

# FARMACIA COMUNALE DI TREPUIZZI SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	VIA SURBO, 73019 TREPUIZZI (LE)
Codice Fiscale	03532690751
Numero Rea	LE 227702
P.I.	03532690751
Capitale Sociale Euro	20.400
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
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI TREPUIZZI
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	6.342	3.571
Ammortamenti	4.125	3.571
Totale immobilizzazioni immateriali	2.217	-
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	84.299	39.089
Ammortamenti	37.244	31.512
Totale immobilizzazioni materiali	47.055	7.577
Totale immobilizzazioni (B)	49.272	7.577
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	156.281	137.339
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	74.915	78.469
esigibili oltre l'esercizio successivo	8.947	9.530
Totale crediti	83.862	87.999
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	200.986	150.870
Totale attivo circolante (C)	441.129	376.208
<b>D) Ratei e risconti</b>		
Totale ratei e risconti (D)	1.053	358
<b>Totale attivo</b>	<b>491.454</b>	<b>384.143</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	20.400	20.400
IV - Riserva legale	4.080	4.080
V - Riserve statutarie	32.795	29.874
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	84.410	58.422
Utile (perdita) residua	84.410	58.422
Totale patrimonio netto	141.685	112.776
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	46.992	41.286
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	274.454	230.081
esigibili oltre l'esercizio successivo	28.323	-
Totale debiti	302.777	230.081
<b>Totale passivo</b>	<b>491.454</b>	<b>384.143</b>

# Conto Economico

**31-12-2015 31-12-2014**

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.386.216	1.315.600
5) altri ricavi e proventi		
altri	6.561	4.251
Totale altri ricavi e proventi	6.561	4.251
Totale valore della produzione	1.392.777	1.319.851
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.032.632	960.059
7) per servizi	89.091	92.000
8) per godimento di beni di terzi	10.576	10.516
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	90.434	90.129
b) oneri sociali	27.447	28.300
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	6.401	5.882
c) trattamento di fine rapporto	6.401	5.882
Totale costi per il personale	124.282	124.311
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	7.107	1.691
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	554	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.553	1.691
Totale ammortamenti e svalutazioni	7.107	1.691
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(18.942)	21.472
14) oneri diversi di gestione	12.741	11.319
Totale costi della produzione	1.257.487	1.221.368
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	135.290	98.483
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	632	753
Totale proventi diversi dai precedenti	632	753
Totale altri proventi finanziari	632	753
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.327	2.265
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.327	2.265
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.695)	(1.512)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	1.070	1.238
Totale proventi	1.070	1.238
21) oneri		
altri	1.549	3.417
Totale oneri	1.549	3.417
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(479)	(2.179)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	133.116	94.792
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		

---

imposte correnti	48.706	36.370
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	48.706	36.370
23) Utile (perdita) dell'esercizio	84.410	58.422

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

## Nota Integrativa parte iniziale

### **PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO**

Il bilancio di esercizio è stato redatto in conformità al dettato degli articoli 2423 e seguenti del codice civile, integrati, laddove mancanti, dai corretti principi contabili emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, e ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1 del c.c. secondo il quale il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi.

E' costituito dallo stato patrimoniale (redatto in conformità allo schema previsto dagli artt.2424 e 2425 bis C.C.), dal conto economico (redatto in conformità allo schema di cui agli artt. 2425 e 2425 bis C.C.) e dalla presente nota integrativa.

Per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente all'esercizio precedente; non sono indicate le voci che non comportano alcun valore, a meno che esista una voce corrispondente nell'esercizio precedente.

La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto, nella presente nota integrativa, ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile, si forniscono le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 del codice civile, ovvero:

- non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
- non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

### **Criteria di valutazione**

L'applicazione delle disposizioni dettate dagli artt. 2423 bis e seguenti del C.C. non ha comportato alcuna incompatibilità con il criterio di rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società' e del risultato economico dell'esercizio.

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alle deroghe di cui agli artt.2423, comma 4 e 2423 bis del C.C.

Non è stata effettuata alcuna rivalutazione dei cespiti iscritti in bilancio.

I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio sono quelli dettati dall'art. 2426 del C.C. e, ove la legge non ha disposto in modo specifico, sono stati integrati da quelli predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

Qui di seguito si espongono i criteri di valutazione più significativi adottati.

#### **IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Sono iscritte al costo, al netto delle quote di ammortamento, sono calcolate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione delle stesse.

In tale classe sono comprese le spese di impianto sostenute per la costituzione della società, la licenza d'uso per l'utilizzo di un programma e le spese sostenute per migliorie. Per le spese di impianto è stato predisposto un piano di ammortamento a quote costanti e sono state ammortizzate per un quinto del loro valore, per il software applicativo acquistato a titolo di licenza d'uso a tempo indeterminato, è stato redatto un piano di ammortamento triennale a quote costanti, i costi per migliorie su beni di terzi sono stati ammortizzati, tenendo conto del tempo residuo della locazione, per un importo pari ad un sesto del costo sostenuto.

#### **IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

Sono iscritte nell'attivo dello stato patrimoniale al costo storico di acquisto e sono rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Gli ammortamenti imputati al conto economico sono calcolati in modo sistematico e costante tenendo conto della vita utile economico – tecnica dei cespiti, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote previste dal D. M. 30.12.1988.

#### **RIMANENZE**

Sono valutate al minore tra il costo d'acquisto e il corrispondente valore di mercato alla chiusura dell'esercizio.

#### **CREDITI**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

#### **DEBITI**

Sono rilevati al valore nominale.

**DISPONIBILITA' LIQUIDE**

Sono iscritte al valore nominale.

**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**

Rappresenta il debito maturato nei confronti del personale dipendente in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti. Il debito è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro alla data di chiusura del bilancio.

**RISCONTI**

Sono determinati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi in ragione d'esercizio.

**IMPOSTE SUL REDDITO**

Le imposte sono state determinate in applicazione della vigente normativa fiscale e sono esposte nella voce "debiti tributari".

**CONTI D'ORDINE**

Gli impegni, costituiti dai contratti di leasing, vengono indicati in base ai canoni ancora da corrispondere.

**COSTI E RICAVI**

I costi sono stati imputati al conto economico secondo il criterio della competenza economica e nel rispetto del principio della prudenza.

I ricavi sono riconosciuti in base alla competenza economica.

**DATI SULL'OCCUPAZIONE**

Alla data dell'1/1/2014, la società aveva alle proprie dipendenze n.1 impiegata a tempo pieno, n.1 impiegata part – time e n.1 operaia magazziniera part – time. Al 31/12/2014 la società ha alle proprie dipendenze n.1 impiegata a tempo pieno, n.2 impiegate part – time e n.1 operaia magazziniera part – time.

## Nota Integrativa Attivo

### Immobilizzazioni immateriali

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
Costo	1.517	1.365	69	620	3.571
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.517	1.365	69	620	3.571
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
Ammortamento dell'esercizio	-	-	-	554	554
Altre variazioni	-	-	-	2.771	2.771
Totale variazioni	-	-	-	2.217	2.217
<b>Valore di fine esercizio</b>					
Costo	1.517	1.365	69	3.391	6.342
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.517	1.365	69	1.174	4.125
Valore di bilancio	-	-	-	2.217	2.217

### Immobilizzazioni materiali

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	39.089	39.089
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	31.512	31.512
Valore di bilancio	7.577	7.577
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
Ammortamento dell'esercizio	5.732	5.732
Altre variazioni	45.210	45.210
Totale variazioni	39.478	39.478
<b>Valore di fine esercizio</b>		
Costo	84.299	84.299
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	37.244	37.244
Valore di bilancio	47.055	47.055

### Attivo circolante

#### Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	137.339	18.942	156.281
<b>Totale rimanenze</b>	<b>137.339</b>	<b>18.942</b>	<b>156.281</b>

## Attivo circolante: crediti

Variazioni 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	5.276	(1.275)	4.001	4.001	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	11.925	(9.022)	2.903	2.903	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	70.798	6.160	76.958	68.011	8.947
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>87.999</b>	<b>(4.137)</b>	<b>83.862</b>	<b>74.915</b>	<b>8.947</b>

### Attivo circolante - Crediti - Composizione temporale

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Clienti	4.001	0	0	4.001
Imprese controllate	0	0	0	0
Imprese collegate	0	0	0	0
Imprese controllanti	0	0	0	0
Crediti tributari (bis)	2.903	0	0	2.903
Imposte anticipate (ter)	0	0	0	0
Altre imprese	68.011	8.947	0	76.958
<b>Totale</b>	<b>74.915</b>	<b>8.947</b>	<b>0</b>	<b>83.862</b>

### Dettaglio crediti tributari e altri crediti

	Periodo precedente	Variazione	Periodo corrente
Credito v/ ASL	57.407	5.894	63.301
Credito v/ erario per credito d'imposta	9.446	-583	8.863
Cauzioni	84	0	84
Fatture da emettere	3.429	1.027	4.456
Crediti IRES	3.919	-3.919	0
Crediti IRAP	4.202	-4.202	0
Erario c/ IVA	3.804	-901	2.903
Crediti diversi v/Erario	9	-9	0
Inail c/ competenze	0	52	52
Note credito da ricevere	218	-218	0
Bonus Renzi	205	-42	163
Crediti per rimborsi da 730	0	39	39
<b>Totale</b>	<b>82.723</b>	<b>-2.862</b>	<b>79.861</b>

## Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	143.781	56.066	199.847
Denaro e altri valori in cassa	7.089	(5.950)	1.139
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>150.870</b>	<b>50.116</b>	<b>200.986</b>

## **Ratei e risconti attivi**



	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Altri risconti attivi</b>	358	695	1.053
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	358	695	1.053

## Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi			
Capitale	20.400	-	-		20.400
Riserva legale	4.080	-	-		4.080
Riserve statutarie	29.874	-	-		32.795
Utile (perdita) dell'esercizio	58.422		55.501	84.410	84.410
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>112.776</b>		<b>55.501</b>	<b>84.410</b>	<b>141.685</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	20.400
Riserva legale	4.080
Riserve statutarie	32.795
<b>Totale</b>	<b>57.275</b>

### 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	41.286
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	6.401
Altre variazioni	(695)
<b>Totale variazioni</b>	<b>5.706</b>
Valore di fine esercizio	46.992

### Debiti

#### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso altri finanziatori	-	28.323	28.323	-	28.323
Acconti	29.055	731	29.786	29.786	-
Debiti verso fornitori	164.244	42.849	207.093	207.093	-
Debiti tributari	5.771	10.642	16.413	16.413	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.310	(538)	4.772	4.772	-
Altri debiti	25.701	(9.311)	16.390	16.390	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Totale debiti</b>	230.081	72.696	302.777	274.454	28.323

**Passività - Debiti - Composizione temporale**

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
<b>Debiti v/altri finanziatori</b>	0	28.323	0	28.323
<b>Acconti da clienti</b>	29.786	0	0	29.786
<b>Debiti v/fornitori</b>	207.093	0	0	207.093
<b>Debiti tributari</b>	16.413	0	0	16.413
<b>Debiti v/istituti prev.</b>	4.772	0	0	4.772
<b>Altri debiti</b>	16.390	0	0	16.390
<b>Totale</b>	274.454	28.323	0	302.777

**Debiti tributari**

	Importo
<b>Rit. fisc. su redditi lav. dip.</b>	1.785
<b>Rit. fisc. su redditi lav. aut.</b>	100
<b>Ritenute fiscali 1004</b>	1.742
<b>Debiti per IRES</b>	11.702
<b>Debiti per IRAP</b>	641
<b>Erario c/ iva</b>	432
<b>Debiti per imposta sostitutiva</b>	11
<b>Totale</b>	16.413

**Debiti v/istituti previdenziali**

	Importo
<b>Debiti v/Inps</b>	4.772
<b>Debiti v/Inail</b>	0
<b>Debiti v/Inpdap</b>	0
<b>Totale</b>	4.772

**Altri Debiti**

	Importo
<b>Fatture da ricevere</b>	3.787
<b>Debiti v/ Direttore Tecnico</b>	7.166
<b>Debiti v/ personale</b>	5.437
<b>Totale</b>	16.390

## Nota Integrativa Conto economico

### Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi delle vendite	1.386.216
<b>Totale</b>	<b>1.386.216</b>

#### Altri ricavi

Arrotondamenti attivi	52
Altri ricavi	6.509
<b>Totale</b>	<b>6.561</b>

### Costi della produzione

#### Conto Economico - Costi della produzione - Variazioni

	Saldo al 31/12/2014	Variazioni	Saldo al 31/12/2015
Mat. prime, suss. e merci	960.059	72.573	1.032.632
Servizi	92.000	-2.909	89.091
Godimento beni di terzi	10.516	60	10.576
Ammortam. e svalutazione	1.691	5.416	7.107
Variazioni rimanenze mat.prime, suss. etc	21.472	-40.414	-18.942
Accant. per rischi	0	0	0
Altri accantonamenti	0	0	0
Oneri diversi di gestione	11.319	1.422	12.741
<b>Totale</b>	<b>1.097.057</b>	<b>36.148</b>	<b>1.133.205</b>

#### Conto Economico - Costi per mat. prime, suss., di cons. e di merci

	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
Merci c/ acquisti	960.059	72.573	1.032.632
<b>Totale</b>	<b>960.059</b>	<b>72.573</b>	<b>1.032.632</b>

#### Conto Economico - Costi per godimento di beni di terzi

	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
Canoni di locazione	0	0	0
Canoni leasing	0	60	60
Fitti passivi	10.516	0	10.516
<b>Totale</b>	<b>10.516</b>	<b>60</b>	<b>10.576</b>

#### Conto Economico - Costi per servizi

	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
Spese per energia elettrica	2.985	-139	2.846
Spese telefoniche	638	87	725
Canoni di ass. e agg. software	4.065	-1.580	2.485
Collaborazioni direttore tecnico	59.830	-30	59.800
Consulenza	7.513	33	7.546
Assicurazione R.C.	956	435	1.391
Smaltimento rifiuti	1.418	-188	1.230
Cassa Previdenza Dott. Commercialisti	632	3	635
Compensi amministratori	4.000	0	4.000
Manutenzioni e riparazioni	3.854	-3.854	0
Spese d'incasso	4	11	15
Oneri INPS amministratori	383	27	410

Stampati e materiale pubblicitario	0	255	255
Premi assicurativi, incendi e furti	750	1.217	1.967
Spese di rappresentanza minori di €25,83	225	-225	0
Manutenzione autovetture	0	962	962
Spese varie	235	38	273
Sorveglianza	576	0	576
Spese bancarie	714	181	895
Pubblicità e promozione	123	-123	0
Manutenzioni varie	1.000	38	1.038
Compenso Amministratore Tafuro	1.923	77	2.000
Spese nettezza urbana	176	-176	0
Trasporti e spedizioni	0	15	15
Canone contratto d'uso POS	0	27	27
<b>Totale</b>	<b>92.000</b>	<b>-2.909</b>	<b>89.091</b>

**Conto economico - Costi del personale**

	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
Salari e stipendi	90.129	304	90.433
Oneri sociali	28.300	-853	27.447
Trattamento fine rapporto	5.882	519	6.401
Trattamento quiescenza e sim.	0	0	0
Altri costi	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>124.311</b>	<b>-30</b>	<b>124.281</b>

**Conto Economico - Ammortamento Immobilizzazioni immateriali**

	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
Altre immobilizzazioni immateriali	0	554	554
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>554</b>	<b>554</b>

**Conto Economico - Ammortamento Immobilizzazioni materiali**

	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
Terreni e fabbricati	0	0	0
Impianti e macchinari	0	0	0
Attrezzature industr. e commer	0	0	0
Altri beni materiali	1.691	4.862	6.553
<b>Totale</b>	<b>1.691</b>	<b>4.862</b>	<b>6.553</b>

**Conto economico - Oneri diversi di gestione**

	Saldo iniziale	Variazione	Saldo finale
Bollo	101	54	155
Tassa concessione regionale	0	420	420
Tassa annuale CCIAA	330	-44	286
Cancelleria e stampati	1.099	264	1.363
Arrotondamenti passivi	36	51	87
Tratt. EMPAF conv. sind.	7.967	861	8.828
Contributi e oboli	830	70	900
Imposta di registro	574	307	267
Vidimazione libri sociali	310	0	310
Sanzioni e ammende	72	61	11
Vidimazione registri	0	114	114
<b>Totale</b>	<b>11.319</b>	<b>1.422</b>	<b>12.741</b>

**Proventi e oneri finanziari**Composizione dei proventi da partecipazione

Proventi diversi dai dividendi	
Da altri	632
<b>Totale</b>	<b>632</b>

### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari	
Altri	2.327
<b>Totale</b>	<b>2.327</b>

## Proventi e oneri straordinari

### Conto Economico - Proventi straordinari

	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
Altri proventi straordinari	1.238	-168	1.070
<b>Totali</b>	<b>1.238</b>	<b>-168</b>	<b>1.070</b>

### Conto Economico - Oneri straordinari

	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
Oneri vari	3.417	-1.868	1.549
<b>Totale</b>	<b>3.417</b>	<b>-1.868</b>	<b>1.549</b>

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

### Imposte correnti differite e anticipate

### Conto Economico - Imposte sul reddito

	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
Imposte correnti	36.370		48.706
Imposte differite	0	0	0
Imposte anticipate	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>36.370</b>		<b>48.706</b>

<b>Determinazione dell'imponibile IRAP:</b>		Euro
Differenza tra valore e costi della produzione (escluso il costo del personale)		259.572
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP		-
Costi non rilevanti ai fini IRAP		59.227
Contributi INAIL		637
Cuneo fiscale (deduzione analitica e forfettaria)		69.343
Deduzione per incremento occupazionale		7.878
Differenziale tra retribuzione lorda e cuneo		29.695
Imponibile IRAP		211.246
<b>IRAP</b>		<b>10.182</b>
<b>Determinazione dell'imponibile IRES:</b>		Euro
Risultato prima delle imposte		133.116
Variazioni in diminuzione		---
Variazione in aumento		6.975
Imponibile		140.091

<b>IRES</b>	<b>38.524</b>
-------------	---------------

## Nota Integrativa Altre Informazioni

### Compensi amministratori e sindaci

	Valore
Compensi a amministratori	6.000
<b>Totale compensi a amministratori e sindaci</b>	<b>6.000</b>

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

Ai sensi dell'art.2497 bis c.c. (co.4) si espongono qui di seguito i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato (Rendiconto 2013) del Comune di Trepuzzi, che esercita sulla Società l'attività di direzione e coordinamento.

#### QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa all'1/1			138.824,49
Riscossioni	1.423.125,36	13.648.194,02	15.071.319,38
Pagamenti	1.797.756,04	13.104.145,12	14.901.901,16
Fondo cassa al 31/12/2015			308.242,71
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate			58.183,70
Differenza			250.059,01
Residui attivi	3.076.738,43	3.069.420,17	6.146.158,60
Residui passivi	1.048.888,23	3.418.156,69	4.467.044,92
Differenza			1.679.113,68
<b>AVANZO</b>			<b>1.929.172,69</b>

La società, a far data dal 21/06/2015, ha aperto una unità locale stagionale, in Casalabate (Lecce) alla Via Trepuzzi n.232 e fino al 15/09/2015.



## **Nota Integrativa parte finale**

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.

Trepuzzi, 30/03/2016