

INCO FARMA SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA TADDEO DA SESSA - 80134 NAPOLI (NA)
Codice Fiscale	05029881215
Numero Rea	NA 000000728691
P.I.	05029881215
Capitale Sociale Euro	520.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	12.532	1.764
7) altre	100.089	188.083
Totale immobilizzazioni immateriali	112.621	189.847
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	842.668	1.509
2) impianti e macchinario	42.316	53.136
3) attrezzature industriali e commerciali	28.023	19.256
4) altri beni	300.161	379.198
5) immobilizzazioni in corso e acconti	231.030	229.680
Totale immobilizzazioni materiali	1.444.198	682.779
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	18.282	18.282
Totale partecipazioni	18.282	18.282
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	189.003	186.117
esigibili oltre l'esercizio successivo	35.028	35.028
Totale crediti verso altri	224.031	221.145
Totale crediti	224.031	221.145
Totale immobilizzazioni finanziarie	242.313	239.427
Totale immobilizzazioni (B)	1.799.132	1.112.053
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	3.869.250	3.525.051
Totale rimanenze	3.869.250	3.525.051
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.461.292	2.837.070
Totale crediti verso clienti	2.461.292	2.837.070
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	18.266	44.359
Totale crediti tributari	18.266	44.359
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	178.260	41.569
Totale crediti verso altri	178.260	41.569
Totale crediti	2.657.818	2.922.998
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	3.750.914	3.907.421
2) assegni	0	13.375
3) danaro e valori in cassa	602.946	799.035
Totale disponibilità liquide	4.353.860	4.719.831
Totale attivo circolante (C)	10.880.928	11.167.880

D) Ratei e risconti	18.331	12.253
Totale attivo	12.698.391	12.292.186
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	520.000	155.580
IV - Riserva legale	31.116	31.116
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	327.519	535.334
Riserva da riduzione capitale sociale	(7)	9
Varie altre riserve	9	4
Totale altre riserve	327.521	535.347
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	24.742	24.742
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.803.349	1.056.605
Totale patrimonio netto	2.706.728	1.803.390
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	977.966	938.796
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili oltre l'esercizio successivo	76.607	310.640
Totale debiti verso banche	76.607	310.640
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	(11.699)	(11.699)
Totale debiti verso altri finanziatori	(11.699)	(11.699)
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.686.761	8.228.060
Totale debiti verso fornitori	7.686.761	8.228.060
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	646.230	322.739
Totale debiti tributari	646.230	322.739
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	160.173	201.083
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	160.173	201.083
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	383.584	499.177
Totale altri debiti	383.584	499.177
Totale debiti	8.941.656	9.550.000
E) Ratei e risconti	72.041	0
Totale passivo	12.698.391	12.292.186

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	28.037.367	26.952.607
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	10.768	0
altri	33.778	39.103
Totale altri ricavi e proventi	44.546	39.103
Totale valore della produzione	28.081.913	26.991.710
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	19.937.827	19.447.279
7) per servizi	1.268.252	1.304.116
8) per godimento di beni di terzi	356.620	332.273
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.188.001	2.507.050
b) oneri sociali	670.048	790.901
c) trattamento di fine rapporto	166.544	157.346
e) altri costi	1.012	2.544
Totale costi per il personale	3.025.605	3.457.841
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	89.626	90.847
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	203.559	177.960
Totale ammortamenti e svalutazioni	293.185	268.807
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(344.198)	(378.037)
14) oneri diversi di gestione	904.644	956.898
Totale costi della produzione	25.441.935	25.389.177
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.639.978	1.602.533
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	27	12.460
Totale proventi diversi dai precedenti	27	12.460
Totale altri proventi finanziari	27	12.460
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	12.860	23.274
Totale interessi e altri oneri finanziari	12.860	23.274
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(12.833)	(10.814)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.627.145	1.591.719
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	823.796	535.114
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	823.796	535.114
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.803.349	1.056.605

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.803.349	1.056.605
Imposte sul reddito	823.796	535.114
Interessi passivi/(attivi)	12.834	10.814
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	2.726.380	1.602.533
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	166.545	157.346
Ammortamenti delle immobilizzazioni	293.186	268.807
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	459.731	426.153
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	3.186.111	2.028.686
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(344.199)	(378.037)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	375.778	137.516
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(541.299)	190.745
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(6.078)	20.031
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	72.041	(10.000)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	64.639	404.191
Totale variazioni del capitale circolante netto	(379.118)	364.446
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.806.993	2.393.132
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(12.834)	(10.814)
(Imposte sul reddito pagate)	(823.796)	(535.114)
(Utilizzo dei fondi)	-	(3.644)
Altri incassi/(pagamenti)	(127.375)	(62.606)
Totale altre rettifiche	(964.005)	(612.178)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	24.807.494	23.372.787
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(964.979)	(242.971)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(12.400)	(2.503)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(977.379)	(245.474)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	-	(568.158)
Accensione finanziamenti	-	310.640
(Rimborso finanziamenti)	(234.033)	-
Mezzi propri		
(Rimborso di capitale)	(900.005)	(899.996)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.134.038)	(1.157.514)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	22.696.077	21.969.799
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.907.421	3.692.814
Assegni	13.375	-

Danaro e valori in cassa	799.035	654.486
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	4.719.831	4.347.300
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	3.750.914	3.907.421
Assegni	0	13.375
Danaro e valori in cassa	602.946	799.035
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.353.860	4.719.831

Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo diretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
Incassi da clienti	28.544.095	27.129.226
(Pagamenti al personale)	(2.899.971)	(3.210.511)
(Imposte pagate sul reddito)	(823.796)	(535.114)
Interessi incassati/(pagati)	(12.834)	(10.814)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	24.807.494	23.372.787
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(964.979)	(242.971)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(12.400)	(2.503)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(977.379)	(245.474)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	-	(568.158)
Accensione finanziamenti	-	310.640
(Rimborso finanziamenti)	(234.033)	-
Mezzi propri		
(Rimborso di capitale)	(900.005)	(899.996)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.134.038)	(1.157.514)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	22.696.077	21.969.799
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.907.421	3.692.814
Assegni	13.375	-
Danaro e valori in cassa	799.035	654.486
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	4.719.831	4.347.300
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	3.750.914	3.907.421
Assegni	0	13.375
Danaro e valori in cassa	602.946	799.035
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.353.860	4.719.831