinari	29.854,89				
81.01.34		Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)	8.039,77				
81.01.49		Premi INAIL	1.003,53				
83		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	17.149,45				
83.05		ONERI TRIBUTARI	2.225,04				
83.05.01		IVA indetraibile	2,33				
83.05.11		Diritti camerali	247,00				
83.05.21		Imposta di registro e concess. govern.	863,87				
83.05.31		Tassa raccolta e smaltimento rifiuti	1.030,44				
83.05.35		TASI	53,00				
83.05.49		Altre imposte e tasse deducibili	28,40				
83.07		ALTRI COSTI DI ESERCIZIO	14.924,41				
83.07.05		Spese, perdite e sopravv.passive in ded.	4.312,14				
83.07.09		Sopr.passiva incasso distinta altri anni	263,75				
83.07.11		Contributi associativi	114,66				
83.07.13		Cancelleria varia	486,43				
83.07.20		Trattenute ASL su liquidazione ricette	9.375,29				
83.07.25		Arrotondamenti passivi diversi	2,14				
83.07.58		Erogaz.liberali deducibili art.100	220,00				
83.07.59		Erogaz.liberali in deducib. art.100	150,00				
86		ONERI FINANZIARI	7.075,94				
86.01		ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	2.983,41				
86.01.05		Commissioni e spese bancarie	2.983,41				
86.03		ONERI FINANZIARI DIVERSI	4.092,53				
86.03.07		Interessi/commissioni passive factoring	2.729,88				
86.03.11		Interessi passivi commerciali	773,16				
86.03.45		Interessi passivi di mora	17,54				
86.03.47		Inter.pass.per dilaz. pagamento imposte	80,30				
86.03.51		Oneri finanziari diversi	491,65				
90		AMMORTAMENTI	1.885,83				
90.03		AMMORT. IMMOBILIZZ. MATERIALI	1.885,83				
90.03.07		Amm.ordinari impianti condizionamento	111,90				
90.03.15		Amm.ti ordinari impianti specifici	1.178,18				
90.03.21		Amm.ti ordinari.altri impianti e macchine	21,75				
90.03.27		Amm.ti ordinari mobili e arredi	144,00				
90.03.31		Amm.ord.macchine d'ufficio elettroniche	430,00				
93		IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	30.254,01				
93.01		IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	30.254,01				
93.01.01		IRES corrente	24.163,00				
93.01.03		IRAP corrente	6.014,00				
93.01.09		IRES anticipata di competenza	4.179,30				
93.01.17		IRES anticipata da esercizi precedenti	4.256,31				
		Totale Costi	1.519.865,26			Totale Ricavi	1.588.289,32
		Utile del periodo	68.424,06				
		Totale a pareggio	1.588.289,32				