

G.S.I. GESTIONE SERVIZI INTEGRATI S.R.L

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	37069 VILLAFRANCA DI VERONA (VR) CORSO GARIBALDI N. 24
Codice Fiscale	03458370230
Numero Rea	VR 338044
P.I.	03458370230
Capitale Sociale Euro	20.000 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

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	16.608
II - Immobilizzazioni materiali	316.332	366.700
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	316.332	383.308
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	342.231	350.898
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	95.208	170.112
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	4.131
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	95.208	174.243
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	865.387	570.167
Totale attivo circolante (C)	1.302.826	1.095.308
D) Ratei e risconti	0	0
Totale attivo	1.619.158	1.478.616
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	4.000	4.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	315.720	231.224
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	39.892	84.495
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	379.612	339.719
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	160.929	152.600
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.078.617	903.163
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	83.134
Totale debiti	1.078.617	986.297
E) Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	1.619.158	1.478.616

Conto economico

31-12-2019 31-12-2018

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.945.653	3.009.435
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	(8.667)	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(8.667)	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	25.582	42.177
Totale altri ricavi e proventi	25.582	42.177
Totale valore della produzione	2.962.568	3.051.612
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.856.304	1.928.833
7) per servizi	147.989	130.716
8) per godimento di beni di terzi	427.140	421.202
9) per il personale		
a) salari e stipendi	279.212	277.237
b) oneri sociali	84.631	85.141
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	24.164	23.650
c) trattamento di fine rapporto	21.960	23.650
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	2.204	0
Totale costi per il personale	388.007	386.028
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	73.878	45.262
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	16.608	14.829
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	57.270	30.433
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	73.878	45.262
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	(1.801)
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	11.575	19.719
Totale costi della produzione	2.904.893	2.929.959
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	57.675	121.653
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	23
Totale proventi diversi dai precedenti	0	23
Totale altri proventi finanziari	0	23
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	2.569	3.677
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.569	3.677
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.569)	(3.654)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	55.106	117.999
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	15.214	33.504
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	15.214	33.504

21) Utile (perdita) dell'esercizio	39.892	84.495
------------------------------------	--------	--------

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

la Società ha per oggetto sociale l'esercizio di servizi locali a rilevanza economica e non economica, anche di fasi o segmenti degli stessi, nonché l'esercizio di attività rese a favore di Enti Locali.

Nel corso dell'esercizio è proseguita l'attività connessa alla gestione delle due farmacie, di cui il Comune di Villafranca

di Verona è titolare, e precisamente:

- farmacia Comunale "Martinelli" sita in Villafranca di Verona;
- farmacia Comunale sita nella frazione di Dossobuono.

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 39.892,00

Nel corso dell'esercizio 2019 si evidenzia l'andamento dei seguenti indici

Patrimoniali	2017	2018	2019
Capitale Circolante Netto	95.125	188.014	225.027
Capitale Investito	1.631.190	1.478.616	1.616.568
Posizione Finanziaria Netta	538.069	515.002	781.936
Flusso di Cassa	0	-23.067	266.934
Margine di Struttura	-169.617	-43.589	64.098
Margine di Tesoreria	-253.972	-162.884	-117.204
Economici	2017	2018	2019
Costo del Venduto / Ricavi Vendite	65,22%	64,03%	63,31%
Costo del Personale / Ricavi Vendite	12,62%	12,83%	13,17%
Risultato Operativo / Ricavi Vendite (ROS)	3,24%	4,04%	1,84%
Oneri Finanziari / Ricavi Vendite	-0,16%	-0,12%	-0,09%
Risultato Prima Imposte / Ricavi Vendite	3,08%	3,92%	1,76%
Utile (Perdita) dell'Esercizio / Ricavi Vendite	2,25%	2,81%	1,27%
Indice di Efficiente Produzione	1,12	1,14	1,06
Finanziari	2017	2018	2019
Grado di Indipendenza Finanziaria	0,28	0,37	0,50
Ritorno sul Capitale Investito ROI	6,28%	8,23%	3,36%
Ritorno sul Capitale Netto ROE	27,81%	24,87%	9,89%
Rotazione Rimanenze	9,10	8,60	8,60
Rotazione Capitale Circolante Netto	33,20	16,00	13,10
Flusso di Cassa / Ricavi Vendite	0,00	-0,01	0,09
Incidenza Oneri finanziari su Fatturato	0,16%	0,12%	0,09%
Tempi di incasso medi (giorni)	3	5	2
Tempi di pagamento medi (giorni)	100	72	104
Giacenza media del magazzino (giorni)	61	66	66
Patrimonio Netto	255.224	339.719	379.612

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non vi sono fatti di rilievo da segnalare.

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 né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società

fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie 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 31/12/2019 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.

Deroghe

La società si è avvalsa della facoltà di valutare i crediti, i debiti e i titoli senza applicare il criterio di valutazione del costo ammortizzato e l'attualizzazione, così come previsto dai relativi principi contabili nazionali di riferimento OIC.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c.)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività anche con riferimento a quanto disposto dal D.L. n. 18/2020 sull'emergenza sanitaria post 31.12.2019 i cui effetti non hanno determinato il ricorso a deroghe rispetto ai principi precedentemente assunti se non per l'approvazione del bilancio con le deroghe previste dalla norma in oggetto. 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 compensazioni 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 rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

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

Criteri di valutazione applicati

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 20%.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con una aliquota annua del 20%.

Qualora, 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 rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione 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 modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- Fabbricati: 3%
- Impianti generici: 15%
- Mobili e arredi: 15%
- Macchine elettroniche d'ufficio: 20%

Qualora, 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 rettificato dei soli ammortamenti. Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Non vi sono operazioni di locazione finanziaria in essere.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile 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.

Debiti

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

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Le rimanenze di merci sono iscritte al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il metodo del costo specifico.

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. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

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;
- l'ammontare delle eventuali imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.

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.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	85.253	678.775	-	764.028
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	68.645	312.075		380.720
Valore di bilancio	16.608	366.700	0	383.308
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	6.903	-	6.903
Ammortamento dell'esercizio	16.608	57.270		73.878
Altre variazioni	-	1	-	1
Totale variazioni	(16.608)	(50.368)	-	(66.976)
Valore di fine esercizio				
Costo	100.082	716.111	-	816.193
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	100.082	399.777		499.859
Svalutazioni	-	2	-	2
Valore di bilancio	0	316.332	0	316.332

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
16.608	0	(16.608)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	-	-	19.253	-	-	-	66.000	85.253
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	-	15.845	-	-	-	52.800	68.645
Valore di bilancio	0	0	3.408	0	0	0	13.200	16.608
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	-	-	0	-	-	-	-	0

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Ammortamento dell'esercizio	-	-	3.408	-	-	-	13.200	16.608
Totale variazioni	-	-	(3.408)	-	-	-	(13.200)	(16.608)
Valore di fine esercizio								
Costo	-	-	34.082	-	-	-	66.000	100.082
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	-	34.082	-	-	-	66.000	100.082
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	0	0

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
316.332	366.700	(50.368)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	427.813	49.934	-	201.028	-	678.775
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	118.035	35.402	-	158.638	-	312.075
Valore di bilancio	309.778	14.532	0	42.390	0	366.700
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	1.287	-	5.616	-	6.903
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	0	-	-	-	-
Ammortamento dell'esercizio	10.297	7.780	0	39.193	-	57.270
Altre variazioni	-	0	-	1	-	1
Totale variazioni	(10.297)	(6.493)	-	(33.578)	-	(50.368)
Valore di fine esercizio						
Costo	427.813	51.221	-	237.077	-	716.111
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	128.332	43.182	-	228.263	-	399.777
Svalutazioni	-	-	-	2	-	2
Valore di bilancio	299.481	8.039	0	8.812	0	316.332

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
342.231	350.898	-8.667

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	-	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	-	0
Lavori in corso su ordinazione	0	-	0
Prodotti finiti e merci	350.898	(8.667)	342.231
Acconti	0	-	0
Totale rimanenze	350.898	(8.667)	342.231

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 2019 Saldo al 2018 VAR.
95.208 174.243 -79.035

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	44.722	(32.781)	11.941	11.941	0
Crediti verso imprese controllate iscritte nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritte nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritte nell'attivo circolante	233	(233)	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritte nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.661	15.969	19.630	19.630	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	-	0		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	125.627	(61.990)	63.637	63.637	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	174.243	(79.035)	95.208	95.208	0

Non vi sono operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.

I crediti verso altri sono principalmente costituiti: dal credito verso ASL per le competenze del personale del mese di dicembre.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2019 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Provincia di Verona	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	11.941	11.941
Crediti verso controllate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso collegate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso controllanti iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	19.630	19.630

Area geografica	Provincia di Verona	Totale
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	63.637	63.637
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	95.208	95.208

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
846.625	570.167	276.458

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	542.376	304.249	846.625
Assegni	0	-	0
Denaro e altri valori in cassa	27.791	(9.029)	18.762
Totale disponibilità liquide	570.167	295.220	865.387

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

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
377.022	339.719	37.303

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	20.000	-	-		20.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-		0
Riserva legale	4.000	-	-		4.000
Riserve statutarie	0	-	-		0
Altre riserve					
Riserva straordinaria	231.223	84.495	-		315.719
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-	-		0
Versamenti in conto capitale	0	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-	-		0
Riserva avanzo di fusione	0	-	-		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	-	-		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	-	-		0
Varie altre riserve	1	1	-		1
Totale altre riserve	231.224	84.496	-		315.720
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	(1)	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	84.495	84.495	44.603	39.892	39.892
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-		0
Totale patrimonio netto	339.719	84.495	44.603	39.892	379.612

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 (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	20.000	B	-
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0		-
Riserve di rivalutazione	0		-
Riserva legale	4.000	A,B	4.000
Riserve statutarie	0		-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	315.719	A,B,C,D	315.719
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0		-
Riserva azioni o quote della società controllante	0		-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0		-
Versamenti in conto aumento di capitale	0		-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0		-
Versamenti in conto capitale	0		-
Versamenti a copertura perdite	0		-
Riserva da riduzione capitale sociale	0		-
Riserva avanzo di fusione	0		-
Riserva per utili su cambi non realizzati	0		-
Riserva da conguaglio utili in corso	0		-
Varie altre riserve	1		-
Totale altre riserve	315.720		315.719
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0		-
Utili portati a nuovo	0		-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0		-
Totale	255.224		315.719
Quota non distribuibile			4.000
Residua quota distribuibile			315.719

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
arrotondamento	1
Totale	1

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

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione non concorrono a formare il reddito imponibile dei soci indipendentemente dal periodo di formazione.

Riserve	Valore
Riserva straordinaria costituita a seguito riduzione capitale	62.412

62.412

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
152.600	160.929	(8.329)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	152.600
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	21.960
Utilizzo nell'esercizio	13.631
Totale variazioni	8.329
Valore di fine esercizio	160.929

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo accantonato 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.

Debiti

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.078.617	986.297	92.320

Variazioni e scadenza dei debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Obbligazioni	0	-	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	-	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	-	0	0	0
Debiti verso banche	138.299	(54.848)	83.451	83.451	0
Debiti verso altri finanziatori	0	-	0	0	0
Acconti	37.968	(3.716)	34.252	34.252	0
Debiti verso fornitori	385.354	151.657	537.011	537.011	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	-	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	-	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	-	0	0	0
Debiti verso controllanti	337.200	5.000	342.200	342.200	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	-	0	0	0
Debiti tributari	21.183	(4.128)	17.055	17.055	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	21.231	1.467	22.698	22.698	0
Altri debiti	45.062	(3.112)	41.950	41.950	0
Totale debiti	986.297	92.320	1.078.617	1.078.617	0

Non ci sono operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.

La voce "Acconti" è interamente costituita da anticipi ricevuti dalle ASL.

I debiti verso fornitori comprendono fatture da ricevere per euro 61.662

I debiti tributari sono costituiti prevalentemente dai debiti per ritenute operate per euro 13.292.

Nella voce "altri debiti" sono iscritti i debiti verso il personale.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Provincia di Verona	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	83.451	83.451
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	34.252	34.252
Debiti verso fornitori	537.011	537.011
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso imprese controllanti	342.200	342.200
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
Debiti tributari	17.055	17.055
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	22.698	22.698
Altri debiti	41.950	41.950
Debiti	1.078.617	1.078.617

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	1.078.617	1.078.617

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	83.451	83.451
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	34.252	34.252
Debiti verso fornitori	537.011	537.011
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso controllanti	342.200	342.200
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
Debiti tributari	17.055	17.055
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	22.698	22.698
Altri debiti	41.950	41.950
Totale debiti	1.078.617	1.078.617

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

	2018	2019	VAR.
A) Valore della produzione	3.051.612	2.962.568	-89.044
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.009.435	2.945.653	-63.782
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		-8.667	-8.667
5) Altri ricavi e proventi:	42.177	25.582	-16.595

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendita diretta di medicinali	2.945.653
Totale	2.945.653

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Provincia di Verona	2.945.653
Totale	2.945.653

Costi della produzione

		2018	2019	VAR.
B) Costi della produzione	E.B	2.929.959	2.904.893	25.066
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	E.B1	1.928.833	1.856.304	72.529
7) per servizi	E.B2	130.716	147.989	-17.273
8) per godimento di beni di terzi	E.B3	421.202	427.140	-5.938
9) per il personale	E.B4	386.028	388.007	-1.979
a) Salari e stipendi	E.B41	277.237	279.212	-1.975
b) Oneri sociali	E.B42	85.141	84.631	510
c) Trattamento di fine rapporto	E.B43	23.650	21.960	1.690
e) Altri costi	E.B45		2.204	-2.204
10) Ammortamenti e svalutazioni	E.B5	45.262	73.878	-28.616
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	E.B51	14.829	16.608	-1.779
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	E.B52	30.433	57.270	-26.837
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	E.B6	-1.801		-1.801
14) Oneri diversi di gestione	E.B9	19.719	11.575	8.144
Differenza tra Valore e Costo della Produzione	E=B	121.653	57.675	63.978

Proventi e oneri finanziari

	2018	2019
C) Proventi e oneri finanziari	-3.654	-2.569
16) Altri proventi finanziari	23	0

d) proventi diversi dai precedenti	23	0
-altri	23	0
17) Interessi e altri oneri finanziari	3.677	2.569
-altri	3.677	2.569

La differenza rispetto all'esercizio precedente ammonta ad euro 1.085,00.

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
15.214	33.504	(18.290)

Imposte	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Imposte correnti:	15.214	33.504	(18.290)
IRES	12.216	26.854	(14.638)
IRAP	2.998	6.650	(3.652)
Imposte sostitutive			

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Fiscalità differita / anticipata

Non sussistono i presupposti per l'iscrizione di imposte differite o anticipate.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Dirigenti	1	1	zero
Impiegati	9	9	zero
Totale	10	10	zero

	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	9
Totale Dipendenti	10

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

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti all'Amministratore unico comprensivi degli oneri previdenziali.

	Amministratori
Compensi	4.626

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	2.600
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	2.600

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società ha posto in essere operazioni con il Socio Comune di Villafranca di Verona: tali operazioni sono state poste in essere a condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Ai sensi dell'art. 1, comma 125, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che non sono state ricevute sovvenzioni contributi e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci,

nell'invitarVi ad approvare il presente bilancio, Vi proponiamo di destinare il risultato d'esercizio di Euro 39.892,00 a riserva straordinaria.

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.

L'Amministratore Unico
Avv. Fabrizio Bertolini

Dichiarazione di conformità del bilancio

IL SOTTOSCRITTO DOTT. CRISTIANO MACCAGNANI ISCRITTO ALL'ALBO DEI COMMERCIALISTI ED ESPERTI CONTABILI DI VR AL N. 633/A QUALE INCARICATO DELLA SOCIETA', AI SENSI DELL'ART. 31, COMMA 2-QUINQUIES DELLA L.340/2000, DICHIARA CHE IL DOCUMENTO INFORMATICO IN FORMATO XBRL CONTENENTE LO STATO PATRIMONIALE, IL CONTO ECONOMICO, LA NOTA INTEGRATIVA SONO CONFORMI AI CORRISPONDENTI DOCUMENTI ORIGINALI DEPOSITATI PRESSO LA SOCIETA'.
DATA, 30/06/2020