

LEVERANO FARMACIA COMUNALE SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA CIRIO MENOTTI, 14, 73045 LEVERANO (LE)
Codice Fiscale	04456570755
Numero Rea	LE 293173
P.I.	04456570755
Capitale Sociale Euro	200.000
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

Stato patrimoniale		31-12-2017	31-12-2016
Attivo			
B) Immobilizzazioni			
I - Immobilizzazioni immateriali		750	1.000
II - Immobilizzazioni materiali		8.988	12.904
C) Attivo circolante		9.738	13.904
I - Rimanenze			
II - Crediti		198.579	200.687
esigibili entro l'esercizio successivo			
esigibili oltre l'esercizio successivo		30.494	44.417
Totale crediti		1.800	1.800
IV - Disponibilità liquide		32.294	46.217
Totale attivo circolante (C)		162.609	161.533
D) Ratei e risconti		393.482	408.437
Totale attivo		1.338	1.338
Passivo			
A) Patrimonio netto			
I - Capitale			
IV - Riserva legale		200.000	200.000
VI - Altre riserve		2.235	1.103
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		1.350	1.351
Totale patrimonio netto		11.412	22.624
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		214.997	225.078
D) Debiti		27.604	25.560
esigibili entro l'esercizio successivo			
Totale debiti		161.957	173.041
Totale passivo		161.957	173.041
		404.558	423.679

Conto economico

Conto economico		31-12-2017	31-12-2016
A) Valore della produzione			
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		833.558	824.391
5) altri ricavi e proventi			
altri			
Totale altri ricavi e proventi		79	79
Totale valore della produzione		14.283	14.283
B) Costi della produzione			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			
7) per servizi			
8) per godimento di beni di terzi			
9) per il personale			
a) salari e stipendi			
b) oneri sociali			
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale			
c) trattamento di fine rapporto			
Totale costi per il personale			
10) ammortamenti e svalutazioni			
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
Totale ammortamenti e svalutazioni			
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
14) oneri diversi di gestione			
Totale costi della produzione			
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)			
C) Proventi e oneri finanziari			
16) altri proventi finanziari			
d) proventi diversi dai precedenti			
altri			
Totale proventi diversi dai precedenti			
Totale proventi finanziari			
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)			
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)			
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
imposte correnti			
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
21) Utile (perdita) dell'esercizio			

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

Il Bilancio è stato compilato nella forma abbreviata e non è stata redatta la Relazione sulla Gestione, né il Rendiconto Finanziario; a tale fine si dichiara che la società non risulta essere controllata da altre società e pertanto non possiede, sia direttamente che indirettamente, quote od azioni di società controllanti.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro.

Si precisa che la Vostra società, che opera sotto forma di società a responsabilità limitata a partecipazione mista di capitale pubblico e privato, si è costituita in data 8 febbraio 2012 per la gestione della farmacia di cui è titolare il Comune di Leverano, in virtù della deliberazione comunale n. 26 del 18/08/2011 ed ha avviato l'attività commerciale il 23 febbraio 2012.

Leverano, con sede commerciale in Leverano alla via Ponza.

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato. E' stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e recepiti dall'Organismo Italiano di Contabilità, come aggiornati nella versione dicembre 2016, a seguito delle novità introdotte dal decr. lgs. n. 13/2015.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione al netto degli ammortamenti calcolati in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto al netto degli ammortamenti calcolati in relazione alla residua possibilità di utilizzazione. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state sistematicamente calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie.

Rinunce magazzino Sono costituite dalle merci destinate alla vendita e dal materiale di consumo e sono valutate al costo specifico, non superiore a quello desunto dall'andamento del mercato.

Crediti Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Fondo TFR Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, al netto degli accanti corrisposti.

Risconti e Ratei Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Riconoscimento ricavi I ricavi per vendite delle merci sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Imposte sul reddito Sono state rilevate IRAP ed IRES di competenza.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Nella classe *immobilizzazioni immateriali* sono riportati al valore netto contabile, pari al costo di sostenimento al netto delle quote di ammortamento maturate;

- le spese sostenute per la costituzione della società e l'avvio dell'attività commerciale, pari a complessivi € 8.499,00 con fondo ammortamento pari ad € 8.499,00;
- le spese sostenute per diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno (software) pari ad € 1.123,00 con fondo ammortamento pari ad € 1.123,00;
- spese su beni di terzi pari ad € 1.500,00 con fondo ammortamento pari ad € 750,00.

Immobilizzazioni materiali

Nella classe *immobilizzazioni materiali* è riportato al costo di sostenimento, con separata evidenziazione del fondo ammortamento il valore dei seguenti cespiti:

- impianti e macchinari per € 20.469,00 (fondo ammortamento pari ad € 13.279,00);
- attrezzature ed arredamento per € 6.597,00 (fondo ammortamento pari ad € 4.799,00).

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
26.149	(6.433)	19.716	19.716	*
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante				
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	12.399	(4.649)	7.750	*
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	7.669	(2.841)	4.828	3.028
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	46.217	(13.923)	32.294	30.494
1.800				1.800

Disponibilità liquide

Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
139.347	9.775	149.122
Depositi bancari e postali		
22.186	(8.699)	13.487
Denaro e altri valori in cassa		
161.533	1.076	162.609
Totale disponibilità liquide		

Patrimonio netto

Variazioni e scadenza dei debiti

Debit:

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

Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
200.000	capitale			per copertura perdite
2.235	utili			
Riserva legale				
Altre riserve				
Varie altre riserve	1.350 utili			1.350
Totale altre riserve	1.350			1.350
Utili portati a nuova	11.412	distribuzione	10.841	1.350
Totale	214.997		10.841	3.585
Residua quota distribuita			10.841	

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altro destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altro incrementi	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
200.000						200.000
1.103			1.132			2.235
Altre riserve						
Varie altre riserve	1.351		*	(1)		1.350
Totale altre riserve	1.351	*	*	(1)		1.350
Utile (perdita) dell'esercizio	22.624	(21.492)	(1.132)	*	11.412	11.412
Totale patrimonio netto	225.078	(21.492)	(1.132)	1.132	(1)	214.987

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
149.224	(15.600)	133.624	133.624
12.836	5.937	18.773	18.773
5.911	(467)	5.444	5.444
5.070	(954)	4.116	4.116
173.041	(111.084)	161.957	161.957
Totale debiti			

Nota integrativa abbreviata, conto economico**Valore della produzione**

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi	824.391
Totale	824.391

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

Le imposte dell'esercizio sono pari ad € 645,00 per IRAP e ad € 4.052,00 per IRES ed € 413,00 per IRAP dell'anno precedente derivante dal modello IRAP2017. Non vi sono imposte differite.

Nota integrativa, parte finale**Note Finali**

Con le premesse di cui sopra e precisando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile, la situazione patrimoniale e finanziaria della Vostra Società, nonché il risultato economico dell'esercizio, Si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto.

Al sensi e per gli effetti dell'art. 47 del DPR 445/2000, si dichiara che il documento informativo in formato XBRL, contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa, è conforme ai documenti originali depositati presso la Società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale per il tramite della Camera di Commercio di Lecce, autorizzata con provvedimento n. 5384 del 21.04.1978 e n. 5901 del 19.05.2001 Ministero delle Finanze - Direzione Regionale delle Entrate per la Puglia - sezione staccata di Lecce.

Lì, 27 marzo 2018

L'Amministratore Unico (dott.ssa Anna Grazia Triscenda)

Anna Grazia Triscenda

Dichiarazione di conformità del bilancio

"Il sottoscritto Marcello Marchetti, ai sensi dell'art. 31, comma 2-*quinquies* della legge 342/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società."