

Ry ong
Segretaria
Juntis

FARMACIA COMUNALE DI VANZAGO SRL

Sede in VANZAGO - Via Santa Isaia n. 5

Capitale Sociale versato Euro 10.000,00

Iscritto alla C.C.I.A.A. di MILANO

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 06230160969

Partita IVA: 06230160969 - N. Rea: 1878258

Bilancio al 31/12/2015

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

31/12/2015 31/12/2014

A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A) 0 0

B) IMMOBILIZZAZIONI

I - Immobilizzazioni immateriali

Valore lordo	3.502	3.502
Ammortamenti	3.502	3.502
Totale immobilizzazioni immateriali (I)	0	0

II - Immobilizzazioni materiali

Valore lordo	15.118	11.913
Ammortamenti	11.907	9.828
Totale immobilizzazioni materiali (II)	3.211	2.085

III - Immobilizzazioni finanziarie

Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	0	0
---	---	---

Totale immobilizzazioni (B) 3.211 2.085

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I - Rimanenze

Totale rimanenze (I)	67.446	67.400
----------------------	--------	--------

Comune di
VANZAGO



C_L665 - C_L665 - - 2016-03-18 - 0004628
Prot. Generale n: 0004628 A
Data: 18/03/2016 Ora: 12.52
Classificazione: 10 - 3 - 0

II - Crediti

Esigibili entro l'esercizio successivo	64.491	61.570
Totale crediti (II)	64.491	61.570

III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (III)	0	0
--	---	---

IV - Disponibilità liquide

Totale disponibilità liquide (IV)	105.750	141.651
-----------------------------------	---------	---------

Totale attivo circolante (C)	237.687	270.621
-------------------------------------	----------------	----------------

D) RATEI E RISCONTI

Totale ratei e risconti (D)	1.951	431
------------------------------------	--------------	------------

TOTALE ATTIVO	242.849	273.137
----------------------	----------------	----------------

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2015	31/12/2014
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	19.676	19.676
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	1	3
Totale altre riserve (VII)	1	3
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		

Utile (perdita) dell'esercizio	80.653	79.334
Utile (perdita) residua	80.653	79.334
Totale patrimonio netto (A)	110.330	109.013
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
Totale fondi per rischi e oneri (B)	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
	0	0
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	132.338	163.983
Totale debiti (D)	132.338	163.983
E) RATEI E RISCOINTI		
Totale ratei e risconti (E)	181	141
TOTALE PASSIVO	242.849	273.137

CONTI D'ORDINE

	31/12/2015	31/12/2014
Conti d'ordine	0	0
Totale conti d'ordine	0	0

CONTO ECONOMICO

	31/12/2015	31/12/2014
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	576.504	572.893
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	2.059	195
Totale altri ricavi e proventi (5)	2.059	195
Totale valore della produzione (A)	578.563	573.088
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	379.924	385.757

7) per servizi	69.430	63.254
8) per godimento di beni di terzi	5.000	6.439
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	2.079	1.787
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.079	1.787
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	2.079	1.787
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-46	-3.211
14) Oneri diversi di gestione	5.163	3.936

Totale costi della produzione (B)	461.550	457.962
--	----------------	----------------

Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	117.015	115.126
---	----------------	----------------

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:

16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	16	9
Totale proventi diversi dai precedenti (d)	16	9
Totale altri proventi finanziari (16)	16	9

Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	16	9
--	-----------	----------

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE.:

Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (D) (18-19)	0	0
--	----------	----------

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:

20) Proventi		
Altri	1	0
Totale proventi (20)	1	0
21) Oneri		
Altri	0	1
Totale oneri (21)	0	1

Totale delle partite straordinarie (E) (20-21)	1	-1
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	117.030	115.134
22) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	36.377	35.800
Totale imposte sul reddito dell'esercizio (22)	36.377	35.800
23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	80.653	79.334

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
 Capanni Massimo

FARMACIA COMUNALE DI VANZAGO SRL

Sede in VANZAGO - Santa Isaia n. 5

Capitale Sociale versato Euro 10.000,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di MILANO

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 06230160969

Partita IVA: 06230160969 - N. Rea: 1878258

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2015

redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.

Premessa

Signori Soci,

il bilancio sottoposto alla Vostra approvazione si chiude con un utile pari ad euro 80.653 , al netto delle imposte di esercizio per euro 36.377 e degli ammortamenti per euro 2.079.

Il bilancio chiuso al 31/12/2015, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, primo comma c.c., e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435 - bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal n.10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n.1) del comma 1 dell'art.2427 - bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma

7 del Codice Civile.

Criteri di redazione

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali rappresentano gli oneri di costituzione della società e sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti e delle svalutazioni effettuate. La valutazione indicata in bilancio e la procedura di ammortamento adottata tengono conto di un'utilità futura stimata in 5 anni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Sono state applicate le seguenti aliquote previste dalla normativa fiscale, confermate dalle realtà aziendali, in quanto ritenute rappresentative dell'effettivo deperimento:

Impianti e macchinari: 15 %

Attrezzature: 15%

Macchine d'ufficio elettroniche: 20%

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo.

Rimanenze

Le rimanenze finali sono iscritte al costo di acquisto. Sono valutate in base al criterio del costo medio ponderato.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economica e tenendo conto di tutte le quote di costi e di ricavi comuni a più esercizi che maturano in ragione del tempo.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

Impegni, garanzie e rischi

Sono esposti al loro valore contrattuale in calce allo Stato Patrimoniale, secondo quanto stabilito dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo

Crediti verso soci

Alla data di chiusura dell'esercizio non esistono crediti nei confronti di soci per versamenti ancora dovuti.

Immobilizzazioni Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, costituite dalle spese di costituzione pari ad euro 3.502, risultano, così come per l'esercizio precedente, completamente ammortizzate.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio per un valore pari ad euro 3.211 (euro 2.085 nel precedente esercizio). La movimentazione e la costituzione è la seguente:

	Impianti e meccinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	10.713	1.200	0	11.913
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.838	990	0	9.828
Valore di bilancio	1.875	210	0	2.085
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	1.607	180	292	2.079
Altre variazioni	0	0	3.205	3.205
Totale variazioni	-1.607	-180	2.913	1.126
Valore di fine esercizio				
Costo	10.713	1.200	3.205	15.118
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.445	1.170	292	11.907
Valore di bilancio	268	30	2.913	3.211

Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in essere contratti di locazione finanziaria.

Attivo circolante

Attivo circolante - Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari ad euro 67.446 (€ 67.400 nel precedente esercizio), con una variazione in diminuzione, rispetto all'esercizio precedente, pari ad euro 46 .

Sono costituiti da medicinali e prodotti destinati alla vendita.

	Materie prime, sussidiarie e di consumo	Prodotti in corso di lavorazione e	Lavori in corso su ordinazione	Prodotti finiti e merci	Accenti (verasti)	Totale rimanenze
--	---	--	-----------------------------------	----------------------------	----------------------	---------------------

		semilavorati				
Valore di inizio esercizio	0	0	0	67.400	0	67.400
Variazione nell'esercizio	0	0	0	46	0	46
Valore di fine esercizio	0	0	0	67.446	0	67.446

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante, interamente esigibili entro l'esercizio successivo, sono pari a € 64.491 (€ 61.570 nel precedente esercizio). La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	22.364	0	0	22.364
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	37.315	0	0	37.315
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	4.812	0	0	4.812
Totale	64.491	0	0	64.491

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art.

2427, punto 6 del Codice Civile:

	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	25.821
Variazione nell'esercizio	-3.457
Valore di fine esercizio	22.364
Quota scadente entro l'esercizio	22.364
Quota scadente oltre l'esercizio	0
Di cui di durata residua superiore a 5 anni	0

	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	35.743	6	61.570
Variazione nell'esercizio	1.572	4.806	2.921
Valore di fine esercizio	37.315	4.812	64.491
Quota scadente entro l'esercizio	37.315	4.812	64.491
Quota scadente oltre l'esercizio	0	0	0
Di cui di durata residua superiore a 5 anni	0	0	0

Crediti iscritti nell'attivo circolante - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Totale	
Crediti per area geografica abbreviato		
Area geografica		Italia
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	64.491	64.491

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 105.750 (€ 141.651 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Depositi bancari e postali	Assegni	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	139.297	0	2.354	141.651
Variazione nell'esercizio	-37.725	0	1.824	-35.901
Valore di fine esercizio	101.572	0	4.178	105.750

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 1.951 (€ 431 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Disaggio su prestiti	Ratei attivi	Altri risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	0	0	431	431
Variazione nell'esercizio	0	3	1.517	1.520
Valore di fine esercizio	0	3	1.948	1.951

Altre voci dell'attivo

	Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	Crediti immobilizzati	Rimanenza	Crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	0	0	67.400	61.570
Variazione nell'esercizio	0	0	46	2.921
Valore di fine esercizio	0	0	67.446	64.491
Quota scadente entro l'esercizio		0		64.491

	Attività finanziarie che non costituiscono	Disponibilità liquide	Ratei e risconti attivi

	Immobilizzazioni		
Valore di inizio esercizio	0	141.651	431
Variatione nell'esercizio	0	-35.901	1.520
Valore di fine esercizio	0	105.750	1.951
Quota scadente entro l'esercizio			
Quota scadente oltre l'esercizio			
Di cui di durata residua superiore a 5 anni			

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio, comprensivo del risultato dell'anno, è pari a € 110.330 (€ 109.013 nel precedente esercizio). Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve'.

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	10.000	0	0	0
Riserva legale	19.676	0	0	0
Altre riserve				
Varie altre riserve	3	0	0	0
Totale altre riserve	3	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	79.334	79.334	0	
Totale Patrimonio netto	109.013	79.334	0	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		10.000
Riserva legale	0	0		19.676
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	-2		1
Totale altre riserve	0	-2		1
Utile (perdita) dell'esercizio			80.653	80.653
Totale Patrimonio netto	0	-2	80.653	110.330

Si fa presente che, nel corso dell'anno, sono stati distribuiti ai soci utili per euro 79.334.

Prospetto della disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono

desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riporto delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite	Riporto delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre regioni
Capitale	10.000	APPORTO SOCI		0	0	0
Riserva legale	19.676	UTILI	AUMENTO CAPITALE - COPERTURA PERDITE	19.676	0	0
Altre riserve						
Varie altre riserve	1			0	0	0
Totale altre riserve	1			0	0	0
Totale	29.677			19.676	0	0
Residua quota distribuibile				19.676		

Debiti

I debiti, interamente esigibili entro l'esercizio successivo, sono iscritti nelle passività per complessivi € 132.338 (€ 163.983 nel precedente esercizio). La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso fornitori	115.379	83.754	-31.625
Debiti tributari	37.651	37.601	-50
Altri debiti	10.953	10.983	30
Totale	163.983	132.338	-31.645

I debiti tributari, iscritti in bilancio per euro 37.601, sono costituiti da debiti per ritenute su reddito da lavoro autonomo per euro 1.224 e dal debito per le imposte di correnti per euro 36.377. Gli altri debiti sono costituiti da debiti nei confronti dell'Asl per acconti ricevuti per euro 10.983.

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 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 superiore a 3 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	0	0	0	0	0	0

Debiti verso fornitori	115.379	-31.625	83.754	83.754	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 tributari	37.651	-50	37.601	37.601	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	0	0
Altri debiti	10.953	30	10.983	10.983	0	0
Totale debiti	163.983	-31.645	132.338	132.338	0	0

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Totale	
Debiti per area geografica abbreviato		
Area geografica		Italia
Debiti	132.338	132.338

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 181 (€ 141 nel precedente esercizio). Sono costituiti da ratei di spese bancarie per euro 55 e da ratei su utenze per euro 126. La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Ratei passivi	Aggio su prestiti emessi	Altri risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	141	0	0	141
Variazione nell'esercizio	40	0	0	40
Valore di fine esercizio	181	0	0	181

Altre voci del passivo

	Debiti	Ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	163.983	141
Variazione nell'esercizio	-31.645	40
Valore di fine esercizio	132.338	181
Quota scadente entro l'esercizio	132.338	

Informazioni sul Conto Economico

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	32.125	0	0	0
IRAP	4.252	0	0	0
Totali	36.377	0	0	0

Rendiconto finanziario

È stato predisposto sulla base delle indicazioni previste dell'OIC 10. I flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale sono rappresentati secondo il 'metodo indiretto'.

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)	Esercizio corrente	Esercizio precedente
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	80.653	79.334
Imposte sul reddito	36.377	35.800
Interessi passivi/(attivi)	(16)	(9)
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	117.014	115.125
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.079	1.787
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	2.079	1.787
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	119.093	116.912
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(46)	(3.211)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	3.457	(5.113)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(31.625)	2.204
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(1.520)	(92)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	40	22
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	(42.759)	(40.351)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(72.453)</i>	<i>(46.541)</i>
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	46.640	70.371
<i>Altre rettifiche</i>		
<i>Totale altre rettifiche</i>	0	0
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	46.640	70.371
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Flussi da investimenti)	(3.205)	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
<i>(Acquisizione) o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(3.205)	0

C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
<i>Mezzi propri</i>		
(Rimborso di capitale a pagamento)	(79.336)	(69.996)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(79.336)	(69.996)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(35.901)	375
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	141.651	141.276
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	105.750	141.651

Altre Informazioni

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497

bis del Codice Civile

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile, si fa presente che la società non possiede nè ha compravenduto durante l'anno quote o azioni proprie o di società controllanti.

Destinazione del risultato dell'esercizio

Signori Soci,

il bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione evidenzia un utile pari ad euro 80.653 che Vi proponiamo di distribuire integralmente ai soci.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Capanni Massimo

SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI CONTRAPPOSTE

PERIODO DAL 01/01/2015 AL 31/12/2015

Totale fino al livello 5

Non considera i movimenti provvisori

Non considera il periodo precedente

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
Codice	Descrizione	Importo	Codice	Descrizione	Importo
03	Immobilizzazioni immateriali	0,00	21	Patrimonio netto	29.676,37
0301	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	2101	Capitale sociale	10.000,00
030101	Spese di costit. società, mod. statuto	3.501,65	210103	Quote	10.000,00
030151	Fdo am spese cost soc mod statuto (-)	-3.501,65	2107	Riserva legale	19.676,37
05	Immobilizzazioni materiali	3.211,06	210701	Riserva legale	19.676,37
0503	Impianti e macchinario	267,81	27	Debiti	132.338,11
050301	Impianti	10.712,79	2721	Debiti vs fornitori entro l'eserciz succ	83.753,73
050351	Fdo amm. ord. Impianti (-)	-10.444,98	272101	Fornitori Italia	82.147,67
0505	Attrezzature industriali e commerciali	30,00	272107	Fatture da ricevere	1.606,06
050501	Attrezzature	1.200,00	2743	Debiti tributari entro l'esercizio succ	37.601,00
050551	Fdo amm ord attrezzature (-)	-1.170,00	274301	Ires	32.125,00
0507	Altri beni	2.913,25	274305	IRAP	4.252,00
050701	Mobili e arredi	1.063,75	274309	Erario per ritenute lavoro auton da vers	1.224,00
05070101	Mobili, arredi e dotazioni d'ufficio	1.150,00	2751	Altri debiti entro l'esercizio successivo	10.983,38
05070151	Fdo amm ord mobili arredi dotaz uff (-)	-86,25	275111	Acconto Asl	10.983,38
050703	Macchine d'ufficio	1.849,50	29	Ratei e risconti passivi	181,00
05070302	Computer	2.055,00	2903	Ratei passivi	181,00
05070351	Fdo amm ord macchine ufficio elettro	-205,50	290301	Ratei passivi	181,00
09	Rimanenze	67.445,68			
0901	Materie prime, sussidiarie e di	67.445,68			
090101	Rimanenze medicinali	67.445,68			
11	Crediti	64.490,93			
1101	Verso clienti entro l'esercizio successivo	22.363,95			
110101	Clienti Italia	21.437,33			
110117	Crediti per pagamento Bancomat	926,62			
1117	Verso altri entro l'esercizio successivo	42.126,98			
111707	Crediti vs Erario per riten su interessi	3,00			
111717	Iva in compensazione	1.415,00			
111729	Note credito da ricevere	4.811,98			
111731	Acconti d'imposta Ires	31.712,00			
111735	Acconti d'imposta IRAP	4.185,00			
15	Disponibilità liquide	105.750,58			
1501	Depositi bancari e postali	101.572,28			
150101	Banche c/c attivi	101.572,28			
15010101	Banca di Legnano	101.572,28			
1505	Denaro e valori in cassa	4.178,30			
150501	Cassa e monete nazionali	4.178,30			
17	Ratei e risconti attivi	1.950,09			
1703	Ratei attivi	2,59			
170301	Ratei attivi	2,59			
1705	Risconti attivi	1.947,50			
170501	Risconti attivi	1.947,50			

SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI CONTRAPPOSTE

PERIODO DAL 01/01/2015 AL 31/12/2015

Totali fino al livello 5
Non considera i movimenti provvisori
Non considera il periodo precedente

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
Codice	Descrizione	Importo	Codice	Descrizione	Importo
	TOTALE	242.848,34		TOTALE	162.195,48
				Utile	80.652,86
				TOTALE A PAREGGIO	242.848,34

SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI CONTRAPPOSTE

PERIODO DAL 01/01/2015 AL 31/12/2015

Totale fino al livello 5

Non considera i movimenti provvisori

Non considera il periodo precedente

CONTO ECONOMICO

COMPONENTI NEGATIVE DI REDDITO			COMPONENTI POSITIVE DI REDDITO		
Codice	Descrizione	Importo	Codice	Descrizione	Importo
61	Costi della produzione	379.924,26	51	Valore della produzione	576.504,43
6101	Per materie prime sussid consumo e	379.924,26	5101	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	576.504,43
610101	Acquisto medicinali	377.296,47	510101	Ricavi delle vendite	266.241,18
610105	Acquisti di materie di consumo Italia	2.212,88	51010101	Ricavi delle vendite Italia	266.241,18
610145	Beni amm.li costo unitario < E.516,46	388,91	510107	Corrispettivi delle vendite	310.263,25
610175	Vestituario dipendenti	26,00	59	Altri ricavi e proventi	2.058,98
63	Per servizi	69.429,89	5903	Altri ricavi e proventi ordinari	2.058,98
6301	Servizi Industriali	38.030,59	590309	Arrotondamenti attivi	1,29
630103	Gas - industriale	599,63	590325	Rimborsi assicurativi	1.300,00
630135	Compenso Direttore Farmacia	36.720,00	590327	Sopravvenienze attive	757,69
630143	Spese telefoniche & fax	710,96	81	Altri proventi finanziari	15,68
6303	Servizi Commerciali	1.764,31	8107	Proventi diversi dai precedenti	15,68
630319	Manutenzione beni propri	914,31	810707	Altri	15,68
630351	Pubblicità & propaganda	850,00	81070701	Interessi attivi su depositi bancari	15,68
6307	Servizi Amministrativi	29.634,99			
630701	Energia elettrica - amministrativi	1.110,32			
630709	Spese telefoniche 50% (Etacs & GSM)	358,03			
630715	Spese di cancelleria	619,88			
630719	Consulenza fiscale e contabile	6.786,08			
630722	Compenso Revisore	3.120,00			
630747	Assicurazioni diverse	1.759,60			
630781	Spese bancarie	1.698,59			
630789	Costo per collaboratore *	13.960,00			
630796	Licenze software	222,49			
65	Per godimento di beni di terzi	5.000,00			
6501	Per godimento beni di terzi	5.000,00			
650101	Affitti e locazioni	5.000,00			
71	Amm ord delle immobilizzazioni	2.078,67			
7103	Amm. ord. impianti e macchinari	1.606,92			
710301	Amm. ord. impianti	1.606,92			
7105	Amm. ord. attrezzature indust. e comm.	180,00			
710501	Amm. ord. attrezzature	180,00			
7107	Amm. altri beni materiali	291,75			
710701	Amm. ord. mobili & arredi	86,25			
71070101	Amm. ord mobili & arredi e dotaz ufficio	86,25			
710703	Amm. ord. macchine d'ufficio	205,50			
71070301	Amm. ord macchine d'ufficio	205,50			
73	Variaz riman mat prime suss	-45,64			
7301	Rimanenze iniziali	67.400,04			
730117	Rimanenze iniziali medicinali	67.400,04			
7303	Rimanenze finali	-67.445,68			
730301	Rimanenze finali medicinali	-67.445,68			

FARMACIA COMUNALE DI VANZAGO SRL
 Cod. Fiscale 06230160969 Partita IVA 06230160969
 VIA SANTA ISAIA 5 VANZAGO 20010 MI

SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI CONTRAPPOSTE

PERIODO DAL 01/01/2015 AL 31/12/2015

Totale fino al livello 5
 Non considera i movimenti provvisori
 Non considera il periodo precedente

CONTO ECONOMICO

COMPONENTI NEGATIVE DI REDDITO			COMPONENTI POSITIVE DI REDDITO		
Codice	Descrizione	Importo	Codice	Descrizione	Importo
77	Oneri diversi di gestione	5.162,05			
7701	Imposte e tasse deducibili	505,78			
770102	Imposta di bollo	74,97			
770103	Diritti camerali CCIAA	171,00			
770107	Imposta di registro	259,81			
7705	Altri costi deducibili	4.656,27			
770513	Arrotondamenti passivi	0,65			
770515	Contributi Empaf	2.493,38			
770523	Quote associative	1.453,37			
770525	Spese deposito bilancio & vidimazioni	309,87			
770533	Sopravv/insuss pass non da errori	399,00			
93	Imposte sul reddito dell'esercizio	36.377,00			
9301	Ires	32.125,00			
9305	Irap	4.252,00			
	TOTALE	497.926,23		TOTALE	578.579,09
	Utile	80.652,86			
	TOTALE A PAREGGIO	578.579,09			

FARMACIA COMUNALE DI VANZAGO SRL

CONTO ECONOMICO		BUDGET 2016	31.12.2015
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
1	. Ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	588.034	576.504
2	. Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	-
4	. Incrementi di immobilizz.	0	-
5	. Altri ricavi e proventi	0	2.059
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		588.034	578.563
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
6	. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	387.476	379.924
7	. Per servizi	72.081	69.430
8	. Per godimento beni di terzi	5.000	5.000
9	. Per il personale:		
a	Salari e stipendi	0	-
b	Oneri sociali	0	-
c	Trattamento di fine rapporto	0	-
d	Trattamento di quiescenza e simili	0	-
e	Altri costi del personale	0	-
10	. Ammortamenti e svalutazioni		
a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	-
b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	676	2.079
d	Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	0	-
11	. Variazione delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	46
14	. Oneri diversi di gestione	4.331	5.162
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		469.563	461.549
A-B DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		118.471	117.014
C PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
16	. Altri proventi finanziari da titoli iscritti nell'attivo circolante proventi diversi dai precedenti	15	15
17	. Interessi ed altri oneri finanziari	0	-
17bis	. Utili e perdite su cambi	0	-
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		15	15
D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
19	. Svalutazioni:		
a	di partecipazioni		
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
E PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
20	. Oneri straordinari	0	-
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		0	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		118.486	117.029
22	IMPOSTE SUL REDDITO D'ES. correnti, differite, anticipate	(37.500)	- 36.377
26	UTILE DELL'ESERCIZIO	80.986	80.652

DETTAGLIO BUDGET

CONTO ECONOMICO		BUDGET 2016
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	Incremento
1	. Ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	588.034,08
	- Ricavi 2015	2%
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		588.034,08
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	
6	. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	387.475,56
	- Acquisti 2015 netto rimanenze incrementati del 2%	
7	. Per servizi	72.080,74
	Compenso direttore farmacia	36.720,00
	Compenso coadiuvante	15.000,00
	Spese telefoniche	20% 1.282,79
	Assicurazioni diverse	0% 1.759,60
	Manutenzioni beni propri	0% 914,00
	Energia elettrica	20% 1.332,38
	Gas	20% 719,56
	Pubblicità	850,00
	Spese di cancelleria	25% 774,85
	Consulenza fiscale	6.786,08
	Compenso revisore	3.120,00
	Spese bancarie	50% 2.547,89
	Licenza software	20% 273,60
	Spese Varie	500,00
8	. Per godimento beni di terzi	5.000,00
9	. Per il personale:	
a	Salari e stipendi	0,00
b	Oneri sociali	0,00
c	Trattamento di fine rapporto	0,00
d	Trattamento di quiescenza e simili	0,00
e	Altri costi del personale	0,00
10	. Ammortamenti e svalutazioni	
a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00
b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	675,81
d	Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	0,00
11	. Variazione delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00
14	. Oneri diversi di gestione	10% 4.330,54
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		469.562,65
A-B	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	118.471,43
C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	

DETTAGLIO BUDGET

16	. Altri proventi finanziari da titoli iscritti nell'attivo circolante proventi diversi dai precedenti	15,00
17	. Interessi ed altri oneri finanziari	0,00
17bis	. Utili e perdite su cambi	0,00
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		15,00
D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
19	. Svalutazioni:	
a	di partecipazioni	
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
E PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
20	. Proventi straordinari	0,00
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		118.486,43
22	IMPOSTE SUL REDDITO D'ES. correnti, differite, anticipate	(37.500,00)
26	UTILE DELL'ESERCIZIO	80.986,43