

FARMAPESA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA G. MATTEOTTI 39 - 50028 TAVARNELLE VAL DI PESA (FI)
Codice Fiscale	05261870488
Numero Rea	FI 000000000000
P.I.	05261870488
Capitale Sociale Euro	450.000 i.v.
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	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

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	433.207	435.642
Ammortamenti	287.694	266.017
Totale immobilizzazioni immateriali	145.513	169.625
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	682.682	671.732
Ammortamenti	104.265	95.293
Totale immobilizzazioni materiali	578.417	576.439
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	150	150
Totale crediti	150	150
Altre immobilizzazioni finanziarie	1.105	1.105
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.255	1.255
Totale immobilizzazioni (B)	725.185	747.319
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	162.920	162.840
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	45.871	56.501
Totale crediti	45.871	56.501
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	6.679	42.568
Totale attivo circolante (C)	215.470	261.909
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	3.821	3.722
Totale attivo	944.476	1.012.950
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	450.000	450.000
IV - Riserva legale	2.047	2.046
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	1	0
Totale altre riserve	1	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(9.570)	(9.592)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	898	23
Utile (perdita) residua	898	23
Totale patrimonio netto	443.376	442.477
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	3.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	75.251	67.271
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	164.608	223.433

esigibili oltre l'esercizio successivo	250.274	271.829
Totale debiti	414.882	495.262
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	10.967	4.940
Totale passivo	944.476	1.012.950

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	945.875	896.825
5) altri ricavi e proventi		
altri	21.723	23.358
Totale altri ricavi e proventi	21.723	23.358
Totale valore della produzione	967.598	920.183
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	666.567	641.073
7) per servizi	44.784	43.105
8) per godimento di beni di terzi	40.721	40.904
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	108.530	117.593
b) oneri sociali	33.439	36.171
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	8.901	8.994
c) trattamento di fine rapporto	8.541	8.622
e) altri costi	360	372
Totale costi per il personale	150.870	162.758
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	33.734	20.038
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	24.112	13.488
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	9.622	6.550
Totale ammortamenti e svalutazioni	33.734	20.038
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(80)	(17.716)
14) oneri diversi di gestione	16.129	15.880
Totale costi della produzione	952.725	906.042
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	14.873	14.141
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
altri	18	27
Totale proventi da partecipazioni	18	27
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	28
Totale proventi diversi dai precedenti	1	28
Totale altri proventi finanziari	1	28
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	6.726	7.555
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.726	7.555
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(6.707)	(7.500)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	0	1
Totale proventi	0	1
21) oneri		
altri	2	0

Totale oneri	2	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(2)	1
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	8.164	6.642
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	7.266	6.619
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	7.266	6.619
23) Utile (perdita) dell'esercizio	898	23

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

Nota Integrativa Attivo

Egregi signori soci,

insieme con lo stato patrimoniale ed il conto economico chiusi al 31/12/2015, Vi sottoponiamo la presente nota integrativa che, in base all'art. 2423 del C.C., costituisce parte integrante del bilancio stesso redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis.

Ai fini della comparabilità dei dati di bilancio vengono riportati, insieme ai dati relativi all'anno 2015, anche i dati del bilancio dell'esercizio precedente.

In relazione alla situazione contabile della società ed al bilancio che viene sottoposto alla Vostra approvazione, forniamo le seguenti informazioni e i dettagli esposti nei punti che seguono.

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

Le voci che compaiono nel bilancio sono state valutate seguendo i principi dettati dal Codice Civile in tema di valutazioni e in particolare quelli dell'art. 2426.

Tutte le poste indicate corrispondono ai valori desunti dalla contabilità e l'esposizione delle voci di bilancio segue lo schema indicato dagli artt. 2424 e 2425 del C.C., rispettivamente per lo stato patrimoniale e per il conto economico.

Le immobilizzazioni sono state ammortizzate a norma di legge, nel rispetto delle disposizioni civili e nell'osservanza della determinazione delle aliquote di ammortamento previste dalle disposizioni fiscali, applicando i medesimi criteri applicati nell'esercizio precedente, secondo il principio di continuità.

Immobilizzazioni immateriali

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono state ammortizzate a norma di legge, nel rispetto delle disposizioni civili e nell'osservanza della determinazione delle aliquote di ammortamento previste dalle disposizioni fiscali, applicando i medesimi criteri applicati nell'esercizio precedente, secondo il principio di continuità.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono iscritte al costo storico di acquisizione, con separata esposizione degli ammortamenti.

Gli ammortamenti sono calcolati in funzione del periodo di utilità del cespite utilizzando aliquote coincidenti con le massime consentite dalla vigente legislazione fiscale.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	400.000	88.369	488.369
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	251.057	-	251.057
Valore di bilancio	160.054	88.369	169.625
Valore di fine esercizio			
Costo	-	88.369	88.369
Valore di bilancio	-	88.369	145.513

Le immobilizzazioni immateriali si riferiscono principalmente al valore dell'avviamento, nonché per una quota minoritaria ai canoni anticipati di leasing ed a altri costi ad utilità pluriennali da ammortizzare.

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA (LEASING)

In merito ai beni che la società conduce in locazione finanziaria si segnala che è in essere un contratto i cui dati sono sintetizzabili come segue:

Contratto Banca Agrileasing n. 3075420033.= Immobile Piazza della Repubblica, Tavarnelle Val di Pesa (FI).

Data inizio	Rate	Importo	Maxi canone
01/11/2007	179	3.476,60	36.268,00
Data fine	Riscatto	Costo	
01/12/2022	23.072,40	384.540,00	

Il contratto di leasing immobiliare di cui sopra è iscritto con metodo finanziario, per cui i canoni corrisposti costituiscono costo d'esercizio e il maxicanone concorre a formare costo in proporzione alla durata del contratto.

Immobilizzazioni finanziarie

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie sono relative per euro 1.104,80 ad azioni della Banca di Credito Cooperativo del Chianti Fiorentino; l'iscrizione è avvenuta al costo di acquisizione e non si sono verificati fatti tali da procedere alla svalutazione. I rimanenti euro 149,52 sono relativi a depositi cauzionali su contratti e sono quindi iscritti come crediti immobilizzati.

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

I crediti ed i debiti risultano tutti esigibili entro i cinque anni successivi.

Sono esposti, in ossequio al principio della prudenza nella valutazione delle poste dello Stato Patrimoniale, al presumibile valore di realizzo.

I crediti esposti in bilancio sono rappresentati per la quasi totalità da crediti verso clienti

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati	150	-	150	150
Rimanenze	162.840	80	162.920	
Crediti iscritti nell'attivo circolante	56.501	(10.630)	45.871	45.871
Disponibilità liquide	42.568	(35.889)	6.679	
Ratei e risconti attivi	3.722	99	3.821	

LIQUIDITA'

Le liquidità sono relative alla cassa contanti ed al saldo attivo di banca, che al 31 dicembre 2015 presentavano rispettivamente saldo pari ad euro 4.523,89.= per la cassa e ad euro 2.154,77.= per la banca.

RATEI E RISCONTI

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.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Descrizione	Saldo iniziale	Decrementi	Incrementi	Saldo finale
Capitale sociale	450.000			450.000
Riserva legale	2.046		1	2.047
Altre riserve di capitale	0			1
Utili (perdite)a nuovo	- 9.592		22	- 9.570
Utile (perdita) d'esercizio	23			898
TOTALE	442.477			443.376

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	67.271
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	7.980
Totale variazioni	7.980
Valore di fine esercizio	75.251

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società verso i dipendenti in forza alla data di riferimento del bilancio, al netto degli anticipi corrisposti.

Informazioni sulle altre voci del passivo

I debiti risultano tutti esigibili entro i cinque anni successivi.

I debiti a breve scadenza risultano composti principalmente da debiti verso fornitori e debiti tributari.

Si fa presente che gli acconti d'imposta pagati nel corso dell'esercizio sono portati a diretta diminuzione del debito tributario complessivo.

Il debito con scadenza superiore ai 12 mesi risulta interamente rappresentato dal debito verso la Chianti Banca sottoscritto nel corso dell'esercizio 2010 e con le seguenti caratteristiche:

- N° contratto 369216 del 23.12.2010 - Notaio Stefano Faucci;
- Durata (anni) 15;
- N° rate mensili 180;

- Importo rate Euro 2.366,86=.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti	495.262	(80.380)	414.882	164.608	250.274
Ratei e risconti passivi	4.940	6.027	10.967		

Nota Integrativa Conto economico

VALORE DELLA PRODUZIONE

Nel prospetto che segue si evidenziano le variazioni intervenute nelle voci costituenti i ricavi dell'esercizio.

Ricavi	2014	2015	Variazioni
Ricavi delle vendite	896.825	945.875	49.050
Altri ricavi	23.358	21.723	- 1.635
Totale	920.183	967.598	47.415

Nella voce Altri ricavi rientrano, oltre alle sopravvenienze ordinarie attive, anche i ricavi derivanti dall'affitto di immobili, attività che la società svolge in maniera marginale e che quindi non viene classificata fra i ricavi tipici, ma fra gli altri ricavi.

PROSPETTO COSTI ESERCIZIO

Di seguito si riporta una tabella che evidenzia le variazioni intervenute nelle voci di costo nel corso dell'esercizio.

Descrizione	2014	2015	Variazioni
MP, sussidiarie e merci	641.073	666.567	25.494
Servizi	43.105	44.784	1.679
Godimento di beni di terzi	40.904	40.721	-183
Salari e stipendi	117.593	108.530	-9.063
Oneri sociali	36.171	33.439	-2.732
Trattamento di fine rapporto	8.622	8.541	-81
Trattamento quiesc. e simili	0	0	0
Altri costi del personale	372	360	-12
Amm.to immobiliz. Immateriali e materiali	20.038	33.734	13.696
Sval. crediti attivo circolante	0	0	0
Variazione rimanenze MP	-17.716	- 80	17.636
Accantonamento per rischi	0	0	0
Altri accantonamenti	0	0	0
Oneri diversi di gestione	15.880	16.129	249
	906.042	952.725	46.683

CRITERI DI AMMORTAMENTO

Le immobilizzazioni sono state ammortizzate a norma di legge, nel rispetto delle disposizioni civili e nell'osservanza della determinazione delle aliquote di ammortamento previste dalle disposizioni fiscali, applicando i medesimi criteri applicati nell'esercizio precedente, secondo il principio di continuità.

Si ricorda in particolare l'iscrizione tra le immobilizzazioni immateriali dell'Avviamento: tale voce è sottoposta al processo di ammortamento in un periodo di 20 anni, come attuato fin dal primo bilancio d'esercizio.

La voce riferita ai terreni di proprietà della società non viene ammortizzata in ossequio alla normativa civile e fiscale.

COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI

Nel corso dell'anno è stato corrisposto all'Amministratore Unico per l'attività svolta a favore della società un compenso pari ad euro 3.500,00 oltre oneri previdenziali e sociali di legge.

EMOLUMENTI SINDACALI

Ai componenti del Collegio Sindacale sono maturati, per l'esercizio 2014, compensi totali pari a Euro 3.500,00.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Descrizione	2014	2015	Variazioni
Proventi da partecipazioni	27	18	-9
Altri proventi	28	1	-27
Interessi e oneri fin.ri	-7.555	-6.726	829
Totale	-7.500	-6.707	793

I proventi si riferiscono ad interessi attivi di c/c mentre gli oneri si riferiscono agli interessi su finanziamento. Si osserva l'iscrizione di un dividendo percepito a seguito della distribuzione di utili da parte della Banca di Credito Cooperativo del Chianti Fiorentino di cui la società ha una partecipazione.

AZIONI PROPRIE O QUOTE DI SOCIETA'

Non risultano azioni proprie o quote di società controllanti possedute dalla società, anche per tramite di società fiduciarie o per interposta persona. Ai sensi dell'art. 2435 bis del C.C. non viene pertanto redatta la relazione sulla gestione.

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

Sono state iscritte le seguenti imposte di competenza dell'esercizio:

Descrizione imposte	2014	2015	Variazioni
---------------------	------	------	------------

IRES	744	5.621	4.877
IRAP	5.875	1.645	-4.230
Totale	6.619	7.266	647

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati fatti che abbiano comportato la rilevazione delle imposte differite e anticipate.

Nota Integrativa parte finale

L'esercizio si chiude con un utile di euro 897,67.=

Vi invitiamo pertanto ad approvare il bilancio oggi sottoposto alla vostra attenzione e a decidere in merito alla destinazione dell'utile perseguito.

Il presente bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili; il bilancio è redatto in forma abbreviata in quanto ricorrono le condizioni di legge.

L'Amministratore Unico

Alessandro Ciappi