

INCO.FARMA SPA

Codice fiscale 05029881215 – Partita iva 05029881215
VIA TADDEO DA SESSA - 80143 NAPOLI NA
Numero R.E.A. 728691
Registro Imprese di NAPOLI n. 05029881215
Capitale Sociale € 155.580,00 i.v.

Nota integrativa ordinaria ex Art. 2427 C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2009

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

PREMESSA

Signori Azionisti,

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 2009 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. 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.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva di 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;
- 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.

Si precisa inoltre che:

- 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;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale

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

Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

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

In dettaglio:

- **I costi di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, con il consenso del collegio sindacale, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti e l'ammontare dei costi non ancora ammortizzati è ampiamente coperto dalle riserve disponibili. Le altre immobilizzazioni immateriali includono principalmente le spese effettuate su beni di terzi per allaccio di utenze e le spese effettuate sui locali di terzi condotti in fitto.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene. Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate 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 in funzione del periodo di utilizzo dei beni.

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.

B) III – IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

PARTECIPAZIONI VALUTATE AL COSTO

Le partecipazioni possedute dalla società, iscritte fra le immobilizzazioni in quanto rappresentano un investimento duraturo e strategico, sono valutate al **costo di acquisto o di sottoscrizione** (art. 2426 n. 1).

CREDITI

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi a :Depositi cauzionali su contratti di locazione degli immobili e sono iscritti al loro valore nominale.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I – Rimanenze

Prodotti finiti e merci (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Le rimanenze di merci sono iscritte al **costo medio di acquisto**.

C) II – Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo.

C) IV – Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale.

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.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Costi e Ricavi

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.

Imposte

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

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

Le imposte ammontano ad Euro 37.814 per IRAP mentre non risultano stanziare imposte a titolo di Ires in quanto dall'utile fiscale verranno scomutate le perdite degli esercizi precedenti.

Sez.2 - B - MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Sez.2 - B I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI.

Codice Bilancio	B I 01	B I 07
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Costi di impianto e di ampliamento	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Altre immobilizzazioni immateriali
Costo originario	13.853	84.314
Precedente rivalutazione	0	0
Ammortamenti storici	3.921	11.015
Svalutazioni storiche	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	9.932	73.299
Acquisizioni dell'esercizio	0	66.329
Spostamento di voci	0	0
Alienazioni dell'esercizio	0	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0
Rivalutazioni economiche	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	2.771	15.729
Svalutazioni dell'esercizio	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0
Consistenza finale	7.161	123.899
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0

Sez.2 - B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI.

Codice Bilancio	B II 02	B II 03	B II 04
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Impianti e macchinario	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Attrezzature industriali e commerciali	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Altri beni
Costo originario	62.154	48.464	359.383
Precedente rivalutazione	0	0	0
Ammortamenti storici	6.193	5.482	19.768
Svalutazioni storiche	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	55.961	42.982	339.615
Acquisizioni dell'esercizio	31.527	3.956	99.108
Spostamento di voci	0	0	0
Alienazioni dell'esercizio	0	0	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0	0
Rivalutazioni economiche	0	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	16.356	7.877	50.609
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	71.132	39.061	388.114
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0	0

Codice Bilancio	B II 05
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Immobilizzazioni in corso e acconti
Costo originario	3.387
Precedente rivalutazione	0
Ammortamenti storici	0
Svalutazioni storiche	0
Valore all'inizio dell'esercizio	3.387
Acquisizioni dell'esercizio	-2.037
Spostamento di voci	0
Alienazioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0
Rivalutazioni economiche	0
Ammortamenti dell'esercizio	0
Svalutazioni dell'esercizio	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.350
Totale rivalutazioni fine esercizio	0

Sez.2 - B III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE.

Codice Bilancio	B III 01 d	B III 02 d2
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Partecipazioni in altre imprese	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Crediti (immob. finanziarie) verso esigibili oltre es. succ.
Costo originario	3.100	35.214
Precedente rivalutazione	0	0
Svalutazioni storiche	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	3.100	35.214
Acquisizioni dell'esercizio	0	0
Spostamento di voci	0	0
Alienazioni dell'esercizio	0	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0
Rivalutazioni economiche	0	0
Svalutazioni dell'esercizio	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0
Consistenza finale	3.100	35.214
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0

Sez.3 - COSTI D'IMPIANTO, AMPLIAMENTO, RICERCA, SVILUPPO E PUBBLICITA'.

Codice Bilancio	B I 01	B I 01	B I 01
Descrizione	Costi di impianto e di ampliamento ONORARI E SPESE NOTAIO DEL BALZO PER	Costi di impianto e di ampliamento ONORARI E SPESE NOTARILI	Costi di impianto e di ampliamento SPESE NOTARILI PER RIPIANAMENTO PERDITE
Costo originario	8.053	3.500	2.300
Ammortamenti storici	3.221	700	0
Ammortamenti dell'esercizio	0	0	0
Percentuale di ammortamento	0,000 %	0,000 %	0,000 %
Altri movimenti	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	-2.771
Consistenza finale	4.832	2.800	-471

Codice Bilancio	B I 01
Descrizione	Costi di impianto e di ampliamento
Costo originario	0
Ammortamenti storici	0
Ammortamenti dell'esercizio	0
Percentuale di ammortamento	0,000 %
Altri movimenti	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	0

Criteri di ammortamento:

Sez.4 - ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.**Sez.4 - ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.**

Codice Bilancio	C I 04
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - RIMANENZE prodotti finiti e merci
Consistenza iniziale	1.803.421
Incrementi	1.991.857
Decrementi	1.803.421
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.991.857

Codice Bilancio	C II 01 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Clienti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	3.912.581
Incrementi	8.634.775
Decrementi	8.009.843
Arrotondamenti (+/-)	1
Consistenza finale	4.537.514

La voce "Crediti verso clienti" esigibili entro l'esercizio successivo risulta dalla differenza tra tutti i crediti commerciali a breve termine e il relativo fondo svalutazione come segue:

14/00002	ASL NAPOLI 4	56.327,63	
14/00003	ASL CASERTA 2	729.857,58	
14/00004	ASL AVELLINO 2	52.967,18	
14/00005	ASL NAPOLI 1	22.998,74	
14/00009	G.A.F. SRL	2.511,88	
14/00017	CLINICA VILLA DEL SOLE SPA	2.198,99	
14/00018	ASL BENEVENTO 1	8.761,37	
14/00020	ASL NA 5 (110)	291.522,68	
14/00027	FARMACIA MASCOLO SAS DI MASCOLO	57.694,75	
14/00033	COMUNE DI GRICIGNANO DI AVERSA	129,60	
14/00047	ISTITUTO SECONDARIO DI 1°GRADO G	93,53	
14/00053	ASL NAPOLI 3		17,47
14/00080	CENTRO ANZIANI "VILLA GIOIA"	242,55	
14/00083	ASL CE/1	174.719,56	
14/00085	COMUNE DI ACERRA	57,21	
14/00087	AMMIN.COMU. SAN NICOLA LA STRADA	83,59	
14/00094	ALBERGO TERZA ETA' SRL	697,43	
14/00095	ASL NA/3 SUD	2.242.022,39	
14/00107	SALLERSON SOYMER MARIA	15,27	
14/00108	ASL NAPOLI 1 CENTRO	1.874,41	
14/00110	SERVIZI VICOPHARMA SPA	5.357,84	
14/00112	ASL CE	864.119,34	
14/00134	PROFARMACO SRL	723,97	
14/00136	CONSORZIO C.I.SS	8.496,00	
	TOTALE	4.523.456,02	

Il fondo svalutazione crediti non è stato istituito in quanto non esiste rischio di solvibilità nei confronti delle Asl. Mentre esiste un ritardo cronico nei pagamenti, per cui la società si è attivata per il recupero degli interessi per ritardato incasso.

Codice Bilancio	C II 04B a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Crediti tributari esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	307.735
Incrementi	1.388.326
Decrementi	1.572.695
Arrotondamenti (+/-)	1
Consistenza finale	123.367

La voce rilevante è rappresentata dal credito iva per € 119.649

Codice Bilancio	C II 05 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.) esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	117.997
Incrementi	53.772
Decrementi	147.134
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	24.635

La voce più rilevante è rappresentata dalle anticipazioni su retribuzioni ai dipendenti per € 19.000.

Codice Bilancio	C IV 01	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Depositi bancari e postali	
Consistenza iniziale		159.826
Incrementi		12.863.253
Decrementi		12.981.754
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		41.325

Il saldo rappresenta i saldi delle seguenti banche:

24/05/065	C/C POSTALE	2.953,17
24/05/503	BANCA C/C ROMA	14.232,73
24/05/506	BANCA C/C CREDITO GARIGLIANO	3.461,20
24/05/507	MONTE DEI PASCHI DI SIENA	20.677,96
24/05/**	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	41.325,06

Codice Bilancio	C IV 03	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Danaro e valori in cassa	
Consistenza iniziale		123.013
Incrementi		11.271.902
Decrementi		11.279.047
Arrotondamenti (+/-)		1
Consistenza finale		115.869

Il saldo rappresenta l'esistenza di numerario e di valori bollati alla data di chiusura dell'esercizio distinto per le rispettive casse presenti:

24/15/005	DENARO IN CASSA	11.454,09
24/15/501	DENARO CERCOLA	14.751,22
24/15/502	DENARO CASTELVOLTURNO	10.908,26
24/15/503	DENARO GRICIGNANO	11.160,89
24/15/504	DENARO TERZIGNO	9.243,26
24/15/505	DENARO ROCCABASCERANA	8.626,79
24/15/507	DENARO PALMA CAMPANIA	10.189,70
24/15/508	DENARO POGGIOMARINO	5.466,01
24/15/509	DENARO SANT'ANTONIO ABATE	4.797,09
24/15/510	DENARO ACERRA	7.226,04
24/15/511	DENARO SAN NICOLA LA STRADA	13.542,25
24/15/512	DENARO SOMMA VESUVIANA	8.503,37
24/15/**	DENARO E VALORI IN CASSA	115.868,97

Sez.4 - FONDI E T.F.R. -

Codice Bilancio	C	
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	
Consistenza iniziale		89.039
Aumenti		66.440
di cui formati nell'esercizio		0
Diminuzioni		1.906
di cui utilizzati		0
Arrotondamenti (+/-)		1
Consistenza finale		153.574

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

La quota dell'esercizio accantonata si riferisce ai dipendenti che, a seguito dell'entrata in vigore del nuovo sistema di previdenza complementare, hanno espressamente destinato il TFR che matura dal 1° gennaio 2007, alla società.

Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

Codice Bilancio	D 04 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso banche esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	732.549
Incrementi	1.225.715
Decrementi	1.385.865
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	572.399

La voce Debiti verso banche comprende:

- Anticipazioni su fatture e scoperti per utilizzo carte di credito e un finanziamento cirografaro nei confronti dei seguenti istituti bancari:

CARTE DI CREDITO BANCA DI ROMA	2.705,81
CARTE DI CREDITO BCC GARIGLIAN	1.970,00
BANCA C/FINANZIAMENTI	166.634,13
BANCA C.C GARIGLIANO C/ANTICIP	397.280,71
BANCA C/ANT.FATTURE B.ROMA	3.808,20

Codice Bilancio	D 05 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso altri finanziatori esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	248.664
Incrementi	237.243
Decrementi	519.953
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	-34.046

Codice Bilancio	D 07 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso fornitori esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	5.025.527
Incrementi	13.169.027
Decrementi	12.327.454
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	5.867.100

Codice Bilancio	D 11 b	
Descrizione	DEBITI - Debiti verso controllanti esigibili oltre esercizio successivo	
Consistenza iniziale		630.000
Incrementi		0
Decrementi		257.000
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		373.000

Tale voce rappresenta il residui delle anticipazioni effettuate a nostro favore dal socio privato SOCIGESS SPA.

Codice Bilancio	D 12 a	
Descrizione	DEBITI - Debiti tributari esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		406.009
Incrementi		994.092
Decrementi		906.931
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		493.170

La voce "Debiti tributari" comprende il saldo, al netto degli acconti pagati nel corso dell'esercizio, delle imposte dirette e dell'Irap a carico dell'esercizio stesso e l'importo di alcune ritenute relative agli stipendi dei dipendenti:

La voce più rilevante è costituita dal debito per iva in sospensione per €.462.914.

Codice Bilancio	D 13 a	
Descrizione	DEBITI - Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		45.058
Incrementi		391.761
Decrementi		380.167
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		56.652

La voce "Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale" comprende:

- INPS 54.319
- INAIL 2.259

Codice Bilancio	D 14 a	
Descrizione	DEBITI - Altri debiti esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		53.204
Incrementi		1.459.232
Decrementi		1.450.918
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		61.518

La voce "Altri debiti" comprende:

- dipendenti c/retribuzioni e compensi ad amministratori 58.614
- debiti verso fondi pensione 2.886

Sez.4 - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO.

	Capitale Sociale	Riserva di Utili	Risultato d'esercizio
Codice Bilancio	A I	A IV	A IX a
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Utile (perdita) dell'esercizio
All'inizio dell'esercizio precedente	155.580	0	0
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	15.828
Alla chiusura dell'esercizio precedente	155.580	0	15.828
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	15.828	-15.828
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	26.044
Alla chiusura dell'esercizio corrente	155.580	15.828	26.044

Codice Bilancio	TOTALI
Descrizione	
All'inizio dell'esercizio precedente	155.580
Destinazione del risultato d'esercizio	
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0
Altre destinazioni	0
Altre variazioni	
	0
Risultato dell'esercizio precedente	15.828
Alla chiusura dell'esercizio precedente	171.408
Destinazione del risultato d'esercizio	
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0
Altre destinazioni	0
Altre variazioni	
	0
Risultato dell'esercizio corrente	26.044
Alla chiusura dell'esercizio corrente	197.452

Sez.5 - ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI.

Denominazione e Sede	BANCA DI CREDITO COOP DEL GARIGLIAN VIA FRANCESCO BARACCA N.320 04020 SS.COSMA E DAMIANO LT
Capitale Sociale	3.100.000
Patrimonio Netto	0
Utile o Perdita	0
Quota posseduta direttamente	0,083 %
Quota posseduta indirettamente	0,000 %
Totale quota posseduta	0,083 %
Valore di bilancio	3.100
Credito corrispondente	0

Sez.6 - CREDITI E DEBITI.

Sez.6 - CREDITI CON DURATA RESIDUA SUP. 5 ANNI.

Codice bilancio	Descrizione	Importo fino a 5 anni	Importo oltre i 5 anni
B III 02 d2	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Crediti (immob. finanziarie) verso esigibili oltre es. succ.	35.214	0
C II 01 a	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Clientesigibili entro esercizio successivo	4.537.514	0
C II 04B a	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Crediti tributariesigibili entro esercizio successivo	123.367	0
C II 05 a	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.)esigibili entro esercizio successivo	24.635	0

B III 02 d2 Trattasi di cauzioni su contratti di fitto.

C II 01 a Trattasi di crediti commerciali nei confronti dei clienti.

C II 04B a Trattasi di credito iva e di credito per ritenute fiscali subite per interessi attivi su conto corrente.

C II 05 a Trattasi di crediti per anticipi su salari per €.19.000

Sez.7 - RATEI, RISCONTI E ALTRI FONDI.

Sez.7 - RATEI ATTIVI.

RATEI ATTIVI	IMPORTO
Intressi attivi bancari	246
TOTALE	246

Sez.7 - RATEI PASSIVI.

RATEI PASSIVI	IMPORTO
Spese ed interessi bancari	3.864
TOTALE	3.864

Sez.7 - RISCONTI ATTIVI.

RISCONTI ATTIVI	IMPORTO
Canoni di leasing	202.126
Pubblicità,assicurazioni,utenze v	38.966
TOTALE	241.092

Sez.7 - ALTRE RISERVE.

ALTRE RISERVE DELLO STATO PATRIMONIALE	IMPORTO
RISERVA DA RIDUZIONE CAPIT.SOC.	9
ARROTONDAMENTI	-2
TOTALE	7

Sez.7Bis - VOCI DEL PATRIMONIO NETTO.

	Capitale Sociale	Riserva di Capitale	Riserva di Capitale
Codice Bilancio	A I	A VII ad	A VII m
Descrizione	Capitale	Riserva da riduzione capitale sociale	Riserva per arrotondamento unita' di euro
Valore da bilancio	155.580	9	-2
Possibilità di utilizzazione ¹		B	
Quota disponibile	0	0	0
Di cui quota non distribuibile	0	0	0
Di cui quota distribuibile	0	0	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi			
Per copertura perdite	0	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0	0
Per altre ragioni	0	0	0

¹ LEGENDA

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

	Riserva di Utili	Risultato d'esercizio	
Codice Bilancio	A IV	A IX a	TOTALI
Descrizione	Riserva legale	Utile (perdita) dell'esercizio	
Valore da bilancio	15.828	26.044	197.459
Possibilità di utilizzazione ¹	B	B	
Quota disponibile	0	0	0
Di cui quota non distribuibile	0	0	0
Di cui quota distribuibile	0	0	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi			
Per copertura perdite	0	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0	0
Per altre ragioni	0	0	0

¹ LEGENDA

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Sez.9 - IMPEGNI: COMPOSIZIONE E NATURA.**Contratti di leasing:SANPAOLO LEASINT SPA PER ACQUISIZIONE ARREDO
PER LE SINGOLE FARMACIE DI SEGUITO ELENCAE**

Descrizione del bene	inizio	Durata mesi	Costo bene	Consegna del bene
CERCOLA	14/04/05	60	184.689,00	02/09/05
GRICIGNANO	14/04/05	60	186.569,00	02/09/05
CASTELVOLTURNO	14/04/05	60	216.989,00	02/09/05
TERZIGNO	14/04/05	60	229.616,00	15/06/06
PALMA CAMPANIA	14/04/05	60	169.327,00	27/10/06
ROCCABASCERANA	14/04/05	60	207.546,00	15/06/06
POGGIOMARINO	14/04/05	60	214.247,00	15/01/07
SAN NICOLA LA STRAD	14/04/05	60	194.381,00	01/04/08

Sez.10 - RIPARTIZIONE DEI RICAVI.

RIPARTIZIONE DEI RICAVI	IMPORTO
MERCI C/VENDITE	266.267
CORR.P/CESSIONE BENI-NO VENTILAZ	5.545.170
SCONTI SU VENDITE	-25.615
ABBUONI SU VENDITE	-67
RICAVI PER PRESTAZ. DI SERVIZI	33.145
VENDITE CONVENZIONALI FARMACIE	6.452.233
MERCI C/VENDITE PASS.INT	1.065.671
TOTALE	13.336.804

Sez.12 - INTERESSI ED ONERI FINANZIARI.

Prestiti obbligazionari	
Debiti verso banche	55.905
Altri debiti	56.234
TOTALE	112.139

Sez.13 - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI.**Sez.13 - PROVENTI STRAORDINARI.**

PROVENTI STRAORDINARI	IMPORTO
SOPR.ATT.ESTR.ALL'ATT.NON TASS.	971
TOTALE	971

Sez.13 - ONERI STRAORDINARI.

ONERI STRAORDINARI	IMPORTO
ALTRI ONERI STRAORD.INDEDUCIBILI	723
TOTALE	723

Sez.15 - NUMERO MEDIO DIPENDENTI.

Qualifica	Apprendisti	Operai	Impiegati	Quadri	Dirigenti	Totale
Numero Medio	0	18	11	10	0	39

Sez.16 - COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI.

Amministratori	26.800
Sindaci	10.588
Totale	37.388

Sez.17 - AZIONI DELLA SOCIETA'.

	Azioni ordinarie	Azioni privilegiate	Azioni di risparmio convertibili	Azioni di risparmio non convertibili	Altre categorie di azioni
Consistenza iniziale					
Numero	15.558	0	0	0	0
Valore	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emissioni dell'esercizio					
Numero	0	0	0	0	0
Valore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sez.19B - FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI.

Finanziamenti al 31/12/2009	Importo
Finanziamento Soci SOCIGESS SPA	373.000

TOTALI	373.000
--------	---------

Sez.22 - CONTRATTI DI LEASING.

Con riferimento ai contratti di leasing che comportano l'assunzione da parte della società della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni oggetto dei contratti, si evidenziano i valori che si sarebbero esposti in bilancio in caso di contabilizzazione con il "metodo finanziario" in luogo di quello "patrimoniale" effettivamente utilizzato.

I valori sono riferiti a ciascun anno di durata dei singoli contratti

	Descrizione	FARMACIA CASTELVOLTURNO CONTRATTO N.20036942		FARMACIA GRICIGNANO CONTRATTO N.20036909	
		Anno in corso		Anno in corso	
1)	Debito residuo verso il locatore	12.204		10.494	
2)	Oneri finanziari	5.067		4.360	
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	216.989		186.569	
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio				0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio				0
6)	Rettifiche / riprese di valore ±				0
	Valore complessivo netto dei beni locati	216.989		186.569	
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile				0

	Descrizione	FARMACIA CERCOLA CONTRATTO N.20036956		FARMACIA PALMA CAMPANIA CONTRATTO N.20036952	
		Anno in corso		Anno in corso	

1)	Debito residuo verso il locatore	10.386		9.522	
2)	Oneri finanziari	4.984		6.895	
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	184.689		169.327	
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio			0	
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio			0	
6)	Rettifiche / riprese di valore ±			0	
	Valore complessivo netto dei beni locati	184.689		169.327	
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile			0	

	Descrizione	FARMACIA ROCCABASCERANA CONTRATTO N.20036943		FARMACIA TERZIGNO CONTRATTO N.20036955	
		Anno in corso		Anno in corso	
1)	Debito residuo verso il locatore	11.673		12.915	
2)	Oneri finanziari	6.978		6.206	
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	207.546		229.616	
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio				
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio				
6)	Rettifiche / riprese di valore ±				
	Valore complessivo netto dei beni locati	207.546		229.616	
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile				

	Descrizione	FARMACIA POGGIOMARINO CONTRATTO N.20036959/001		FARMACIA SAN NICOLA LA STRADA CONTRATTO N.20036925/001	
		Anno in corso			

1)	Debito residuo verso il locatore	12.048		10.932	
2)	Oneri finanziari	5.781		3.944	
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	216.989		194.381	
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio				
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio				
6)	Rettifiche / riprese di valore ±				
	Valore complessivo netto dei beni locati	216.989		194.381	
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile				

PRIVACY

Privacy – avvenuta redazione del Documento Programmatico sulla sicurezza (punto 26, Allegato B), D.Lgs. 30.6.2003, 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.

CONCLUSIONI.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. 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.

Napoli, 31/03/2010

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.

(Giovanni Di Foggia)

Attestazione di conformità

Il sottoscritto amministratore dichiara, ai sensi degli art. 47 e 76 del Dpr 445/2000, che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali

della società;dichiara altresì che il documento informatico in formato Xbrl contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Napoli – Autorizzazione n. 38220/80 bis del 22/10/2001