

S.G.F. SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	57025 PIOMBINO (LI) PIAZZA CAPELLETTI N.7
Codice Fiscale	01107540492
Numero Rea	LI 98935
P.I.	01107540492
Capitale Sociale Euro	255000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	FARMACIE (477310)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	73.872	81.978
II - Immobilizzazioni materiali	408.869	408.028
Totale immobilizzazioni (B)	482.741	490.006
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	139.156	148.888
esigibili oltre l'esercizio successivo	100.952	164.444
Totale crediti	240.108	313.332
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	102.368
IV - Disponibilità liquide	546.358	231.946
Totale attivo circolante (C)	786.466	647.646
D) Ratei e risconti	4.811	8.165
Totale attivo	1.274.018	1.145.817
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	255.000	255.000
IV - Riserva legale	27.377	25.930
V - Riserve statutarie	39.842	39.842
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	85.707	28.946
Totale patrimonio netto	407.926	349.718
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	77.427	78.464
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	591.382	511.417
esigibili oltre l'esercizio successivo	196.414	205.100
Totale debiti	787.796	716.517
E) Ratei e risconti	869	1.118
Totale passivo	1.274.018	1.145.817

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.070.015	2.804.758
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	3.600	-
altri	7.893	5.006
Totale altri ricavi e proventi	11.493	5.006
Totale valore della produzione	3.081.508	2.809.764
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.069.726	1.910.083
7) per servizi	149.148	141.513
8) per godimento di beni di terzi	134.235	138.100
9) per il personale		
a) salari e stipendi	403.184	392.679
b) oneri sociali	109.869	109.593
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	26.764	27.150
c) trattamento di fine rapporto	26.764	27.150
Totale costi per il personale	539.817	529.422
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	33.503	27.047
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	11.077	9.848
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	22.426	17.199
Totale ammortamenti e svalutazioni	33.503	27.047
14) oneri diversi di gestione	24.174	18.924
Totale costi della produzione	2.950.603	2.765.089
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	130.905	44.675
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	871	2.480
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	871	2.480
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.418	2.526
Totale proventi diversi dai precedenti	2.418	2.526
Totale altri proventi finanziari	3.289	5.006
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.402	3.300
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.402	3.300
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	887	1.706
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	131.792	46.381
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	46.085	17.435
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	46.085	17.435
21) Utile (perdita) dell'esercizio	85.707	28.946

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 85.707.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel corso dell'esercizio 2015 si è proceduto al trasferimento e rifacimento della Farmacia Montemazzano nei nuovi locali di Via Ischia, nell'ottica di mantenere e migliorare un presidio di utilità generale in un quartiere periferico della città. Questo trasferimento, nel corso del 2016, oltre a produrre un risparmio negli affitti passivi, ha confermato il trend positivo già avviatosi nel 2015, generando un considerevole incremento del volume di affari.

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.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Criteri di valutazione

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

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 è stata fatta 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, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Impegni, garanzie e passività potenziali

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.

Al 31.12.2016 è stata effettuata la valutazione delle scorte finali seguendo la stessa valutazione del locatore.

I valori sono pertanto 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
Totale	752.367
Fondo ammortamento beni in affitto al 07/03/1994	51.100

Variazione intervenuta per le scorte in dotazione

In data 31.12.2016 sono state valutate le scorte seguendo il criterio attuato dal locatore. Pertanto i valori aggiornati al 31.12.2016 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
Decremento anno 2015	- 15.435
Decremento anno 2016	-68.457
Totale	433.552

La variazione intervenuta sulle scorte iniziali è pari ad un decremento di €. 4.965.

I suddetti importi si trovano in bilancio così collocati:

- €. 438.517 negli impegni non risultanti dalla Situazione Patrimoniale;
- €. 4.965 nei debiti della Situazione Patrimoniale;
- €. 68.457 confluito quale incremento del costo della merce.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	81.978	766.093	848.071
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	358.065	358.065
Valore di bilancio	81.978	408.028	490.006
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	2.971	23.266	26.236
Ammortamento dell'esercizio	(11.077)	(22.426)	33.503
Totale variazioni	(8.106)	840	(7.267)
Valore di fine esercizio			
Costo	137.778	789.359	927.137
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	63.906	380.490	444.396
Valore di bilancio	73.872	408.869	482.741

Immobilizzazioni immateriali

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 e rettifiche dai relativi fondi ammortamento. Detti beni sono stati ammortizzati con aliquote dipendenti dalla durata del contratto di locazione.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
73.872	81.978	(8.106)

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Immobilizzazioni immateriali	al 31/12/2016	al 31/12/2015
Ristrutturazione completa Piazza Cappelletti	81.675	81.675
(-) Rimborso spese locatore per risanamento locali	(11.362)	(11.362)
Software capitalizzato e altri oneri pluriennali	10.273	10.273
Migliorie su beni di terzi (manutenzione locali)	57.192	54.222
(-) Fondi ammortamento	(63.906)	(52.830)

Totale	73.872	81.978
---------------	---------------	---------------

Si precisa che nella voce altri oneri pluriennali non vi sono oneri finanziari capitalizzati, i quali sarebbero dovuti essere riclassificati nella voce Risconti attivi, e che le spese di pubblicità sostenute dalla Società nell'anno 2016 sono state interamente indicate a conto economico, così come previsto dalla normativa vigente.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

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: 2%
- impianti e macchinari: 15%
- Mobili e arredi: 12%
- Automezzi: 20%
- Elettrocontabili: 20%
- Stigliatura: 10%

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
408.869	408.028	840

Immobilizzazioni materiali	al 31/12/2016	al 31/12/2015
Fabbricati civili	383.375	381.765
Mobili e arredo	42.047	39.527
Mobili e arredo Piazza Cappelletti	81.363	81.363
Mobili e arredo Via Ischia	80.336	75.546
Impianti, attrezzature e macchinari	72.396	62.765
Automezzi e mezzi trasporto interni	12.934	12.934
Elettrocontabili	116.908	112.193
(-) Fondi Ammortamento	(380.490)	(358.065)
Totale	408.869	408.028

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
240.108	313.332	(73.224)

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	89.836	14.594	104.430	104.430	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	56.332	(36.640)	19.692	19.692	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	167.089	(51.103)	115.986	15.034	100.952
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	313.332	(73.224)	240.108	139.156	100.952

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	104.430			104.430
Per crediti tributari	19.692			19.692
Verso altri	15.034	100.952		115.986
	139.156	100.952		240.108

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

Saldo al 31.12.16	Saldo al 31.12.15	Variazione
139.156	151.256	(12.100)

Descrizione	2016	2015
Regione Toscana e altri enti	55.493	49.639
Clienti Italia	45.508	41.563
Clienti in contenzioso	666	666
Erario c/acconti imposte e ritenute	17.987	29.947
Erario c/iva	1.705	26.385
Crediti vs enti previd. ed altri crediti	17.797	3.056
Totale	139.156	151.256

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

Saldo al 31.12.16	Saldo al 31.12.15	Variazione
100.952	164.444	(63.492)

Descrizione	2016	2015
Investimento polizza vita	100.952	100.952
Incremento Magazzino	-	63.492
Totale	100.952	164.444

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2016 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.), anche se non rilevante.

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	104.430	104.430
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	19.692	19.692
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	115.986	115.986
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	240.108	240.108

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:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2015		42.000	42.000
Utilizzo nell'esercizio			
Accantonamento esercizio			
Saldo al 31/12/2016		42.000	42.000

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Al 31/12/2016 non risultano più titoli iscritti nell'attivo circolante.

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
	102.368	(102.368)

Disponibilità liquide

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
546.358	231.946	314.412

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015
Depositi bancari e postali	528.608	211.145
Denaro e altri valori in cassa	17.750	20.801
546.358	231.946	

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

Ratei e risconti attivi

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
4.811	8.165	(3.354)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Ratei e risconti

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

Descrizione	31/12/2016
<i>Risconti Attivi</i>	
Spese telefoniche	315,54
Sito internet	30,14
Fidejussioni	833,34
Assicurazioni	3632,25
Totale	4.811,27

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

A) Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
407.926	349.718	58.208

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	255.000	-		255.000
Riserva legale	25.930	1.447		27.377
Riserve statutarie	39.842	-		39.842
Utile (perdita) dell'esercizio	28.946	56.761	85.707	85.707
Totale patrimonio netto	349.718	58.208	85.707	407.926

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	255.000	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	27.377	A,B
Riserve statutarie	39.842	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	-	A,B,C,D
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	-	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	322.219	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Possibilità di utilizzazioni
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D

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

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

Tattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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.

C) Tattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
77.427	78.464	(1.037)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	78.464
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	8.358
Utilizzo nell'esercizio	(9.395)
Totale variazioni	(1.037)
Valore di fine esercizio	77.427

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2016 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Debiti

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

D) Debiti

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

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
787.796	716.517	71.279

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso banche		117.951		117.951
Debiti verso fornitori	487.548			487.548
Debiti tributari	58.965			58.965
Debiti verso istituti di previdenza	24.256			24.256
Altri debiti	20.613	78.463		99.076
	591.382	196.414		787.796

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Al 31/12/2016 non vi è nessun debito assistito da garanzie reali su beni sociali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	787.796	787.796

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	117.951	117.951
Debiti verso fornitori	487.548	487.548
Debiti tributari	58.965	58.965
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	24.256	24.256
Altri debiti	99.076	99.076
Totale debiti	787.796	787.796

Ratei e risconti passivi

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
869	1.118	(249)

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

Ratei e risconti

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

Descrizione	31/12/2016
Ratei Passivi	
Interessi passivi su finanziamenti	869,28
Totale	869,28

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, 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.

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
3.081.508	2.809.764	271.744

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	3.070.015	2.804.758	265.257
Altri ricavi e proventi	11.493	5.006	6.487
Totale	3.081.508	2.809.764	271.744

I ricavi delle vendite e 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 di € 3.70.015 è così suddiviso:

Descrizione	2016
Vendite incassate al banco e ricette vs Regione Toscana	2.855.450
Vendite in sospensione per crediti in Regione e vari	52.565
Servizi per ASL e proventi diversi	162.000
Totale	3.070.015

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

Ricavi per categoria di attività

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Altre	3.070.015
Totale	3.070.015

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ricavi per area geografica

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	3.070.015
Totale	3.070.015

I contributi in conto esercizio si riferiscono ai contributi della Regione Toscana relativi ai tirocini attivati nell'anno 2016.

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
887	1.706	(819)

Proventi finanziari

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	871	2.480	(1.609)
Proventi diversi dai precedenti	2.418	2.526	(108)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(2.402)	(3.300)	898
	887	1.706	(819)

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

Ricavi di entità o incidenza eccezionale

(Rif. Art 2427 primo comma n. 13 Cc)

Nell'anno 2016 non si sono registrati ricavi di entità o incidenza eccezionale. L'aumento considerevole dei ricavi, iniziato già a fine 2015, è stato generato dagli investimenti nel nuovo punto vendita, il quale ha confermato le positive stime e le previsioni, senza la natura di eccezionalità.

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

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.

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
46.085	17.435	28.650

Imposte	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Imposte correnti:	46.085	17.435	28.650
IRES	36.737	13.304	23.433

IRAP	9.348	4.131	5.217
Totale	46.085	17.435	28.650

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio..

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)_

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

Organico	2016	2015	Variazioni
Dirigenti			
Quadri			
Impiegati	14	14	-
Altri			
	14	14	-

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

Informazioni relative ai compensi spettanti agli amministratori e sindaci

(rif. Art 2427 primo comma n. 16 Cc)

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo.

Descrizione	Amministratori	Sindaci
Compensi	19.192	14.000
Anticipazioni		
Crediti		

Compensi al revisore legale o società di revisione

Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale

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

Ai sensi di legge si evidenzia che nell'anno 2016 è stato erogato un compenso totale pari a € 14.000, di cui € 6.536,60 quale corrispettivo di competenza dell'esercizio per la revisione legale dei conti annuale.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-*bis*, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali

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.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Il Consiglio di Amministrazione propone di destinare il risultato di esercizio ad utile da distribuire, decurtato dell'importo pari al 5% dello stesso da destinare a riserva legale.

Nota integrativa, parte finale

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.

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, 31/03/2017

Presidente del Consiglio di amministrazione
Roberto Lampredi