

# FARMACIA CONCORDIA S.R.L.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	PIAZZA MATTEOTTI 15 - 30023 CONCORDIA SAGITTARIA (VE)
<b>Codice Fiscale</b>	03709660272
<b>Numero Rea</b>	VE 00000331700
<b>P.I.</b>	03709660272
<b>Capitale Sociale Euro</b>	78.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	Societa' a responsabilita' limitata
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	477310
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	si
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	si
<b>Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento</b>	Comune di Concordia Sagittaria
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

# Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	23.955	32.044
Totale immobilizzazioni immateriali	23.955	32.044
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	117.443	112.350
Ammortamenti	90.130	74.013
Totale immobilizzazioni materiali	27.313	38.337
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Altre immobilizzazioni finanziarie	255	255
Totale immobilizzazioni finanziarie	255	255
Totale immobilizzazioni (B)	51.523	70.636
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	137.622	130.187
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	46.187	69.431
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.173	5.173
Totale crediti	51.360	74.604
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	256.650	256.611
Totale attivo circolante (C)	445.632	461.402
<b>D) Ratei e risconti</b>		
Totale ratei e risconti (D)	4.980	5.284
<b>Totale attivo</b>	<b>502.135</b>	<b>537.322</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	78.000	78.000
IV - Riserva legale	6.640	4.776
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	(2)	0
Totale altre riserve	(2)	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	56.165	60.742
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	50.919	37.287
Utile (perdita) residua	50.919	37.287
Totale patrimonio netto	191.722	180.805
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	33.315	29.039
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	174.593	211.524
esigibili oltre l'esercizio successivo	92.353	102.200
Totale debiti	266.946	313.724
<b>E) Ratei e risconti</b>		
Totale ratei e risconti	10.152	13.754
<b>Totale passivo</b>	<b>502.135</b>	<b>537.322</b>

# Conto Economico

**31-12-2015 31-12-2014**

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.044.888	1.125.900
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	4.617	4.617
altri	20.272	17.926
Totale altri ricavi e proventi	24.889	22.543
Totale valore della produzione	1.069.777	1.148.443
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	673.762	764.349
7) per servizi	58.577	51.669
8) per godimento di beni di terzi	67.532	69.228
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	126.712	119.645
b) oneri sociali	36.182	34.735
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	9.202	8.437
c) trattamento di fine rapporto	9.202	8.437
Totale costi per il personale	172.096	162.817
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	24.206	23.711
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.089	8.050
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	16.117	15.661
Totale ammortamenti e svalutazioni	24.206	23.711
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(7.434)	14.725
14) oneri diversi di gestione	6.212	4.197
Totale costi della produzione	994.951	1.090.696
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	74.826	57.747
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.418	1.749
Totale proventi diversi dai precedenti	1.418	1.749
Totale altri proventi finanziari	1.418	1.749
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.395	2.570
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.395	2.570
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(977)	(821)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	1	0
Totale proventi	1	0
21) oneri		
altri	413	597
Totale oneri	413	597
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(412)	(597)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	73.437	56.329

22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	24.043	19.442
imposte anticipate	1.525	400
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	22.518	19.042
23) Utile (perdita) dell'esercizio	50.919	37.287

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

## Nota Integrativa parte iniziale

### PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31.12.2015 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs 17.1.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali e, ove mancanti, con quelli dell'International Accounting Standards Board (IASB).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423 ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati.

Ai sensi e per gli effetti previsti dall'articolo 2428, numeri 3 e 4 del codice civile si dichiara che:

nessuna quota propria o di società controllanti sono state possedute, neppure tramite società fiduciaria od interposta persona;

nessuna quota propria o di società controllanti è stata acquistata od alienata dalla società nel corso dell'esercizio, neppure attraverso società fiduciaria od interposta persona.

Ciò dichiarato la società ha ommesso la relazione sulla gestione, così come prevista dalla facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 4, del codice civile.

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

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

### CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

#### **B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione. Tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile gli utili potranno essere distribuiti solo se residuano riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei costi non ammortizzati.

In dettaglio:

**I costi di pubblicità** sono ammortizzati nel periodo di cinque anni

**I costi pluriennali per il sito web** sono ammortizzati nel periodo di cinque anni

**Le spese pluriennali per lavori effettuati su beni di terzi** sono state ammortizzate in base alla durata del canone di locazione.

#### **B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto Economico

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto dell'usura fisica del bene.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

<b>Classe di cespiti</b>	<b>Aliquota applicata</b>
Attrezzatura	15%
Macchine ufficio elettriche ed elettroniche	20%
Arredamento	15%
Registratore di cassa	20%

Gli ammortamenti applicati in riduzione del valore dei cespiti sono stati calcolati in considerazione della vita futura utile del bene. Il loro conteggio e contabilizzazione sono avvenuti tenendo conto delle aliquote previste dal DM 31.12.1988, ritenute adeguate e consone a rappresentare la durata fisica e l'obsolescenza economica delle varie categorie.

Per gli acquisti di beni entrati in funzione nel corso dell'esercizio stesso, l'aliquota è stata ridotta alla metà, nella convinzione che nel loro complesso rappresentino mediamente la vita utile dei cespiti e la loro obsolescenza.

### **C) ATTIVO CIRCOLANTE**

#### **C) I - Rimanenze**

Le rimanenze sono costituite dalle merci - farmaci ed altri prodotti - in giacenza presso la farmacia e sono iscritte al costo di acquisto determinato applicando la media ponderata dei costi di acquisto dell'ultimo periodo.

#### **C) II - Crediti**

I crediti sono iscritti al valore nominale che corrisponde anche a quello di presunto realizzo.

Tra i crediti sono iscritti "crediti verso clienti", crediti verso AUSSL, verso Erario, anche per imposte anticipate e verso fornitori per n.c. da ricevere.

#### **C) IV - Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

#### **D) Ratei e risconti attivi e passivi, fatture da ricevere o da emettere**

I ratei rappresentano quote di costi o proventi la cui integrale liquidazione avverrà in un esercizio successivo, ma di competenza dell'esercizio cui si riferisce il bilancio, per la parte temporalmente ad esso misurata.

I risconti rappresentano la quota parte di costi o di ricavi, rilevati integralmente nell'esercizio in corso, ma rinviata ad uno o più esercizi successivi.

Le fatture da ricevere o da emettere riguardano beni già passati in proprietà o servizi già usufruiti integralmente nel corso dell'esercizio di competenza cui si riferisce il bilancio, per i quali non è ancora giunta o non è ancora stata emessa la relativa fattura.

#### **C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità all'art. 2120 c.c. ed alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

#### **D) Debiti**

I debiti sono iscritti al valore nominale.

#### **Costi e Ricavi**

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

#### **Imposte**

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio secondo le norme vigenti.

## Nota Integrativa Attivo

### Immobilizzazioni finanziarie

#### Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Nelle immobilizzazioni finanziarie l'importo di 255 euro è formato dalla quota di partecipazione alla società cooperativa Fidimpresa, partecipazione resa necessaria per l'accesso ai finanziamenti regionali per il progetto di riqualificazione dei locali della farmacia

### Attivo circolante

#### Attivo circolante: crediti

Sono iscritti in bilancio al valore nominale. Non si è ritenuto di dover eseguire accantonamenti a un fondo rischi su crediti poiché non vi è motivo di preoccupazione per l'esigibilità dei crediti stessi e soprattutto in quanto crediti nei confronti di enti pubblici.

I crediti entro l'esercizio hanno subito le seguenti variazioni

Inizio esercizio 69.431

Variazione - 23.244

Fine esercizio 46.187

Le voci principali sono:

Crediti vs. clienti 13.319

Fatture da emettere 25.073

Crediti vs. erario Irap 1.905

Crediti vs. Erario per Iva 2.548

Crediti per imposte anticipate 1.925

I crediti oltre l'esercizio comprendono il credito Ires per l'Irap sulla quota dei dipendenti DL 201/2011 e dei depositi cauzionali per utenze

#### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Non si effettua la ripartizione per aree geografiche in quanto gli importi verso clienti esteri non sono significativi e comunque opera quasi esclusivamente con soggetti residenti nel comune o nel mandamento di Portogruaro

### Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Le rimanenze di magazzino sono state valutate al costo, le variazioni sono state le seguenti: inizio anno 130.187, fine anno 137.622, variazione -7.435

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Rimanenze</b>	130.187	7.435	137.622		
<b>Crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	74.604	(23.244)	51.360	46.187	5.173
<b>Disponibilità liquide</b>	256.611	39	256.650		
<b>Ratei e risconti attivi</b>	5.284	(304)	4.980		

## Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
			Attribuzione di dividendi	Incrementi		
Capitale	78.000	-	-	-		78.000
Riserva legale	4.776	-	1.864	-		6.640
Altre riserve						
Varie altre riserve	0	-	-	2		(2)
Totale altre riserve	0	-	-	2		(2)
Utili (perdite) portati a nuovo	60.742	40.000	35.423	-		56.165
Utile (perdita) dell'esercizio	37.287	-	-	37.287	50.919	50.919
Totale patrimonio netto	180.805	40.000	37.287	37.289	50.919	191.722

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	78.000			-
Riserva legale	6.640	utili	A B	6.640
Altre riserve				
Varie altre riserve	(2)	utili		-
Totale altre riserve	(2)			-
Utili portati a nuovo	56.165	utili	A B C	56.165
Totale	140.803			62.805
Quota non distribuibile				6.640
Residua quota distribuibile				56.165

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

#### Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	29.039
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	4.863
Utilizzo nell'esercizio	587
Totale variazioni	4.276
Valore di fine esercizio	33.315

### Debiti

Tra i debiti le variazioni sono le seguenti:

	inizio esercizio	fine esercizio	variazione
Debiti entro esercizio	211.524	174.593	- 36.931
Debiti oltre l'esercizio	102.200	93.353	-9.847
	313.724	266.946	-46.778

Si evidenziano alcune voci principali dei debiti entro l'esercizio:

Debiti vs. fornitori	112.752
Fatture da ricevere	4.488
Erario c/lres	6.117
Erario c/rit. Lav.dipend.	3.996
Inps	6.216
Amministr. c/comp.	7.000
Dipendenti c/retrib	7.100
Dipendenti c/ferie mat.	16.311
Rate mutuo scad. 2015	9.724

La voce riguardante i debiti oltre l'esercizio per € 93.353, è relativa alle rate del mutuo dovute in seguito al prestito ottenuto per eseguiti i lavori di ristrutturazione della Farmacia

## Informazioni sulle altre voci del passivo

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

	Inizio esercizio	Fine Esercizio	Variazioni
Ratei passivi	392	1.407	1.015
Risconti passivi	13.362	8.744	4.618

I ratei comprendono gli interessi passivi sulla rata del mutuo e la quota del riscaldamento

La voce risconti espone la quota dei contributi c/impianti percepito dalla Regione e di competenza degli esercizi successivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Debiti</b>	313.724	(46.778)	266.946	174.593	92.353
<b>Ratei e risconti passivi</b>	13.754	(3.602)	10.152		

### DEBITI CON DURATA RESIDUA SUPERIORE AI 5 ANNI.

Descrizione	Importo entro i 5 anni	Importo oltre i 5 anni
DEBITI PER FINANZIAMENTO FRIULADRIA	50.744	51.468

Nel corso del 2010 la società ha contratto un finanziamento con la Banca FriulAdria per l'importo di euro 150.000,00 a tasso variabile rimborsabile in 180 rate mensili scadenza 19.07.2025. A fronte di tale finanziamento il Comune di Concordia Sagittaria ha rilasciato una fidejussione di 150.000,00 a favore della Banca Popolare FriulAdria spa, a garanzia del finanziamento che la Farmacia Concordia srl ha sottoscritto con la stessa.

## Nota Integrativa parte finale

### DATI ESSENZIALI DELL'ULTIMO BILANCIO DELL'ENTE PARTECIPANTE

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 4, del codice civile vengono di seguito riportati i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato (31.12.2014) dal Comune di Concordia Sagittaria, Ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:

<b>ENTRATE</b>	
Fondo cassa inizio esercizio	916.120,65
Titolo I - Entrate tributarie	4.945.403,39
Titolo II - Trasferimenti correnti	543.303,44
Titolo III - Entrate extratributarie	1.728.318,33
Titolo IV - Entrate da trasferimenti ed alienazioni C/capitale	297.897,71
Titolo V - Entrate da riduzione attività finanziarie	
Titolo VI - Accensione prestiti	62.694,36
Titolo VII - Anticipazioni da istituto tesoriere	
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	641.912,96
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>9.135.650,84</b>
Disavanzo di competenza	
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>9.135.650,84</b>
<b>USCITE</b>	
Titolo I - Spese correnti	6.692.731,18
Titolo II - Spese in conto capitale	838.737,46
Titolo III - Spese per incremento di attività finanziarie	0
Titolo VII - Spese per conto terzi	568.752,82
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>8.374.974,95</b>
Avanzo di competenza	760.675,89
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>9.315.650,84</b>

### OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE

Vengono di seguito illustrate le operazioni realizzate con l'unico socio della società:

IDENTIFICAZIONE DELLE PARTI CORRELATE	Operazioni intervenute	Debiti / crediti in essere 31.12.2015
Il capitale sociale è interamente detenuto dal Comune di Concordia Sagittaria	Trattasi di forniture di prodotti farmaceutici	Credito € 3.941,80 per le fatture n.34/PA 38/PA 39/PA del 2015
		Non ci sono debiti in essere al 31.12.2015

### ALTRE NOTIZIE

Si forniscono ulteriori notizie previste dai seguenti punti dell'art. 2427 nn. 3-bis, 5, 6-bis, 6-ter, 8, 11, 18, 19, 19-bis, 20, 21, 22, 22-ter del Codice Civile: non si è proceduto a riduzioni di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali, nell'esercizio in corso o nel precedente; la società non possiede partecipazioni in imprese neppure tramite interposizione di persona o società fiduciaria; la società non vanta crediti in valuta; la società non ha sottoscritto contratti che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine; la società non ha imputato oneri finanziari a valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale; la società non ha percepito proventi da partecipazioni diversi dai dividendi; la società non ha emesso azioni o titoli di debito o altri valori simili, od altri strumenti finanziari; i soci non hanno effettuato finanziamenti in società; la società non ha patrimoni destinati ad uno specifico affare, né ha concluso contratti di finanziamento per uno specifico affare; la società non ha posto in essere operazioni di locazione finanziaria che comportano il trasferimento al locatario della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni che ne costituiscono oggetto; non vi sono accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale caratterizzati da rischi e benefici significativi.

Ai sensi dell'art. 2427-bis del Codice Civile, si annuncia che la società non è in possesso di strumenti finanziari derivati, né ha iscritto immobilizzazioni finanziarie ad un valore superiore al *fair value*.

Si informa che il Principio Contabile n. 15 - nella versione rivista dall'Organismo Italiano di Contabilità nel corso del 2005 - al paragrafo D.IX., riprendendo quanto previsto dal D. Lgs. n° 231 del 09.10.2002, prevede l'applicazione degli interessi dalla scadenza del termine di pagamento in base al tasso di interesse stabilito semestralmente dal Ministero dell'Economia e la sospensione del riconoscimento degli interessi di dubbio realizzo. Il Presidente del C.d.A., nel rispetto del Principio Contabile n. 15, non essendosi verificati ritardi nei pagamenti, non ha conteggiato interessi moratori attivi o passivi.

La società ha adottato le misure di sicurezza richieste dalla normativa sulla tutela dei dati personali, "Privacy", tenuto conto del particolare settore nel quale opera la società (D. Lgs. 30.06.2003 n. 196).

#### **Dati sull'occupazione**

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito rispetto al precedente esercizio le seguenti variazioni:

Categoria	Consistenza iniziale	Assunzioni	Dimissioni o licenziamenti	Consistenza finale	Consistenza media del numero dei dipendenti
Direttore Farmacista	1	0	0	1	1,00
Commessi	1	0	0	1	1,00
Farmacisti	3	1	1	4	3,3
<b>Totale</b>	<b>5</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>6</b>	<b>5,33</b>

#### **Rendiconto Finanziario**

Descrizione	2015
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>	
<b>"Utile (perdita)dell'esercizio"</b>	<b>50.919</b>
Imposte sul reddito	22.518
Interessi passivi/(interessi attivi)	977
(Dividendi)	0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0
<b>"1. Utile (perdita)dell'esercizio prima d'imposte sul reddito"</b>	<b>74.413</b>
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto:</i>	
Accantonamento ai fondi	9.202
Ammortamenti delle immobilizzazioni	24.206
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0
(Rivalutazioni di attività)	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	0
<i>Totale rettifiche elementi non monetari</i>	<b>33.407</b>
<b>2. Flusso finanziario prima della variazioni di CCN</b>	<b>107.821</b>
<i>Variazioni di capitale circolante netto:</i>	
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-7.434
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	0
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	0
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	304
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-3.602
Altre variazioni del capitale circolante netto	-13.687
<i>Totale variazioni capitale circolante netto</i>	<b>-24.420</b>
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>	<b>83.401</b>
<i>Altre rettifiche</i>	
Interessi incassati/(pagati)	-977
(Imposte sul reddito pagate)	-22.518
Dividendi incassati	0
Utilizzo dei fondi	-4.926
<i>Totale altre rettifiche</i>	<b>-28.421</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)</b>	<b>54.980</b>
<b>"B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento"</b>	
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	
(Investimenti)	-5.093
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	

(Investimenti)	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	
(Investimenti)	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>	
(Investimenti)	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
"Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide"	0
<b>"FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)"</b>	<b>-5.093</b>
<b>"C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento"</b>	
<i>Mezzi di terzi</i>	
Incremento (decremento) debiti verso banche	0
Accensione finanziamenti	0
(rimborso finanziamenti)	-9.848
<i>Mezzi propri</i>	
Aumento di capitale a pagamento	0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	-40.000
Altre variazioni del capitale netto	0
<b>"FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)"</b>	<b>-49.848</b>
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A+/-B+/-C)	39
<b>Disponibilità liquide al 1 gennaio 2015</b>	<b>256.611</b>
<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre 2015</b>	<b>256.650</b>
Totale disponibilità liquide	39

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

S'invita l'assemblea ad approvare il bilancio che chiude con un utile di euro 50.919 deliberando di destinare il 5% a riserva legale, portando a nuovo il residuo.

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

Concordia Sagittaria, 11 aprile 2016

L'Amministratore Unico  
Arch. Piccolo Riccardo

*Il sottoscritto Dr. Gilberto Bulfone, 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*