

**APUAFARMA S.P.A.**Sede in VIALE XX SETTEMBRE 177/B - 54033 CARRARA- LOC.AVENZA (MS) Capitale sociale Euro  
1.050.369,40 I.V.**Bilancio chiuso al 31/12/2018**

<b>Stato patrimoniale attivo</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>		
(di cui già richiamati )		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di sviluppo		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	3.439	4.137
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		574.463
7) Altre ...	1.600.950	1.025.873
	<u>1.604.389</u>	<u>1.604.473</u>
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	2.244.697	2.263.887
2) Impianti e macchinario	153.254	138.373
3) Attrezzature industriali e commerciali	107.679	84.234
4) Altri beni	129.526	132.316
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
	<u>2.635.156</u>	<u>2.618.810</u>
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
d bis) altre imprese		
2) Crediti		
a) Verso imprese controllate		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
b) Verso imprese collegate		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
c) Verso controllanti		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		

d) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
d bis) Verso altri			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio	13.365		13.365
		13.365	13.365
		13.365	13.365
3) Altri titoli			
4) Strumenti finanziari derivati attivi			
		13.365	13.365
<b>Totale immobilizzazioni</b>		<b>4.252.910</b>	<b>4.236.648</b>

**C) Attivo circolante***I. Rimanenze*

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo			
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
3) Lavori in corso su ordinazione			
4) Prodotti finiti e merci		930.123	922.470
5) Acconti		100	
		930.223	922.470

*II. Crediti*

1) Verso clienti			
- entro l'esercizio	513.369		709.363
- oltre l'esercizio			
		513.369	709.363
2) Verso imprese controllate			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
3) Verso imprese collegate			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
4) Verso controllanti			
- entro l'esercizio	641.953		911.105
- oltre l'esercizio			
		641.953	911.105
5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- entro l'esercizio	3.623		3.623
- oltre l'esercizio			
		3.623	3.623
5 bis) Per crediti tributari			
- entro l'esercizio	18.480		24.690
- oltre l'esercizio	50.603		50.603
		69.083	75.293
5 ter) Per imposte anticipate			
- entro l'esercizio	107.794		42.614
- oltre l'esercizio			
		107.794	42.614
5 quater) Verso altri			
- entro l'esercizio	100.587		81.625
- oltre l'esercizio	1.486.949		1.389.461
		1.587.536	1.471.086
		2.923.358	3.213.084

*III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni*

- 1) Partecipazioni in imprese controllate
- 2) Partecipazioni in imprese collegate
- 3) Partecipazioni in imprese controllanti
- 3 bis) Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti
- 4) Altre partecipazioni
- 5) Strumenti finanziari derivati attivi
- 6) Altri titoli
- 7) Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria

*IV. Disponibilità liquide*

1) Depositi bancari e postali	566.064	340.214
2) Assegni		
3) Denaro e valori in cassa	36.798	68.934
	602.862	409.148

**Totale attivo circolante** **4.456.443** **4.544.702**

**D) Ratei e risconti** **257.595** **276.868**

**Totale attivo** **8.966.948** **9.058.218**

**Stato patrimoniale passivo** **31/12/2018** **31/12/2017**

**A) Patrimonio netto**

I. Capitale	1.050.369	1.050.369
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserve di rivalutazione		
IV. Riserva legale	2.336	604
V. Riserve statutarie		

*VI. Altre riserve*

Riserva straordinaria	44.540	11.636
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi non realizzati		
Riserva da conguaglio utili in corso		
Varie altre riserve		
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione di imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui		

all'art. 2 legge n.168/1992		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Riserva da condono		
Conto personalizzabile		
Conto personalizzabile		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	1
Altre ...		
	2	1
	44.542	11.637
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		
IX. Utile d'esercizio	325.358	34.636
IX. Perdita d'esercizio	( )	( )
Acconti su dividendi	( )	( )
Perdita ripianata nell'esercizio		
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(81.900)	(81.900)
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>1.340.705</b>	<b>1.015.346</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondi per imposte, anche differite	32.000	32.000
3) Strumenti finanziari derivati passivi		
4) Altri	313.009	32.000
<b>Totale fondi per rischi e oneri</b>	<b>345.009</b>	<b>64.000</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>1.966.752</b>	<b>1.941.608</b>
<b>D) Debiti</b>		
<i>1) Obbligazioni</i>		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
<i>2) Obbligazioni convertibili</i>		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
<i>3) Verso soci per finanziamenti</i>		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
<i>4) Verso banche</i>		
- entro l'esercizio	286.903	693.626
- oltre l'esercizio	1.064.533	1.239.620
	1.351.436	1.933.246

<b>5) Verso altri finanziatori</b>		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
<b>6) Acconti</b>		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
<b>7) Verso fornitori</b>		
- entro l'esercizio	2.190.019	2.314.846
- oltre l'esercizio		
	2.190.019	2.314.846
<b>8) Rappresentati da titoli di credito</b>		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
<b>9) Verso imprese controllate</b>		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
<b>10) Verso imprese collegate</b>		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
<b>11) Verso controllanti</b>		
- entro l'esercizio	285.239	212.164
- oltre l'esercizio		
	285.239	212.164
<b>11 bis Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>		
- entro l'esercizio	479.087	434.539
- oltre l'esercizio		
	479.087	434.539
<b>12) Tributari</b>		
- entro l'esercizio	160.590	150.581
- oltre l'esercizio		
	160.590	150.581
<b>13) Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>		
- entro l'esercizio	319.966	380.298
- oltre l'esercizio		
	319.966	380.298
<b>14) Altri debiti</b>		
- entro l'esercizio	528.067	611.590
- oltre l'esercizio		
	528.067	611.590
<b>Totale debiti</b>	<b>5.314.404</b>	<b>6.037.264</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>78</b>	
<b>Totale passivo</b>	<b>8.966.948</b>	<b>9.058.218</b>

<b>Conto economico</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	9.966.823	9.165.383
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) <i>Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio</i>		
a) Vari	2.825.788	2.808.796
b) Contributi in conto esercizio		
	2.825.788	2.808.796
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>12.792.611</b>	<b>11.974.179</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.103.597	5.820.454
7) Per servizi	1.205.959	1.032.817
8) Per godimento di beni di terzi	117.837	54.377
9) <i>Per il personale</i>		
a) Salari e stipendi	3.321.263	3.404.587
b) Oneri sociali	1.091.698	1.032.386
c) Trattamento di fine rapporto	222.130	221.508
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	96.810	
	4.731.901	4.658.481
10) <i>Ammortamenti e svalutazioni</i>		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	22.038	22.684
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	67.713	66.498
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	16.138	51.304
	105.889	140.486
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(7.653)	(74.016)
12) Accantonamento per rischi		32.000
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	116.170	141.895
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>12.373.700</b>	<b>11.806.494</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>418.911</b>	<b>167.685</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
15) <i>Proventi da partecipazioni</i>		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		

**16) Altri proventi finanziari**

- a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni
  - da imprese controllate
  - da imprese collegate
  - da controllanti
  - da imprese sottoposte al controllo delle controllanti
  - altri ...

- b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni
- c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni
- d) Proventi diversi dai precedenti
  - da imprese controllate
  - da imprese collegate
  - da controllanti
  - da imprese sottoposte al controllo delle controllanti
  - altri

58

58  
58**17) Interessi e altri oneri finanziari**

- verso imprese controllate
- verso imprese collegate
- verso imprese controllanti
- verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti
- altri

71.698

87.499

71.698

87.499

17 bis) Utili e perdite su cambi

**Totale proventi e oneri finanziari****(71.640)****(87.499)****D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie****18) Rivalutazioni**

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie (che non costituiscono partecipazioni)
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante (che non costituiscono partecipazioni)
- d) di strumenti finanziari derivati
- e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria

**19) Svalutazioni**

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante (che non costituiscono partecipazioni)
- d) di strumenti finanziari derivati
- e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria

**Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie****Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)****347.271****80.186**

- 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

a) Imposte correnti	87.093		39.738
b) Imposte di esercizi precedenti			5.812
c) Imposte differite e anticipate			
imposte differite			
imposte anticipate	(65.180)		
		(65.180)	
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
		21.913	45.550

<b>21) Utile (Perdita) dell'esercizio</b>		<b>325.358</b>	<b>34.636</b>
---	--	----------------	---------------

Presidente del Consiglio di amministrazione  
Dr. Luca Cimino