

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

## Bilancio di esercizio al 31-12-2020

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	37069 VILLAFRANCA DI VERONA (VR) CORSO GARIBALDI N. 24
<b>Codice Fiscale</b>	03458370230
<b>Numero Rea</b>	VR 338044
<b>P.I.</b>	03458370230
<b>Capitale Sociale Euro</b>	20.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	47.73.10
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	si
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.342	0
II - Immobilizzazioni materiali	301.519	316.332
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	302.861	316.332
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	377.779	342.231
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	138.575	95.208
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	138.575	95.208
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	567.163	865.387
Totale attivo circolante (C)	1.083.517	1.302.826
D) Ratei e risconti	0	0
<b>Totale attivo</b>	<b>1.386.378</b>	<b>1.619.158</b>
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
II - Riserva da sovrapprezzo 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	355.611	315.720
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	31.309	39.892
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	410.920	379.612
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	179.350	160.929
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	796.108	1.078.617
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti	796.108	1.078.617
E) Ratei e risconti	0	0
<b>Totale passivo</b>	<b>1.386.378</b>	<b>1.619.158</b>

# Conto economico

**31-12-2020 31-12-2019**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.701.051	2.945.653
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	35.547	(8.667)
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	35.547	(8.667)
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	25.439	25.582
Totale altri ricavi e proventi	25.439	25.582
Totale valore della produzione	2.762.037	2.962.568
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.746.271	1.856.304
7) per servizi	170.420	147.989
8) per godimento di beni di terzi	376.794	427.140
9) per il personale		
a) salari e stipendi	276.214	279.212
b) oneri sociali	85.047	84.631
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	19.914	24.164
c) trattamento di fine rapporto	19.481	21.960
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	433	2.204
Totale costi per il personale	381.175	388.007
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	30.709	73.878
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.043	16.608
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	29.666	57.270
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	30.709	73.878
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	12.272	11.575
Totale costi della produzione	2.717.641	2.904.893
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	44.396	57.675
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	0
Totale proventi diversi dai precedenti	0	0
Totale altri proventi finanziari	0	0
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	1.209	2.569
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.209	2.569
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.209)	(2.569)
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)	43.187	55.106
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	11.878	15.214
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	11.878	15.214

---

21) Utile (perdita) dell'esercizio	31.309	39.892
------------------------------------	--------	--------

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

**31-12-2020 31-12-2019**

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	31.309	39.892
Imposte sul reddito	11.878	15.214
Interessi passivi/(attivi)	1.209	2.569
(Dividendi)	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	44.396	57.675
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	19.481	21.960
Ammortamenti delle immobilizzazioni	30.709	73.878
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	50.190	95.838
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	94.586	153.513
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(35.548)	8.667
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(9.722)	32.781
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(204.229)	147.941
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	0	0
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(83.260)	45.478
Totale variazioni del capitale circolante netto	(332.759)	234.867
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(238.173)	388.380
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(1.209)	(2.569)
(Imposte sul reddito pagate)	10.204	(19.342)
(Utilizzo dei fondi)	(1.060)	(13.631)
Totale altre rettifiche	7.935	(35.542)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(230.238)	352.838
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(14.853)	(6.902)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(2.385)	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	4.131
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(17.238)	(2.771)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(50.747)	28.286

Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	(83.134)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(1)	1
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(50.748)	(54.847)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(298.224)	295.220
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	846.625	542.376
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	18.762	27.791
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	865.387	570.167
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	550.746	846.625
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	16.417	18.762
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	567.163	865.387

## Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Rendiconto finanziario, metodo diretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)</b>		
Incassi da clienti	2.691.329	2.978.434
Altri incassi	(8.207)	67.705
(Pagamenti a fornitori per acquisti)	(1.950.500)	(1.708.363)
(Pagamenti a fornitori per servizi)	(547.214)	(575.129)
(Pagamenti al personale)	(361.694)	(366.047)
(Altri pagamenti)	(62.947)	(21.851)
(Imposte pagate sul reddito)	10.204	(19.342)
Interessi incassati/(pagati)	(1.209)	(2.569)
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>(230.238)</b>	<b>352.838</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(14.853)	(6.902)
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(2.385)	0
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	4.131
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(17.238)</b>	<b>(2.771)</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(50.747)	28.286
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	(83.134)
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(1)	1
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>(50.748)</b>	<b>(54.847)</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>(298.224)</b>	<b>295.220</b>
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	846.625	542.376
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	18.762	27.791
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>865.387</b>	<b>570.167</b>
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	550.746	846.625
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	16.417	18.762
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>567.163</b>	<b>865.387</b>

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

## 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 31.309,00

Nel corso dell'esercizio 2020 si evidenzia l'andamento dei seguenti indici:

<b>Patrimoniali</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Capitale Circolante Netto	95.125,00	188.014,00	224.209,00	287.409,00
Capitale Investito	1.631.190,00	1.478.616,00	1.619.158,32	1.386.378,42
Posizione Finanziaria Netta	538.069,00	515.002,00	781.936,00	534.459,00
Flusso di Cassa	0,00	-23.067,00	266.934,00	-247.477,00
Margine di Struttura	-169.617,00	-43.589,00	63.280,00	108.059,00
Margine di Tesoreria	-253.972,00	-162.884,00	-118.022,00	-90.370,00
Avviamento	292.119,00	323.058,00	270.478,00	216.292,42
Valore Aziendale	547.343,00	662.777,00	650.090,32	627.212,84
<b>Economici</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Costo del Venduto / Ricavi Vendite	65,22%	64,03%	63,31%	63,34%
Costo del Personale / Ricavi Vendite	12,62%	12,83%	13,17%	14,11%
Risultato Operativo / Ricavi Vendite (ROS)	3,24%	4,04%	1,96%	1,64%
Oneri Finanziari / Ricavi Vendite	-0,16%	-0,12%	-0,09%	-0,04%
Risultato Prima Imposte / Ricavi Vendite	3,08%	3,92%	1,87%	1,60%
Utile (Perdita) dell'Esercizio / Ricavi Vendite	2,25%	2,81%	1,35%	1,16%
Indice di Efficiente Produzione	1,12	1,14	1,06	1,06
<b>Finanziari</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Grado di Indipendenza Finanziaria	0,28	0,37	0,50	0,50
Ritorno sul Capitale Investito ROI	6,28%	8,23%	3,56%	3,20%
Ritorno sul Capitale Netto ROE	27,81%	24,87%	10,51%	7,62%
Rotazione Rimanenze	9,10	8,60	8,60	7,10
Rotazione Capitale Circolante Netto	33,20	16,00	13,10	9,40
Flusso di Cassa / Ricavi Vendite	0,00	-0,01	0,09	-0,09
Incidenza Oneri finanziari su Fatturato	0,16%	0,12%	0,09%	0,04%
Tempi di incasso medi (giorni)	2,80	5,30	1,50	2,90
Tempi di pagamento medi (giorni)	78,90	56,00	79,20	53,30
Giacenza media del magazzino (giorni)	61,00	65,60	66,10	79,50
Patrimonio Netto	255.224,00	339.719,00	379.612,32	410.920,42

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 31/12/2020 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.

Nel presente esercizio sono terminati alcuni cespiti relativi alle immobilizzazioni immateriali

#### 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
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
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
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	2.042	14.852	-	16.894
Riclassifiche (del valore di bilancio)	344	-	-	344
Ammortamento dell'esercizio	1.043	29.666		30.709
Altre variazioni	(1)	1	-	-
Totale variazioni	1.342	(14.813)	-	(13.471)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	101.424	730.964	-	832.388
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	100.082	429.444		529.526
Svalutazioni	-	1	-	1
Valore di bilancio	1.342	301.519	0	302.861

### Immobilizzazioni immateriali

#### 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
<b>Valore di inizio esercizio</b>								
Costo	-	-	0	34.082	-	-	66.000	100.082
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	-	0	34.082	-	-	66.000	100.082
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Variazioni nell'esercizio</b>								
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	2.042	-	-	-	2.042

	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
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	-	344	-	-	-	344
Ammortamento dell'esercizio	-	-	-	1.043	-	-	-	1.043
Altre variazioni	-	-	-	(1)	-	-	-	(1)
Totale variazioni	-	-	-	1.342	-	-	-	1.342
<b>Valore di fine esercizio</b>								
Costo	-	-	-	36.125	-	-	-	101.424
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	-	-	34.782	-	-	-	100.082
Svalutazioni	-	-	-	1	-	-	-	-
Valore di bilancio	0	0	0	1.342	0	0	0	1.342

## Immobilizzazioni materiali

### 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
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
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
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	14.853	-	14.852
Ammortamento dell'esercizio	10.297	4.408	-	14.961	-	29.666
Altre variazioni	-	-	-	-	-	1
Totale variazioni	(10.297)	(4.408)	-	(108)	-	(14.813)
<b>Valore di fine esercizio</b>						
Costo	427.813	51.221	-	251.930	-	730.964
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	138.629	47.590	-	243.224	-	429.444
Svalutazioni	-	-	-	2	-	1
Valore di bilancio	289.184	3.631	0	8.704	0	301.519

## Attivo circolante

## Rimanenze

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
377.779	342.231	35.548

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	342.231	35.548	377.779
Acconti	0	-	0
<b>Totale rimanenze</b>	<b>342.231</b>	<b>35.548</b>	<b>377.779</b>

## Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 2020	Saldo al 2019	VAR.
138.575	95.208	43.367

## 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	11.941	9.722	21.663	21.663	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	19.630	43.968	63.598	63.598	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	-	0		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	63.637	(10.323)	53.314	53.314	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>95.208</b>	<b>43.367</b>	<b>138.575</b>	<b>138.575</b>	<b>0</b>

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	21.663	21.663

Area geografica	Provincia di Verona	Totale
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	63.598	63.598
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	53.314	53.314
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>138.575</b>	<b>138.575</b>

## Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
550.746	846.625	-295.879

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	846.625	(295.879)	550.746
Assegni	0	-	0
Denaro e altri valori in cassa	18.762	(2.345)	16.417
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>865.387</b>	<b>(298.224)</b>	<b>567.163</b>

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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
410.920	377.022	31.308

### 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	315.719	39.892	-		355.611
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)	-		0
Totale altre riserve	315.720	39.891	-		355.611
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	39.892	-	8.583	31.309	31.309
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-		0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>379.612</b>	<b>39.891</b>	<b>8.583</b>	<b>31.309</b>	<b>410.920</b>

### 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	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
				per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	20.000		-	-	-
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0		-	-	-
Riserve di rivalutazione	0		-	-	-
Riserva legale	4.000		-	-	-
Riserve statutarie	0		-	-	-
<b>Altre riserve</b>					
Riserva straordinaria	355.611	355611	355.611	355.611	355.611
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	0		-	-	-
<b>Totale altre riserve</b>	<b>355.611</b>	<b>355611</b>	<b>355.611</b>	<b>355.611</b>	<b>355.611</b>
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0		-	-	-
Utili portati a nuovo	0		-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0		-	-	-

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
	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>

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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
179.350	160.929	-18.421

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	160.929
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	19.481
Utilizzo nell'esercizio	1.060
<b>Totale variazioni</b>	18.421
Valore di fine esercizio	179.350

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2020 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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
796.108	986.297	-190.189

### 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
<b>Obbligazioni</b>	0	-	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	-	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	-	0	0	0
Debiti verso banche	83.451	(50.747)	32.704	32.704	0
Debiti verso altri finanziatori	0	-	0	0	0
Acconti	34.252	(1.742)	32.510	32.510	0
Debiti verso fornitori	537.011	(202.487)	334.524	334.524	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	342.200	(50.000)	292.200	292.200	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	-	0	0	0
Debiti tributari	17.055	22.082	39.137	39.137	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	22.698	(170)	22.528	22.528	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Altri debiti	41.950	555	42.505	42.505	0
<b>Totale debiti</b>	<b>1.078.617</b>	<b>(282.509)</b>	<b>796.108</b>	<b>796.108</b>	<b>0</b>

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 34.975,00

I debiti tributari sono costituiti prevalentemente dai debiti per ritenute operate per euro 12.019,00

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	32.704	32.704
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	32.510	32.510
Debiti verso fornitori	334.524	334.524
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso imprese controllanti	292.200	292.200
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
Debiti tributari	39.137	39.137
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	22.528	22.528
Altri debiti	42.505	42.505
<b>Debiti</b>	<b>796.108</b>	<b>796.108</b>

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
<b>Ammontare</b>	<b>796.108</b>	<b>796.108</b>

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	32.704	32.704
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	32.510	32.510
Debiti verso fornitori	334.524	334.524
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso controllanti	292.200	292.200
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0

<b>Debiti tributari</b>	39.137	39.137
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	22.528	22.528
<b>Altri debiti</b>	42.505	42.505
<b>Totale debiti</b>	796.108	796.108

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

CONTO ECONOMICO	E	2020	2019	VARIAZIONE
A) Valore della produzione	E.A	2.962.568,00	2.762.037,42	-200.530,58
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	E.A1	2.945.653,00	2.701.051,00	-244.602,00
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	E.A2	-8.667,00	35.547,00	44.214,00
5) Altri ricavi e proventi:	E.A5	25.582,00	25.439,42	-142,58
- Altri	E.A51	25.582,00	25.439,42	-142,58
- Altri	E.A511	25.582,00	25.439,42	-142,58

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendita diretta di medicinali	2.701.051
<b>Totale</b>	<b>2.701.051</b>

### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Provincia di Verona	2.701.051
<b>Totale</b>	<b>2.701.051</b>

### Costi della produzione

		2020	2019	VAR.
B) Costi della produzione	E.B	2.904.893,00	2.717.641,00	-187.252,00
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	E.B1	1.856.304,00	1.746.271,00	-110.033,00
7) per servizi	E.B2	147.989,00	170.420,00	22.431,00
8) per godimento di beni di terzi	E.B3	427.140,00	376.794,00	-50.346,00
9) per il personale	E.B4	388.007,00	381.174,65	-6.832,35
a) Salari e stipendi	E.B41	279.212,00	276.214,00	-2.998,00
b) Oneri sociali	E.B42	84.631,00	85.047,00	416,00
c) Trattamento di fine rapporto	E.B43	21.960,00	19.481,00	-2.479,00
e) Altri costi	E.B45	2.204,00	432,65	-1.771,35
10) Ammortamenti e svalutazioni	E.B5	73.878,00	30.709,00	-43.169,00
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	E.B51	16.608,00	1.043,00	-15.565,00
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	E.B52	57.270,00	29.666,00	-27.604,00
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	E.B6			0,00
14) Oneri diversi di gestione	E.B9	11.575,00	12.272,35	697,35
Differenza tra Valore e Costo della Produzione	E=B	57.675,00	44.396,42	-13.278,58

### Proventi e oneri finanziari

		2020	2019	VAR.
C) Proventi e oneri finanziari	E.C	-2.569,00	-1.209,00	1.360,00

16) Altri proventi finanziari	E.C2			0,00
d) proventi diversi dai precedenti	E.C24			0,00
- altri	E.C244			0,00
17) Interessi e altri oneri finanziari	E.C3	2.569,00	1.209,00	-1.360,00
- altri	E.C35	2.569,00	1.209,00	-1.360,00
<b>D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>	<b>E.D</b>			<b>0,00</b>
Risultato prima delle imposte	E=E	55.106,00	43.187,42	-11.918,58
20) Imposte sul reddito dell'esercizio	E.F	15.214,00	11.878,00	-3.336,00
Imposte correnti	E.F1	15.214,00	11.878,00	-3.336,00
imposte relative a esercizi precedenti	E.F5			0,00
21) Utile (Perdita) dell'esercizio	E=F	39.892,00	31.309,42	-8.582,58

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

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	1.179
Altri	30
<b>Totale</b>	<b>1.209</b>

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

Imposte	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
<b>Imposte correnti:</b>	<b>11.878</b>	<b>15.214</b>	<b>-3.336</b>
IRES	9.387	12.216	-2.829
IRAP	2.491	2.998	-507
Imposte sostitutive	0	0	0

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, rendiconto finanziario

	2020	2019
<b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>31.309</b>	<b>39.892</b>
Imposte sul reddito	11.878	15.214
Interessi passivi/(attivi)	1.209	2.569
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>44.396</b>	<b>57.675</b>
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	19.481	21.960
Ammortamenti delle immobilizzazioni	30.709	73.878
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circ. netto</b>	<b>50.190</b>	<b>95.838</b>
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circ.netto</b>	<b>94.586</b>	<b>153.513</b>
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-35.548	8.667
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-9.722	32.781
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-204.229	147.941
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	0	0
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	-83.260	45.478
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>-332.759</b>	<b>234.867</b>
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>-238.173</b>	<b>388.380</b>
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	-1.209	-2.569
(Imposte sul reddito pagate)	10.204	-19.342
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-1.060	-13.631
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>7.935</b>	<b>-35.542</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>-230.238</b>	<b>352.838</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	<b>-14.853</b>	<b>-6.902</b>
(Investimenti)	-14.853	-6.902
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	<b>-2.385</b>	<b>0</b>
(Investimenti)	-2.385	0
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	<b>0</b>	<b>0</b>
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<i>Attività Finanziarie non immobilizzate</i>	<b>0</b>	<b>4.131</b>

(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	4.131
(Acquisizione di società controllate al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di società controllate al netto delle disponibilità liquide	0	0
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>-17.238</b>	<b>-2.771</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	-50.747	28.286
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	-83.134
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-1	1
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>-50.748</b>	<b>-54.847</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>-298.224</b>	<b>295.220</b>
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>846.625</b>	<b>542.376</b>

## **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	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Dirigenti	1	1	zero
Impiegati	8	9	zero
<b>Totale</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>+1</b>

### **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	4.692

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

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

### **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 31.309,00 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, 31/03/2021