

SANIT SERVICE S.R.L.**Bilancio di esercizio al 31-12-2017**

Dati anagrafici	
Sede in	TRENTO
Codice Fiscale	00697990224
Numero Rea	TRENTO 178091
P.I.	00697990224
Capitale Sociale Euro	90.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	477400
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	FARMACIE COMUNALI S.P.A.
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	82
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	59.169	90.305
Totale immobilizzazioni immateriali	59.169	90.387
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	0	0
2) impianti e macchinario	18.155	25.759
3) attrezzature industriali e commerciali	226	521
4) altri beni	39.652	51.180
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	58.033	77.460
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.250	1.250
Totale crediti verso altri	1.250	1.250
Totale crediti	1.250	1.250
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.250	1.250
Totale immobilizzazioni (B)	118.452	169.097
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	316.840	363.810
Totale rimanenze	316.840	363.810
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	73.339	87.768
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	73.339	87.768
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	85	125
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	85	125
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.528	15.559
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	1.528	15.559

5-ter) imposte anticipate	4.641	11.301
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.473	729
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	1.473	729
Totale crediti	81.066	115.482
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	168.369	89.130
3) danaro e valori in cassa	416	412
Totale disponibilità liquide	168.785	89.542
Totale attivo circolante (C)	566.691	568.834
D) Ratei e risconti	539	2.309
Totale attivo	685.682	740.240
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	90.000	90.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	18.000	16.958
V - Riserve statutarie	19.299	19.299
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	316.054	275.050
Varie altre riserve	0	2
Totale altre riserve	316.054	275.052
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	(59.618)	42.046
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	383.735	443.355
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	139.481	126.762
D) Debiti		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	260	330
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale acconti	260	330
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	77.848	87.509
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	77.848	87.509
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	18.000	21.960
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	18.000	21.960
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.882	7.024
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-

Totale debiti tributari	12.882	7.024
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.654	12.295
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	12.654	12.295
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	17.171	17.385
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	17.171	17.385
Totale debiti	138.815	146.503
E) Ratei e risconti	23.651	23.620
Totale passivo	685.682	740.240

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	952.153	1.007.920
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.153	3.310
Totale altri ricavi e proventi	1.153	3.310
Totale valore della produzione	953.306	1.011.230
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	310.491	355.038
7) per servizi	191.956	185.867
8) per godimento di beni di terzi	107.771	106.485
9) per il personale		
a) salari e stipendi	209.139	195.078
b) oneri sociali	61.611	60.805
c) trattamento di fine rapporto	18.717	16.826
d) trattamento di quiescenza e simili	676	675
Totale costi per il personale	290.143	273.384
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	31.218	31.304
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	20.727	20.697
Totale ammortamenti e svalutazioni	51.945	52.001
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	46.970	(19.087)
14) oneri diversi di gestione	7.122	7.437
Totale costi della produzione	1.006.398	961.125
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(53.092)	50.105
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	134	61
Totale proventi diversi dai precedenti	134	61
Totale altri proventi finanziari	134	61
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	0	36
Totale interessi e altri oneri finanziari	0	36
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	134	25
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(52.958)	50.130
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	1.426
imposte differite e anticipate	6.660	6.658
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	6.660	8.084
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(59.618)	42.046

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2017 31-12-2016

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(59.618)	42.046
Imposte sul reddito	6.660	8.084
Interessi passivi/(attivi)	(134)	(25)
(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	(53.092)	50.105
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	31.218	52.001
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	20.727	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	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	51.945	52.001
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(1.147)	102.106
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	46.970	(19.087)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	14.429	(47.002)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(9.661)	(12.336)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	1.770	693
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	31	22.779
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	15.300	(16.682)
Totale variazioni del capitale circolante netto	68.839	(71.635)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	67.692	30.471
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	134	25
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	12.719	10.356
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	12.853	10.381
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	80.545	40.852
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(32.436)	(2.755)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	31.136	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)	(1.300)	(2.755)
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	2
(Rimborso di capitale)	(2)	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(2)	2
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	79.243	38.099
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	89.130	51.443
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	412	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	89.542	51.443
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	168.369	89.130
Danaro e valori in cassa	416	412
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	168.785	89.542
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

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

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2017

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2017 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, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, e finanziaria, e del risultato economico dell'esercizio.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Il presente bilancio è redatto in forma ordinaria ma ricorrendone i requisiti di cui all'art. 2435 bis non è stata predisposta la relazione sulla gestione.

Il bilancio al 31 dicembre 2017 evidenzia una perdita di euro 59.618.

Le cause di tale risultato sono la riduzione del fatturato del 5,5% che ha indotto una riduzione del margine commerciale di circa 51.000 euro, l'aumento dei costi di struttura (del personale dipendente per circa 17.000 euro e delle spese diverse per circa 4.000) e la distruzione di prodotti obsoleti e non più vendibili, per un valore di circa 23.000 euro. La riduzione del fatturato è avvenuta in gran parte nel settore dell'ortopedia, dove la marginalità è anche maggiore, ed è da ascrivere all'allungamento dei tempi medi di autorizzazione dei presidi sanitari, che quindi hanno spostato all'anno successivo una certa parte dei ricavi; in flessione del 4% sono risultate anche le vendite dei prodotti sanitari.

Trattandosi prevalentemente di elementi non strutturali si ritiene di poter tornare in equilibrio già nell'esercizio 2018 anche attraverso alcune ulteriori interventi che l'organo amministrativo sta adottando.

CRITERI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- 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 sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

I diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par.45 e 46, si è proceduto alla determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

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.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Impianti e macchinari: 12%-30%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%

Rimanenze

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Più precisamente I beni fungibili sono stati valutati applicando il metodo del "FIFO".

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

I crediti sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

Crediti tributari e attività per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

La voce 'Imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

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 economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti sono stati rilevati al valore nominale.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

Costi e ricavi

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

Le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

Nota integrativa, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €59.169 (€90.387 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Valore di bilancio	0	0	82	0	0	0	90.305	90.387
Variazioni nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	82	0	0	31.136	31.218
Altre variazioni	0	0	(82)	82	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	(82)	0	0	0	(31.136)	(31.218)
Valore di fine esercizio								
Costo	37.872	0	14.373	2.785	455.000	0	208.055	718.085
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	37.872	0	14.373	2.785	455.000	0	148.886	658.916
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	59.169	59.169

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altre immobilizzazioni immateriali"

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a €59.169 è così composta:

	Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
	Migliorie su beni di terzi	208.055	0	208.055

Totale		208.055	0	208.055
---------------	--	---------	---	---------

L'importo si riferisce ai lavori eseguiti per la sistemazione dei locali nei quali viene svolta l'attività.

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €58.033 (€77.460 nel precedente esercizio). Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti di valore non significativo.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Valore di bilancio	0	25.759	521	51.180	0	77.460
Variazioni nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	0	7.604	295	12.828	0	20.727
Altre variazioni	0	0	0	1.300	0	1.300
Totale variazioni	0	(7.604)	(295)	(11.528)	0	(19.427)
Valore di fine esercizio						
Costo	0	121.031	13.463	131.241	0	265.735
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	102.876	13.237	91.589	0	207.702
Valore di bilancio	0	18.155	226	39.652	0	58.033

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri beni"

La voce "Altri beni" pari a €39.652 è così composta:

	Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
	Mobili e arredi	102.174	0	102.174
	Macchine ufficio	32.997	-4.231	28.766
Totale		135.171	-4.231	130.940

Operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in essere operazioni di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Crediti immobilizzati

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a €1.250 (€1.250 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati.

La voce si riferisce ad un deposito cauzionale.

	Importo nominale iniziale	Fondo svalutazione iniziale	Valore netto iniziale	Accantonamenti al fondo svalutazione	Utilizzi del fondo svalutazione
Verso altri esigibili oltre esercizio successivo	1.250	0	1.250	0	0
Totale	1.250	0	1.250	0	0

	(Svalutazioni) /Ripristini di valore	Riclassificato da/(a) altre voci	Altri movimenti incrementi/ (decrementi)	Importo nominale finale	Fondo svalutazione finale	Valore netto finale
Verso altri esigibili oltre esercizio successivo	0	0	0	1.250	0	1.250
Totale	0	0	0	1.250	0	1.250

Qui di seguito sono rappresentati i movimenti di sintesi:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni 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 immobilizzati verso altri	1.250	0	1.250	0	1.250	0
Totale crediti immobilizzati	1.250	0	1.250	0	1.250	0

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Crediti immobilizzati - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	1.250	1.250
Totale	1.250	1.250

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Rimanenze

I beni sono rilevati nelle rimanenze nel momento in cui avviene il trasferimento dei rischi e i benefici connessi ai beni acquisiti, e conseguentemente includono i beni esistenti presso i magazzini della società, ad esclusione di quelli ricevuti da terzi per i quali non è stato acquisito il diritto di proprietà (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito), i beni di proprietà verso terzi (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito) e i beni in viaggio ove siano stati già trasferiti i rischi e i benefici connessi ai beni acquisiti.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €316.840 (€363.810 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	363.810	(46.970)	316.840
Totale rimanenze	363.810	(46.970)	316.840

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €81.066 (€115.482 nel precedente esercizio).

I crediti verso clienti comprendono crediti verso APSS Trento per euro 75.243.

I crediti tributari comprendono IRES in compensazione per euro 983 e IRAP in compensazione per euro 547.

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	76.102	0	76.102	2.763	73.339
Verso controllanti	85	0	85	0	85
Crediti tributari	1.528	0	1.528		1.528
Imposte anticipate			4.641		4.641
Verso altri	1.473	0	1.473	0	1.473
Totale	79.188	0	83.829	2.763	81.066

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 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	87.768	(14.429)	73.339	73.339	0	0

	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 imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	125	(40)	85	85	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	15.559	(14.031)	1.528	1.528	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	11.301	(6.660)	4.641			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	729	744	1.473	1.473	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	115.482	(34.416)	81.066	76.425	0	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti - 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, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	73.339	73.339
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	85	85
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.528	1.528
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	4.641	4.641
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.473	1.473
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	81.066	81.066

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €168.785 (€89.542 nel precedente esercizio).

La società opera con un unico istituto di credito.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	89.130	79.239	168.369
Denaro e altri valori in cassa	412	4	416
Totale disponibilità liquide	89.542	79.243	168.785

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €539 (€2.309 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	2.309	(1.770)	539
Totale ratei e risconti attivi	2.309	(1.770)	539

Composizione dei risconti attivi:

	Descrizione	Importo
	Spese condominiali	270
	Altri risconti N.C.A.	269
Totale		539

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €383.735 (€443.355 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

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	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	90.000	0	0	0	0	0		90.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	16.958	0	0	1.042	0	0		18.000
Riserve statutarie	19.299	0	0	0	0	0		19.299
Altre riserve								
Riserva straordinaria	275.050	0	0	41.004	0	0		316.054
Varie altre riserve	2	0	0	0	0	(2)		0
Totale altre riserve	275.052	0	0	41.004	0	(2)		316.054
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	42.046	0	(42.046)	0	0	0	(59.618)	(59.618)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	443.355	0	(42.046)	42.046	0	(2)	(59.618)	383.735

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	90.000	0	0	0
Riserva legale	16.419	0	0	539
Riserve statutarie	19.299	0	0	0

Altre riserve				
Riserva straordinaria	264.801	0	0	10.249
Varie altre riserve	0	0	0	0
Totale altre riserve	264.801	0	0	10.249
Utile (perdita) dell'esercizio	10.788	0	-10.788	0
Totale Patrimonio netto	401.307	0	-10.788	10.788

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		90.000
Riserva legale	0	0		16.958
Riserve statutarie	0	0		19.299
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		275.050
Varie altre riserve	0	2		2
Totale altre riserve	0	2		275.052
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	42.046	42.046
Totale Patrimonio netto	0	2	42.046	443.355

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 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	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	90.000	Apporti	B	0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	18.000	Utili	A,B	0	0	0
Riserve statutarie	19.299	Utili	A,B	0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	316.054	Utili	A,B,C	0	0	0
Varie altre riserve	0			-	-	-
Totale altre riserve	316.054			0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	443.353			0	0	0

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

A complemento delle informazioni fornite sul Patrimonio netto si precisa che non vi sono riserve di rivalutazione.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €139.481 (€126.762 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	126.762
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	18.717
Utilizzo nell'esercizio	5.998
Totale variazioni	12.719
Valore di fine esercizio	139.481

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €138.815 (€146.503 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata.

I debiti verso fornitori comprendono fatture da ricevere per euro 7.706.

I debiti tributari comprendono debito IVA mese di dicembre per euro 7.118 e debiti per ritenute fiscali per euro 5.764.

I debiti verso istituti di previdenza comprendono debito verso INPS per euro 10.896, debiti verso enti bilaterale per euro 40 e debiti verso enti assistenza integrativa per euro 1.609.

I debiti verso altri comprendono debiti per stipendi di dicembre per euro 14.571.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Acconti	330	-70	260
Debiti verso fornitori	87.509	-9.661	77.848
Debiti verso controllanti	21.960	-3.960	18.000
Debiti tributari	7.024	5.858	12.882
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	12.295	359	12.654
Altri debiti	17.385	-214	17.171
Totale	146.503	-7.688	138.815

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 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
Acconti	330	(70)	260	260	0	0
Debiti verso fornitori	87.509	(9.661)	77.848	77.848	0	0
Debiti verso controllanti	21.960	(3.960)	18.000	18.000	0	0
Debiti tributari	7.024	5.858	12.882	12.882	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	12.295	359	12.654	12.654	0	0
Altri debiti	17.385	(214)	17.171	17.171	0	0
Totale debiti	146.503	(7.688)	138.815	138.815	0	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

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, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	Italia	Totale
Acconti	260	260
Debiti verso fornitori	77.848	77.848
Debiti verso imprese controllanti	18.000	18.000
Debiti tributari	12.882	12.882
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	12.654	12.654
Altri debiti	17.171	17.171
Debiti	138.815	138.815

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Acconti	260	260
Debiti verso fornitori	77.848	77.848
Debiti verso controllanti	18.000	18.000
Debiti tributari	12.882	12.882
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	12.654	12.654
Altri debiti	17.171	17.171
Totale debiti	138.815	138.815

Ratei e risconti passivi

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €23.651 (€23.620 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	22.869	152	23.021
Risconti passivi	751	(121)	630
Totale ratei e risconti passivi	23.620	31	23.651

Composizione dei ratei passivi: La voce si riferisce al costo del personale a cavallo dell'esercizio.

Composizione dei risconti passivi: La voce si riferisce a spese condominiali.

Nota integrativa, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

VALORE DELLA PRODUZIONE

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

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendita prodotti sanitari	382.656
Vendita prodotti ortopedici	568.948
Altri servizi	549
Totale	952.153

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per area geografica:

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	952.153
Totale	952.153

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 1.153 (€ 3.310 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Altri			
Rimborsi spese	1.922	-1.922	0
Sopravvenienze e insussistenze attive	1.387	-246	1.141
Altri ricavi e proventi	1	11	12

Totale altri	3.310	-2.157	1.153
Totale altri ricavi e proventi	3.310	-2.157	1.153

Costi della produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 191.956 (€ 185.867 nel precedente esercizio).

La voce più rilevante è costituita anche nel 2017 dalla voce "Consulenze" che comprende l'onere sostenuto per la l'attività di coordinamento e organizzazione dell'azienda.

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Trasporti	1.251	-618	633
Energia elettrica	8.033	345	8.378
Gas	387	200	587
Spese di manutenzione e riparazione	3.403	3.334	6.737
Compensi agli amministratori	3.262	-662	2.600
Pubblicità	400	-400	0
Spese e consulenze legali	0	4.664	4.664
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	145.480	-2.186	143.294
Spese telefoniche	2.575	-26	2.549
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	5.630	-342	5.288
Assicurazioni	1.685	454	2.139
Spese di rappresentanza	586	-299	287
Spese di viaggio e trasferta	6.215	1.807	8.022
Spese di aggiornamento, formazione e addestramento	0	826	826
Altri	6.960	-1.008	5.952
Totale	185.867	6.089	191.956

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 107.771 (€106.485 nel precedente esercizio). La voce si riferisce prevalentemente al canone di locazione versato per il locali in cui viene svolta l'attività.

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente

Affitti e locazioni	102.329	-1.324	101.005
Altri	4.156	2.610	6.766
Totale	106.485	1.286	107.771

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €7.122 (€7.437 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	4.087	-308	3.779
Imposta di registro	726	0	726
Oneri di utilità sociale	0	28	28
Sopravvenienze e insussistenze passive	0	520	520
Altri oneri di gestione	2.624	-555	2.069
Totale	7.437	-315	7.122

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

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, non vi è nulla da segnalare.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si annota, come già indicato in premessa, che nel corso dell'esercizio la società ha proceduto alla rottamazione di merce obsoleta ed invendibile con un onere straordinario e non ripetibile di circa 23.000 euro.:

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

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale /trasparenza fiscale
IRES	0	0	0	-6.078	
IRAP	0	0	0	-582	
Totale	0	0	0	-6.660	0

Non sono dovute imposte correnti viene solo addebitata a conto economico quota parte delle imposte anticipate iscritte negli esercizi precedenti..

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	25.317	25.317
Totale differenze temporanee imponibili	0	0
Differenze temporanee nette	(25.317)	(25.317)
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(10.497)	(804)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	6.078	582
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(4.419)	(222)

Nota integrativa, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Impiegati	9
Operai	1
Totale Dipendenti	10

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

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Amministratori
Compensi	2.600

Compensi al revisore legale o società di revisione

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Non è istituito.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, non vi è nulla da segnalare.

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

La società procedere regolarmente la propria attività; come già evidenziato l'organo amministrativo sta operando per la riduzione dei costi fissi di funzionamento.

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

Strumenti finanziari derivati

La società non ha in essere strumenti derivati.

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

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

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società Farmacia Comunali S.p.a. con sede in Trento, via Asilo Pedrotti. si precisa che l'operatività della società non è in alcun modo condizionata dal socio unico essendo libero il Consiglio di adottare le decisioni che ritiene più opportune per il buon andamento della società. Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4 del codice civile, vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento:

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	7.101.961	7.190.768
C) Attivo circolante	8.026.990	6.845.287
D) Ratei e risconti attivi	28.498	21.328
Totale attivo	15.157.449	14.057.383
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	4.964.082	4.964.082
Riserve	3.485.354	3.497.885
Utile (perdita) dell'esercizio	874.381	756.793
Totale patrimonio netto	9.323.817	9.218.760
B) Fondi per rischi e oneri	177.310	177.310
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	785.657	812.203
D) Debiti	4.870.186	3.848.850
E) Ratei e risconti passivi	479	260
Totale passivo	15.157.449	14.057.383

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
A) Valore della produzione	21.820.430	21.224.835
B) Costi della produzione	20.570.529	20.125.261

C) Proventi e oneri finanziari	18.933	14.121
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Imposte sul reddito dell'esercizio	394.453	356.902
Utile (perdita) dell'esercizio	874.381	756.793

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Vi confermo che il bilancio a Voi esposto corrisponde alle scritture contabili e rappresenta l'effettiva situazione economico patrimoniale e finanziaria della società.

Propongo pertanto di approvarlo e di coprire la perdita d'esercizio mediante utilizzo della Riserva Straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

L'Organo Amministrativo

Avv.to Angela Esposito

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Il sotto firmato Paolo Decaminada, dottore commercialista iscritto all'Albo di Trento al numero 247-A, attesta ai sensi art. 31 quinquies comma 2 che il presente documento è copia conforme di quello agli atti della società.