

FARMACIE GENOVESI S.R.L.

Sede in GENOVA
Codice Fiscale 01266300993 - Numero Rea GENOVA 396571
P.I.: 01266300993
Capitale Sociale Euro 10.000 i.v.
Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: si
Appartenenza a un gruppo: no

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	98.031	95.201
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	10.550	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	3.872	3.948
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	43.737	38.606
Totale immobilizzazioni immateriali	156.190	137.755
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.167.614	1.187.588
2) impianti e macchinario	5.713	10.058
3) attrezzature industriali e commerciali	45.065	11.584
4) altri beni	221.865	74.445
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	1.440.257	1.283.675
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) altre imprese	0	0
Totale partecipazioni	0	0
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	0	0
Totale crediti	0	0
3) altri titoli	0	0
4) azioni proprie		
4) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0

Totale immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	1.596.447	1.421.430
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	1.187.694	832.300
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	1.187.694	832.300
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	60.903	51.191
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	60.903	51.191
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.118	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	5.118	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.826	62.569
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	1.826	62.569
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	84.559	35.348
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	84.559	35.348
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale imposte anticipate	0	0
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	128.095	142.971
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	128.095	142.971
Totale crediti	280.501	292.079
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) azioni proprie		
5) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0
6) altri titoli.	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	120.234	53.216
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	37.056	46.251
Totale disponibilità liquide	157.290	99.467
Totale attivo circolante (C)	1.625.485	1.223.846

D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	88.904	16.093
Disaggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti (D)	88.904	16.093
Totale attivo	3.310.836	2.661.369
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	15.035	78.208
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	0	1
Totale altre riserve	0	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	740	(63.173)
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	740	(63.173)
Totale patrimonio netto	25.775	25.036
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) altri	0	0
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.065.388	1.007.963
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0

Totale debiti verso banche	0	0
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.832.129	1.246.353
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	1.832.129	1.246.353
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	26.253	47.216
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	26.253	47.216
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	50.514
esigibili oltre l'esercizio successivo	34.580	0
Totale debiti verso controllanti	34.580	50.514
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	92.760	71.066
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	92.760	71.066
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	116.435	119.278
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	116.435	119.278
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	110.966	93.185
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.500	0
Totale altri debiti	114.466	93.185
Totale debiti	2.216.623	1.627.612
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	3.050	758
Aggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti	3.050	758
Totale passivo	3.310.836	2.661.369

Conti Ordine

	31-12-2014	31-12-2013
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	0	0
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	0
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	0	0
Totale conti d'ordine	0	0

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.662.419	7.169.696
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	95.201
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	258.959	163.627
Totale altri ricavi e proventi	258.959	163.627
Totale valore della produzione	6.921.378	7.428.524
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.707.944	4.860.969
7) per servizi	342.858	371.157
8) per godimento di beni di terzi	113.681	126.491
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1.367.483	1.395.385
b) oneri sociali	446.941	462.963
c) trattamento di fine rapporto	121.568	122.845
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	3.016	0
Totale costi per il personale	1.939.008	1.981.193
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	33.275	14.902
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	44.492	57.017
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	12.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	77.767	83.919
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(355.395)	(26.423)
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	86.873	97.232
Totale costi della produzione	6.912.736	7.494.538
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	8.642	(66.014)
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		

da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	352	217
Totale proventi diversi dai precedenti	352	217
Totale altri proventi finanziari	352	217
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	2.747	7.540
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.747	7.540
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.395)	(7.323)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	9.882	43.714
altri	21.116	4.419
Totale proventi	30.998	48.133
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri	1	2
Totale oneri	1	2
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	30.997	48.131
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	37.244	(25.206)
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	36.504	37.967
imposte differite	0	0
imposte anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	36.504	37.967
23) Utile (perdita) dell'esercizio	740	(63.173)

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

FARMACIE GENOVESI S.R.L.

Sede in GENOVA - VIA G.D'ANNUNZIO, 27

Capitale Sociale versato Euro 10.000,00

Iscritto alla C.C.I.A.A. di GENOVA

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 01266300993

Partita IVA: 01266300993 - N. Rea: 396571

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2014

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2014 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, primo comma c.c. e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

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

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile), si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

Criteri di redazione

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- 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.

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.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte 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.

I costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio e di sviluppo delle attività svolte. La valutazione indicata in bilancio e la procedura di ammortamento adottata tengono conto di un'utilità futura stimata in 5 anni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte 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.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 41 e 45, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile. Si evidenzia che già a partire dall'anno 2013 la percentuale di ammortamento applicata sugli immobili strumentali è stata dimezzata considerata la vita utile di partecipazione all'attività produttiva.

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.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par. 52, - nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono si è proceduto alla scorporo del valore del fabbricato.

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. 53.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par. 66 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 1,5%

Impianti: 10%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

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

Le percentuali sopra riportate possono aver subito variazioni in base a quanto scritto in precedenza a seconda dello specifico cespite ed alla vita utile attribuitagli in casi particolari.

Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione ed il desumibile valore di realizzo e dai prezzi di vendita al pubblico al 31/12/2014.

Più precisamente:

Le materie prime, sussidiarie ed i prodotti finiti sono stati valutati applicando il metodo "Costo medio ponderato".

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo.

L'adeguamento del valore nominale al valore di presunto realizzo è ottenuto mediante l'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio. Per l'esercizio 2014 non si è ritenuto necessario un accantonamento a fondo svalutazione crediti .

Crediti tributari e crediti per imposte anticipate

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

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.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

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

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

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

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.

Costi e ricavi

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

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

Nota Integrativa Attivo**Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo****Immobilizzazioni immateriali***Movimenti delle immobilizzazioni immateriali***Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €156.190 (€137.755 nel precedente esercizio).

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

Immobilizzazioni Immateriali	2014	2013	Variazione
Costi di Impianto e Ampliamento	98.031	95.201	2.830
Costi di Pubblicità	10.550		10.550
Software	3.872	3.948	-76
Altre Immobilizzazioni	43.737	38.606	5.131
Totale	156.190	137.755	18.435

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	95.201	0	0	3.948	0	0	38.606	137.755
Valore di bilancio	95.201	0	0	3.948	0	0	38.606	137.755
Variazioni nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio	33.275	0	0	0	0	0	0	33.275
Altre variazioni	36.105	10.550	0	(76)	0	0	5.131	51.710
Totale variazioni	2.830	10.550	0	(76)	0	0	5.131	18.435
Valore di fine esercizio								
Costo	98.031	10.550	0	3.872	0	0	43.737	156.190

Valore di bilancio	98.031	10.550	0	3.872	0	0	43.737	156.190
--------------------	--------	--------	---	-------	---	---	--------	---------

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 1.440.257 (€ 1.283.675 nel precedente esercizio).

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

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2014	2013	Variazione
Terreni e Fabbricati	1.339.701	1.339.701	//
<i>Fondo Ammortamento</i>	<i>-172.087</i>	<i>-152.113</i>	19.974
Impianti e macchinari	69.209	74.119	-4.910
<i>Fondo Ammortamento</i>	<i>-63.496</i>	<i>-64.061</i>	-565
Attrezzatura	217.829	216.618	1.211
<i>Fondo Ammortamento</i>	<i>-172.764</i>	<i>-170.940</i>	1824
Altri Beni	809.145	661.979	147.166
<i>Fondo Ammortamento</i>	<i>-587.280</i>	<i>-621.628</i>	-34.348
Totale	1.440.257	1.283.675	156.582

Le diminuzioni che si riscontrano nelle voci Impianti e Macchinari e Altri beni con i relativi Fondi ammortamento, sono dovute alla cessione della Farmacia di Rivarolo.

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri beni"

La voce "Altri beni" pari a €221.865 è così composta:

ALTRI BENI	2014	2013	Variazione

Mobili e Arredi	458.283	345.058	113.225
<i>Fondo Ammortamento Mobili e arredi</i>	-289.508	-316.291	-26.783
Macchine d'Ufficio Elettr	350.862	316.921	33.941
<i>Fondo Ammortamento Macchine Ufficio Elettr.</i>	-297.772	-305.337	-7.565
Totale	221.865	40.351	181.514

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	1.187.588	10.058	11.584	74.445	0	1.283.675
Valore di bilancio	1.187.588	10.058	11.584	74.445	0	1.283.675
Variazioni nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	44.492	0	0	0	0	44.492
Altre variazioni	24.518	(4.345)	33.481	147.420	0	201.074
Totale variazioni	(19.974)	(4.345)	33.481	147.420	0	156.582
Valore di fine esercizio						
Costo	1.167.614	5.713	45.065	221.865	0	1.440.257
Valore di bilancio	1.167.614	5.713	45.065	221.865	0	1.440.257

Altre informazioni

Si segnala la presenza di Cespiti ammortizzabili acquistati nel corso dell'anno 2014, ma che sono stati concretamente messi in funzione ed inseriti nell'attività solo nel corso dell'esercizio successivo. Tali Beni non sono stati ammortizzati.

Immobilizzazioni finanziarie

Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

Immobilizzazioni Finanziarie

Elenco delle partecipazioni in imprese controllate

Non esistono Partecipazioni

Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata

Non vi sono partecipazioni

Informazioni sulle partecipazioni in imprese collegate**Elenco delle partecipazioni in imprese collegate**

Non vi sono partecipazioni.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie**Immobilizzazioni Finanziarie - Valore**

Non esistono immobilizzazioni Finanziarie.

Attivo circolante**Attivo circolante**Rimanenze**Attivo circolante - Rimanenze**

I beni sono rilevati nelle rimanenze nel momento in cui si verifica il passaggio del titolo di proprietà e conseguentemente includono i beni esistenti presso i magazzini della società, ad esclusione di quelli ricevuti da terzi per i quali non è stato acquisito il diritto di proprietà (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito), i beni di proprietà verso terzi (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito) e i beni in viaggio ove è già stato acquisito il titolo di proprietà.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €1.187.694 (€832.300 nel precedente esercizio).

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

Rimanenze	Burlando	Isonzo	Fossato	Molassana	Prà	Quinto	Samp	Sestri
-----------	----------	--------	---------	-----------	-----	--------	------	--------

Merci	129.335	265.287	84.981	210.845	93.309	156.802	138.126	109.009
Totali	129.335	265.287	84.981	210.845	93.309	156.802	138.126	109.009

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	832.300	355.394	1.187.694
Acconti (versati)	0	0	0
Totale rimanenze	832.300	355.394	1.187.694

Attivo circolante: crediti

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €280.501 (€292.079 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo di cui Fatture e NC da emettere E.8.966	60.903	0	0	60.903
Verso Collegate - esigibili entro l'esercizio successivo (AMIU GENOVA SPA)	5.118	0	0	5.118
Verso Controllanti - esigibili entro l'esercizio successivo (Comune di Genova)	1.826	0	0	1.826
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo Di cui : Credito IVA 42.827 IRAP acconti 38.589	84.559	0	0	84.559
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo ASL Diverse E.105.043 Crediti Assinde 17.320	129.199	1.104	0	128.095
Totali	281.605	1.104	0	280.501

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	51.191	9.712	60.903	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	5.118	5.118	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	62.569	(60.743)	1.826	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	35.348	49.211	84.559	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	142.971	(14.876)	128.095	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	292.079	(11.578)	280.501	0

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 157.290 (€ 99.467 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
Depositi bancari e postali	53.216	67.018	120.234
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	46.251	(9.195)	37.056
Totale disponibilità liquide	99.467	57.823	157.290

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 88.904 (€ 16.093 precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
--	----------------------------	---------------------------	--------------------------

Disaggio su prestiti	0	0	0
Ratei attivi	16.093	72.811	88.904
Altri risconti attivi	0	0	0
Totale ratei e risconti attivi	16.093	72.811	88.904

Composizione dei ratei attivi:

Ratei Attivi	2014
Regolazione INAIL	632
Ricavi da convenzione Comune di Genova	71.411
Totale	72.043

Composizione dei risconti attivi:

Risconti	2014
Imposta registro	90
Assicurazioni	13.977
Pubblicità	828
Noleggi Autoveicoli	294
Quote associative	800
Affitto Burlando Gennaio	872
Totale	16.861

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto**Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto*****Patrimonio netto******Variazioni nelle voci di patrimonio netto*****Patrimonio Netto**

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €25.995 (€25.036 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'.

La Voce "riclassifiche" indica la copertura della perdita d'Esercizio 2013.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Riclassifiche		
Capitale	10.000	0	0		10.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-		0
Riserva legale	0	-	-		0
Riserve statutarie	78.208	0	(63.173)		15.035
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-	-		0
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	0	-	-		0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	-	-		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-		0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-	-		0
Versamenti in conto capitale	0	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-	-		0
Riserva avanzo di fusione	0	-	-		0
Riserva per utili su cambi	0	-	-		0
Varie altre riserve	1	0	(1)		0
Totale altre riserve	1	0	(1)		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	(63.173)	63.173	-	740	740
Totale patrimonio netto	25.036	63.173	(63.174)	740	25.775

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Prospetto della disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
		per copertura perdite
Capitale	10.000	100.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-
Riserve di rivalutazione	0	-
Riserva legale	0	-
Riserve statutarie	15.035	63.173
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-
Altre riserve		
Riserva straordinaria o facoltativa	0	-
Riserva per acquisto azioni proprie	0	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	-
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	-
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-
Versamenti in conto capitale	0	-
Versamenti a copertura perdite	0	-
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-
Riserva avanzo di fusione	0	-
Riserva per utili su cambi	0	-
Varie altre riserve	0	-
Totale altre riserve	0	-
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-
Totale	25.035	163.173

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €1.065.388 (€1.007.963 nel precedente esercizio).

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

--	--	--	--

TFR	2014	2013	Variazione
Fondo Inizio Esercizio	1.007.963	998.811	9.152
Utilizzo	-22.922	-110.245	87.323
Accantonamento	101.174	100.719	455
Rivalutazione	6.842	18.678	11.836
Versamento ad altri fondi	-27.668		-27.668
Totale	1.065.388	1.007.963	57.425

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.007.963
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	57.425
Totale variazioni	57.425
Valore di fine esercizio	1.065.388

Debiti

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €2.216.273 (€1.627.612 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso fornitori	1.246.353	1.832.129	585.776
Debiti verso imprese collegate	47.216	26.253	-20.963
Debiti verso controllanti	50.514	34.580	-15.934
Debiti tributari	71.066	92.760	-14.810
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	119.278	116.435	-2.843
Altri debiti	93.185	114.466	21.151
Totali	1.627.612	2.216.623	588.661

Si precisa che i Debiti da Imprese Collegate sono così composti:

Debiti V/ AMIU Genova SPA Euro 24.179

Debiti V/AMIU Bonifiche SPA Euro 2.074

I Debiti V/Imprese Controllanti sono così composti:

Debiti V/Comune di Genova Euro 34.580

La Voce "Altri Debiti" è composta principalmente dai debiti V/Personale per ferie anni precedenti pari ad Euro 106.612

Variazioni e scadenza dei debiti**Debiti - Distinzione per scadenza**

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Depositi Cauzionali Su locazioni Immobiliari Euro 3.500

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	-	0	-
Obbligazioni convertibili	0	-	0	-
Debiti verso soci per finanziamenti	0	-	0	-
Debiti verso banche	0	-	0	-
Debiti verso altri finanziatori	0	-	0	-
Acconti	0	-	0	-
Debiti verso fornitori	1.246.353	585.776	1.832.129	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	-	0	-
Debiti verso imprese controllate	0	-	0	-
Debiti verso imprese collegate	47.216	(20.963)	26.253	0
Debiti verso controllanti	50.514	(15.934)	34.580	0
Debiti tributari	71.066	21.694	92.760	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	119.278	(2.843)	116.435	0
Altri debiti	93.185	21.281	114.466	3.500
Totale debiti	1.627.612	589.011	2.216.623	3.500

Ratei e risconti passivi**Ratei e risconti passivi**

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 3.050 (€ 758 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
Ratei passivi	758	2.292	3.050
Aggio su prestiti emessi	0	0	0
Altri risconti passivi	0	0	0
Totale ratei e risconti passivi	758	2.292	3.050

- Composizione dei ratei passivi:

Spese Condominiali : Euro 454

Saldo TIA: Euro 1.438

Sistri 2014: Euro 400

Composizione dei risconti passivi:

Affitti Attivi Farmacia Pescetto : Euro 758

Nota Integrativa Conto economico**Informazioni sul Conto Economico****Valore della produzione****Valore della produzione****Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività****Ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 10 del Codice Civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività

Ricavi	2014
Vendita Merce	9.082
Naviganti	411
Corrispettivi	4.571.987
Ricavi ASL	2.016.386
Corrispettivi Valassis	1.340
Fatture DPC a ASL	57.278
CUP	4.685

Premi su Vendite	1.250
Altri	258.959
Totale	6.921.378

Altre voci del valore della produzione

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi €258.959 (€163.627 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Altri	2014
Ricavi da Convenzione Comune di Genova	214.232
Arrotondamenti	2
Canoni affitti	15.000
Rimborso spese	1.906
ASSINDE prodotti scaduti ritirati	8.845
Ricavi per incentivi Locazioni/spazi	11.447
Ricavi diversi	7.527
Totale	258.959

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Altri ricavi e proventi	163.627	258.959	95.332
Totali	163.627	258.959	95.332

Costi della produzione

Costi della produzione**Spese per servizi**

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 342.858 (€371.157 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Servizi	2014
Servizi diversi	2.778
Trasporti su acquisti	318
Spese telefoniche	21.336
Energia elettrica	24.688
Manutenzioni	6.296
Canoni Hardware Software	10.050
Consulenze legali	4.605
Compenso Amministrat.	35.000
Compenso elaboraz.paghe	15.050
Consulenze Diverse	8.680
Contributi cassa prev.	1.684
Lavoro autonomo occ.	960
Contributi INPS Amministr	1.676
Compenso Sindaco	15.000
Pubblicità	40.498
Pedaggi autostradali	196
Postali	2.159
Tariffazione ricette	15.699
Assicurazioni	30.258
Pulizie locali	18.576
Smaltimento farmaci	6.911
Valori bollati	99

Guardianaggio	12.630
Spese generali varie	1.669
Ricerca e formazione	3.000
Buoni pasto	33.381
Abbonamenti e libri	244
Servizi comp.altri eser.	7.018
Servizio consegna AIC	5
Compensi elab.contabili	22.394
Totale	342.858

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €113.681 (€126.491 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Godimento Beni	2014
Fitti passivi	65.876
Canone concessione	28.344
Spese condominiali	14.929
Noleggio automezzi	3.904
Canoni noleggio attrezz.	595
Canoni vari	33
Totale	113.681

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €86.873 (€97.232 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Oneri diversi di gestione	2014
Spese di rappresentanza	144
Omaggi	3.657
imposte e tasse	16.737
Sopravv.pass.ded	8
Sopravvenienze pass.ind.	1.313
Sanzioni	494
Quote associative	10.724
Spese obbligatorie ASL	19.623
Arrotondamenti	3
Altre prestazioni	9.337
Prestazioni diverse	562
Erogazioni liberali	400
Commissioni e spese banca	23.871
Totale	86.873

Proventi e oneri finanziari

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 12 del Codice Civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce “interessi ed altri oneri finanziari”:

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 12 del Codice Civile viene esposta nel seguente

prospetto la suddivisione della voce “interessi ed altri oneri finanziari”:

Interessi passivi Bancari : Euro 1.790

Interessi di Mora: Euro 957

Proventi Finanziari:

Interessi attivi su Conti correnti bancari: Euro 352

Proventi e oneri straordinari

Proventi e oneri straordinari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 13 del Codice Civile i seguenti prospetti riportano la composizione dei proventi e degli oneri straordinari

Gli "Altri proventi straordinari" sono per lo più composti da:

- Incassi da convenzione Comune di Genova di esercizi passati Euro 14.819.
- Debito verso Fondo Previndai imputato negli esercizi passati e ad oggi non più esistente Euro 6.297.

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Plusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 5	43.714	9.882	-33.832
Altre sopravvenienze attive	4.419	21.116	16.697
Totali	48.133	30.998	-17.135

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	0	-2
Altre sopravvenienze passive	0	1	1
Totali	2	1	-1

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

IRES dell'Esercizio Euro 2.932

IRAP dell'Esercizio Euro 33.572

- Si specifica che per il calcolo della base imponibile IRAP si sono effettuate le seguenti Variazioni

Variazioni in Aumento:

IMU: Euro 6.942

Compenso Amministratore: Euro 35.000

INPS su Compenso Amministratore: Euro 1.676

Compensi Occasionali: Euro 960

Sopravvenienze passive Ind.: Euro 1.313

Sanzioni: Euro 494

Costi altri esercizi: Euro 7.018

Erogazioni Liberali: Euro 400

Totale Euro: Euro 53.803

Variazioni in diminuzione: Zero

- Ai fini IRES la base imponibile ha avuto le seguenti variazioni:

Variazioni in aumento:

80% IMU: Euro 5.554

Imposte dell'esercizio IRES/IRAP: Euro 36.504

Quota ammortamento Terreni compresi nel costo dei Fabbricati: Euro 3.995

Sanzioni: Euro 494

Sopravvenienze passive ind.: Euro 1.313

20% Spese telefoniche: Euro 4.267

Costi altri esercizi: Euro 7.018

Interessi di Mora: Euro 957

Totale Variazioni in aumento: Euro 60.102

Variazioni in Diminuzione:

Interessi anno precedente non deducibili da ROL: Euro 7.540

Totale variazioni in diminuzione: Euro 7.540.

Informativa sull'utilizzo delle perdite fiscali

	Ammontare delle perdite fiscali	Effetto fiscale
Esercizio precedente		
Perdite fiscali utilizzate		
relative all'esercizio	0	0
relative a esercizi precedenti	0	0
Totale utilizzo	0	0
Perdite fiscali a nuovo, con ragionevole certezza di utilizzo	385.811	0
Totale beneficio rilevato	0	0
Esercizio corrente		
Perdite fiscali utilizzate		
relative all'esercizio	0	0
relative a esercizi precedenti	42.642	42.642
Totale utilizzo	42.642	42.642
Perdite fiscali a nuovo, con ragionevole certezza di utilizzo	343.169	0
Totale beneficio rilevato	0	42.642

Nota Integrativa Altre Informazioni

Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, punto 15 del Codice Civile:

Al 31/12/2014 risultano in forza n.41 dipendenti. La media di impiego annuale è stata di n.37 dipendenti.

Compensi amministratori e sindaci

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, punto 16 del Codice Civile:

Compenso Amministratore Unico: Euro 35.000

Compenso Sindaco/Revisore Unico: Euro15.000

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Strumenti finanziari

La Società non ha emesso strumenti finanziari.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento**Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile**

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Genova che è socio Unico.

Vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dall'Ente.

Bilancio Comune di Genova	2014 (mila euro)
ENTRATE	
Entrate Tributarie	564.940
Entrate da Contributi e Trasferimenti correnti	127.853
Entrate extratributarie	138.709
Entrate da alienazioni, trasferimenti di capitale , ecc.	161.763
TOTALE ENTRATE FINALI	993.265
Entrate da accensioni di prestiti	255.274
Entrate da servizi per c/terzi	99.049
TOTALE	1.347.588
Avanzo di amministrazione	353.363
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	1.700.951
SPESE	
Spese correnti	782.375
Spese in conto capitale	527.374
TOTALE SPESE FINALI	1.309.749
Spese per rimborso di prestiti	292.153
Spese per servizi per c/terzi	99.049
TOTALE	1.700.951
Disavanzo di amministrazione	0
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	1.700.951

A complemento della sezione 'Altre informazioni' della nota integrativa si specifica quanto segue:

Operazioni con dirigenti, amministratori, sindaci e soci

Vengono di seguito riportate le informazioni relative alle operazioni effettuate con dirigenti, amministratori, sindaci e soci della società o di imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime, conformemente alle indicazioni fornite dai principi contabili nazionali:

Esiste un accordo per cui una parte del personale della Società lavora in distacco presso i locali della Controllante, in bilancio si può trovare evidenza di questo tra gli "Altri Ricavi" alla voce dettagliata in Nota Integrativa "Convenzione con il Comune di Genova"

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti la natura e l'obiettivo economico degli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, punto 22-ter del Codice Civile:

Non vi sono situazioni da segnalare se non quanto indicato al punto precedente.

Nota Integrativa parte finale

L'ORGANO AMMINISTRATIVO

GROSSI DAVIDE

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.