

# ANXANUM MULTISERVIZI INTERCOMUNALI S.p.A

## Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VIA VINCENZO BIANCO 6 - 66034 LANCIANO (CH)
<b>Codice Fiscale</b>	01577270695
<b>Numero Rea</b>	CH 000000106599
<b>P.I.</b>	01577270695
<b>Capitale Sociale Euro</b>	806.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' PER AZIONI
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	477310
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

# Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	556.444	583.633
2) impianti e macchinario	6.734	9.704
3) attrezzature industriali e commerciali	25.042	20.424
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>588.220</b>	<b>613.761</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
<b>2) crediti</b>		
<b>d-bis) verso altri</b>		
esigibili oltre l'esercizio successivo	573.406	546.648
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>573.406</b>	<b>546.648</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>573.406</b>	<b>546.648</b>
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>573.406</b>	<b>546.648</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>1.161.626</b>	<b>1.160.409</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
4) prodotti finiti e merci	290.664	325.658
<b>Totale rimanenze</b>	<b>290.664</b>	<b>325.658</b>
<b>II - Crediti</b>		
<b>1) verso clienti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	326.386	231.991
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>326.386</b>	<b>231.991</b>
<b>4) verso controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	819.657	495
<b>Totale crediti verso controllanti</b>	<b>819.657</b>	<b>495</b>
<b>5-bis) crediti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	839	33.131
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>839</b>	<b>33.131</b>
<b>5-quater) verso altri</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.087	17.303
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>6.087</b>	<b>17.303</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>1.152.969</b>	<b>282.920</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	615.006	473.452
3) danaro e valori in cassa	23.922	20.567
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>638.928</b>	<b>494.019</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>2.082.561</b>	<b>1.102.597</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>547.230</b>	<b>1.150.837</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>3.791.417</b>	<b>3.413.843</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I - Capitale</b>	<b>806.000</b>	<b>806.000</b>
<b>IV - Riserva legale</b>	<b>206.120</b>	<b>206.120</b>
<b>VI - Altre riserve, distintamente indicate</b>		
<b>Riserva straordinaria</b>	<b>209.629</b>	<b>73.544</b>

Totale altre riserve	209.629	73.544
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	140.141	136.085
Totale patrimonio netto	1.361.890	1.221.749
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
2) per imposte, anche differite	40.000	40.000
4) altri	137.269	47.894
Totale fondi per rischi ed oneri	177.269	87.894
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>616.300</b>	<b>587.331</b>
<b>D) Debiti</b>		
<b>6) acconti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	726.140	640.548
Totale acconti	726.140	640.548
<b>7) debiti verso fornitori</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	675.227	639.415
Totale debiti verso fornitori	675.227	639.415
<b>11) debiti verso controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	35.426	75.556
Totale debiti verso controllanti	35.426	75.556
<b>12) debiti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	79.856	39.026
Totale debiti tributari	79.856	39.026
<b>13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	18.507	34.040
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	18.507	34.040
<b>14) altri debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	100.802	88.284
Totale altri debiti	100.802	88.284
<b>Totale debiti</b>	<b>1.635.958</b>	<b>1.516.869</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>3.791.417</b>	<b>3.413.843</b>

## Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.687.850	4.777.563
5) altri ricavi e proventi		
altri	48.426	39.813
Totale altri ricavi e proventi	48.426	39.813
Totale valore della produzione	5.736.276	4.817.376
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.325.795	3.332.242
7) per servizi	262.191	251.699
8) per godimento di beni di terzi	826.210	117.906
9) per il personale		
a) salari e stipendi	593.068	566.846
b) oneri sociali	186.576	173.818
c) trattamento di fine rapporto	50.926	46.103
e) altri costi	6.600	1.500
Totale costi per il personale	837.170	788.267
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	39.859	37.644
Totale ammortamenti e svalutazioni	39.859	37.644
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	34.994	(14.752)
12) accantonamenti per rischi	89.375	40.000
14) oneri diversi di gestione	78.019	74.834
Totale costi della produzione	5.493.613	4.627.840
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	242.663	189.536
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	113	8.714
Totale proventi diversi dai precedenti	113	8.714
Totale altri proventi finanziari	113	8.714
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	0	4.000
Totale interessi e altri oneri finanziari	0	4.000
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	113	4.714
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	242.776	194.250
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	102.635	58.165
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	102.635	58.165
21) Utile (perdita) dell'esercizio	140.141	136.085

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	140.141	136.085
Imposte sul reddito	102.635	58.165
Interessi passivi/(attivi)	(113)	(4.714)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	242.663	189.536
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	140.301	86.103
Ammortamenti delle immobilizzazioni	39.859	37.644
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	180.160	123.747
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	422.823	313.283
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	34.994	(14.752)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(94.395)	(20.299)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	35.812	(11.852)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	603.607	(1.142.666)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(652.247)	631.439
Totale variazioni del capitale circolante netto	(72.229)	(558.130)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	350.594	(244.847)
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	113	4.714
(Imposte sul reddito pagate)	(102.635)	(58.165)
(Utilizzo dei fondi)	-	40.000
Altri incassi/(pagamenti)	(21.957)	(17.005)
Totale altre rettifiche	(124.479)	(30.456)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	226.115	(275.303)
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(14.318)	(10.623)
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	(26.758)	(24.828)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(41.076)	(35.451)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
(Rimborso finanziamenti)	(40.130)	-
<b>Mezzi propri</b>		
(Rimborso di capitale)	-	(540.749)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(40.130)	(540.749)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	144.909	(851.503)
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	473.452	1.385.522
Danaro e valori in cassa	20.567	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	494.019	1.385.522
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	615.006	473.452

---

Danaro e valori in cassa	23.922	20.567
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	638.928	494.019

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

## Nota integrativa, parte iniziale

### Struttura e contenuto del Bilancio

Il Bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 è stato redatto in conformità alla normativa del Codice Civile.

Esso si compone dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, del Rendiconto finanziario e della Nota Integrativa.

La presente Nota integrativa contiene difatti le informazioni complementari ritenute necessarie per fornire la rappresentazione veritiera e corretta della situazione finanziaria, patrimoniale ed economica della società.

Si precisa che non si sono verificati casi eccezionali che abbiano richiesto deroghe di cui all'art.2423, comma 4°, c.c. .

Allo scopo di esporre omogenei confronti sono state operate, quando necessario, coerenti riclassificazioni dei dati relativi all'esercizio precedente.

### Criteri di valutazione

I criteri utilizzati sono conformi alle disposizioni del codice civile e non si discostano dai medesimi adottati per la redazione del Bilancio del precedente esercizio.

La valutazione delle voci di Bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva di continuazione dell'attività aziendale; conformemente alle vigenti disposizioni in materia, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo è stata data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

Di seguito vengono illustrati i criteri di valutazione adottati.

#### **Immobilizzazioni immateriali**

Non esistono Immobilizzazioni immateriali da ammortizzare.

#### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori, maggiorato delle eventuali spese incrementative.

Per i fabbricati di proprietà si è provveduto, a suo tempo, alle seguenti rivalutazioni:

- ex Legge n.408/90 per quelli acquisiti prima del 1990;
- all'adeguamento del valore degli immobili ai risultati della perizia estimativa (redatta nel corso dell'anno 2001) in sede di trasformazione dell'Azienda Speciale in S.p.A. .

Gli ammortamenti sono calcolati a quote costanti rapportati alla vita utile dei beni; le aliquote ordinarie concretamente applicate sono quelle previste dal D.M. 31 dicembre 1988 e successive modificazioni, ritenute congrue ad esprimerne la loro usura fisica ed economica ed a rappresentarne il loro residuo valore.

Le aliquote di ammortamento utilizzate sono, pertanto, le seguenti:

FABBRICATI	3%
IMP. E MACCHINARI:	
Impianti	15%
ATTREZZ.IND.LI E COMM.LI:	
Arredi	15%
Macchine d'uff.eletr.	20%

Attrezzature 15%

I costi di manutenzione e riparazione ordinaria sono imputati al conto economico nell'esercizio in cui sono sostenuti.

### **Immobilizzazioni finanziarie**

Le immobilizzazioni finanziarie rappresentate dalla polizza T.F.R. - dipendenti sono state valutate al valore nominale.

### **Rimanenze**

Le rimanenze di magazzino relative all'attività farmaceutica sono state valutate con il metodo del prezzo al dettaglio, con raggruppamento in categorie omogenee.

Pertanto, il valore delle scorte di fine anno è stato determinato decurtando dal prezzo di vendita al dettaglio l'I.V.A. e l'importo percentuale corrispondente allo sconto medio ponderato praticato dalle Ditte fornitrici.

### **Crediti**

Sono stati esposti in Bilancio al presumibile valore di realizza, coincidente con il loro valore nominale, in quanto di natura certa ed esigibili entro l'esercizio successivo (breve termine)

#### **Crediti tributari**

In tale posta sono indicati i crediti che la società vanta nei confronti dell'Erario (interamente compensabili).

### **Debiti**

Sono stati iscritti al loro valore nominale, in quanto tutti con scadenza entro l'esercizio successivo (breve termine).

#### **Fondi per rischi ed oneri**

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del Bilancio, ma dei quali, alla data stessa sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

#### **Trattamento di fine rapporto**

Accoglie il debito maturato nei confronti di tutti i dipendenti alla data di chiusura del Bilancio. E' determinato in base alle disposizioni di cui alla Legge n.297/82 ed al CCNL di categoria.

### **Ratei e risconti attivi e passivi**

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, secondo il principio della competenza economica.

#### **Ricavi e costi**

I ricavi ed i costi sono stati rilevati in base alla loro competenza economica e sono esposti al netto dei relativi resi, sconti, premi e abbuoni.

### **Imposte sul reddito**

Le imposte per Irap ed Ires sono stanziare in base alla previsione dell'onere di pertinenza dell'esercizio.

## **ATTIVITA' SVOLTA**

La società ha svolto la sua attività nei seguenti settori:

1. Gestione delle Farmacie Comunali;
2. Gestione dei servizi cimiteriali del Comune di Lanciano (con decorrenza dal 1° marzo 2015).



## Nota integrativa, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

### **Immobilizzazioni**

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

#### Immobilizzazioni materiali

##### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	599.833	129.226	691.751	1.420.810
<b>Rivalutazioni</b>	389.658	-	-	389.658
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	351.480	121.145	669.872	1.142.497
<b>Valore di bilancio</b>	583.633	9.704	20.424	613.761
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	-	14.318	14.318
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	27.189	2.970	9.700	39.859
<b>Totale variazioni</b>	(27.189)	(2.970)	4.618	(25.541)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	599.833	129.226	691.751	1.420.810
<b>Rivalutazioni</b>	389.658	-	-	389.658
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	351.480	121.145	669.872	1.142.497
<b>Valore di bilancio</b>	556.444	6.734	25.042	588.220

Le acquisizioni effettuate nell'esercizio hanno riguardato principalmente attrezzature elettroniche, condizionatori d'aria, frigorifero.

#### **Totale delle rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio**

Con riferimento a quanto prescritto dall'art.10 della legge n°72/1983, si riporta qui di seguito il dettaglio delle rivalutazioni effettuate nel tempo per i beni esistenti alla chiusura dell'esercizio:

Fabbricati:

Rivalutazione Legge n°408/90	182.483
Rivalutazione da conferimento ex art.115 D.Lgs 267/2000	207,175
<b>Totale</b>	<b>389.658</b>

### Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

L'importo di € 573.406 evidenzia il credito vantato nei confronti della Compagnia d'Assicurazione *Allianz* per la copertura del TFR del personale dipendente.  
La movimentazione intercorsa nell'esercizio è di seguito riportata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	546.648	(519.890)	573.406	573.406
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	<b>546.648</b>	<b>(519.890)</b>	<b>573.406</b>	<b>573.406</b>

## **Attivo circolante**

### Rimanenze

I criteri di valutazione adottati non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

L'incidenza delle rimanenze sui ricavi delle farmacie è del 6,24%, mentre la velocità di rotazione del magazzino (calcolata quale rapporto tra costo del venduto/scorta media) è pari a 10,94 con un rinnovo del magazzino mediamente ogni 33 giorni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Prodotti finiti e merci</b>	325.658	(34.994)	290.664
<b>Totale rimanenze</b>	325.658	(34.994)	290.664

### Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

L'area in cui opera la società è quasi interamente provinciale; conseguentemente tutti i crediti si riferiscono a tale area geografica.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	231.991	94.395	326.386	326.386
<b>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	495	819.162	819.657	819.657
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	33.131	(32.292)	839	839
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	17.303	(9.326)	6.087	6.087
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	282.920	871.939	1.152.969	1.704.448

I Crediti verso clienti sono interamente esigibili entro l'esercizio successivo. Gli stessi sono costituiti prevalentemente da quelli vantati nei confronti dell'ASL Lanciano - Vasto - Chieti per le prestazioni farmaceutiche relative al mese di Dicembre 2016

I crediti verso Enti controllanti sono relativi prevalentemente alle rate incassate dal Comune di Lanciano inerenti agli atti di concessione di loculi ed edicole, di cui al nuovo blocco 2 bis, stipulati nel corso dell'anno 2016.

I Crediti tributari, esigibili entro l'esercizio successivo, comprendono il credito per ritenute irpef da scomputare.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese controllate

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese collegate

### Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	473.452	139.638	615.006
Denaro e altri valori in cassa	20.567	3.355	23.922
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>494.019</b>	<b>142.993</b>	<b>638.928</b>

### **Ratei e risconti attivi**

I Risconti attivi si riferiscono a costi anticipati di competenza del futuro esercizio relativi a:

- canoni di concessione loculi, edicole ed ossari/cinerari - Cimitero di Lanciano blocco 2 bis per euro 546.111;
- premi assicurativi per euro 1.119 .

### **Oneri finanziari capitalizzati**

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	806.000	-		806.000
Riserva legale	206.120	-		206.120
Altre riserve				
Riserva straordinaria	73.544	136.085		209.629
Totale altre riserve	73.544	136.085		209.629
Utile (perdita) dell'esercizio	136.085	(136.085)	140.141	140.141
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>1.221.749</b>	<b>-</b>	<b>140.141</b>	<b>1.361.890</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	806.000		
Riserva legale	206.120	UTILI	B
Altre riserve			
Riserva straordinaria	209.629	UTILI	A,B,C
Totale altre riserve	209.629		
<b>Totale</b>	<b>1.221.749</b>		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

In merito alle voci esposte, si forniscono le seguenti annotazioni:

Il capitale sociale ammonta a euro 806.000 ed è costituito da n.806.000 azioni ordinarie, tutte del valore nominale di 1 euro .

La riserva legale, pari a euro 206.120, è rimasta invariata.

La riserva straordinaria, pari a euro 209.629, è stata incrementata in sede di ripartizione dell'utile d'esercizio 2015.

#### Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

## Fondi per rischi e oneri

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	40.000	47.894	87.894
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Accantonamento nell'esercizio	-	89.375	89.375
Valore di fine esercizio	40.000	137.269	177.269

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti per rischi spese future (manutenzioni).

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

La posta esprime il debito nei confronti del personale dipendente per T.F.R. maturato a tutto il 31/12/2016 .

La movimentazione del fondo è stata la seguente:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	587.331
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	46.198
Utilizzo nell'esercizio	17.228
Totale variazioni	28.970
Valore di fine esercizio	616.300

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Acconti	640.548	85.592	726.140	726.140

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	639.415	(39.771)	675.227	675.227
Debiti verso controllanti	75.556	35.426	35.426	35.426
Debiti tributari	39.026	40.830	79.856	79.856
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	34.040	(15.533)	18.507	18.507
Altri debiti	88.284	12.518	100.802	100.802
<b>Totale debiti</b>	<b>1.516.869</b>	<b>119.062</b>	<b>1.635.958</b>	<b>2.187.437</b>

La voce Debiti per acconti è relativa alla 4<sup>a</sup> rata incassata a saldo da quanti hanno prenotato i loculi e le edicole del blocco 2 bis nel Cimitero di Lanciano, per i quali devono essere ancora stipulati i contratti di concessione.

I Debiti tributari attengono alle imposte Ires ed Irap, alle ritenute Irpef, all'Iva da versare (dicembre 2016, nonché al saldo dell'imposta sostitutiva del Tfr.

I Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale comprendono le partite contabili relative alla gestione del personale.

La voce Altri debiti comprende le passività verso il Personale Dipendente per euro 31.665 relativa alle retribuzione di dicembre 2016 e Creditori diversi per la somma residua di euro 69.137.

Non ci sono debiti esigibili oltre 5 anni.

## Nota integrativa, conto economico

### Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
FARMACIE	4.645.756
SERVIZI CIMITERIALI	1.042.094
<b>Totale</b>	<b>5.687.850</b>

#### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
PROVINCIA DI CHIETI	5.687.850
<b>Totale</b>	<b>5.687.850</b>

### Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi.

La voce più rilevante dei costi è costituita dagli acquisti di merci per le farmacie, ammontati a euro 3.325.795 .

La voce costi per godimento beni di terzi di euro 826.209 comprende prevalentemente i seguenti canoni:

- canone di gestione delle farmacie comunali in base ai rispettivi contratti di servizio per euro 92.882;
- canone di concessione d'uso di competenza determinato in ragione degli atti di cessione dei loculi e delle edicole di cui al nuovo blocco 2 bis per euro 703.888 .



## **Proventi e oneri finanziari**

I proventi finanziari sono costituiti dagli interessi su c/c bancario .

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

## **Nota integrativa, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

	Numero medio
Quadri	4
Impiegati	13
Operai	1
Totale Dipendenti	18

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	23.040	13.061

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

L'Anxam Spa ha stipulato col Comune di Lanciano, in data 16/12/2015, il Contratto di servizio per la gestione dei cimiteri e delle relative funzioni cimiteriali.

L'art.6 di tale contratto prevede che la società debba corrispondere al Comune di Lanciano il canone di concessione di euro 6.700.000 + IVA per n.3.410 loculi ed edicole e n.832 ossari-cinerari di cui al nuovo blocco 2 bis.

Il saldo da versare sarà al netto di quanto già incassato direttamente dal Comune che ammonta presumibilmente a euro 3.806.026,12 .

In conformità ai succitati obblighi contrattuali assunti, si informa che la Società ha già provveduto a corrispondere la somma di euro 1.250.000 + IVA .

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

La società non ha costituito patrimoni destinati a uno specifico affare.

### **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

I rapporti con gli Enti soci sono regolati da contratti di servizio.

## **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

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

Si segnala che in data 31 dicembre 2016 è cessata l'attività di gestione della farmacia comunale di Atesa, per cui alla società verranno menuti i ricavi derivanti da tale sede.

## **Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata**

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

La società non ha emesso alcun tipo di strumento finanziario.

## **Informazioni di cui agli artt. 2513 e 2545-sexies del Codice Civile**

## **Informazioni richieste dalla legge in merito a startup e PMI innovative**

## **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

Signori Soci, per quanto sopra esposto, il Consiglio di amministrazione Vi propone di destinare l'utile d'esercizio agli Azionisti, a titolo di dividendi, per euro 101.990 ed alla Riserva straordinaria per euro 38.151 .

## **Nota integrativa, parte finale**

Il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico conseguito nell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

Lanciano, 30/03/2017

Il Legale Rappresentante  
Avv. Camillo Colaiocco

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa e il rendiconto finanziario è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.