

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: AZIENDA SPECIALE FARMACEUTICA DI GORIZIA
Sede: VIA SAN MICHELE 108 GORIZIA GO
Capitale sociale: 206.253,00
Capitale sociale interamente versato: sì
Codice CCIAA: GO
Partita IVA: 00514650316
Codice fiscale: 00514650316
Numero REA: 45810
Forma giuridica: AZIENDA SPECIALE DI CUI AL DLGS 267/2000
Settore di attività prevalente (ATECO): 477310
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: sì
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: sì
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento: COMUNE DI GORIZIA
Appartenenza a un gruppo: sì
Denominazione della società capogruppo: COMUNE DI GORIZIA
Paese della capogruppo: ITALIA
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Bilancio al 31/12/2020

Stato Patrimoniale Ordinario

	31/12/2020	31/12/2019
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	960	1.440
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	<i>960</i>	<i>1.440</i>
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
1) terreni e fabbricati	24.274	27.372
2) impianti e macchinario	964	2.034

	31/12/2020	31/12/2019
3) attrezzature industriali e commerciali	2.501	2.070
4) altri beni	13.804	14.458
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	<i>41.543</i>	<i>45.934</i>
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-
2) crediti	-	-
d-bis) verso altri	279.159	249.329
esigibili entro l'esercizio successivo	279.159	249.329
<i>Totale crediti</i>	<i>279.159</i>	<i>249.329</i>
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	<i>279.159</i>	<i>249.329</i>
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>321.662</i>	<i>296.703</i>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	-
4) prodotti finiti e merci	267.766	235.391
<i>Totale rimanenze</i>	<i>267.766</i>	<i>235.391</i>
II - Crediti	-	-
1) verso clienti	39.154	19.480
esigibili entro l'esercizio successivo	39.154	19.480
5-bis) crediti tributari	27.842	793
esigibili entro l'esercizio successivo	27.842	793
5-quater) verso altri	26.657	27.785
esigibili entro l'esercizio successivo	26.657	27.785
<i>Totale crediti</i>	<i>93.653</i>	<i>48.058</i>
IV - Disponibilita' liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	1.026.631	1.128.702
3) danaro e valori in cassa	26.742	32.725
<i>Totale disponibilita' liquide</i>	<i>1.053.373</i>	<i>1.161.427</i>
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>1.414.792</i>	<i>1.444.876</i>
D) Ratei e risconti	65.392	47.142
<i>Totale attivo</i>	<i>1.801.846</i>	<i>1.788.721</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto	890.900	916.480
I - Capitale	206.253	206.253
V - Riserve statutarie	176.639	176.639
VI - Altre riserve, distintamente indicate	-	-

	31/12/2020	31/12/2019
Riserva straordinaria	300.845	267.486
Varie altre riserve	(2)	(2)
<i>Totale altre riserve</i>	<i>300.843</i>	<i>267.484</i>
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	207.165	266.104
Totale patrimonio netto	890.900	916.480
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	19.839	18.889
<i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>	<i>19.839</i>	<i>18.889</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	295.811	271.807
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori	264.978	266.950
esigibili entro l'esercizio successivo	264.978	266.950
12) debiti tributari	31.302	35.181
esigibili entro l'esercizio successivo	31.302	35.181
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	21.839	15.815
esigibili entro l'esercizio successivo	21.839	15.815
14) altri debiti	252.868	239.939
esigibili entro l'esercizio successivo	252.868	239.939
<i>Totale debiti</i>	<i>570.987</i>	<i>557.885</i>
E) Ratei e risconti	24.309	23.660
<i>Totale passivo</i>	<i>1.801.846</i>	<i>1.788.721</i>

Conto Economico Ordinario

	31/12/2020	31/12/2019
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.509.618	2.560.121
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	719	641
altri	24.328	26.775
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>25.047</i>	<i>27.416</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>2.534.665</i>	<i>2.587.537</i>
B) Costi della produzione		

	31/12/2020	31/12/2019
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.690.387	1.676.704
7) per servizi	114.816	96.457
8) per godimento di beni di terzi	21.828	22.348
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	288.892	249.024
b) oneri sociali	93.489	85.813
c) trattamento di fine rapporto	24.697	22.760
e) altri costi	672	311
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>407.750</i>	<i>357.908</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	480	480
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	9.791	9.729
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>10.271</i>	<i>10.209</i>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(32.375)	(9.561)
13) altri accantonamenti	12.125	11.175
14) oneri diversi di gestione	19.877	40.703
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>2.244.679</i>	<i>2.205.943</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	289.986	381.594
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	117	132
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>117</i>	<i>132</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(117)</i>	<i>(132)</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	289.869	381.462
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	82.704	115.358
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>82.704</i>	<i>115.358</i>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	207.165	266.104

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	Importo al 31/12/2020	Importo al 31/12/2019
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	207.165	266.104
Imposte sul reddito	82.704	115.358
Interessi passivi/(attivi)	117	132
<i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>289.986</i>	<i>381.594</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	36.129	33.653
Ammortamenti delle immobilizzazioni	10.271	10.209
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>46.400</i>	<i>43.862</i>
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>336.386</i>	<i>425.456</i>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(32.375)	(9.561)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(19.674)	(10.399)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(443)	(4.053)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(18.250)	(4.570)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	649	(2.373)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(8.028)	45.678
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(78.121)</i>	<i>14.722</i>
<i>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>258.265</i>	<i>440.178</i>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(117)	(132)
(Imposte sul reddito pagate)	(121.740)	(93.846)
(Utilizzo dei fondi)	(950)	(7.100)
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(122.807)</i>	<i>(101.078)</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	135.458	339.100
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(5.399)	(4.750)
Disinvestimenti		161

	Importo al 31/12/2020	Importo al 31/12/2019
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(29.830)	(16.755)
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	(290)	
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(35.519)	(21.344)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(206.463)	(351.947)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(206.463)	(351.947)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(106.524)	(34.191)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.128.702	1.120.329
Danaro e valori in cassa	32.725	75.289
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.161.427	1.195.618
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.026.631	1.128.702
Danaro e valori in cassa	26.742	32.725
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.053.373	1.161.427

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2020.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali così come pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto ai sensi dell'art. 2425-ter.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

Commento

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

La valutazione degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività è avvenuta separatamente, per evitare che i plusvalori di alcuni elementi possano compensare i minusvalori di altri.

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Commento

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Commento

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423-bis c.2 del codice civile.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Commento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

Commento

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto e/o di produzione, aumentato degli oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del valore recuperabile. Il costo di produzione corrisponde all'insieme di tutti i costi di fabbricazione sostenuti fino all'entrata in funzione del bene, sia che si tratti di costi ad esso direttamente riferibili, sia che si tratti di costi relativi a lavorazioni comuni per la quota ragionevolmente ad esso imputabile.

Sono stati imputati ad incremento del valore dei beni a cui si riferiscono i costi sostenuti nell'esercizio che abbiano comportato un effettivo incremento della produttività, della durata di vita utile o della consistenza dei cespiti.

Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani, oggetto di verifica annuale, sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote %
Terreni e Fabbricati	3
Impianti e macchinari	15
Attrezzature industriali e commerciali	15
Macchine d'ufficio elettroniche	20
Mobili e arredi	15

Le eventuali dismissioni di cespiti (cessioni, rottamazioni, ecc.) avvenute nel corso dell'esercizio hanno comportato l'eliminazione del loro valore residuo. L'eventuale differenza tra valore contabile e valore di dismissione è stato rilevato a conto economico.

Per le immobilizzazioni acquisite nel corso dell'esercizio le suddette aliquote sono state ridotte alla metà in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto all'uso.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

Immobilizzazioni finanziarie

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto le commissioni pagate ed ogni ulteriore differenza sono di scarso rilievo e gli effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto, i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Operazioni di locazione finanziaria

I beni acquistati in locazione finanziaria sono contabilmente rappresentati, come previsto dal Legislatore, secondo il metodo patrimoniale con la rilevazione dei canoni leasing tra i costi di esercizio.

Rimanenze

Le rimanenze di beni sono valutate al costo di acquisto.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto, i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore ed anche il rischio paese.

Con riferimento ai crediti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al presumibile valore di realizzo in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 15, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono al valore nominale.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

Patrimonio netto

Le voci sono espese in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto, i debiti sono esposti al valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Con riferimento ai debiti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al valore nominale in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 15, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

Altre informazioni

Commento

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo

Introduzione

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Introduzione

Nella tabella sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	2.400	2.980	5.380
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	960	2.980	3.940
Valore di bilancio	1.440	-	1.440
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	480	-	480
<i>Totale variazioni</i>	<i>(480)</i>	-	<i>(480)</i>
Valore di fine esercizio			
Costo	2.400	2.980	5.380
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.440	2.980	4.420
Valore di bilancio	960	-	960

Immobilizzazioni materiali**Movimenti delle immobilizzazioni materiali***Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali*

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	103.291	7.136	163.744	28.406	302.577
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	75.919	5.102	161.674	13.948	256.643
Valore di bilancio	27.372	2.034	2.070	14.458	45.934
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	2.786	2.613	5.399
Ammortamento dell'esercizio	3.099	1.070	2.354	3.267	9.790
<i>Totale variazioni</i>	<i>(3.099)</i>	<i>(1.070)</i>	<i>432</i>	<i>(654)</i>	<i>(4.391)</i>
Valore di fine esercizio					
Costo	103.291	7.136	166.530	31.019	307.976
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	79.017	6.172	164.029	17.215	266.433
Valore di bilancio	24.274	964	2.501	13.804	41.543

Operazioni di locazione finanziaria**Introduzione**

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Immobilizzazioni finanziarie**Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati***Introduzione*

Nella seguente tabella vengono espone le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso altri	249.329	29.830	279.159	279.159
Totale	249.329	29.830	279.159	279.159

Commento

Trattasi di polizza assicurativa a copertura del debito per TFR del personale dipendente.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica**Introduzione**

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie in oggetto.

Dettagli sui crediti immobilizzati suddivisi per area geografica

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	279.159	279.159

Valore delle immobilizzazioni finanziarie**Introduzione**

Le immobilizzazioni finanziarie presenti in bilancio non sono state iscritte ad un valore superiore al loro "fair value".

Attivo circolante**Rimanenze****Introduzione**

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni delle rimanenze.

Analisi delle variazioni delle rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
prodotti finiti e merci	235.391	32.375	267.766
Totale	235.391	32.375	267.766

Commento

Nel dettaglio, le rimanenze finali sono suddivise tra le due farmacie nel seguente modo:

Farmacia di S.Anna euro 126.945

Farmacia di S.Andrea euro 140.821

Crediti iscritti nell'attivo circolante**Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante***Introduzione*

Nella seguente tabella vengono espresse le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti	19.480	19.674	39.154	39.154
Crediti tributari	793	27.049	27.842	27.842
Crediti verso altri	27.785	(1.128)	26.657	26.657
Totale	48.058	45.595	93.653	93.653

Commento

I crediti verso clienti sono principalmente verso la società Mylan srl e la società Doc Generici Srl, per competenze/premi.

I crediti vari verso terzi sono principalmente verso la Casa di Riposo S.Giusto di Gorizia.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica*Introduzione*

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei crediti iscritti nell'attivo circolante.

Dettagli sui crediti iscritti nell'attivo circolante suddivisi per area geografica

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia	39.154	27.842	26.657	93.653

Disponibilità liquide**Introduzione**

Nella seguente tabella vengono espresse le informazioni relative alle variazioni delle disponibilità liquide.

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
depositi bancari e postali	1.128.702	(102.071)	1.026.631
danaro e valori in cassa	32.725	(5.983)	26.742
Totale	1.161.427	(108.054)	1.053.373

Ratei e risconti attivi**Introduzione**

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti attivi.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	41.668	(2.307)	39.361
Risconti attivi	5.474	20.557	26.031
Totale ratei e risconti attivi	47.142	18.250	65.392

Commento

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
RATEI E RISCONTI		
	Ratei attivi	39.361
	Risconti attivi	26.031
	Totale	65.392

Oneri finanziari capitalizzati**Introduzione**

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Introduzione

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Introduzione

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono espone le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'es. prec. - Attribuzione di dividendi	Destinazione del risultato dell'es. prec. - Altre destinazioni	Altre variazioni - Incrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	206.253	-	-	-	-	206.253
Riserve statutarie	176.639	-	-	-	-	176.639
Riserva straordinaria	267.486	-	-	33.359	-	300.845
Varie altre riserve	(2)	-	-	-	-	(2)
Totale altre riserve	267.484	-	-	33.359	-	300.843
Utile (perdita) dell'esercizio	266.104	(233.105)	(32.999)	-	207.165	207.165
Totale	916.480	(233.105)	(32.999)	33.359	207.165	890.900

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Introduzione

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti tre esercizi.

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	206.253	Capitale	B	206.253
Riserve statutarie	176.639	Utili	A;B;C	176.639
Riserva straordinaria	300.845	Utili	A;B;C	300.845

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Varie altre riserve	(2) Utili		A;B;C	(2)
Totale altre riserve	300.843	Utili		-
Totale	683.735			683.735
Quota non distribuibile				-
Residua quota distribuibile				-
Legenda: A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci; D: per altri vincoli statutari; E: altro				

Fondi per rischi e oneri

Introduzione

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei fondi per rischi e oneri.

Analisi delle variazioni dei fondi per rischi e oneri

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Accantonamento	Variazioni nell'esercizio - Utilizzo	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
Altri fondi	18.889	12.125	11.175	950	19.839
Totale	18.889	12.125	11.175	950	19.839

Commento

Altri fondi

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione della voce di cui in oggetto, in quanto risultante iscritta in bilancio, ai sensi dell'art. 2427 c.1 del codice civile.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>altri</i>		
	Fondo buoni sconto e concorsi a premio	3.455
	Fondo rischi e oneri dipendenti	16.384
	Totale	19.839

In tale fondo sono stati stanziati gli accantonamenti stimati prudenzialmente per i premi di risultato da attribuire ai dipendenti e per gli utilizzi del fondo banca ore relativamente alla flessibilità d'orario durante i turni di apertura h24 delle farmacie.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Introduzione

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.

Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Accantonamento	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	271.807	24.004	24.004	295.811
Totale	271.807	24.004	24.004	295.811

Commento

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito verso la società al 31/12/2020 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Introduzione

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	266.950	(1.972)	264.978	264.978
Debiti tributari	35.181	(3.879)	31.302	31.302
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	15.815	6.024	21.839	21.839
Altri debiti	239.939	12.929	252.868	252.868
Totale	557.885	13.102	570.987	570.987

Commento

Altri debiti

Nella seguente tabella viene presentata la suddivisione della voce "Altri debiti".

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Altri debiti</i>		
	Debiti diversi	594
	Personale c/retribuzioni	19.532
	Personale c/arrotondamenti	(4)
	Soci c/utili	232.745
	Totale	252.868

Suddivisione dei debiti per area geografica

Introduzione

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei debiti.

Dettagli sui debiti suddivisi per area geografica

Area geografica	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Debiti
Italia	264.978	31.302	21.839	252.868	570.987

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Introduzione

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n. 6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Introduzione

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

Ratei e risconti passivi

Introduzione

Nella seguente tabella vengono espresse le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti passivi.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	23.660	649	24.309
Totale ratei e risconti passivi	23.660	649	24.309

Commento

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCONTI</i>		
	Ratei passivi	24.309
	Totale	24.309

Nota integrativa, conto economico**Introduzione**

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione**Introduzione**

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

Per quanto concerne la cessione di beni, i relativi ricavi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

I contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nell'apposita voce A5 in quanto integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

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

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le categorie di attività.

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendita merci	2.533.517
Prestazione di servizi	1.148

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica**Introduzione**

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le aree geografiche.

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	2.534.665

Costi della produzione**Commento**

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Proventi e oneri finanziari**Introduzione**

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Composizione dei proventi da partecipazione**Introduzione**

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del codice civile.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti**Introduzione**

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del codice civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Altri	Totale
Interessi ed altri oneri finanziari	117	117

Commento

Trattasi di interessi per tardivo pagamento.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali**Introduzione**

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Introduzione

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti. Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Imposte differite e anticipate

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive e passive, in quanto non esistono differenze temporanee tra onere fiscale da bilancio ed onere fiscale teorico.

	IRES	IRAP
Risultato prima delle imposte	289.869	
Aliquota teorica (%)	24	
Imposta IRES	70.759	
Saldo valori contabili IRAP		729.899

	IRES	IRAP
Aliquota teorica (%)		3,9
Imposta IRAP		11.945
Differenze temporanee imponibili		
- Incrementi	-	-
- Storno per utilizzo	-	-
- Escluse	-	-
<i>Totale differenze temporanee imponibili</i>	-	-
Differenze temporanee deducibili		
- Incrementi	-	-
- Storno per utilizzo	-	-
- Escluse	-	-
<i>Totale differenze temporanee deducibili</i>	-	-
<i>Var.ni permanenti in aumento</i>	<i>17.220</i>	<i>10.019</i>
<i>Var.ni permanenti in diminuzione</i>	<i>12.258</i>	-
Totale imponibile	294.831	719.880
Utilizzo perdite esercizi precedenti	-	-
Altre variazioni IRES	-	-
Valore imponibile minimo	-	-
Deduzione ACE/Start-up/Erogaz.terzo settore	-	-
<i>Altre deduzioni rilevanti IRAP</i>		<i>413.596</i>
Totale imponibile fiscale	294.831	306.284
Totale imposte correnti reddito imponibile	70.759	11.945
Detrazione	-	-
Imposta netta	70.759	11.945

Nota integrativa, rendiconto finanziario

Commento

La società ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.

Nota integrativa, altre informazioni

Introduzione

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Introduzione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria

	Quadri	Impiegati	Totale dipendenti
Numero medio	2	8	10

Commento

La variazione del numero di dipendenti evidenzia una nuova assunzione rispetto all'anno precedente.

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

Introduzione

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c..

Ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi ad amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto

	Amministratori
Compensi	5.888

Compensi al revisore legale o società di revisione

Introduzione

Nella seguente tabella sono indicati, suddivisi per tipologia di servizi prestati, i compensi spettanti al revisore legale dei conti.

Ammontare dei corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione

	Revisione legale dei conti annuali	Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione
Valore	4.470	4.470

Categorie di azioni emesse dalla società**Introduzione**

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non è rappresentato da azioni.

Titoli emessi dalla società**Introduzione**

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società**Introduzione**

La società non ha emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'articolo 2346, comma 6, del codice civile.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**Introduzione**

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare**Commento****Patrimoni destinati ad uno specifico affare**

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 dell'art. 2427 del codice civile.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 dell'art. 2427 del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Commento

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Commento

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Commento

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

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

Introduzione

Si rende noto che la società appartiene al Comune di Gorizia.

Nei seguenti prospetti riepilogativi sono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta società esercitante la direzione e il coordinamento.

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

	Ultimo esercizio	Data	Esercizio precedente	Data
Data dell'ultimo bilancio approvato		31/12/2019		31/12/2018
B) Immobilizzazioni	272.485.746		252.563.830	
C) Attivo circolante	38.673.848		34.603.259	
D) Ratei e risconti attivi	212.590		248.034	
Totale attivo	311.372.184		287.415.123	
Capitale sociale	116.074.087		116.074.087	
Riserve	146.391.712		126.274.730	
Utile (perdita) dell'esercizio	8.541.755		6.918.081	

	Ultimo esercizio	Data	Esercizio precedente	Data
Totale patrimonio netto	271.007.554		249.266.898	
B) Fondi per rischi e oneri	454.511		97.218	
D) Debiti	11.931.834		11.331.108	
E) Ratei e risconti passivi	27.978.285		26.719.899	
Totale passivo	311.372.184		287.415.123	

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

	Ultimo esercizio	Data	Esercizio precedente	Data
Data dell'ultimo bilancio approvato		31/12/2019		31/12/2018
A) Valore della produzione	48.635.647		41.951.664	
B) Costi della produzione	70.513.238		43.299.473	
C) Proventi e oneri finanziari	1.391.841		582.974	
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	676.761		1.958.363	
Imposte sul reddito dell'esercizio	780.611		785.649	
Utile (perdita) dell'esercizio	8.541.755		6.918.081	

Commento

Nei prospetti qui di seguito, viene fornito il raffronto tra consuntivo e preventivo 2020, consuntivo 2019 e consuntivo 2018.

	Consuntivo 2020	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Consuntivo 2018
A. VALORE DELLA PRODUZIONE				
1. Ricavi				
a) delle vendite e delle prestazioni	2.509.618,00	2.580.000,00	2.560.121,00	2.463.582,00
5. Altri ricavi e proventi				
a) diversi	24.328,00	3.000,00	26.775,00	22.214,00
b) contributi in conto esercizio	719,00		641,00	-
Totale valore della produzione	2.534.665,00	2.583.000,00	2.587.537,00	2.485.796,00

B. COSTI DELLA PRODUZIONE

6. Per materie prime e merci	1.690.387,00	1.695.000,00	1.676.704,00	1.592.278,00
7. Per servizi	114.816,00	110.000,00	96.457,00	103.604,00
8. Per godimento beni di terzi (locazioni,licenze software)	21.828,00	25.000,00	22.348,00	21.665,00
9. Per il personale, di cui:	407.750,00	380.135,00	357.908,00	351.394,00
a) salari & stipendi	288.892,00	269.426,00	249.024,00	244.451,00
b) oneri sociali	93.489,00	91.001,00	85.813,00	84.673,00
c) trattamento fine rapporto	24.697,00	19.708,00	22.760,00	22.270,00
e) altri costi	672,00		311,00	
10. Ammortamenti e svalutazioni	10.271,00	12.000,00	10.209,00	9.761,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali				
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali				
11. Variazioni delle rimanenze di merci	- 32.375,00		- 9.561,00	3.903,00
13. Altri accantonamenti	12.125,00	15.000,00	11.175,00	7.100,00
14. Oneri diversi di gestione	19.877,00	35.000,00	40.703,00	21.716,00
Totale costi della produzione	2.244.679,00	2.272.135,00	2.205.943,00	2.111.421,00
Differenza tra valore e costi della produzione	289.986,00	310.865,00	381.594,00	374.375,00

C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

16. Altri proventi finanziari				
d) proventi diversi dai precedenti da:				
4. altri				
17. Interessi e oneri finanziari verso:				
4. altri				
Totale proventi e oneri finanziari	117,00	-	132,00	7.950,00

E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20. Proventi straordinari:				
b) sopravvenienze attive				
21. Oneri straordinari				
b) insussistenze passive				
Totale proventi e oneri straordinari				
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	289.869,00	310.865,00	381.462,00	382.325,00

22. Imposte su redditi d'esercizio	82.704,00	89.060,00	115.358,00	110.651,00
Utile d'esercizio	207.165,00	221.805,00	266.104,00	271.674,00

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

Commento

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125-bis, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria di qualunque genere, dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125-bis del medesimo articolo, la Società attesta che non si trova nella casistica menzionata.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Commento

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di destinare l'utile d'esercizio, pari ad euro 207.165, al Comune di Gorizia.

Nota integrativa, parte finale

Commento

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2020 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Gorizia, 8/04/2021

(Francesco Isoldi, presidente del Consiglio di amministrazione)