

GE.S.A.COM. SRL a socio unico

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	Piazza Risorgimento 24 20084 LACCHIARELLA MI
Codice Fiscale	03478390960
Numero Rea	Milano MI - 1677482
P.I.	03478390960
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata con socio unico
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310 Farmacie
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI LACCHIARELLA
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	18.328	42.172
II - Immobilizzazioni materiali	11.594	14.767
III - Immobilizzazioni finanziarie	284	284
Totale immobilizzazioni (B)	30.206	57.223
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	180.398	167.325
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	57.343	62.779
esigibili oltre l'esercizio successivo	26	26
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	57.369	62.805
IV - Disponibilità liquide	237.732	200.312
Totale attivo circolante (C)	475.499	430.442
D) Ratei e risconti	2.308	2.300
Totale attivo	508.013	489.965
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	2.000	2.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	111.134	98.640
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	12.665	32.496
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	135.799	143.136
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	62.839	50.565
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	308.881	295.643
Totale debiti	308.881	295.643
E) Ratei e risconti	494	621
Totale passivo	508.013	489.965

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.327.329	1.422.718
5) altri ricavi e proventi		
altri	3.371	6.493
Totale altri ricavi e proventi	3.371	6.493
Totale valore della produzione	1.330.700	1.429.211
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	910.502	956.744
7) per servizi	77.803	91.694
8) per godimento di beni di terzi	21.065	21.053
9) per il personale		
a) salari e stipendi	197.725	181.310
b) oneri sociali	58.794	54.039
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	14.026	13.625
c) trattamento di fine rapporto	14.026	13.625
Totale costi per il personale	270.545	248.974
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	32.919	48.408
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	25.444	37.250
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.475	11.158
Totale ammortamenti e svalutazioni	32.919	48.408
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(13.073)	9.447
14) oneri diversi di gestione	10.740	8.208
Totale costi della produzione	1.310.501	1.384.528
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	20.199	44.683
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	497	462
Totale interessi e altri oneri finanziari	497	462
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(497)	(462)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	19.702	44.221
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	7.037	11.725
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	7.037	11.725
21) Utile (perdita) dell'esercizio	12.665	32.496

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2018 31-12-2017

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	12.665	32.496
Imposte sul reddito	7.037	11.725
Interessi passivi/(attivi)	497	462
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	20.199	44.683
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	32.919	48.408
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	14.026	13.625
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	46.945	62.033
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	67.144	106.716
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(13.073)	9.447
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	11.334	2.886
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	14.801	(57.088)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(8)	882
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(127)	(84)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	1.009	11.621
Totale variazioni del capitale circolante netto	13.936	(32.336)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	81.080	74.380
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(497)	(462)
(Imposte sul reddito pagate)	(15.508)	19
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	(1.752)	(58.526)
Totale altre rettifiche	(17.757)	(58.969)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	63.323	15.411
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(4.302)	(3.063)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1.600)	(2.866)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(5.902)	(5.929)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(20.002)	2
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(20.002)	2
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	37.419	9.484
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	188.507	179.974
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	11.805	10.856
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	200.312	190.830
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	226.391	188.507
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	11.341	11.805
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	237.732	200.312
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente Bilancio, sottoposto al vostro esame ed alla vostra approvazione, evidenzia un Utile di Euro 12.665,21=, espresso in bilancio in 12.665.= unità di Euro, contro un Utile di Euro 32.496.= dello scorso esercizio.

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Per un'informativa più completa con riguardo ai flussi finanziari dell'esercizio è stato redatto anche il Rendiconto Finanziario, non obbligatorio per i Bilanci in forma abbreviata.

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter, per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 cod. civ. e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione nella forma prevista dal 2428 cod. civ. (così come consentito dall'art. 2435-bis cod. civ.).

Viene in ogni caso predisposta la Relazione sull'andamento della gestione statutariamente prevista.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di Bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del Bilancio) alla produzione di reddito.

Criteri di valutazione applicati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Rappresentano:

- spese di costituzione, costi software Farmacia, tutte spese sostenute dalla società ed ammortizzate in quote costanti per cinque esercizi;
- costi di "start-up" sostenuti in relazione all'avviamento della Farmacia Comunale sono stati completamente ammortizzati in quote costanti per cinque esercizi.

Considerata la diretta attribuzione di questi costi alla nuova attività, il principio di recuperabilità del costo, il differimento del costo comunemente accettato come prassi in occasione dell'avviamento di nuove attività commerciali nonché il principio di correlazione con i futuri ricavi attesi, si è ritenuto contabilmente corretto differire i costi di "start-up", procedendo alla loro capitalizzazione ed iniziando l'ammortamento a decorrere dal 2008 (esercizio di apertura della Farmacia Comunale).

- spese di ristrutturazione dei locali della Farmacia Comunale: l'iniziale arco temporale di ammortamento ventennale è stato rivisto in funzione della manifestata volontà di non rinnovare il contratto di comodato immobiliare col Comune di Lacchiarella.

La scadenza naturale del 31/12/2018 è stata però prorogata al 30/06/2019, adeguando conseguentemente la quota di ammortamento 2018.

Gli ammortamenti sono stati calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione:

Descrizione	Aliquote applicate
Costi di impianto e di ampliamento	20%
Costi di start-up	20%
Software	20%
Spese di ristrutturazione dei locali della Farmacia (nuova aliquota dopo prolungamento contratto di comodato al 30/06/2019)	22%
Altre immobilizzazioni immateriali	20%

Vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio, come meglio precisato in precedenza.

Ai sensi del punto 5) dell'art. 2426, si informa che non si è proceduto alla distribuzione di dividendi eccedenti l'ammontare di riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei suddetti costi non ammortizzati.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata (con eccezione dell'avviamento, qualora presente).

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione (comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione) rettificato dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Gli ammortamenti sono stati sistematicamente calcolati, ai sensi dell'art. 2426 n. 2, in base al criterio della residua possibilità di utilizzazione dei beni che si ritiene validamente e congruamente rappresentato dall'applicazione dei coefficienti fiscali nella misura ordinaria.

Per i beni acquistati ed entrati in funzione nel corso dell'esercizio, è stata operata una generalizzata riduzione alla metà delle aliquote; tale metodo forfettario di determinazione degli ammortamenti rappresenta una ragionevole approssimazione degli ammortamenti effettivi in funzione della distribuzione temporale degli acquisti nel corso dell'esercizio.

I costi di manutenzione ordinaria, aventi efficacia conservativa, sono imputati a conto economico nel periodo in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa vengono capitalizzate al cespite cui si riferiscono ed ammortizzate secondo le aliquote del medesimo cespite.

Non sono stati effettuati ammortamenti anticipati.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Attrezzatura varia	15%
Attrezzatura farmacia	20%
Arredamento	15%
Arredi farmacia	10%
Macchine elettroniche ufficio	20%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni finanziarie

Riguardano azioni della "Cassa Rurale ed Artigiana di Binasco – Credito Cooperativo srl", iscritte al costo di acquisto.

Il costo come sopra determinato viene ridotto in caso si accertino perdite durevoli di valore; qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata, il valore della partecipazione è ripristinato nel limite del costo di acquisizione.

Il valore così determinato non risulta superiore al valore che si sarebbe determinato applicando i criteri previsti dall'art. 2426, punto 4, del Codice Civile.

Le partecipazioni non destinate ad una permanenza durevole nel portafoglio della società vengono classificate nell'attivo circolante tra le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Sono costituite da farmaci e prodotti in giacenza presso la Farmacia Comunale, valutati al costo d'acquisto con applicazione del metodo F.I.F.O., ottemperando al disposto del TUIR ed a quello del Cod. Civ..

Crediti

Fatta eccezione per i depositi cauzionali versati ai fornitori, i crediti sono esigibili entro 12 mesi e vengono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione a copertura del rischio di inesigibilità.

I crediti con scadenza oltre 12 mesi non sono iscritti con il criterio del costo ammortizzato nè con il criterio dell'attualizzazione in quanto, ai sensi del 2423 c. 4 c.c. e del principio contabile OIC 15, si ritiene che gli effetti della loro applicazione sarebbero irrilevanti ai fini di una rappresentazione veritiera e corretta delle informazioni esposte in bilancio.

I crediti e debiti tributari tengono conto delle imposte sul reddito calcolate in base alle aliquote ed alla normativa vigente.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

TFR

Il Trattamento di Fine Rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale rappresentativo del valore di estinzione e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Non sono iscritti con il criterio del costo ammortizzato nè con il criterio dell'attualizzazione in quanto, ai sensi del 2423 c. 4 c.c. e del principio contabile OIC 15, si ritiene che gli effetti della loro applicazione sarebbero irrilevanti ai fini di una rappresentazione veritiera e corretta delle informazioni esposte in bilancio.

Strumenti finanziari derivati

Non vengono utilizzati strumenti finanziari derivati.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

Non sono presenti valori espressi in valuta estera.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Con riferimento alla rilevazione degli effetti fiscali derivanti dalle differenze temporali tra esposizione in Bilancio di componenti economici e momento di rilevanza fiscale dei medesimi specificiamo quanto segue:

- le imposte differite (se presenti) vengono calcolate sulla base delle differenze temporanee tassabili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze temporanee genereranno delle variazioni in aumento della base imponibile.
- in aderenza del principio della prudenza, si è ritenuto corretto non iscrivere crediti per imposte anticipate.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente sono evidenziati i saldi e le variazioni delle Immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	247.804	123.368	284	371.456
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	205.631	108.602		314.233
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	42.172	14.767	284	57.223
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	1.600	4.302	0	5.902
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	25.444	7.475		32.919
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0
Totale variazioni	(23.844)	(3.173)	0	(27.017)
Valore di fine esercizio				
Costo	249.404	127.670	284	377.358
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	231.076	116.077		347.153
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	18.328	11.594	284	30.206

Immobilizzazioni immateriali

Si riporta di seguito la movimentazione e il dettaglio delle immobilizzazioni immateriali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento	300		300	
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità				
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno		1.600	320	1.280
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				
Avviamento				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Altre immobilizzazioni immateriali	41.872		24.824	17.048
Arrotondamento				

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Totali	42.172	1.600	25.444	18.328

Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati				
Impianti e macchinario				
Attrezzature industriali e commerciali	2.209	2.662	670	4.202
Altri beni	12.558	1.640	6.805	7.392
- Mobili e arredi	5.447	324	4.489	1.282
- Macchine di ufficio elettroniche	7.110	1.316	2.316	6.110
- Autovetture e motocicli				
- Automezzi				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Totali	14.767	4.302	7.475	11.594

Operazioni di locazione finanziaria

Al 31/12/2018 non sono presenti operazioni di locazione finanziaria (leasing).

Attivo circolante

Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	167.325	13.073	180.398
Acconti	0	0	0
Totale rimanenze	167.325	13.073	180.398

Si evidenzia che i criteri adottati nella valutazione delle singole voci hanno portato all'iscrizione di valori non sensibilmente differenti rispetto ai costi correnti dei beni rilevabili alla data di chiusura dell'esercizio (art. 2426, punto 10 del Codice Civile).

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	61.519	(11.334)	50.185	50.185	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	526	4.237	4.763	4.763	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	761	1.660	2.421	2.395	26	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	62.805	(5.436)	57.369	57.343	26	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	50.185	50.185
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.763	4.763
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.421	2.421
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	57.369	57.369

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ritenute subite			
Crediti IRES/IRPEF		3.883	3.883

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Crediti IRAP	296	877	581
Acconti IRES/IRPEF			
Acconti IRAP			
Crediti IVA			
Altri crediti tributari	230	3	-227
Arrotondamento			
Totali	526	4.763	4.237

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	735	2.395	1.660
Altri crediti	735	2.395	1.660
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio	26	26	
Depositi cauzionali	26	26	
Totale altri crediti	761	2.421	1.660

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	188.507	37.884	226.391
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	11.805	(464)	11.341
Totale disponibilità liquide	200.312	37.420	237.732

Ratei e risconti attivi

Misurano proventi ed oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e /o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi ed oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Nello specifico, i risconti attivi riguardano soprattutto i premi di assicurazione, i canoni di assistenza software della farmacia e i noleggi.

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	2.300	8	2.308
Totale ratei e risconti attivi	2.300	8	2.308

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 135.799 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	10.000	0	0	0	0	0		10.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	2.000	0	0	0	0	0		2.000
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	98.638	0	0	12.496	0	0		111.134
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	2	0	0	(2)	0	0		0
Totale altre riserve	98.640	0	0	12.494	0	0		111.134
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	32.496	20.000	12.496	0	0	0	12.665	12.665
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	143.136	20.000	12.496	12.494	0	0	12.665	135.799

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	10.000	C		0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	2.000	U	A/B	0	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	111.134	U	A/B/C	111.134	0	20.000
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	0			0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0			0	0	0
Varie altre riserve	0			0	0	0
Totale altre riserve	111.134			111.134	0	20.000
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	0			0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
Totale	123.134			111.134	0	20.000
Quota non distribuibile				0		
Residua quota distribuibile				111.134		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarie E: altro

Al 31/12/2018 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

In data 22/03/2018 l'assemblea ha deliberato la distribuzione di Utili 2017 per Euro 20.000,00=, a titolo di dividendo.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	50.565
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	12.464
Utilizzo nell'esercizio	190
Altre variazioni	0
Totale variazioni	12.274
Valore di fine esercizio	62.839

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	24.831	120	24.951	24.951	0	0
Debiti verso fornitori	193.202	14.801	208.003	208.003	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	11.304	118	11.422	11.422	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	12.158	6.067	18.225	18.225	0	0
Altri debiti	54.150	(7.870)	46.280	46.280	0	0
Totale debiti	295.643	13.238	308.881	308.881	0	0

Acconti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Acconti entro l'esercizio	24.831	24.951	120
Anticipi da clienti (ATS)	24.831	24.951	120
Totale acconti	24.831	24.951	120

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	193.202	208.003	14.801
Fornitori entro esercizio:	193.202	208.003	14.801
Fatture ricevute	186.113	156.032	-30.081
Fatture da ricevere	7.280	52.027	44.747
Note di credito da ricevere	-191	-57	134
Totale debiti verso fornitori	193.202	208.003	14.801

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito IRPEF/IRES	4.007		-4.007
Debito IRAP			
Imposte e tributi comunali			
Erario c.to IVA	2.252	369	-1.883
Erario c.to ritenute dipendenti			
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori			
Erario c.to ritenute agenti			
Erario c.to ritenute altro	4.894	10.926	6.032
Addizionale comunale			
Addizionale regionale			
Imposte sostitutive			
Condoni e sanatorie			
Debiti per altre imposte	150	127	-23
Arrotondamento	1		-1
Totale debiti tributari	11.304	11.422	118

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	54.150	46.280	-7.870
Debiti verso dipendenti/assimilati	21.178	19.817	-1.361
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci (dividendi)		20.000	20.000
Debiti verso obbligazionisti			

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debiti per note di credito da emettere			
Altri debiti:			
Debiti vs CIR	31.664	5.048	-26.616
- altri	1.308	1.415	107
b) Altri debiti oltre l'esercizio			
Debiti verso dipendenti/assimilati			
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Altri debiti:			
- altri			
Totale Altri debiti	54.150	46.280	-7.870

Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

Area geografica	Italia	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	-	0
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	24.951	24.951
Debiti verso fornitori	208.003	208.003
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso imprese controllanti	-	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
Debiti tributari	11.422	11.422
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	18.225	18.225
Altri debiti	46.280	46.280
Debiti	308.881	308.881

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

Al 31/12/2018 non sono presenti debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e di durata residua superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
		Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	0	0	0	0	0	308.881	308.881

Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	621	(127)	494
Risconti passivi	0	0	0
Totale ratei e risconti passivi	621	(127)	494

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	1.422.718	1.327.329	-95.389	-6,70
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	6.493	3.371	-3.122	-48,08
Totali	1.429.211	1.330.700	-98.511	

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	956.744	910.502	-46.242	-4,83
Per servizi	91.694	77.803	-13.891	-15,15
Per godimento di beni di terzi	21.053	21.065	12	0,06
Per il personale:				
a) salari e stipendi	181.310	197.725	16.415	9,05
b) oneri sociali	54.039	58.794	4.755	8,80
c) trattamento di fine rapporto	13.625	14.026	401	2,94
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	37.250	25.444	-11.806	-31,69
b) immobilizzazioni materiali	11.158	7.475	-3.683	-33,01
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	9.447	-13.073	-22.520	-238,38
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	8.208	10.740	2.532	30,85
Arrotondamento				
Totali	1.384.528	1.310.501	-74.027	

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

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var. %	Esercizio corrente
Imposte correnti	11.725	-4.688	-39,98	7.037
Imposte relative a esercizi precedenti				
Imposte differite				
Imposte anticipate				
Proventi / oneri da adesione al regime di trasparenza				
Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale				
Totali	11.725	-4.688		7.037

Riconciliazione imposte - IRES

Si riporta un prospetto contenente le informazioni richieste dal principio contabile n. 25, riguardanti la riconciliazione tra l'onere fiscale evidenziato in Bilancio e l'onere fiscale teorico.

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	19.702	
Onere fiscale teorico %	24	4.728
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		
- altre		
Totale		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
- altre		
Totale		
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:		
- altre voci		
Totale		
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi:		
- altre variazioni in diminuzione	7.023	
Totale	7.023	
Imponibile IRES	26.725	
Maggiorazione IRES - Imposte correnti		
IRES corrente per l'esercizio		6.414
Quadratura IRES calcolata - IRES bilancio		6.414

Riconciliazione imposte - IRAP

Si riporta un prospetto contenente le informazioni richieste dal principio contabile n. 25, riguardanti la riconciliazione tra l'onere fiscale evidenziato in Bilancio e l'onere fiscale teorico.

Descrizione	Valore	Imposte
Base imponibile IRAP (A - B + b9 + b10 lett. c) e d) + b12 + b13)	290.744	
Deduzioni IRAP (al netto dei costi non rilevanti)	-274.766	
	15.978	
Onere fiscale teorico %	3,90	623
Imponibile IRAP	15.978	
IRAP corrente per l'esercizio		623
Quadratura IRAP calcolata - IRAP bilancio		623

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 31/12/2018.

	FARMACIA	TOTALE
DIPENDENTI AL 31/12/2017	5	5
Assunzioni	-	-
Cessazioni	-	-
DIPENDENTI AL 31/12/2018	5	5
Mesi di occupazione totali	60	60
MEDIA DIPENDENTI DEL PERIODO	5	5

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli Amministratori, nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2018, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	600	0
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 n. 9 c.c. si segnalano l'importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale, con indicazione della natura delle garanzie reali prestate; gli impegni esistenti in materia di trattamento di quiescenza e simili, nonché gli impegni assunti nei confronti di imprese controllate, collegate, nonché controllanti e imprese sottoposte al controllo di quest'ultime sono distintamente indicate.

	Importo
Impegni	52.027
di cui in materia di trattamento di quiescenza e simili	0

	Importo
di cui nei confronti di imprese controllate	0
di cui nei confronti di imprese collegate	0
di cui nei confronti di imprese controllanti	0
di cui nei confronti di imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0
Garanzie	0
di cui reali	0
Passività potenziali	0

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis si segnala che nell'esercizio le operazioni effettuate con parti correlate, definite dall'art.2435-bis comma 6 del Codice Civile, sono state effettuate a normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter si segnala che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

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

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

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

La società é soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Lacchiarella (Mi), in virtù della sua partecipazione totalitaria al capitale sociale.

Trattandosi di Ente locale con regime contabile non equiparabile a quello della società, si riportano solo i dati del Conto del Patrimonio e del Conto Economico del Comune di Lacchiarella relativi all'esercizio 2017 (ultimo bilancio approvato).

Prospetto riepilogativo del Conto del Patrimonio dell'Ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Esercizio 2017
A) Immobilizzazioni	32.687.551
B) Attivo Circolante	7.969.758
C) Ratei e risconti	0
Totale ATTIVO	40.657.309
A) Patrimonio netto:	
Netto Patrimoniale	28.986.266
Utile (Perdita) dell'esercizio	3.253.859
Totale patrimonio netto	32.240.125
B) Fondi per rischi ed oneri	28.000
C) TFR	0
D) Debiti	4.720.066
E) Ratei e risconti e contributi agli investimenti	3.669.118
Totale PASSIVO	40.657.309

Prospetto riepilogativo del Conto Economico dell'Ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Esercizio 2017
A) Componenti positivi della gestione	11.161.077
B) Componenti negativi della gestione	-7.870.847
C) Proventi ed oneri finanziari	-154.718
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
E) Proventi ed oneri straordinari	238.532
Imposte dell'esercizio	-120.185
Utile (perdita) dell'esercizio	3.253.859

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c.2, art. 2428 c.c., si comunica che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della Società controllante.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Ai sensi dell'art. 1 c.125 della L. 124/2017, si segnala l'importo delle sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere ricevuti dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti ad esse collegati:

Comune di Lacchiarella	€ 825,46	Incasso fattura n. 19E/2018
------------------------	----------	-----------------------------

Si precisa che a far data dal 01/03/2008 la società utilizza in qualità di comodataria i locali nei quali viene esercitata l'attività, di proprietà del Comune di Lacchiarella.

Il presunto "vantaggio economico" derivante dal comodato é stimabile in una cifra non superiore ad Euro 15.000,00= annui.

Trattasi effettivamente di vantaggio presunto, dal momento che, a fronte dell'utilizzo gratuito, la società si è fatta carico del costo di tutti i lavori di sistemazione dei locali, nessuno escluso, tali da renderli idonei ad accogliere la farmacia.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva legale	
- a Riserva straordinaria	12.665
- a copertura perdite precedenti	
- a dividendo	
- a nuovo	
Totale	12.665

Nota integrativa, parte finale

Si dichiara ai sensi dell'art. 10 della legge 72/83, che sui cespiti in patrimonio non é stata eseguita alcuna rivalutazione.

Nessuna spesa di studio e ricerca è iscritta nell'attivo del Bilancio.

In relazione agli adempimenti previsti dal Testo unico sulla protezione dei dati personali (D.Lgs. 30/06/2003 n. 196 "Codice in materia di protezione dei dati personali"), si dichiara il rispetto degli adempimenti di legge.

Lacchiarella, 01 marzo 2019

L'Amministratore Unico

(Sig. Giuseppe Milanesi)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Dott. Alberto Laguardia, iscritto al n. 6476 dell'Albo dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Milano, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.