

FARMAPESA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

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	Societa' a responsabilita' 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

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	98.045	122.410
II - Immobilizzazioni materiali	561.268	571.357
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.931	1.361
Totale immobilizzazioni (B)	661.244	695.128
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	178.380	181.876
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	53.265	51.069
Totale crediti	53.265	51.069
IV - Disponibilità liquide	38.799	10.012
Totale attivo circolante (C)	270.444	242.957
D) Ratei e risconti	3.832	3.646
Totale attivo	935.520	941.731
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	450.000	450.000
IV - Riserva legale	2.092	2.092
VI - Altre riserve	0	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(10.573)	(8.717)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	4.084	(1.856)
Totale patrimonio netto	445.603	441.520
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	68.773	83.936
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	193.763	184.149
esigibili oltre l'esercizio successivo	223.165	228.174
Totale debiti	416.928	412.323
E) Ratei e risconti	4.216	3.952
Totale passivo	935.520	941.731

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.005.724	969.367
5) altri ricavi e proventi		
altri	21.969	21.002
Totale altri ricavi e proventi	21.969	21.002
Totale valore della produzione	1.027.693	990.369
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	700.253	699.197
7) per servizi	49.977	52.804
8) per godimento di beni di terzi	40.909	40.696
9) per il personale		
a) salari e stipendi	116.867	113.225
b) oneri sociali	35.743	34.835
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	9.372	9.473
c) trattamento di fine rapporto	9.122	9.113
e) altri costi	250	360
Totale costi per il personale	161.982	157.533
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	34.453	34.329
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	24.364	24.364
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10.089	9.965
Totale ammortamenti e svalutazioni	34.453	34.329
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.496	(18.956)
14) oneri diversi di gestione	16.066	14.267
Totale costi della produzione	1.007.136	979.870
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	20.557	10.499
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
altri	0	24
Totale proventi da partecipazioni	0	24
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	6.197	6.024
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.197	6.024
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(6.197)	(6.000)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	14.360	4.499
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	10.276	6.355
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	10.276	6.355
21) Utile (perdita) dell'esercizio	4.084	(1.856)

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

Nota integrativa abbreviata, attivo

Egregi signori soci,

insieme con lo stato patrimoniale ed il conto economico chiusi al 31/12/2017, 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 2017, 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.

Quanto alle rimanenze di magazzino, si segnala che già nell'esercizio precedente si era proceduto, a seguito dell'adattamento dei software e in linea con la disciplina civilistica, a variare il metodo di valorizzazione delle stesse, al fine di una rappresentazione veritiera e corretta, adottando una valutazione del magazzino al costo di acquisto.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	89.630	8.466	-	98.096
Valore di bilancio	122.410	571.357	1.361	695.128
Valore di fine esercizio				
Costo	89.630	8.466	-	98.096
Valore di bilancio	98.045	561.268	1.931	661.244

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

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	89.630	89.630
Valore di bilancio	-	122.410
Valore di fine esercizio		
Costo	-	89.630
Valore di bilancio	-	98.045

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

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	Costo	Maxi canone
01/11/2007	179	384.540,00	36.268,00
Data fine	Riscatto	Canoni competenza 2017	Quota capitale 2017
01/12/2022	23.072,40	34.714,25	24.105,66

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.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Descrizione	Saldo iniziale	Decrementi	Incrementi	Saldo finale
Capitale sociale	450.000			450.000
Riserva legale	2.092			2.092
Altre riserve di capitale	1	1		0
Utili (perdite)a nuovo	- 8.717	1.856		- 10.573
Utile (perdita) d'esercizio	- 1.856			4.084
TOTALE	441.520			445.603

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

VALORE DELLA PRODUZIONE

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

Ricavi	2016	2017	Variazioni
Ricavi delle vendite	969.367	1.005.724	36.357
Altri ricavi	21.002	21.969	967
Totale	990.369	1.027.693	37.324

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	2016	2017	Variazioni
MP, sussidiarie e merci	699.197	700.253	1.056
Servizi	52.804	49.977	-2.827
Godimento di beni di terzi	40.696	40.909	213
Salari e stipendi	113.225	116.867	3.642
Oneri sociali	34.835	35.743	908
Trattamento di fine rapporto	9.113	9.122	9
Trattamento quiesc. e simili	0	0	0
Altri costi del personale	360	250	-110
Amm.to immobiliz.	34.329	34.453	
Immateriali e materiali			124
Sval. crediti attivo circolante	0	0	0
Variazione rimanenze MP	-18.956	3.496	22.452
Accantonamento per rischi	0	0	0
Altri accantonamenti	0	0	0
Oneri diversi di gestione	14.266	16.066	1.800
	979.869	1.007.136	27.267

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 2017, compensi totali pari a Euro 3.500,00.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Descrizione	2016	2017	Variazioni
Proventi da partecipazioni	24	0	- 24
Interessi e oneri fin.ri	- 6.024	- 6.197	- 173
Totale	- 6.000	-6.197	- 197

Gli oneri finanziari si riferiscono agli interessi sul finanziamento.

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	2016	2017	Variazioni
IRES	4.783	6.394	1.611
IRAP	1.572	3.882	2.310
Totale	6.355	10.276	3.921

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 4.084,24.=, che si propone di utilizzare a parziale copertura delle perdite pregresse presenti in bilancio.

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

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