

FARMAFABRICA SRL

Bilancio di esercizio al 31/12/2021

Dati Anagrafici	
Sede in	FABRICA DI ROMA
Codice Fiscale	01988630560
Numero Rea	VITERBO143987
P.I.	01988630560
Capitale Sociale Euro	23.371,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
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
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	Comune di Fabrica di Roma
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Bilancio al 31/12/2021

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2021	31/12/2020
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	11.461	13.614
II - Immobilizzazioni materiali	12.144	2.076
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	23.605	15.690
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	81.902	71.431
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	57.812	41.399
Esigibili oltre l'esercizio successivo	7.000	0
Imposte anticipate	48	0
Totale crediti	64.860	41.399
III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	44.792	52.252
Totale attivo circolante (C)	191.554	165.082
D) RATEI E RISCONTI	4.567	143
TOTALE ATTIVO	219.726	180.915

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2021	31/12/2020
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	23.371	23.371
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	5.000	5.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	43.970	29.698
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	4.964	18.436
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	77.305	76.505
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	49.023	39.559
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	89.267	64.851
Totale debiti	89.267	64.851
E) RATEI E RISCONTI	4.131	0
TOTALE PASSIVO	219.726	180.915

CONTO ECONOMICO

	31/12/2021	31/12/2020
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	634.111	632.413
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	4.885	2.260
Totale altri ricavi e proventi	4.885	2.260
Totale valore della produzione	638.996	634.673
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	431.208	440.473
7) per servizi	32.518	30.660
8) per godimento di beni di terzi	15.294	3.879
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	119.258	101.265
b) oneri sociali	27.861	25.006
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	9.756	7.445
c) Trattamento di fine rapporto	9.756	7.445
Totale costi per il personale	156.875	133.716
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	2.536	917
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	653	403
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.883	514
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.536	917
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-10.471	-9.786
14) Oneri diversi di gestione	4.777	8.571
Totale costi della produzione	632.737	608.430
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	6.259	26.243
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	4	4
Totale proventi diversi dai precedenti	4	4
Totale altri proventi finanziari	4	4
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	523	534
Totale interessi e altri oneri finanziari	523	534
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-519	-530
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	0	0

(18-19)

Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	5.740	25.713
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	824	7.277
Imposte differite e anticipate	-48	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	776	7.277
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	4.964	18.436

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2021 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2021, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze, né sono state individuate ragionevoli motivazioni che possano portare alla cessazione dell'attività.

Peraltro, il completamento dei lavori di ristrutturazione ed il trasferimento della sede farmaceutica, con contestuale ampliamento della nuova ed il mantenimento della vecchia sede per la fornitura di servizi e utilizzo come magazzino, avvenuto dopo la chiusura del presente bilancio, in data 28 marzo 2022, consentono di formulare un'attendibile previsione di incremento del fatturato aziendale, con conseguente miglioramento del risultato d'esercizio.

Il bilancio è redatto in unità di euro.

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, quinto comma del Codice Civile.

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 45 e 46, si è proceduto nella determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par.80 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Impianti e macchinari: 12%-30%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%

Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio

I contributi in conto impianti ex Legge 178/2020 rilevati, in conformità con l'OIC 16 par.87, sono stati rilevati applicando il metodo indiretto e pertanto imputati nella voce del conto economico 'A5 altri ricavi e proventi', e rinviati per competenza agli esercizi successivi, attraverso l'iscrizione del contributo in una apposita voce dei risconti passivi.

Rimanenze

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al costo di acquisto.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

Non si è reso necessario procedere all'iscrizione di un fondo svalutazione.

Crediti tributari e per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

La voce 'Imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

ALTRE INFORMAZIONI

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 23.605 (€ 15.690 nel precedente esercizio).

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni i immateriali	Immobilizzazioni i materiali	Immobilizzazioni i finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	14.768	17.119	0	31.887
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.654	15.043		20.697
Valore di bilancio	13.614	2.076	0	15.690
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	3.000	12.358	0	15.358
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	406	0	406
Ammortamento dell'esercizio	653	1.883		2.536
Altre variazioni	-4.500	-1	0	-4.501
Totale variazioni	-2.153	10.068	0	7.915
Valore di fine esercizio				
Costo	11.461	28.896	0	40.357
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	16.752		16.752
Valore di bilancio	11.461	12.144	0	23.605

Operazioni di locazione finanziaria

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile:

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	73.380
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	-5.504
Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio	0
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	59.369
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del	-2.283

tasso d'interesse effettivo

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

I beni sono rilevati nelle rimanenze nel momento in cui avviene il trasferimento dei rischi e i benefici connessi ai beni acquisiti, e conseguentemente includono i beni esistenti presso i magazzini della società.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 81.902 (€ 71.431 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	71.431	10.471	81.902
Totale rimanenze	71.431	10.471	81.902

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	37.832	6.535	44.367	44.367	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.474	9.878	13.352	13.352	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	48	48			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	93	7.000	7.093	93	7.000	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	41.399	23.461	64.860	57.812	7.000	0

Disponibilità liquide

La seguente tabella riporta le variazioni intervenute nell'esercizio:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	49.907	-9.504	40.403
Denaro e altri valori in cassa	2.345	2.044	4.389
Totale disponibilità liquide	52.252	-7.460	44.792

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 77.305 (€ 76.505 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	23.371	0	0	0
Riserva legale	5.000	0	0	0
Altre riserve				
Varie altre riserve	29.698	0	0	0
Totale altre riserve	29.698	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	18.436	0	-18.436	0
Totale Patrimonio netto	76.505	0	-18.436	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		23.371
Riserva legale	0	0		5.000
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	14.272		43.970
Totale altre riserve	0	14.272		43.970
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	4.964	4.964
Totale Patrimonio netto	0	14.272	4.964	77.305

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	23.371	0	0	0
Riserva legale	5.000	0	0	0
Altre riserve				

Varie altre riserve	29.698	0	0	0
Totale altre riserve	29.698	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	0
Totale Patrimonio netto	58.069	0	0	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		23.371
Riserva legale	0	0		5.000
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	0		29.698
Totale altre riserve	0	0		29.698
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	18.436	18.436
Totale Patrimonio netto	0	0	18.436	76.505

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
Capitale	23.371	Capitale		0	0	0
Riserva legale	5.000	Riserve utili		0	0	0
Altre riserve						
Varie altre riserve	43.970	Riserve utili A,B,C		0	0	0
Totale altre riserve	43.970			0	0	0
Totale	72.341			0	0	0
Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro						

Tattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

La seguente tabella riporta le variazioni intervenute nell'esercizio:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	39.559
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	9.464
Totale variazioni	9.464
Valore di fine esercizio	49.023

DEBITI

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso banche	0	4	4	4	0	0
Acconti	-243	-488	-731	-731	0	0
Debiti verso fornitori	42.186	19.404	61.590	61.590	0	0
Debiti tributari	8.943	832	9.775	9.775	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.949	2.050	5.999	5.999	0	0
Altri debiti	10.016	2.614	12.630	12.630	0	0
Totale debiti	64.851	24.416	89.267	89.267	0	0

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, non risultano ricavi e costi di entità o incidenza eccezionali.

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato

					fiscale/trasparenza a fiscale
IRES	708	0	0	48	
IRAP	116	0	0	0	
Totale	824	0	0	48	0

Composizione e movimenti intervenuti nelle passività per imposte differite e nelle attività per imposte anticipate

Le tabelle sottostanti, distintamente per l'Ires e l'Irap, riepilogano i movimenti dell'esercizio, derivanti dagli incrementi per le differenze temporanee sorte nell'anno e dai decrementi per le differenze temporanee riversate delle voci "Fondo per imposte differite" e "Crediti per imposte anticipate".

	Ires esercizio precedente	Riassorbimento e variazioni	Ires esercizio corrente	Ires anticipata totale
Compensi Amministratori	0	0	48	48
Totale	0	0	48	48
- di cui entro 12 mesi	0	0	0	48

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Altri dipendenti	4
Totale Dipendenti	4

Compensi agli organi sociali

Con riferimento alle informazioni concernenti gli amministratori, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile, si rileva che a favore dei componenti del CdA è prevista la corresponsione di gettoni di presenza.

Non ricorre l'obbligo normativo di istituzione dell'organo di controllo.

	Amministratori
Compensi	3.628

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, non risultano impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affari

Non sussistono patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare, ai sensi degli artt. 2447 bis e 2447 decies del codice civile.

Operazioni con parti correlate

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti le operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile. Si specifica che trattasi di operazioni economiche effettuate a normali condizioni di mercato.

	Parte correlata	Natura del rapporto
	Farmacia Bigiotti snc	Socio

	Costi per godimento beni di terzi
	3.600

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sono stati posti in essere accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si rilevano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile.

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta alla direzione e al coordinamento da parte del Comune di Fabrica di Roma, in quanto partecipata dall'ente con una quota pari al 51%.

I dati, relativi al conto consuntivo 2020, dell'Ente vengono riportati sinteticamente nel seguente prospetto riassuntivo:

ENTRATE	ACCERTAMENTI	SPESE	IMPEGNI
Utilizzo avanzo di amm.		Disav.di amministrazione	445.037
F.do pl.vinc.parte corrente	15.122		
F.do pl.vinc.c/capitale			
Titolo 1 Entrate correnti, trib.	5.959.985	Titolo 1 Spese personale	5.395.631
Titolo 2 Trasferimenti correnti	1.312.247	F.do plur.vinc.c/cap.le	56.492
Titolo 3 Entrate extratributarie	1.378.196	Titolo 2 Spese c/capitale	884.289
Titolo 4 Entrate in conto capitale	1.038.516	F.do plur.vinc.fin.da deb.	1.590.087
Titolo 5 Entrate riduz.att.fin.	0	Titolo 3 Spese incr.att.fin.	0
Titolo 6 Accensione prestiti	6.067.244	Titolo 4 Rimborso prestiti	5.017.864
Titolo 7 Anticip.da ist.tesor.	4.597.500	Titolo 5 Chius.ant.tesori.	4.597.500
Titolo 9 Entrate c/terzi e p.giro	988.885	Titolo 7 Spese c/terzi p.	988.885
TOTALE COMPL.ENTRATE	21.357.695	TOTALE COMPL.SPESE	18.975.786

AVANZO DI COMPETENZA			2.381.909
----------------------	--	--	-----------

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del codice civile, si forniscono le informazioni richieste dall'art.2428, comma 3, numeri 3) e 4) c.c. non risultano azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, e alle azioni proprie e di società controllanti acquisite o alienate nell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, la società non ha ricevuto alcuna sovvenzione.

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio di euro 4.964 come segue:

- euro 4.964 a riserva straordinaria

Il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione:

Sig.ra Ivana Giorgi

Il Consigliere di Amministrazione:

Dott. Giovanni Berto

Il Consigliere di Amministrazione:

Dott. Francesco Bigiotti

Dichiarazione di conformità

Assolvimento bollo virtuale: Aut. 1161 del 14-02-1995

La sottoscritta Lucia Barbetti, iscritta all'Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti contabili di Viterbo a, n. 116, Sezione A, in qualità di professionista incaricata, ai sensi dell'art. 31 comma 2 quinquies della Legge n. 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società