

# INCO.FARMA SPA

**Codice fiscale 05029881215 – Partita iva 05029881215**  
**VIA TADDEO DA SESSA C.D - 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 31/12/2012

**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 2012 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

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

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

### PRINCIPI DI REDAZIONE

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

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;

- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;

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;
- 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 società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti.

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/valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, 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 per le spese effettuate sui locali di terzi condotti in fitto dalla società, tali immobilizzazioni non rientrano tra quelle contemplate all'art.2426 comma 5 c.c.

## **B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

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

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

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

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

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

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

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

Le immobilizzazioni materiali condotte in leasing finanziario sono iscritte in bilancio al loro valore di riscatto.

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 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**, e sono dettagliatamente inventariate per singole sedi farmaceutiche.

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

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo, non si stimano rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato.

### **C) IV – Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo. Le ricevute bancarie, presentate al s.b.f., vengono accreditate ai conti correnti accesi presso i diversi istituti di credito facendo riferimento alla data della contabile bancaria.

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

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

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

L'ammontare di debito maturato verso i lavoratori dipendenti è calcolato in conformità alla vigente normativa ed ai contratti di lavoro, tenuto conto dell'applicazione delle opzioni connesse alla riforma del sistema di previdenza complementare.

### **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 € 130.874,00 per IRES ed € 78.085,00 per IRAP.

### Sez.2 - B - MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

#### Sez.2 - B I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI.

Codice Bilancio	<b>B I 01</b>	<b>B I 07</b>
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Costi di impianto e di ampliamento	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Altre immobilizzazioni immateriali
Costo originario	13.853	278.328
Precedente rivalutazione	0	0
Ammortamenti storici	12.233	69.363
Svalutazioni storiche	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	1.620	208.965
Acquisizioni dell'esercizio	0	41.925
Spostamento di voci	0	0
Alienazioni dell'esercizio	0	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0
Rivalutazioni economiche	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	1.160	33.908
Svalutazioni dell'esercizio	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0
Consistenza finale	460	216.982
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0

#### Sez.2 - B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI.

Codice Bilancio	<b>B II 02</b>	<b>B II 03</b>	<b>B II 04</b>
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Impianti e macchinario	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Attrezzature industriali e commerciali	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Altri beni
Costo originario	99.581	59.759	640.198
Precedente rivalutazione	0	0	0
Ammortamenti storici	58.804	28.382	201.263
Svalutazioni storiche	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	40.777	31.377	438.935
Acquisizioni dell'esercizio	10.350	5.347	142.929
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	7.191	4.754	48.571
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	43.936	31.970	533.293
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0	0

Codice Bilancio	<b>B II 05</b>
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Immobilizzazioni in corso e acconti
Costo originario	0
Precedente rivalutazione	0
Ammortamenti storici	0
Svalutazioni storiche	0
Valore all'inizio dell'esercizio	0
Acquisizioni dell'esercizio	30.000
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	30.000
Totale rivalutazioni fine esercizio	0

### Sez.2 - B III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE.

Codice Bilancio	<b>B III 01 d</b>	<b>B III 02 d</b>
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Partecipazioni in altre imprese	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Crediti (immob. finanziarie) verso altri esigibili oltre es. succ.
Costo originario	3.100	35.224
Precedente rivalutazione	0	0
Svalutazioni storiche	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	3.100	35.224
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	35.224
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0

La partecipazione si riferisce alle azioni possedute nella Banca di Credito Cooperativo del Garigliano.

La somma si riferisce ai depositi cauzionali sui contratti in essere.

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

Codice Bilancio	<b>BI 01</b>	<b>BI 01</b>	<b>BI 01</b>
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	8.053	2.800	1.380
Ammortamenti dell'esercizio	0	700	460
Percentuale di ammortamento	20,000 %	20,000 %	20,000 %
Altri movimenti	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	0	0	460

Criteri di ammortamento:

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

Codice Bilancio	<b>C I 04</b>
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - RIMANENZE prodotti finiti e merci
Consistenza iniziale	2.329.619
Incrementi	2.779.047
Decrementi	2.329.619
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	2.779.047

Codice Bilancio	<b>C II 01 a</b>
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Clienti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	5.170.743
Incrementi	11.372.436
Decrementi	12.166.973
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	4.376.206

Le voci più rilevanti del conto "Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo" sono rappresentate nel seguente dettaglio:



Descrizione conto	Saldo dare	Saldo avere
ASL NAPOLI 4	1.569,99	
ASL CASERTA 2	391.050,35	
ASL AVELLINO 2	34.151,61	
ASL NAPOLI 1	20.725,42	
G.A.F. SRL	3.226,64	
CLINICA VILLA DEL SOLE SPA	11.326,58	
ASL BENEVENTO 1	12.025,98	
ASL NA 5 (110)	1.485,49	
MAXO AUDIOPROTESI SRL	5.000,00	
FARMACIA MASCOLO SAS DI MASCOLO	19.085,18	
COMUNE DI GRICIGNANO DI AVERSA	8.923,80	
ENERGY LIFE SAS	6.600,00	
CENTRO ANZIANI "VILLA GIOIA"	423,94	
ASL CE/1	28.310,97	
COMUNE DI ACERRA	11.002,48	
AMMIN.COMU. SAN NICOLA LA STRADA	83,59	
ALBERGO TERZA ETA' SRL	776,46	
ASL NA/3 SUD	1.836.056,94	
ASL NAPOLI 2	1.182.169,74	
ASL NAPOLI 1 CENTRO	28.019,16	
SERVIZI VICOPHARMA SPA		3.176,03
A.S.L.CE/2	705.868,84	
ARKOPHARMA SRL	300,00	
PROFARMACO SRL	1.255,26	
ASL NAPOLI 2 NORD	837,82	
ARCIDIOCESI DI CAPUA	75,46	
CORTI MARCO	1.000,00	
SANDOZ SPA	14.520,00	
T.D.I.M. SAS	75,32	
IORIO CIPRIANO	1.516,56	
MELLIN SPA	532,85	
VIGLIONE GIOVANNA	0,01	
LA CAIVANESE CARROZZERIA IND.	106,71	
COZZOLINO MARIO CIRO SNC	22.162,28	
COMUNE DI CASTEL VOLTURNO	8.000,00	
COMUNE DI VILLARICCA	600,00	
<b>TOTALE</b>	<b>4.358.865,43</b>	<b>3.176,03</b>

FATTURE DA EMETTERE	16.116	2.822	2.361	16.577
ALTRI CREDITI V/CLIENTI	2.041	452.689	453.966	764

Codice Bilancio	C II 04B a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Crediti tributari esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	2.940
Incrementi	44.762
Decrementi	11.948
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	35.754

La voce più rilevante è rappresentata dall'acconto Iva versato a dicembre 2012.

Codice Bilancio	C II 05 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.) esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	393.174
Incrementi	6.656.758
Decrementi	6.069.084
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	980.848

La voce di maggior rilievo è rappresentata da crediti verso Mediofactoring per

cessione dei crediti verso ASL.

Codice Bilancio	<b>C IV 01</b>
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Depositi bancari e postali
Consistenza iniziale	525.651
Incrementi	15.037.462
Decrementi	15.441.125
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	121.988

Di seguito si riportano i saldi dei c/c intrattenuti con vari istituti bancari:

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
C/C POSTALE	6.625	2.642	317	8.950
BANCA C/C NAPOLI	1.668		1.668	
BANCA C/C ROMA	322.515	7.537.856	7.788.700	71.671
BANCA C/C CREDITO GARIGLIANO	186.668	7.456.641	7.643.208	101
MONTE DEI PASCHI DI SIENA	8.175	20	367	7.828
Arrotondamento			1	-1

Codice Bilancio	<b>C IV 02</b>
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Assegni
Consistenza iniziale	616
Incrementi	50.000
Decrementi	50.000
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	616

Codice Bilancio	<b>C IV 03</b>
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Danaro e valori in cassa
Consistenza iniziale	205.433
Incrementi	14.632.716
Decrementi	14.578.994
Arrotondamenti (+/-)	-1
Consistenza finale	259.154

Il saldo rappresenta l'esistenza di numerario alla data di chiusura dell'esercizio, di seguito si riportano in dettaglio le consistenze di cassa delle varie farmacie:

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
DENARO IN CASSA	49.321	7.291.039	7.227.799	112.561
DENARO CERCOLA	21.521	644.254	656.819	8.956
DENARO CASTELVOLTURNO	7.373	798.812	785.878	20.307
DENARO GRICIGNANO	12.912	622.207	619.367	15.752
DENARO TERZIGNO	38.533	741.457	761.134	18.856
DENARO ROCCABASCERANA	7.727	276.215	265.649	18.293
DENARO S.ARPINO		115.483	109.696	5.787

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
DENARO PALMA CAMPANIA	12.933	723.858	731.054	5.737
DENARO POGGIOMARINO	9.852	449.604	443.293	16.163
DENARO SANT'ANTONIO ABATE	8.424	625.761	625.340	8.845
DENARO ACERRA	12.297	506.036	512.046	6.287
DENARO SAN NICOLA LA STRADA	3.756	805.602	805.309	4.049
DENARO SOMMA VESUVIANA	13.781	621.537	633.862	1.456
DENARO VILLARICCA	7.002	410.851	401.748	16.105

Codice Bilancio	<b>D 02</b>
Descrizione	RATEI E RISCONTI Ratei e risconti
Consistenza iniziale	25.139
Incrementi	19.051
Decrementi	25.139
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	19.051

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

Codice Bilancio	<b>C</b>
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	304.014
Aumenti	85.104
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	4.845
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	384.273

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 01/01/2007, alla società.

#### Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

Codice Bilancio	<b>D 04 a</b>	
Descrizione	DEBITI - Debiti verso banche esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		2.409.327
Incrementi		5.554.785
Decrementi		6.234.955
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		1.729.157

Di seguito si riporta il dettaglio dei debiti:

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CARTE DI CREDITO BCC GARIGLIAN	1.300		1.300	
BANCA C/C GARIGLIANO C/ANTICIP	369.138	587.235	556.721	399.652
BANCA C/ANT FATTURE B.ROMA	2.038.889	1.758.570	2.471.562	1.325.897
BANCA C/C NAPOLI		3.208.980	3.205.372	3.608

Codice Bilancio	<b>D 04 b</b>	
Descrizione	DEBITI - Debiti verso banche esigibili oltre esercizio successivo	
Consistenza iniziale		290.011
Incrementi		0
Decrementi		125.022
Arrotondamenti (+/-)		1
Consistenza finale		164.990

La voce comprende i seguenti saldi:

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
MUTUO BANCA ROMA 1597188	64.978		55.424	9.554
MUTUO BANCA ROMA 83192416	225.033		69.598	155.435
Arrotondamento				1

Codice Bilancio	<b>D 05 a</b>	
Descrizione	DEBITI - Debiti verso altri finanziatori esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		167.606
Incrementi		1.890.545
Decrementi		1.405.532
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		652.619

La voce di maggior rilievo rappresentata nella consistenza finale è riferita alle cessioni dei crediti ASL a Mediofactoring la cui contropartita è riportata tra le attività dell'attivo circolante.

Codice Bilancio	<b>D 07 a</b>
Descrizione	DEBITI - Debiti verso fornitori esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	4.808.696
Incrementi	12.035.817
Decrementi	11.801.833
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	5.042.680

Il saldo dei debiti v/fornitori è di seguito dettagliato:

Descrizione conto	Saldo dare	Saldo avere
SVILUPPO SRL	120,00	
TELECOM ITALIA SPA		3.739,74
CONSORZIO IDRICO TERRA DI LAVORO	52,03	
CASILLO PASQUALE	216,10	
G.O.R.I. SPA		285,28
GALLINARO MAURIZIO		179,40
GALENITALIA SPA		867.305,37
FELIAN SPA		550,55
COOP.MERCURIO SRL		4.724,08
CHEMIST'S RESEARCH S.R.L.		8.237,79
TER.GAS SAS		78.806,07
CE.DI.FAR. SRL		287.385,82
FARDEA SPA	199,56	
FARMACIA MASCOLO SAS DI MASCOLO		157.783,34
F.LLI MELIA SRL		188,00
BOEHRINGER INGELHEIM ITALIA SPA		15.271,68
MARCO VITI FARMACEUTICI SPA		7.356,87
ABOCA S.P.A.		52.940,51
SO.FARMA.MORRA SPA		669.470,83
FARMACEUT.ARISTIDE TONACCI SRL		4.846,09
CONSORZIO GE.SE.CE.DI.	667,99	
CO.DI.FI. SRL		73.733,49
ZOOVET SRL		1.448,80
GUACCI S.P.A.		1.377.527,40
FEDERICO MANNA S.R.L.		160,01
SANDOZ SPA		36.796,12
SPA ITALIANA LABORATORI BOUTY		4.220,37
GIULIANI SPA		38.667,04
ZAMBON ITALIA SRL		24.485,65
AZ.CHIM. RIUNITE ANGELINI F. SPA		44.318,83
SCA HYGIENE PRODUCTS SPA		3.823,70
PIERLUIGI E FABRIZIO DE SANCTIS SNC		4.067,76
AVANTGARDE SPA		18.004,67
DOMPE' SPA		27.335,79
ESSEX ITALIA SRL		18.663,33
LABORATORIO FARMACEUT.S.I.T SRL		13.957,44
RECKITT BENCKISER HEALTHCARE SPA		14.093,07
JOHNOSN E JOHNSON SPA		24.328,39
MELLIN SPA		11.735,87
NOVARTIS CONSUMER HEALTH SPA		19.597,50
EURO OSSIGENO SRL		1.390,73
ITALCHIMICI SPA		15.436,31
PIERRE FABRE ITALIA SPA		22.345,16
SSL HEALTHCARE ITALIA SPA		874,93
BRACCO SPA		10.336,06
MONTEFARMACO OTC SPA		6.441,68
SANZONE GENNARO	50,00	
WYETH CONDUMER HEALTHCARE SPA		7.023,66
CDM S.R.L.		13.860,00
CODEFAR SRL		4.270,97
AMMIN.COMU. SAN NICOLA LA STRADA		22,45
PHARMA ANDERSEN SRL		415,80
IDI FARMACEUTICI SRL A SOCIO UNI	188,33	
CHEFARO PHARMA ITALIA SRL		743,91
ARKOPHARMA SRL		5.359,87
VALEAS SPA		1.227,77
SILC S.P.A.		1.324,22
RECORDATI INDUSTRIA CHIMICA SPA		11.942,72
FARMACEUTICI DOT. CICCARELLI SPA		1.769,80
HUMANA ITALIA SPA		1.231,79
CAMPANIA VIGILANZA SRL		766,08
PHARMA S.A.S.		391,26
GERMED PLIVA PHARMA SPA		7.750,62
CONSORZIO RIVIERA DOMIZIA		240,01
SANOFI-AVENTIS S.P.A.		19.555,94
ARANCIO DOMENICO		430,00
REA ROSA	74,09	
ALFA WASSERMANN SPA		13.953,91
FARM.DEL MARE SRL	30,00	
BEAUTY SRL		156,47
ALES GROUPE ITALIA SPA		22.067,59
CO.FAR.SRL	975,06	
VIVISOL NAPOLI SRL		2.655,52
CHIESI FARMACEUTICI SPA		16.203,21

Descrizione conto	Saldo dare	Saldo avere
OXY LIVE SRL	1,00	
ASSINDE SERVIZI SRL	5.281,86	
MERCK SERONO S.P.A.		517,27
ACQUEDOTTI SCPA		15,16
MAGALDI LIFE SRL		1.432,65
MAX FARMA SRL		2.803,40
ARTSANA SPA		7.481,30
MYLAN S.P.A.		9.916,88
SANIFARM SAS di VACCARI CONCETTA	192,00	
FREE FOODS & CARE SRL		1.370,43
CO.D.IN. CAMPANIA		6.833,76
ROMANO ESTER		192,00
IACONI GIOVANNI	0,18	
DHL EXEL SUPPLY CHAIN S.P.A.		8.179,70
FARMACEUTICI S.V.I.M.A. SRL		94.468,63
RUOPPOLO FARMACEUTI SRL		12.235,88
SIRI S.R.L.		5.158,78
GLAXOSMITHKLINE CONS.HEALT. SPA		24.540,87
PERFETTI VAN MELLE ITALIA SRL		2.540,76
PFIZER ITALIA SRL		34.070,60
STABIAGAS ASA SRL		290,16
PROVES SRL		237,84
FARMACEUTICI CABER SPA		3.757,40
NYCOMED SPA		6.782,32
UNIFARMED SNC		691,20
GR FARMA SRL	1.782,80	
DICOFARM SPA	1.606,00	
AG PHARMA SRL		1.654,70
MANUTAN ITALIA SPA	162,11	
IFITALIA SPA	5.103,67	
USP PHARMACEUTICI SRL		481,71
LISAPHARMA SPA		9.726,36
MEDICAIR ITALIA S.R.L.		710,24
H3G SPA		128,04
BMW FINANCIAL SERVICES ITALIA SP		8.796,03
LA FARMOCHIMICA ITALIANA SRL		921,11
FEDERFAR.NA SRL		11.869,05
SHEDIR PHARMA SRL UNIPERSONALE		19,16
CORMAN SPA		2.700,62
MEDIOFACTORING	888,17	
BAYER SPA		282,26
SSL HEALTHCARE ITLIA SPA		3.379,82
MEDICAIR SUD SRL		620,70
PHARM@IDEA SRL		51.566,75
MARZANO MARIA	700,00	
FARVIMA MEDICINALI SPA		354.598,16
SANICO SRL		999,88
COMPAGNIA EUROPEA SMALT.FARMACI SRL		96,80
GUNA S.P.A.		3.490,64
JUNIA PHARMA SRL		6.315,13
BORTONE MARIA	90,76	
DI GUIDA ANTONIO	218,00	
RANBAXY ITALIA SPA		954,15
EUROSPITAL SPA		938,72
CRIOSALENTO SRL		1.380,37
GAZZABIN GIANFRANCO		747,18
BB FARMA SRL		72.923,75
BEDIL CM SAS		165,45
SANSEVERINO NAPOLI SRL		1.270,50
HEINZ ITALIA SPA	320,00	
FEDERFAMA.CO SPA		7.270,54
UNIFAMILY SRL		1.374,41
ABBOTT SPA		12.607,59
STERILFARMA S.N.C.DI CLEMENZA C.		2.507,98
I.R. MEDICAL SRL		229,42
EPITECH GROUP SRL		2.717,88
GLAXOSMITHKLINE SPA		17.339,52
MEDIOLANUM HEALTHCARE SRL		18.592,97
PENTAPHARMA SRL		12.501,49
FITOBIOS SRL		940,16
RANIERI PASQUALE		695,75
<b>TOTALE</b>	<b>18.919,71</b>	<b>4.943.257,07</b>

FATTURE DA RICEVERE	80.033	164.863	129.968	114.928
---------------------	--------	---------	---------	---------

Codice Bilancio	<b>D 11 b</b>
Descrizione	DEBITI - Debiti verso controllanti esigibili oltre esercizio successivo
Consistenza iniziale	118.000
Incrementi	200.000
Decrementi	100.000
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	218.000

Tale voce rappresenta il debito residuo per le anticipazioni effettuate dal socio privato controllante SOC.I.GESS SPA a nostro favore.

Codice Bilancio	<b>D 12 a</b>
Descrizione	DEBITI - Debiti tributari esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	690.094
Incrementi	1.551.332
Decrementi	1.666.385
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	575.041

Di seguito si riporta il dettaglio dei conti riferiti ai debiti tributari al netto dei crediti:

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
ERARIO C/ACCONTI IRES	-140.213	140.213	143.094	-143.094
REGIONI C/ACCONTI IRAP	-80.776	80.776	91.126	-91.126
ERARIO C/IRES	147.742	130.555	147.742	130.555
ERARIO C/IVA	115.933	243.379	296.990	62.322
IVA SU VENDITE SOSPESA	517.379	606.511	631.933	491.957
ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	2.329	32.216	29.980	4.565
REGIONI C/IRAP	88.234	80.774	90.980	78.028
ALTRI DEBITI TRIBUTARI	39.465	236.908	234.540	41.833
Arrotondamento	1			1

Codice Bilancio	<b>D 13 a</b>
Descrizione	DEBITI - Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	66.770
Incrementi	455.699
Decrementi	453.810
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	68.659

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

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
INAIL C/CONTRIBUTI	607	24.631	23.782	1.456



Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
FONDO EST/CONTRIBUTI	3.969	3.729		7.698
ALTRI DEB.V/IST.PREV.E SIC.SOC.	62.193	427.339	430.028	59.504
Arrotondamento	1			1

La voce ALTRI DEB.V/IST.PREV.E SIC.SOC è riferita a contributi da DM 10 di competenza Dicembre 2012.

Codice Bilancio	<b>D 14 a</b>
Descrizione	DEBITI - Altri debiti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	75.108
Incrementi	1.456.162
Decrementi	1.405.877
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	125.393

La voce di maggior rilievo "Dipendenti c/retribuzioni per € 73.306,82 è riferita agli emolumenti ai dipendenti di competenza dicembre 2012.

Codice Bilancio	<b>E 02</b>
Descrizione	RATEI E RISCONTI Ratei e risconti
Consistenza iniziale	958
Incrementi	3.083
Decrementi	958
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	3.083

#### Sez.4 - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO.

	<b>Capitale Sociale</b>	<b>Riserva di Capitale</b>	<b>Riserva di Capitale</b>
Codice Bilancio	<b>A I</b>	<b>A VII m</b>	<b>A VII v</b>
Descrizione	Capitale	Riserva per arrotondamento unita' di euro	Altre riserve di capitale
All'inizio dell'esercizio precedente	155.580	1	9
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>			
Attribuzione di dividendi ( € 23,6300 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	1	0
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	<b>155.580</b>	<b>2</b>	<b>9</b>
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>			
Attribuzione di dividendi ( € 17,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	-2	0
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	-1	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	155.580	-1	9

	<b>Riserva di Utili</b>	<b>Riserva di Utili</b>	<b>Risultato d'esercizio</b>
Codice Bilancio	<b>A IV</b>	<b>A VII a</b>	<b>A VIII</b>
Descrizione	Riserva legale	Riserva straordinaria	Utili (perdite) portati a nuovo
All'inizio dell'esercizio precedente	17.130	0	24.742
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>			
Attribuzione di dividendi ( € 23,6300 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	13.986	5.739	0
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	<b>31.116</b>	<b>5.739</b>	<b>24.742</b>
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>			
Attribuzione di dividendi ( € 17,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	541	0
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	31.116	6.280	24.742

	<b>Risultato d'esercizio</b>	
Codice Bilancio	<b>A IX</b>	<b>TOTALI</b>
Descrizione	Utile (perdita) dell'esercizio	
All'inizio dell'esercizio precedente	387.725	585.187
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>		
Attribuzione di dividendi ( € 23,6300 per azione)	-368.000	-368.000
Altre destinazioni	-19.725	1
Altre variazioni		
	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	265.541	265.541
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	<b>265.541</b>	<b>482.729</b>
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>		
Attribuzione di dividendi ( € 17,0000 per azione)	-265.000	-265.000
Altre destinazioni	-541	-2
Altre variazioni		
	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	286.008	286.007
Alla chiusura dell'esercizio corrente	286.008	503.734

### Sez.5 - ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI.

Denominazione e Sede	BANCA DI CREDITO COOP DEL GARIGLIAN VIA FRANCESCO BARACCA 320 04020 SS.COSMA E DAMIANO LT
Capitale Sociale	0
Patrimonio Netto	0
Utile o Perdita	0
Quota posseduta direttamente	
Quota posseduta indirettamente	
Totale quota posseduta	
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>B III 02 d</b>	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Crediti (immob. finanziarie) verso altri esigibili oltre es. succ.	35.224	0
<b>C II 01 a</b>	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Clientiesigibili entro esercizio successivo	4.376.206	0
<b>C II 04B a</b>	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Crediti tributariesigibili entro esercizio successivo	35.754	0
<b>C II 05 a</b>	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.)esigibili entro esercizio successivo	980.848	0

**Sez.6 - DEBITI CON DURATA RESIDUA SUP. 5 ANNI.**

Codice bilancio	Descrizione	Importo fino a 5 anni	Importo oltre i 5 anni
<b>D 04 a</b>	DEBITI - Debiti verso banche esigibili entro esercizio successivo	1.729.157	0
<b>D 04 b</b>	DEBITI - Debiti verso bancheesigibili oltre esercizio successivo	164.990	0
<b>D 05 a</b>	DEBITI - Debiti verso altri finanziatoriesigibili entro esercizio successivo	652.619	0
<b>D 07 a</b>	DEBITI - Debiti verso fornitoriesigibili entro esercizio successivo	5.042.680	0
<b>D 11 b</b>	DEBITI - Debiti verso controllantiesigibili oltre esercizio successivo	218.000	0
<b>D 12 a</b>	DEBITI - Debiti tributariesigibili entro esercizio successivo	575.041	0
<b>D 13 a</b>	DEBITI - Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. socialeesigibili entro esercizio successivo	68.659	0
<b>D 14 a</b>	DEBITI - Altri debitiesigibili entro esercizio successivo	125.393	0

**Sez.7 - RATEI, RISCONTI E ALTRI FONDI.****Sez.7 - RATEI ATTIVI.**

<b>RATEI ATTIVI</b>	<b>IMPORTO</b>
INTERESSI SU C/C	92
<b>TOTALE</b>	<b>92</b>

**Sez.7 - RATEI PASSIVI.**

<b>RATEI PASSIVI</b>	<b>IMPORTO</b>
TARSU	521
INTERESSI E SPESE BANCARIE	2.562
<b>TOTALE</b>	<b>3.083</b>

**Sez.7 - RISCONTI ATTIVI.**

<b>RISCONTI ATTIVI</b>	<b>IMPORTO</b>
ASSICURAZ, CANON MANUT, PUBBLIC	18.959
<b>TOTALE</b>	<b>18.959</b>

**Sez.7 - ALTRE RISERVE.**

<b>ALTRE RISERVE DELLO STATO PATRIMONIALE</b>	<b>IMPORTO</b>
RISERVA STRAORDINARIA	6.280
RISERVA DA RIDUZIONE CAPIT.SOC.	9
RISERVA PER ARROTONDAMENT	-1
<b>TOTALE</b>	<b>6.288</b>

**Sez.7Bis - VOCI DEL PATRIMONIO NETTO.**

	<b>Capitale Sociale</b>	<b>Riserva di Capitale</b>	<b>Riserva di Capitale</b>
Codice Bilancio	<b>A I</b>	<b>A VII m</b>	<b>A VII v</b>
Descrizione	Capitale	Riserva per arrotondamento unita' di euro	Altre riserve di capitale
Valore da bilancio	155.580	-1	9
Possibilità di utilizzazione <sup>1</sup>			
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

<sup>1</sup> LEGENDA

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

	<b>Riserva di Utili</b>	<b>Riserva di Utili</b>	<b>Risultato d'esercizio</b>
Codice Bilancio	<b>A IV</b>	<b>A VII a</b>	<b>A VIII</b>
Descrizione	Riserva legale	Riserva straordinaria	Utili (perdite) portati a nuovo
Valore da bilancio	31.116	6.280	24.742
Possibilità di utilizzazione <sup>1</sup>			
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

<sup>1</sup> LEGENDA

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Codice Bilancio	<b>TOTALI</b>
Descrizione	
Valore da bilancio	217.726
Possibilità di utilizzazione <sup>1</sup>	
Quota disponibile	0
Di cui quota non distribuibile	0
Di cui quota distribuibile	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
Per copertura perdite	0
Per distribuzione ai soci	0
Per altre ragioni	0

<sup>1</sup> LEGENDA

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

**Sez.10 - RIPARTIZIONE DEI RICAVI.**

<b>RIPARTIZIONE DEI RICAVI</b>	<b>IMPORTO</b>
MERCI C/VENDITE	412.518
CORR.P/CESSIONE BENI-NO VENTILAZ	6.928.001
RIMB.SPESE RILEV. STUDI DI SETT.	2.620
SCONTI SU VENDITE	-195
ALTRI RICAVI DELLE VENDITE	116
RICAVI PER PRESTAZ. DI SERVIZI	112.260
VENDITE CONVENZIONALI FARMACIE	6.013.800
MERCI C/VENDITE PASS.INTERNI	1.546.136
<b>TOTALE</b>	<b>15.015.256</b>

**Sez.12 - INTERESSI ED ONERI FINANZIARI.**

Prestiti obbligazionari	
Debiti verso banche	167.221
Altri debiti	58.869
<b>TOTALE</b>	<b>226.090</b>

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

<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>IMPORTO</b>
SOPR.ATT.ESTR.ALL'ATT.NON TASS.	1.290
ARROTOND	2
<b>TOTALE</b>	<b>1.292</b>

**Sez.13 - ONERI STRAORDINARI.**

<b>ONERI STRAORDINARI</b>	<b>IMPORTO</b>
ALTRI ONERI STRAORD.INDEDUCIBILI	600
<b>TOTALE</b>	<b>600</b>

**Sez.15 - NUMERO MEDIO DIPENDENTI.**

<b>Qualifica</b>	Apprendisti	Operai	Impiegati	Quadri	Dirigenti	<b>Totale</b>
<b>Numero Medio</b>	0	24	20	13	0	57

**Sez.16 - COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI.**

Amministratori	29.000
Sindaci	17.500
<b>Totale spettante</b>	46.500

**Sez.17 - AZIONI DELLA SOCIETA'.**

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

Le azioni della società sono detenute per il 75% dalla società SOC.I.GE.SS SPA. e per il 25% dal Consorzio CISS .Nell'anno 2012 la società ha deliberato e distribuito dividendi dell'anno 2011 per €265.000.

**Sez.19B - FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI.**

Finanziamenti al 31/12/2012	Importo
Finanziamento Socio SOC.I.GESS SPA	218.000
<b>TOTALI</b>	218.000



## 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.

## ARTICOLO 2428 c.c.

In ottemperanza all'art. 2428 si riportano i dati dell'ultimo bilancio chiuso ed approvato al 31/12/2011 dalla SOC.I.GE.SS. S.p.A. , società avente sede in Sessa Aurunca via dei Pini Parco Svedese C.F.02903880611, Capitale Sociale 110.000,00:

### SITUAZIONE PATRIMONIALE E FINANZIARIA

<b>ATTIVO</b>	<b>dati dell'esercizio</b>	<b>esercizio precedente</b>
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI	601.136	606.115
C) ATTIVO CIRCOLANTE	455.131	431.323
D) RATEI E RISCONTI	739	21
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>1.057.006</b>	<b>1.037.459</b>
<b>PASSIVO ENETTO</b>	<b>dati dell'esercizio</b>	<b>esercizio precedente</b>
A) PATRIMONIO NETTO	300.341	235.606
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0	0
<b>D) DEBITI</b>	<b>756.614</b>	<b>801.853</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	<b>51</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE PASSIVO ENETTO</b>	<b>1.057.006</b>	<b>1.037.459</b>

### CONTO ECONOMICO

valore della produzione	3	7.332	-7.329
costi della produzione	231.680	286.302	-54.622
<b>valore della produzione netta</b>	<b>-231.677</b>	<b>-278.970</b>	<b>47.293</b>
gestione finanziaria	296.570	118	296.452
gestione straordinaria	0	-1	1
<b>risultato prima delle imposte</b>	<b>64.893</b>	<b>-278.853</b>	<b>343.746</b>
imposte	0	0	0
<b>risultato netto</b>	<b>64.893</b>	<b>-278.853</b>	<b>343.746</b>

**Rapporti commerciali e diversi**

Non si segnalano rapporti commerciali e diversi con la Società SOC.I.GE.SS. S.p.A.

**Rapporti finanziari**

Denominazione	Esercizio 2012		
	Debiti	Causale	Impegni
SOC.I.GE.SS. S.p.A.	218.000,00	Finanziamento socio per anticipazione in c/gestione	Impegno da contratto di servizio

**CONCLUSIONI.****CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE**

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

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

Napoli, 17 aprile 2013

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.

(Di Foggia Giovanni)

**Attestazione di conformità**

Il sottoscritto amministratore dichiara, ai sensi degli art.47 e 76 del Dpr 445/2000, che il documento informatico in formato Xbrl contenente lo stato patrimoniale e il conto economico e la presente nota integrativa in formato PDF/A-1a. sono conformi 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-Autorizzata con provvedimento prot. n.38220/80 bis del 22/10/2001 del Ministero delle Finanze – Dipartimento dell’Entrate--uff.Entrate di Napoli”