

**S.G.F. SRL**

Sede in PIAZZA CAPELLETTI N.7 - 57025 PIOMBINO (LI) Capitale sociale Euro 255.000,00 i.v.

**Bilancio al 31/12/2014**

<b>Stato patrimoniale attivo</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b> (di cui già richiamati )		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<i>I. Immateriali</i>	103.788	72.280
- (Ammortamenti)	31.639	23.991
- (Svalutazioni)		
	72.149	48.289
<i>II. Materiali</i>	683.235	690.500
- (Ammortamenti)	351.206	342.569
- (Svalutazioni)		
	332.029	347.931
<i>III. Finanziarie</i>		
- (Svalutazioni)		
<b>Totale Immobilizzazioni</b>	<b>404.178</b>	<b>396.220</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<i>I. Rimanenze</i>		
<i>II. Crediti</i>		
- entro 12 mesi	154.514	156.847
- oltre 12 mesi	182.276	218.872
	336.790	375.719
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i>	150.000	200.000
<i>IV. Disponibilità liquide</i>	273.387	170.144
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>760.177</b>	<b>745.863</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	7.816	7.886
<b>Totale attivo</b>	<b>1.172.171</b>	<b>1.149.969</b>
<b>Stato patrimoniale passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<i>I. Capitale</i>	255.000	255.000

<i>II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i>		
<i>III. Riserva di rivalutazione</i>		
<i>IV. Riserva legale</i>	24.747	19.918
<i>V. Riserve statutarie</i>	39.842	39.842
<i>VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio</i>		
<i>VII. Altre riserve</i>		
Riserva straordinaria o facoltativa		
Riserva per acquisto azioni proprie		
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva non distrib. da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi		
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione d'imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Riserva da condono		
Conto personalizzabile		
Conto personalizzabile		
Conto personalizzabile		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		
Altre...		
<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>		
<i>IX. Utile d'esercizio</i>	23.659	19.828
<i>IX. Perdita d'esercizio</i>	()	()
<i>Acconti su dividendi</i>	()	()
<i>Copertura parziale perdita d'esercizio</i>		
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>343.248</b>	<b>334.588</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
<b>C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>106.911</b>	<b>133.063</b>
<b>D) Debiti</b>		
- entro 12 mesi	502.221	451.482
- oltre 12 mesi	218.360	229.240
	<b>720.581</b>	<b>680.722</b>

<b>E) Ratei e risconti</b>		<b>1.431</b>	<b>1.596</b>
<b>Totale passivo</b>		<b>1.172.171</b>	<b>1.149.969</b>
<b>Conti d'ordine</b>		<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
<b>1) Rischi assunti dall'impresa</b>			
Fideiussioni			
a imprese controllate			
a imprese collegate			
a imprese controllanti			
a imprese controllate da controllanti			
ad altre imprese			
		_____	_____
Avalli			
a imprese controllate			
a imprese collegate			
a imprese controllanti			
a imprese controllate da controllanti			
ad altre imprese			
		_____	_____
Altre garanzie personali			
a imprese controllate			
a imprese collegate			
a imprese controllanti			
a imprese controllate da controllanti			
ad altre imprese			
		_____	_____
Garanzie reali			
a imprese controllate			
a imprese collegate			
a imprese controllanti			
a imprese controllate da controllanti			
ad altre imprese			
		_____	_____
Altri rischi			
crediti ceduti			
Altri			
		_____	_____
<b>2) Impegni assunti dall'impresa</b>			
<b>3) Beni di terzi presso l'impresa</b>		<b>752.367</b>	<b>752.367</b>
merci in conto lavorazione			
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	752.367		752.367
beni presso l'impresa in pegno o cauzione			
Altro			
		_____	_____
		<b>752.367</b>	<b>752.367</b>
<b>4) Altri conti d'ordine</b>			

<b>Totale conti d'ordine</b>	752.367	752.367
------------------------------	---------	---------

<b>Conto economico</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
------------------------	-------------------	-------------------

**A) Valore della produzione**

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.695.336	2.631.477
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	6.404	
- contributi in conto esercizio		
- contributi in conto capitale (quote esercizio)		
	6.404	

<b>Totale valore della produzione</b>	<b>2.701.740</b>	<b>2.631.477</b>
---------------------------------------	------------------	------------------

**B) Costi della produzione**

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.825.643	1.769.923
7) Per servizi	119.754	134.842
8) Per godimento di beni di terzi	129.528	130.674
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	390.662	378.984
b) Oneri sociali	115.247	112.377
c) Trattamento di fine rapporto	27.205	27.815
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi		
	533.114	519.176
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	7.648	1.876
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	14.353	16.087
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
	22.001	17.963
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) Accantonamento per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	19.247	16.338

<b>Totale costi della produzione</b>	<b>2.649.287</b>	<b>2.588.916</b>
--------------------------------------	------------------	------------------

<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>52.453</b>	<b>42.561</b>
--	---------------	---------------

**C) Proventi e oneri finanziari**

15) Proventi da partecipazioni:		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- altri		

<b>16) Altri proventi finanziari:</b>		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- altri		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	5.426	6.368
d) proventi diversi dai precedenti:		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- altri	2.684	2.973
		8.110
		9.341
		8.110
		9.341
<b>17) Interessi e altri oneri finanziari:</b>		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- altri	3.669	3.921
		3.669
		3.921

17-bis) utili e perdite su cambi

**Totale proventi e oneri finanziari** **4.441** **5.420**

#### D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

<b>18) Rivalutazioni:</b>		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante		
<b>19) Svalutazioni:</b>		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante		

**Totale rettifiche di valore di attività finanziarie**

#### E) Proventi e oneri straordinari

<b>20) Proventi:</b>		
- plusvalenze da alienazioni		
- varie	317	5.074
		317
		5.074
<b>21) Oneri:</b>		
- minusvalenze da alienazioni	3.256	
- imposte esercizi precedenti		
- varie		6.379
		3.256
		6.379

**Totale delle partite straordinarie** **(2.939)** **(1.305)**

**Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)** **53.955** **46.676**

22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

a) Imposte correnti	30.296	26.848
b) Imposte differite		
c) Imposte anticipate		

---

d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato  
fiscale / trasparenza fiscale

---

30.296 26.848

**23) Utile (Perdita) dell'esercizio**

23.659 19.828

Presidente del Consiglio di amministrazione  
Roberto Lampredi

**S.G.F. SRL**

Sede in PIAZZA CAPPELLETTI N.7 - 57025 PIOMBINO (LI) Capitale sociale Euro 255.000,00 I.V.

**Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2014****Premessa**

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 23.660,00

**Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio**

Non si sono verificati fatti di rilievo nell'esercizio.

**Criteri di formazione**

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e/o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

**Criteri di valutazione**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e OIC 12)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2014 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

## Deroghe

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

## Immobilizzazioni

### *Immateriali*

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite da costi a utilizzazione economica pluriennale e, nello specifico, trattasi di spese di manutenzione straordinarie su beni di terzi iscritte al costo originario di acquisto.

Detti beni sono stati ammortizzati con aliquote dipendenti dalla residua durata del contratto di locazione.

### *Materiali*

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote. Non è stato effettuato l'ammortamento riferibile al solo valore del terreno pari a €. 70.974,64.

- Fabbricati civili	2%
- Macchinari e attrezzature	15%
- Mobili e arredi	12%
- Automezzi	20%
- Elettrocontabili	20%
- Stigliatura	10%

## Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

## Debiti

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

## Ratei e risconti

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

Non vi sono immobilizzazioni finanziarie.

I titoli iscritti nell'attivo circolante sono valutati al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dall'andamento di mercato

### **Fondi per rischi e oneri**

Non sono stanziati fondi per rischi e oneri

### **Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

### **Imposte sul reddito**

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza. Rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

### **Riconoscimento ricavi**

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

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

### **Scorte**

La società ha come oggetto la sola gestione dell'attività di farmacie comunali.

La gestione comprende la dotazione di scorte, mobili e attrezzature. Al momento della consegna delle scorte il Comune di Piombino, in questo caso locatore, ha valutato le suddette al costo di acquisto e, se minore, al valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato. I suddetti valori sono indicati tra i conti d'ordine.

Al 31.12.2014 è stata effettuata la valutazione delle scorte finali seguendo la stessa valutazione del locatore.

## **Attività**

### **B) Immobilizzazioni**

**I. Immobilizzazioni immateriali**

	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
	72.149	48.289	23.860
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>al 31/12/2014</b>	<b>al 31/12/2013</b>	
Ristrutturazione completa Piazza Cappelletti	81.675	81.675	
(-) Rimborso spese locatore per risanamento locali	(11.362)	(11.362)	
Oneri pluriennali	6.700	594	
Migliorie su beni di terzi (manutenzione locali)	26.775	1.373	
(-) Fondi ammortamento	(31.639)	(23.991)	
<b>Totale</b>	<b>72.149</b>	<b>48.289</b>	

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo.

**II. Immobilizzazioni materiali**

	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
	332.029	347.931	(15.902)
<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>al 31/12/2014</b>	<b>al 31/12/2013</b>	
Fabbricati civili	374.044	374.044	
Mobili e arredo	39.047	52.518	
Mobili e arredo Piazza Cappelletti	81.363	81.363	
Impianti, attrezzature e macchinari	77.765	75.926	
Automezzi e mezzi trasporto interni	12.934	12.934	
Elettrocontabili	98.082	93.715	
(-) Fondi Ammortamento	(351.206)	(342.569)	
<b>Totale</b>			

**C) Attivo circolante****II. Crediti**

	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
	336.790	375.719	(38.929)

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Verso clienti	110.821			110.821	
Per crediti tributari	42.660			42.660	

Verso altri	1.033	182.276	183.309
	<b>154.514</b>	<b>182.276</b>	<b>336.790</b>

I crediti entro l'esercizio successivo sono costituiti dalle seguenti voci:

<b>Saldo al 31.12.14</b>	<b>Saldo al 31.12.12</b>	<b>Variazione</b>
154.514	156.847	(2.333)

  

<b>Descrizione</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Regione Toscana e altri enti	55.466	45.156
Clienti Italia	54.076	62.107
Clienti in contenzioso	1.279	1.279
Erario c/acconti imposte e ritenute	31.758	17.490
Erario c/iva	-	7.364
Erario c/rimborso IRES	10.902	22.156
Crediti tributari e previdenziali	1.033	1.295
<b>Totale</b>	<b>154.514</b>	<b>156.847</b>

I crediti oltre l'esercizio successivo sono costituiti dalle seguenti voci:

<b>Saldo al 31.12.14</b>	<b>Saldo al 31.12.13</b>	<b>Variazione</b>
182.276	218.872	(36.596)

  

<b>Descrizione</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Investimento polizza vita	103.349	103.273
Incremento Magazzino	78.927	115.599
<b>Totale</b>	<b>182.276</b>	<b>218.872</b>

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

<b>Descrizione</b>	<b>F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile</b>	<b>F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986</b>	<b>Totale</b>
Saldo al 31/12/2013		42.000	42.000
<b>Saldo al 31/12/2014</b>		<b>42.000</b>	<b>42.000</b>

La ripartizione dei crediti al 31/12/2014 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

<b>Crediti per Area Geografica</b>	<b>V / clienti</b>	<b>V /Controllate</b>	<b>V / collegate</b>	<b>V / controllanti</b>	<b>V / altri</b>	<b>Totale</b>
Italia	110.821				183.309	294.130
<b>Totale</b>	<b>110.821</b>				<b>183.309</b>	<b>294.130</b>

**III. Attività finanziarie**

	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
	150.000	200.000	(50.000)

  

Descrizione	31/12/2013	Incrementi	Decrementi	31/12/2014
Altri titoli	200.000		50.000	150.000
	<b>200.000</b>		<b>50.000</b>	<b>150.000</b>

I titoli esistenti alla data del 31/12/2014 sono relativi a:

- Prestito obbligazionario BCC Castagneto 50.000 €;
- Certificati di deposito BCC Castagneto 100.000 €.

Sono valutati al prezzo di acquisto, il quale rappresenta il minor valore di realizzazione rispetto al valore desumibile dall'andamento del mercato, nel rispetto delle norme civilistiche e fiscali.

**IV. Disponibilità liquide**

	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
	273.387	170.144	103.243

  

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013
Depositi bancari e postali	255.974	146.811
Denaro e altri valori in cassa	17.413	23.333
	<b>273.387</b>	<b>170.144</b>

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

**D) Ratei e risconti**

	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
	7.816	7.886	(70)

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate con il criterio della competenza temporale e sono così dettagliati:

Descrizione	31/12/2014
<b>Risconti attivi</b>	
Spese telefoniche	255.974
Assicurazioni	3.636,40
Assistenza tecnica	17.413
Contratti aggiornamento	21,34
Spese per omaggi	1.698,40
Canoni di locazione	980,00
Prestazioni di servizi	100,00
Canoni software	690,42
<b>Totale Risconti Attivi</b>	<b>7.620,62</b>
<b>Ratei attivi</b>	
Interessi attivi su titoli	194,55
<b>Totale Ratei Attivi</b>	<b>194,55</b>
<b>Totale</b>	<b>7.815,56</b>

**Passività**

**A) Patrimonio netto**

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
343.248	334.588	8.660

Descrizione	31/12/2013	Incrementi	Decrementi	31/12/2014
<b>Capitale</b>	255.000			255.000
Riserva legale	19.918		(4.828)	24.747
Riserve statutarie	39.842			39.842
Utili (perdite) dell'esercizio	19.828	23.659	19.828	23.659
<b>Totale</b>	<b>334.588</b>	<b>23.659</b>	<b>14.999</b>	<b>343.248</b>

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

Descrizione	31/12/2013	Distribuzione dei dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassificati che	31/12/2014
Capitale	255.000						255.000
Riserva legale	19.918		4.828				24.747
Riserve statutarie	39.842						39.842
Utili (perdite) dell'esercizio	19.828		3.831				23.659
<b>Totale</b>	<b>334.588</b>		<b>8.659</b>				<b>343.279</b>

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
--------------	--------	-------------------------

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale	255.000	B			
Riserva legale	24.747				
Riserve statutarie	39.842	A, B			

(\*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

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

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
106.911	133.063	(26.152)

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2014 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

#### D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
720.581	680.722	39.859

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Debiti verso banche		144.861		144.861	
Debiti verso fornitori	410.205			410.205	
Debiti tributari	50.983			50.983	
Debiti verso istituti di previdenza	24.621			24.621	
Altri debiti	16.412	73.499		89.911	
	<b>502.221</b>	<b>218.360</b>		<b>720.581</b>	

Nominativo	Entro 12 mesi	Di cui postergati	Oltre 12 mesi	Di cui postergati	Totale	Totale di cui
------------	---------------	-------------------	---------------	-------------------	--------	---------------

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2014 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V /Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
Italia	410.205				89.911	500.116
Totale	<b>410.205</b>				<b>89.911</b>	<b>500.116</b>

**E) Ratei e risconti**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
1.431	1.596	(165)

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Descrizione	31/12/2014
<b>Ratei passivi</b>	
Interessi passivi su finanziamenti	1.414,18
Acqua	17,10
<b>Totale</b>	<b>1.431,28</b>

**Conti d'ordine**

Sono rappresentativi dei beni concessi in locazione nel Comune di Piombino di seguito elencati:

Descrizione	Importo
Mobilio e arredo	97.991
Registratore di cassa	10.115
Macchine elettroniche	50.245
Immobili	155.499
Dotazioni scorte	438.517
<b>Totale</b>	<b>752.367</b>
Fondo ammortamento beni in affitto al 07/03/1994	51.100

**Variazione intervenuta per le scorte in dotazione**

In data 31.12.2014 sono state valutate le scorte seguendo il criterio attuato dal locatore. Pertanto i valori aggiornati al 31.12.2014 sono i seguenti:

Scorte 07/03/1994	438.517
Decremento anno 1994	- 38.474
Incremento anno 1995	41.728
Decremento anno 1996	- 36.996
Decremento anno 1997	- 24.858
Incremento anno 1998	1.648
Decremento anno 1999	-31.620
Incremento anno 2000	31.621
Decremento anno 2001	-2.213
Incremento anno 2002	22.148
Incremento anno 2003	7.650
Incremento anno 2004	18.883
Incremento anno 2005	8.962
Decremento anno 2006	-11.506
Incremento anno 2007	20.641
Incremento anno 2008	32.951
Incremento anno 2009	45.510
Incremento anno 2010	24.278
Incremento anno 2011	57.991
Decremento anno 2012	-33.345
Decremento anno 2013	-19.401
Decremento anno 2014	-36.671
<b>Totale</b>	<b>517.444</b>

La variazione intervenuta sulle scorte iniziali è pari ad un incremento di €. 78.927.  
I suddetti importi si trovano in bilancio così collocati:

- €. 438.517 nei conti d'ordine in calce alla Situazione Patrimoniale;
- €. 78.927 nei crediti della Situazione Patrimoniale;
- €. 36.672 confluito quale incremento del costo della merce.

## Conto economico

### A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
2.701.740	2.631.477	70.263

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	2.695.336	2.631.477	63.859
Altri ricavi e proventi	6.404		6.404
	<b>2.701.740</b>	<b>2.631.477</b>	<b>70.263</b>

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono riferiti senza particolare rilevanza geografica.  
Si ritiene significativa, al fine di una maggiore intelligibilità del bilancio dell'impresa, la suddetta ripartizione dei ricavi e delle prestazioni.

Il totale delle vendite è di 2.695.336 € così suddivise:

Descrizione	2014
Vendite incassate al banco e ricette vs. Regione Toscana	2.610.709
Vendite in sospensione per Crediti in Regione e vari	42.282
Servizi per ASL	42.345
	<b>2.695.336</b>

### Ricavi per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Altre	2.701.740	2.631.477	70.263
	<b>2.701.740</b>	<b>2.631.477</b>	<b>70.263</b>

La ripartizione dei ricavi per categoria di attività non è significativa.

### Ricavi per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area	Vendite	Prestazioni	Totale
------	---------	-------------	--------

La ripartizione dei ricavi per aree geografiche non è significativa.

### C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
4.441	5.420	(979)

### Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
30.296	26.848	3.448

Imposte	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
IRES	12.045	12.065	(20)
IRAP	18.251	14.783	3.468
	<b>30.296</b>	<b>26.848</b>	<b>3.448</b>

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

### Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

### Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

### Informazioni relative ai compensi spettanti al collegio sindacale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale / o dalla società di revisione legale e da entità appartenenti alla sua rete:

- corrispettivi spettanti per la revisione legale dei conti annuali: Euro 6.536,60
- corrispettivi spettanti per gli altri servizi di verifica svolti: Euro 7.463,40.

### Rendiconto finanziario

Come previsto dal Principio Contabile OIC n. 10, di seguito sono rappresentate le informazioni di natura finanziaria

Descrizione	esercizio 31/12/2014	esercizio 31/12/2013
<b>A. Flusso finanziario della gestione reddituale</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	23.659	19.828
Imposte sul reddito	30.296	26.848
Interessi passivi (interessi attivi) (Dividendi)	(4.441)	(5.420)
Plusvalenze da alienazioni incluse nella voce A5		
Plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5		
Minusvalenze da alienazioni incluse nella voce B14		
Minusvalenze da alienazioni	3.256	
<b>Totale (plusvalenze) / minusvalenze derivanti da cessione relative a:</b>	<b>3.256</b>	
di cui immobilizzazioni materiali	3.256	
di cui immobilizzazioni immateriali		
di cui immobilizzazioni finanziarie		
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>52.770</b>	<b>41.256</b>
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita</b>		
Accantonamenti ai fondi	27.205	27.815
Ammortamenti delle immobilizzazioni	22.001	17.963
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Altre rettifiche per elementi non monetari		
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>49.206</b>	<b>45.778</b>
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze		
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	8.031	(15.868)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	42.604	1.863
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	70	110
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	(165)	(601)
Altre variazioni del capitale circolante netto	48.389	(56.236)
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>98.929</b>	<b>(42.722)</b>
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	4.441	5.420
(Imposte sul reddito pagate)	(34.691)	293
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	(53.357)	(20.197)
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>(83.607)</b>	<b>14.484</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)</b>	<b>117.298</b>	<b>58.796</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali (Investimenti)	(9.461)	(7.020)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	(6.205)	(7.020)
	(3.256)	
Immobilizzazioni immateriali (Investimenti)	(31.508)	
Prezzo di realizzo disinvestimenti	(31.508)	
Immobilizzazioni finanziarie (Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie non immobilizzate (Investimenti)	50.000	(50.000)

Prezzo di realizzo disinvestimenti	50.000	(50.000)
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	9.031	(57.020)
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
Rimborso finanziamenti	(12.914)	(12.448)
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	(10.172)	16.405
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati		
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO ( C )</b>	(23.086)	3.957
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)</b>	103.243	5.733
Disponibilità liquide iniziali	170.144	164.411
Disponibilità liquide finali	273.387	170.144
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	103.243	5.733

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Piombino, 28 marzo 2015  
 Presidente del Consiglio di amministrazione  
 Roberto Lampredi