

Nota integrativa, conto economico

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.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Valore della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazione
Ricavi vendite e prestazioni	26.952.607	27.844.390	- 891.783
Altri ricavi e proventi	39.103	44.492	- 5.389
Totali	26.991.710	27.888.882	- 897.172

In questo esercizio sociale la società ha depurato il proprio fatturato dai trasferimenti interni, che nell'esercizio sociale precedente ammontavano ad euro 2.493.433, pertanto la società ha registrato un incremento di fatturato pari ad euro 1.596.261.

La voce **Altri ricavi e proventi** comprende:

- Risarcimento danni per euro 5.039
- Abbuoni attivi per euro 222
- Sopravvenienze attive per euro 20.125
- Omaggi da fornitori per euro 9.342
- Altri ricavi e proventi vari per euro 4.374

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
CESSIONE FARMACI E PARAFARMACI	26.497.591
RICAVI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI	405.237
CORR. PREST. SERVIZI	49.779
Totale	26.952.607

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente regionale conseguentemente tutti i ricavi si riferiscono a tale area geografica.

Area geografica	Valore esercizio corrente
CAMPANIA	26.952.607

Area geografica	Valore esercizio corrente
Totale	26.952.607

Costi della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per servizi

I costi per servizi ammontano a euro 1.304.116.

Costi per godimento di beni di terzi

Tali costi sono costituiti dai canoni di locazione immobili e ammontano a euro 332.273.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Oneri diversi di gestione

La posta comprende voci la cui entità è poco significativa quali:

- Tassa rifiuti
- Imposta di registro
- Imposte di bollo

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

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio, e sono pari ad euro:

IRES 387.822

IRAP 147.292

Nota integrativa, altre informazioni

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti in forza durante il decorso dell'esercizio ripartito per categoria è il seguente:

	Numero medio
Quadri	22
Impiegati	37
Operai	38
Totale Dipendenti	97

La gestione della risorsa umana costituisce uno dei fattori di successo della nostra Società. Anche nel 2018, difatti, è proseguita la politica di valorizzazione delle risorse cresciute in seno alla Società. Sono stati implementati, in tale direzione, i piani di formazione volti allo sviluppo di capacità creative e gestionali.

La Società pone particolare attenzione all'attività di selezione all'ingresso per garantire l'inserimento in Azienda di personale qualificato con competenze, attitudini e motivazioni che risultino funzionali al contesto produttivo aziendale, anche in ottica di facilitazione del processo di crescita professionale interna.

Le procedure di selezione del personale avvengono mediante selezioni pubblicizzate sul sito ufficiale della Società e del Consorzio C.I.SS.; le stesse vengono, altresì, trasmesse ai Comuni consorziati richiedendone la massima diffusione.

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

I compensi, le anticipazioni e i crediti concessi agli amministratori e sindaci vengono rappresentati nel seguente prospetto:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	107.182	14.560

Gli emolumenti del C.d.A. sono stati fissati nella delibera assembleare del 23/04/2018.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività di direzione e coordinamento della Società è esercitata da SOC.I.GESS. S.p.A., società avente sede in Sessa Aurunca (CE) via dei pini, parco Svedede, C.F02903880611, Capitale Sociale euro 110.000,00, i cui dati dell'ultimo bilancio vengono di seguito riportati.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
B) Immobilizzazioni	1.128.689	875.444
C) Attivo circolante	688.616	585.852
D) Ratei e risconti attivi	2.650	27.667
Totale attivo	1.819.955	1.488.963
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	110.000	110.000
Riserve	758.903	598.905
Utile (perdita) dell'esercizio	382.961	217.992
Totale patrimonio netto	1.251.864	926.897
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	4.456	2.789
D) Debiti	542.835	538.464
E) Ratei e risconti passivi	20.800	20.813
Totale passivo	1.819.955	1.488.963

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione	13.960	71
B) Costi della produzione	176.146	203.195
C) Proventi e oneri finanziari	550.425	422.000
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(5.278)	(884)
Utile (perdita) dell'esercizio	382.961	217.992

Nota integrativa, parte finale

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Napoli, 26/03/2019

Il Presidente del CdA
Dott. Dimitri Russo