

## 712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2014

**"SERVIZI FARMACEUTICI  
BRINDISI S.R.L."**

### DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: BRINDISI BR VIA GRAZIA BALSAMO  
2

Codice fiscale: 01936310745

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA  
CON UNICO SOCIO

### Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL .....	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA .....	20

---

SERVIZI FARMACEUTICI BRINDISI Srl unip.

## **SERVIZI FARMACEUTICI BRINDISI Srl unip.**

Sede in VIA GRAZIA BALSAMO 2 - 72100 BRINDISI (BR)  
Codice Fiscale 01936310745 - Numero Rea BR 000000110161  
P.I.: 01936310745

Capitale Sociale Euro 20.000 i.v.

Forma giuridica: Società a responsabilità limitata

Settore di attività prevalente (ATECO): 477310

Società in liquidazione: sì

Società con socio unico: sì

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no

Appartenenza a un gruppo: no

### **Bilancio al 31-12-2014**

Gli importi presenti sono espressi in Euro

SERVIZI FARMACEUTICI BRINDISI Srl unip.

## Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
<b>Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)</b>	-	-
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.886	0
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	1.980	5.811
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>3.866</b>	<b>5.811</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e macchinario	7.256	8.950
3) attrezzature industriali e commerciali	0	1.079
4) altri beni	6.653	4.548
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	-	-
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>13.909</b>	<b>14.577</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	-	-
<b>Totale partecipazioni</b>	-	-
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale crediti verso imprese controllate</b>	-	-
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale crediti verso imprese collegate</b>	-	-
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale crediti verso controllanti</b>	-	-
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	875	720
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>875</b>	<b>720</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>875</b>	<b>720</b>
3) altri titoli	-	-
4) azioni proprie		
4) azioni proprie	-	-
<b>azioni proprie, valore nominale complessivo</b>	-	-
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>875</b>	<b>720</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>18.650</b>	<b>21.108</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-

SERVIZI FARMACEUTICI BRINDISI Srl unip.

4) prodotti finiti e merci	112.400	87.922
5) acconti	-	-
<b>Totale rimanenze</b>	<b>112.400</b>	<b>87.922</b>
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.393	52.447
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>13.393</b>	<b>52.447</b>
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale crediti verso imprese controllate</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale crediti verso imprese collegate</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale crediti verso controllanti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	4.319
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>0</b>	<b>4.319</b>
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale imposte anticipate</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	34.072	500.140
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>34.072</b>	<b>500.140</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>47.465</b>	<b>556.906</b>
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
1) partecipazioni in imprese controllate	-	-
2) partecipazioni in imprese collegate	-	-
3) partecipazioni in imprese controllanti	-	-
4) altre partecipazioni	-	-
5) azioni proprie		
5) azioni proprie	-	-
azioni proprie, valore nominale complessivo	-	-
6) altri titoli.	-	-
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	204.060	91.912
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa	3.453	3.662
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>207.513</b>	<b>95.574</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>367.378</b>	<b>740.402</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>		
Ratei e risconti attivi	69.589	4.275
Disaggio su prestiti	-	-
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>69.589</b>	<b>4.275</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>455.617</b>	<b>765.785</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	20.000	(29.366)
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	-	-
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	-	-

SERVIZI FARMACEUTICI BRINDISI Srl unip.

Riserva per acquisto azioni proprie	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva non distribuibile 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	-	-
Varie altre riserve	(1)	(1)
Totale altre riserve	(1)	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	76.889	2.589
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	76.889	2.589
Totale patrimonio netto	96.888	(26.778)
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) altri	-	-
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	57.917	41.876
<b>D) Debiti</b>		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni	-	-
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni convertibili	-	-
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso banche	-	-
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso altri finanziatori	-	-
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale acconti	-	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	74.228	520.395
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso fornitori	74.228	520.395
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese controllate	-	-
10) debiti verso imprese collegate		

SERVIZI FARMACEUTICI BRINDISI Srl unip.

esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese collegate	-	-
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso controllanti	-	-
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	132.154	120.041
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti tributari	132.154	120.041
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	85.834	94.797
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	85.834	94.797
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.596	15.330
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	124
Totale altri debiti	8.596	15.454
Totale debiti	300.812	750.687
<b>E) Ratei e risconti</b>		
Ratei e risconti passivi	-	-
Aggio su prestiti	-	-
Totale ratei e risconti	-	-
<b>Totale passivo</b>	<b>455.617</b>	<b>765.785</b>

SERVIZI FARMACEUTICI BRINDISI Srl unip.

## Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione:</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.502.239	1.005.484
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	28.201	57.620
Totale altri ricavi e proventi	28.201	57.620
Totale valore della produzione	1.530.440	1.063.104
<b>B) Costi della produzione:</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.072.744	702.806
7) per servizi	88.594	66.454
8) per godimento di beni di terzi	0	5.996
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	135.814	151.706
b) oneri sociali	44.143	54.771
c) trattamento di fine rapporto	8.553	10.016
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	34.945	0
Totale costi per il personale	223.455	216.493
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	750	480
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.967	2.943
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	3.717	3.423
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(24.478)	10.642
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	31.240	20.813
Totale costi della produzione	1.395.272	1.026.627
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	135.168	36.477
<b>C) Proventi e oneri finanziari:</b>		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	3	5
Totale proventi diversi dai precedenti	3	5
Totale altri proventi finanziari	3	5
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-

SERVIZI FARMACEUTICI BRINDISI Srl unip.

a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	3.194	23.522
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>3.194</b>	<b>23.522</b>
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(3.191)</b>	<b>(23.517)</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:</b>		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
<b>Totale rivalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
<b>Totale svalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari:</b>		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
altri	5.970	2
<b>Totale proventi</b>	<b>5.970</b>	<b>2</b>
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	1	0
<b>Totale oneri</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>Totale delle partite straordinarie (20 - 21)</b>	<b>5.969</b>	<b>2</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)</b>	<b>137.946</b>	<b>12.962</b>
<b>22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	61.057	10.373
imposte differite	-	-
imposte anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>61.057</b>	<b>10.373</b>
<b>23) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>76.889</b>	<b>2.589</b>

## Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

### ***Nota Integrativa parte iniziale***

#### **PREMESSA**

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;
- i dati della nota integrativa sono espressi in migliaia di euro.

#### **PRINCIPI DI REDAZIONE**

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:
  - 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;

2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

## **ATTIVITA' SVOLTA**

La società svolge esclusivamente l'attività di commercio al dettaglio di medicinali.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente.

E' opportuno precisare che nel corso dell'anno sono state effettuate delle rettifiche in diverse voci del bilancio al fine di rappresentare l'effettiva esposizione debitoria; più precisamente le suddette rettifiche hanno comportato il sorgere del conto sopravvenienze.

Nello specifico ciò ha riguardato le seguenti voci di bilancio:

- trattamento di fine rapporto lavoro
- debiti verso fornitori
- dipendenti c/retribuzioni
- cespiti
- debiti tributari/previdenziali

In particolare i controlli sui debiti tributari sono stati effettuati attraverso un confronto dei debiti/crediti risultanti dalle dichiarazioni inviate in agenzia delle entrate e gli effettivi pagamenti eseguiti.

Inoltre, occorre sottolineare che nel corso dell'anno si è avuto un notevole incremento dei ricavi e ciò ha permesso di revocare lo stato di liquidazione della società avvenuto in data 13 febbraio 2015 come diretta conseguenza della delibera del Collegio dei Revisori del Comune di Brindisi del 09 dicembre 2014.

## Nota Integrativa Attivo

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo.

### *Immobilizzazioni immateriali*

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- I costi per **licenze e marchi** sono iscritti al costo di acquisto computando anche i costi accessori e sono ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione.

- Le **altre immobilizzazioni** immateriali includono principalmente le spese effettuate su beni di terzi.

L'immobilizzazione, che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore, è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	-	2.400	2.400
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	480	480
Valore di bilancio	0	5.811	5.811
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	2.096	600	2.696
Ammortamento dell'esercizio	210	540	750
Totale variazioni	1.886	60	1.946
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	2.096	3.000	5.096
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	210	1.020	1.230
Valore di bilancio	1.886	1.980	3.866

### *Immobilizzazioni materiali*

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati e costruzioni leggere	da 3% a 10%
Impianti, macchinario	da 10% a 20%
Attrezzature industriali e commerciali	da 10% a 33%
Altri beni:	
Automezzi e mezzi di trasporto interno	da 15% a 30%
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati	da 12% a 30%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

SERVIZI FARMACEUTICI BRINDISI Srl unip.

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	4.984	2.963	11.105	19.052
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	587	2.963	6.157	9.707
Valore di bilancio	8.950	1.079	4.548	14.577
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	3.800	-	3.732	7.532
Ammortamento dell'esercizio	941	-	2.026	2.967
Totale variazioni	2.859	-	1.706	4.565
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	8.784	2.963	14.837	26.584
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.528	2.963	8.184	12.675
Valore di bilancio	7.256	0	6.653	13.909

### ***Immobilizzazioni finanziarie***

#### **CREDITI**

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi a:  
depositi cauzionali su contratti e sono valutati secondo il valore di presumibile realizzazione.

#### *Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti*

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi a :  
depositi cauzionali su contratti e sono valutati secondo il valore di presumibile realizzazione.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	720	155	875
Totale crediti immobilizzati	720	155	875

### ***Attivo circolante***

#### *Rimanenze*

Le rimanenze di merci sono iscritte in base all'ultimo costo pari alla media tra l'ultimo costo del grossista e l'ultimo costo della ditta.

SERVIZI FARMACEUTICI BRINDISI Srl unip.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	87.922	24.478	112.400
<b>Totale rimanenze</b>	<b>87.922</b>	<b>24.478</b>	<b>112.400</b>

Attivo circolante: crediti

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.

*Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante*

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	52.447	(39.054)	13.393
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.319	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	500.140	(466.068)	34.072
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>556.906</b>	<b>(505.122)</b>	<b>47.465</b>

I crediti esigibili oltre l'esercizio successivo si riferiscono ai crediti verso il comune a seguito di delibera del 19 dicembre 2013 per la copertura delle perdite fuori bilancio.

Tali incassi sono avvenuti in data 14 gennaio 2014 pari a Euro 188.662 e il 14 febbraio 2014 per Euro 300.000.

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

*Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni*

La società non detiene attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Attivo circolante: disponibilità liquide

*Variazioni delle disponibilità liquide*

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	91.912	112.148	204.060
Denaro e altri valori in cassa	3.662	(209)	3.453
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>95.574</b>	<b>111.939</b>	<b>207.513</b>

Il saldo rappresenta tutti i conti correnti bancari attivi liberamente disponibili.

### ***Ratei e risconti attivi***

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	-	68.265	68.265
Altri risconti attivi	4.275	(2.950)	1.325
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>4.275</b>	<b>65.315</b>	<b>69.589</b>

Il conto Ratei Attivi si riferisce a corrispettivi e fatture asl emesse nel 2015 ma di competenza del 2014.

### ***Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto***

Il capitale sociale è pari ad Euro 20.000 e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

## **Patrimonio netto**

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	(29.366)	49.366	-		20.000
Altre riserve					
Varie altre riserve	(1)	-	(1)		(1)
<b>Totale altre riserve</b>	<b>(1)</b>	<b>-</b>	<b>(1)</b>		<b>(1)</b>
Utile (perdita) dell'esercizio	2.589	74.300	-	76.889	76.889
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>(26.778)</b>	<b>123.666</b>	<b>(1)</b>	<b>76.889</b>	<b>96.888</b>

Capitale 20.000

Riserva per arrotondamento unità di euro -1

Utile dell'esercizio 76.889

## **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

### Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	41.876
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	16.541
Utilizzo nell'esercizio	500
<b>Totale variazioni</b>	<b>16.041</b>
Valore di fine esercizio	57.917

## **Debiti**

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso fornitori	520.395	(446.167)	74.228
Debiti tributari	120.041	16.433	132.154
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	94.797	(8.963)	85.834
Altri debiti	15.454	(6.858)	8.596
<b>Totale debiti</b>	<b>750.687</b>	<b>(445.555)</b>	<b>300.812</b>

**Nota Integrativa Conto economico**

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Nei costi per servizi sono inclusi i compensi dell'amministratore relativi all'anno in questione pari a Euro 24.480 ed i relativi oneri sociali di Euro 4.382,09.

**Proventi e oneri straordinari**

In conformità al principio contabile Oic 29 si evidenzia che nel corso del 2014 si è ricevuto un rimborso assicurativo dalla compagnia Allianz pari ad Euro 5.970 iscritto come sopravvenienza straordinaria estranea all'attività e relativa ad un sinistro del 04/12/2013.

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

Imposte correnti differite e anticipate

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

Le imposte ammontano a 61.057 Euro (IRES 44.923 Euro, IRAP 16.134 Euro).

**Nota Integrativa parte finale**

## PRIVACY

### **Privacy avvenuta redazione del Documento programmatico sulla sicurezza (punto 26, Allegato B), D.Lgs. 30.06.2003, n. 196)**

La società nei termini stabiliti dal D.Lgs 196/03 ha redatto il Documento Programmatico sulla Sicurezza adottando le misure minime di sicurezza.

### *CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE*

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Brindisi, 31/12/2014

L' Amministratore unico  
(Gianluca Quarta)

### **Dichiarazione di conformità dell'atto:**

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Il sottoscritto Gianluca Quarta amministratore dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali tenuti della società ai sensi di legge.

### **Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:**

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Brindisi - Autorizzazione n. 1537 del 17/10/1992.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese

SERVIZI FARMACEUTICI BRINDISI Srl unip.

Codice fiscale 01936310745

## SERVIZI FARMACEUTICI BRINDISI Srl unip.

Codice fiscale 01936310745 – Partita iva 01936310745  
VIA GRAZIA BALSAMO 2 - 72100 BRINDISI BR  
Numero R.E.A. 110161  
Registro Imprese di BRINDISI n. 01936310745  
Capitale Sociale € 20.000,00 i.v.

### VERBALE DI ASSEMBLEA

Il 02 Aprile 2015 alle ore 11.30, in Brindisi in via Duomo presso il "Palazzo Nervegna" sede del Socio Unico è stata indetta dal Rag. Gianluca Quarta, nella sua qualità di Liquidatore, l'assemblea dei soci della società "SERVIZI FARMACEUTICI S.R.L." in scioglimento, iscritta al Registro delle Imprese di Brindisi al n. 110161, con sede legale in Brindisi Via Grazia Balsamo n. 2, Capitale Sociale € 20.000,00 i.v.

Assume la presidenza dell'adunanza il Rag. Gianluca Quarta, liquidatore e constatato che è presente alla riunione, oltre a se medesimo, il socio unico rappresentato dal Sindaco Cosimo Consales dichiara validamente costituita Assemblea ed idonea a deliberare sul seguente

#### Ordine del giorno

1. Approvazione bilancio societario anno 2014.
2. Adeguamento compenso Amministratore Unico.
3. Approvazione premi di produzione personale dipendente.
4. Varie ed eventuali.

Come primo atto viene nominata la Dott.ssa Emanuela Sasso in qualità di segretario, che accetta. Su indicazione del Socio Unico viene proposto di esaminare il primo punto all'ordine del giorno. Si passa alla sua discussione ed al riguardo il Liquidatore legge all'assemblea la proposta di bilancio chiuso al 31 dicembre 2014 ed il relativo conto economico con i documenti che lo compongono. Dopo ampia discussione e vari chiarimenti chiesti, l'Assemblea all'unanimità

#### DELIBERA

Di approvare il Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2014 con i relativi documenti come previsto al punto 1. Il Socio delibera altresì di destinare l'utile, così come certificato in bilancio, per la costituzione del fondo di riserva legale (5% dell'utile) e la costituzione dei seguenti fondi:

1. Costituzione del fondo di riserva (45% dell'utile);
2. Costituzione del fondo rinnovo impianti (25% dell'utile);
3. Costituzione del fondo di finanziamento dello sviluppo degli investimenti (25% dell'utile).

#### Viene analizzato il punto 2 all'O.d.G.

Viene proposto l'adeguamento del compenso dovuto all'Amministratore Unico ai sensi dell'art. 82 del TUEL. A parziale modifica di quanto sopra esposto e in base all'art. 6 comma 6 del D.L. 31.05.2010 n.78 "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica" il compenso dell'Amministratore Unico, così riveniente, deve comunque essere ridotto per un ulteriore 10%. Viene quindi fissato in € 2.960,00 lordi mensili, onnicomprensivi. L'Assemblea all'unanimità

SERVIZI FARMACEUTICI BRINDISI Srl unip.

Codice fiscale 01936310745

### **DELIBERA**

Di approvare il contenuto del punto n.2 dell'O.d.G. in base alla ricostruzione sopra esposta.

#### **Viene analizzato il punto 3 all'O.d.G.**

Il Liquidatore continua la trattazione proponendo all'Assemblea, sulla base del risultato di bilancio, di poter attribuire un bonus produttività ai dipendenti in base a specifici parametri che tengano conto del livello di inquadramento, dei risultati ottenuti dalla società e dei giorni di lavoro dei dipendenti stessi nel periodo di riferimento.

L'Assemblea in considerazione dell'impegno dei dipendenti e del Liquidatore e del notevole aumento del fatturato (+90% circa in soli due anni)

### **DELIBERA**

- Di incaricare il Liquidatore Rag. Gianluca Quarta di predisporre le modalità tecniche per l'attribuzione di un premio produttività, pari a circa il 25% dell'utile netto, ai lavoratori dipendenti ancora iscritti a libro paga della Società alla data del 31 dicembre 2014 e che abbiano svolto attività lavorativa anche attraverso agenzie interinali nel corso dell'esercizio 2014, tenendo conto del livello specifico di inquadramento e del numero dei giorni lavorati nell'anno 2014, per un totale complessivo di premio produzione pari ad Euro 19.000,00;
- Detto premio, sarà erogato secondo la seguente suddivisione: 20% al Liquidatore (€ 3.800,00) che decide, in questa sede, di non riscuoterlo lasciandolo all'azienda per finalità sociali e l'80% agli altri dipendenti (€ 15.200,00).

La seduta è tolta alle ore 12.10, previa lettura ed approvazione del presente verbale.

Il Segretario

Il Liquidatore

Dott.ssa Emanuela Sasso

Rag. Gianluca Quarta