

FARMACIA COMUNALE S.P.A.

Sede Sociale – Piazza del Sole nr. 13 - 73021 (Le)

Capitale Sociale €URO 340.200 interamente versato

Reg. Imprese di Lecce - Codice Fiscale – P.Iva 03397140751

Iscritta R.E.A. C.C.I.A.A. di Lecce al nr. 221134

VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA

L'anno 2006 il giorno 28 del mese di aprile alle ore 19,05 Presidente del Consiglio di Amministrazione, Avvocato Antonio Conversano ed il Dott. Nicola De Giorgi prendono atto che l'assemblea dei soci del 27 aprile 2004 avente ad oggetto il seguente

Ordine del Giorno

1. Presentazione ed approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2005 e allegati - deliberazioni relative (art. 2364 del C.C.);
2. nomina dei componenti il Consiglio di Amministrazione ed il Collegio Sindacale, per i prossimi tre esercizi, per scadenza della carica - determinazione del compenso;

Convocata per le ore 19,00 è da dichiarare deserta poiché nessuno era presente a tale assemblea .

Il Segretario
(Dr. Nicola De Giorgi)

Il Presidente
(Avv. Antonio Conversano)

FARMACIA COMUNALE S.P.A.

Sede Sociale – Piazza del Sole nr. 13 - 73021 (Le)

Capitale Sociale €URO 340.200 interamente versato

Reg. Imprese di Lecce - Codice Fiscale – P.Iva 03397140751

Iscritta R.E.A. C.C.I.A.A. di Lecce al nr. 221134

VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA

L'anno 2006 il giorno 28 del mese di aprile alle ore 19,15 si sono riuniti, in seconda convocazione, presso la sala Aldo Moro via Salvo D'Acquisto in Calimera, i soci della **Farmacia Comunale S.p.a.** per discutere e deliberare sul seguente

Ordine del Giorno

1. Presentazione ed approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2005 e allegati - deliberazioni relative (art. 2364 del C.C.);
2. nomina dei componenti il Consiglio di Amministrazione ed il Collegio Sindacale, per i prossimi tre esercizi, per scadenza della carica - determinazione del compenso;

Nel luogo e all'ora indicati risultano presenti:

- | | | |
|--------------|---------------|--|
| - Conversano | Antonio | Presidente; |
| - Bray | Maria Dolores | Vice Presidente; |
| - De Giorgi | Nicola | Consigliere - Amministratore Delegato; |
| - Dimitri | Ottavio | Presidente del Collegio Sindacale; |
| - Mi | Maria Grazia | Sindaco effettivo; |
| - Caforio | Carmelo | Sindaco effettivo. |

Sono altresì presenti nr. 10 soci nella persona di Comune di Calimera, Nicola De Giorgi, Bergamo Vito Domenico, Carafa Claudia, Dimitri Alessandro, Greco Pantaleo, Marra Brizio, Montinaro Luigi, Montinaro Rocco, Tinelli Marcello Brizio, i quali in proprio o per delega rappresentano l'85,23% del capitale sociale essendo in possesso nr. 10.739 azioni per un valore nominale ciascuna di euro 27 e complessivamente per euro 289.953.

Presiede ai sensi dell'art. 17 dello statuto societario, il Presidente Avvocato Antonio Conversano, che chiama a svolgere le funzioni di segretario il Dott. Nicola De Giorgi che accetta.

Costituito così l'ufficio di presidenza il presidente constata e fa constatare che l'assemblea è validamente costituita e atta a discutere e deliberare sugli argomenti all'ordine del giorno in quanto:

1. l'assemblea, ai sensi dell'art 15 dello statuto sociale, è stata regolarmente convocata avendo pubblicato sul quotidiano locale " La Gazzetta del Mezzogiorno " del giorno 4 aprile 2006 l'avviso di convocazione dell'assemblea ordinaria dei soci in prima convocazione per il giorno 27 alle ore 19,00 in Calimera presso la sala Aldo Moro via Salvo D'Acquisto, ed occorrendo, in seconda convocazione, per il giorno 28 nel medesimo luogo alle ore 19,00;
2. che, anche se non obbligatoriamente richiesto dallo statuto sono stati affissi nel Comune di Calimera dei manifesti con i quali si comunicava la convocazione dell'assemblea dei soci azionisti;
3. che il giorno 27 l'assemblea dei soci in prima convocazione è stata considerata non validamente costituita poiché non si sono raggiunti i quorum costitutivi previsti dallo statuto societario per l'assenza dei convocati;
4. che nr. 10 soci hanno depositato nei termini le azioni in loro possesso e ritirato il biglietto di ammissione;
5. che sono presenti nr. 10 soci, in proprio o per delega, portatori di nr. 10.739 azioni per un valore nominale complessivo di Euro 289.953 pari all'85,23% del capitale sociale e che trattandosi di assemblea ordinaria dei soci in seconda convocazione la stessa è regolarmente costituita qualunque sia il numero dei presenti ed il capitale rappresentato ai sensi dell'art. 19 primo comma dello statuto sociale;
6. che tutti i presenti sono stati identificati personalmente riscontrandone altresì la legittimità a comparire nella presente assemblea e gli stessi hanno debitamente sottoscritto il foglio di presenza che si allega agli atti societari.

Si passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno.

Passando alla trattazione del **primo argomento** posto all'ordine del giorno il Presidente dà lettura del Bilancio e della Nota Integrativa al 31 dicembre 2005 nonché della Relazione sulla Gestione del Bilancio al 31 dicembre 2005 contenente altresì la proposta di destinazione dell'utile d'esercizio.

Al termine prende la parola il Presidente del Collegio Sindacale il quale dà lettura della Relazione del Collegio Sindacale al bilancio al 31 dicembre 2005.

Apertasi la discussione il Presidente invita i soci a prendere la parola e richiedere i chiarimenti che gli stessi ritengono necessari.

Prende la parola il socio Montinaro Rocco il quale esprime un giudizio positivo sul bilancio ed esprime parere favorevole allo stesso. Fa presente inoltre, con riferimento all'art. 3 dello statuto societario il quale, tra i vari compiti della Farmacia, la stessa dovrebbe svolgere un'attività di educazione sanitaria utile per la comunità di Calimera. Richiede quindi che il

Consiglio predisponga un programma sociale di educazione ed un bilancio preventivo per l'anno in corso.

Il Dott. De Giorgi fa presente che la tipologia di attività della società dipende dal Ministero della Sanità non consente di poter predisporre un bilancio di previsione contabile attendibile e quindi di avere certezza sui dati di bilancio.

I chiarimenti richiesti sono soddisfatti seduta stante dal Presidente coadiuvato dall'amministratore delegato Dott. Nicola De Giorgi.

Al termine, non avendo alcuno chiesto la parola, il Presidente invita i presenti ad esprimere il proprio deliberato sul primo argomento posto all'ordine del giorno.

L'assemblea, su richiesta del Presidente, e per alzata di mano

delibera

all'unanimità:

- di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2005 e i relativi documenti che lo compongono nonché la relazione sulla gestione;
- di acquisire agli atti la relazione del Collegio Sindacale;
- di destinare il risultato d'esercizio così come proposto dall'Organo amministrativo nella Relazione sulla gestione dando mandato allo stesso di provvedere agli adempimenti conseguenti.

Descrizione	Importo
Utile dell'esercizio	€ 101.635
a Riserva legale 5%	€ 5.082
a Riserva statutaria 5%	€ 5.082
a Riserva facoltativa straordinaria	€ 425
all'amministratore delegato 10%	€ 9.147
Totale utili da distribuire	€ 81.900
Utilizzo del Fondo di Riserva Straordinaria da distribuire ai soci	€ 81.900

Visto che le azioni della società sono in numero di 12.600 per un valore nominale unitario pari a euro 27 per ogni azione si distribuirà un dividendo pari a euro 6,50, per un totale importo da erogare ai soci di € 81.900,00 attingendo integralmente dall'utile d'esercizio realizzato nel 2005, al netto degli accantonamenti.

I dividendi saranno posti in distribuzione ai soci a far data dal 2 maggio 2006.

Passando alla trattazione del **secondo argomento** posto all'ordine del giorno il Presidente rende noto ai presenti che è scaduto il mandato conferito dall'assemblea dei soci agli attuali amministratori ed all'organo di controllo pertanto l'assemblea deve provvedere alla nomina dei componenti del nuovo Consiglio di Amministrazione e del nuovo Collegio Sindacale per i prossimi tre esercizi facendo presente che gli articoli nr. 20, nr. 21 e 31 dello statuto societario dettano alcune norme specifiche e precisamente:

- a) i componenti del Consiglio di amministrazione, composto da tre membri, sono nominati due dall'azionariato pubblico ed uno dall'azionariato privato;
- b) il Collegio sindacale, composto da tre membri effettivi e da due supplenti, è nominato per due componenti effettivi e uno supplente dall'azionariato pubblico e per un sindaco effettivo ed un sindaco supplente di nomina dell'azionariato privato;
- c) gli attuali componenti del Consiglio di Amministrazione e del collegio sindacale di nomina pubblica non sono immediatamente rieleggibili;

Si fa presente inoltre che la legge 262/2005 ha modificato l'art. 2400 del c.c. " Nomina e cessazione dall'ufficio " del collegio sindacale aggiungendo il 4° comma il quale impone che al momento della nomina dei sindaci e prima dell'accettazione dell'incarico, siano resi noti all'assemblea gli incarichi di amministrazione e di controllo da essi ricoperti in altre società.

Il Presidente, al termine, ringrazia l'assemblea, e tutti coloro che in questi anni hanno partecipato alla vita societaria, anche a nome dell'intero Consiglio di Amministrazione e del collegio sindacale, per la fiducia e accordata e per la fattiva collaborazione prestata fonte di arricchimento personale e professionale.

Chiede ai soci se vi sono interventi in merito.

Prende la parola il socio Montinaro Rocco il quale in merito al 2° punto all'ordine del giorno chiede che si dia lettura dell'articolo 20 dello statuto sociale ove lo stesso prevede che la nomina di un C.di A. composto da tre o da cinque membri.

Chiede che sia presente nel Consiglio un componente dell'azionariato popolare nominando un consiglio composta da cinque membri.

Interviene il Sindaco Rosato, rappresentate il socio Comune di Calimera facendo presente che la nomina di un consiglio di amministrazione composto da cinque componenti richiede la convocazione dell'assemblea speciale degli azionisti rappresentanti l'azionariato popolare comportando ciò tecnicamente la modifica dell'ordine del giorno rendendo impossibile in tale seduta la nomina del Consiglio di Amministrazione. Ciò comporterebbe il blocco temporaneo dell'attività amministrativa.

Fa presente quindi l'opportunità di nominare un C.di A. composto da tre consiglieri.

Al termine il Presidente invita l'assemblea dei soci a deliberare in merito alla composizione del Consiglio di Amministrazione se quindi lo stesso deve essere composto da tre o da cinque consiglieri.

L'assemblea passando alla votazione per alzata di mano delibera di nominare un consiglio di amministrazione composto da tre componenti con il voto favorevole dei soci Comune di Calimera, Dott. Nicola De Giorgi i quali rappresentano complessivamente nr. 10.634 azioni pari al 99,02% dei voti presenti in assemblea.

Hanno espresso voto contrario, essendo favorevoli alla nomina di un consiglio di amministrazione composto da cinque componenti, i signori soci Bergamo Vito Domenico, Carafa Claudia, Dimitri Alessandro, Greco Pantaleo, Marra Brizio, Montinaro Luigi, Montinaro Rocco, Tinelli Marcello Brizio.

Al termine il Presidente invita pertanto l'assemblea a deliberare in merito ai componenti del Cda.

L'assemblea preso atto di quanto esposto dal Presidente con il voto favorevole del socio Comune di Calimera e del socio Nicola De Giorgi

delibera

- a) di ringraziare il Presidente, i consiglieri uscenti e tutti i componenti del Collegio Sindacale per la collaborazione prestata a favore della società che ha consentito alla stessa di conseguire risultati sempre positivi e di grande soddisfazione;
- b) di nominare quali componenti del Consiglio di Amministrazione per i prossimi tre esercizi i signori :

di nomina pubblica:

APRILE VITO, avvocato, nato a Calimera (Le) il 19/02/1967 ed ivi residente in via Raffaello nr. 6 Codice fiscale PRL VTI 67B19 B413Z

Presidente del Consiglio di Amministrazione;

ROSATO TIZIANA, dottore in economia e commercio, nata a Martignano (Le) il 10/01/1971 ed ivi residente in via Savoia nr. 10 Codice fiscale RST T'ZN 71 A50 E984G

Vice-Presidente del Consiglio di Amministrazione;

di nomina del socio privato:

DE GIORGI NICOLA, farmacista, nato a San Pietro Vernotico (Br) il 24 ottobre 1940 ed ivi residente alla via Mazzini nr. 57 Codice Fiscale DGR NCL 40R24 I119E

Consigliere.

- c) di nominare quali componenti del Collegio Sindacale per i prossimi tre esercizi i signori:

di nomina pubblica:

SCARCIA BRIZIA, dottore commercialista, nata a Calimera (Le) il 9/04/1967 ed ivi residente alla via Paisiello nr. 19 Codice fiscale SCR BRZ 67D49 B413Y , iscritta nel Registro dei Revisori Contabili in data 02/11/1999 con nr. 89556

Presidente

CASTRIGNANO' LUIGI, ragioniere commercialista, nato a Calimera (Le) il 12/05/1963 ed ivi residente in via Palermo nr. 21 Codice fiscale CST LGU 63 E12 B413E, iscritto nel Registro dei Revisori Contabili in data 12/04/1995 con nr. 12251 in G.U. 31 bis del 21/04/1995;

Sindaco effettivo

ZOLLINO CLAUDIO, dottore commercialista, nato a Gagliano del Capo (Le) il 4/11/1969 e residente in Muro Leccese (Le) in via Corsica nr. 28 Codice fiscale ZLL CLD 69S04 D851P iscritto nel Registro dei Revisori Contabili in data 15/10/1999 con nr. 89843

Sindaco supplente

di nomina del socio privato:

CAFORIO CARMELO, dottore commercialista, nato a San Pietro Vernotico (Br) il 12 giugno 1938 ed ivi residente in via Marche nr. 32 c.f. CFR CML 38H12 I119N iscritto nel Registro dei Revisori Contabili con D.M. del 12/04/1995 in G.U. 31 bis del 21/04/1995;

Sindaco effettivo;

CAFORIO KATIA, nata a Lecce il 29 marzo 1968 e residente a San Pietro Vernotico (Br) in via Marche nr. 32 c.f. CFR KTA 68C69 E506 Z iscritta nel Registro dei Revisori Contabili G.U.87 del 2/11/1999

Sindaco supplente.

In considerazione di ciò il **Collegio Sindacale** è così composto:

Scarcia Brizia	Presidente;
Castrignano Luigi	Sindaco effettivo;
Caforio Carmelo	Sindaco effettivo;
Zollino Claudio	Sindaco supplente;
Caforio Katia	Sindaco supplente.

L'assemblea da atto che, ai sensi dell'art. 2400 del c.c. 4° comma i sindaci nominati hanno reso noto alla stessa gli incarichi di amministrazione e di controllo da essi ricoperti in altre società. I documenti prodotti saranno allegati agli atti societari.

- d) di determinare un compenso annuo per il Consiglio di amministrazione di euro 8.000,00 che sarà ripartito tra i consiglieri ai sensi dell'art. 28 del vigente statuto;
- e) di determinare un compenso annuo per il collegio sindacale di euro 10.500 di cui euro 4.500 per il presidente ed euro 3.000 ai sindaci effettivi.

Gli organi nominati, Consiglio di Amministrazione e Collegio Sindacale, scadono alla data dell'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'ultimo esercizio della loro carica.

Non avendo alcuno chiesto la parola e non essendovi altro su cui discutere e deliberare l'assemblea alle ore 20,25 viene sciolta, previa redazione, lettura, conferma e sottoscrizione del presente verbale dando mandato al Presidente a provvedere tempestivamente a porre

in essere tutti gli adempimenti conseguenti al deliberato nonché a trascrivere lo stesso sul libro delle assemblee dei soci

Il Segretario

(Dott. Nicola De Giorgi)

Il Presidente

(Avv. Antonio Conversano))

Bollo assolto in modo virtuale tramite CCIAA di Lecce aut. Nr. 5384 del 21 04 1978
estesa con nr. 5901 del 19.05.2001

Si dichiara ai sensi e per gli effetti dell'art. 47 del D.p.r. 445/2000 la corrispondenza del
presente documento a quello conservato agli atti della società.



FARMACIA COMUNALE S.P.A

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 31.12.2005





Sommario

Cariche sociali	pag. 2
Relazione sulla gestione	pag. 3
Relazione del Collegio Sindacale	pag. 8
Bilancio al 31.12.2005	pag. 13
Nota Integrativa	pag. 18





Cariche sociali

Consiglio di Amministrazione

Conversano Antonio	Presidente
Bray Maria Dolores	Vice Presidente
De Giorgi Nicola	Consigliere - Amministratore Delegato

Collegio Sindacale

Dimitri Ottavio	Presidente
Mi Maria Grazia	Sindaco effettivo
Caforio Carmelo	Sindaco effettivo





Relazione sulla gestione bilancio al 31/12/2005

Signori soci,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2005 espone un utile netto pari a € 101.635,00 dopo aver effettuato ammortamenti per € 33.340,00 e determinato le imposte dell'esercizio in € 71.681, rispettivamente per Ires € 57.181,00 ed Irap € 14.500,00.

Il risultato d'esercizio lordo conseguito, al netto delle imposte, ed il volume delle vendite, nei diversi settori del farmaco e del para-farmaco, anche quest'anno è stato positivo andando in contro tendenza rispetto ai dati nazionali.

In particolare la società ha accolto le indicazioni del Ministero delle Sanità applicando dal maggio dell'anno 2005 lo sconto proposto su alcuni prodotti commercializzati.

Pur avendo applicato tali sconti i risultati conseguiti sono stati positivi e superano i dati dell'esercizio precedente.

Tutto ciò evidenzia che l'attenzione alla gestione è stata sempre stringente e tale da non lasciarsi sfuggire tutte le occasioni e le proposte commerciali presentate dai nostri fornitori.

Anche per il 2006 speriamo che l'andamento sia favorevole così come per il 2005.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

L'attività svolta dalla vostra società, come ben sapete, consiste nella vendita di prodotti farmaceutici e parafarmaceutici avendo la gestione di una farmacia di proprietà nel Comune di Calimera.

Al momento non si sono verificati eventi che possano indurci a modificare l'andamento positivo delle vendite del 2006.

Sviluppo della domanda e andamento del mercato in cui opera la società.



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



I nostri punti di forza sono rappresentati dall'elevato livello qualitativo del servizio che si eroga alla clientela e dalla fiducia che la stessa ripone in noi.

Riteniamo che ciò continuerà anche nell'anno 2006 manifestandosi il tutto con un incremento del volume dei ricavi.

Comportamento della concorrenza

Non riteniamo che l'azione dei concorrenti possa incrinare la fiducia della clientela chiaramente fino a che si sarà in grado di soddisfare al meglio i bisogni ed i desideri della stessa.

Costi

I principali costi della gestione operativa possono essere così evidenziati.

Descrizione	Importo
Costo per materie prime e sussidiarie	1.190.905
Costo per servizi	45.183
Costo per beni di terzi	6.197
Costo per il personale	158.103
Ammortamenti	33.340
Variazioni delle rimanenze	-15.284
Oneri diversi di gestione	28.372

Ricavi

I ricavi realizzati sono stati di € 1.609.438,00 possono essere così specificati





FARMACIA COMUNALE S.P.A.

Descrizione	31/12/2005	31/12/2004	Variazioni
Vendita di Medicinali Ricette Asl	994.542	859.671	134.871
Vendita di Medicinali	503.346	506.452	-3.106
Vendita Cosmetici	31.651	24.744	6.907
Vendita Dietetici	14.185	19.577	-5.392
Prestazioni di servizio	1.017	2.038	-1.021
Vendite Diverse	42.899	38.730	4.169
Altro	21.798	12.813	8.985
	1.609.438	1.464.025	145.413

Gestione finanziaria

Interessi attivi maturati sul conto corrente bancario pari a € 1.763.

Valore del Capitale sociale

Il valore del Patrimonio netto di € 492.783 è costituito

Capitale sociale	340.200
Riserva da sopraprezzo azioni	1.450
Fondo di riserva legale	22.799
Fondo di riserva statutaria	22.799
Fondo di riserva straordinaria	3.900
Utile d'esercizio	101.635

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Successivamente alla chiusura dell'esercizio 2005 non si sono verificati fatti di rilievo che abbiano influito sulla normale attività aziendale.

Ricordiamo che in data 18 marzo 2005 si è tenuta l'assemblea straordinaria dei soci che ha deliberato l'approvazione del nuovo statuto societario.



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



Evoluzione prevedibile della gestione

Non si prevedono particolari modifiche alla gestione attuale dell'azienda nel breve periodo.

Documento programmatico sulla sicurezza

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs. n. 196/2003 recante CODICE IN MATERIA DI PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI, gli amministratori danno atto che la Società si è adoperata per l'adeguamento delle misure in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal D.Lgs. n. 196/2003 secondo i termini e le modalità ivi indicate.

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio.

Descrizione		Importo
Utile dell'esercizio	€	101.635
a Riserva legale 5%	€	5.082
a Riserva statutaria 5%	€	5.082
a Riserva facoltativa straordinaria	€	424
all'amministratore delegato 10%	€	9.147
Totale utili da distribuire	€	81.900
Utilizzo del Fondo di Riserva Straordinaria	€	0
da distribuire ai soci	€	81.900

In considerazione di quanto sopra e visto che le azioni della società sono in numero di 12.600, per un valore nominale unitario pari a euro 27, si propone, per ogni azione, la distribuzione di un dividendo pari a euro 6,50, per un totale importo da erogare ai soci di € 81.900,00, attingendo dall'utile d'esercizio realizzato nel 2005 al netto degli accantonamenti.



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2005 così come presentato.

FIRMATO

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Avv.to Antonio Conversano



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE SUI RISULTATI DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31.12.2005

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2005, che il Consiglio di amministrazione sottopone alla Vostra approvazione, è stato redatto secondo le disposizioni degli artt. 2423 e segg. del Codice civile ed è stato messo a nostra disposizione nel rispetto del termine di cui all'art. 2429, c.c..

Con l'entrata in vigore del D. Lgs. 6/2003, l'attività di vigilanza svolta dal collegio sindacale è stata separata dalla funzione di controllo contabile prevista dall'art. 2409-bis, c.c.; per l'esercizio chiuso al 31/12/2005 abbiamo svolto entrambe le funzioni e con la presente relazione Vi rendiamo conto del nostro operato.

FUNZIONE DI VIGILANZA

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2005 abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione utilizzando, nell'espletamento dell'incarico, i suggerimenti indicati nelle norme di comportamento del collegio sindacale raccomandate dai Consigli nazionali dei dottori commercialisti e dei ragionieri. Del nostro operato Vi diamo atto con quanto segue.

Abbiamo partecipato a n. 2 assemblee dei soci e a n. 3 adunanze del Consiglio d'amministrazione, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono state conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono state imprudenti, in conflitto di interessi o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo ottenuto dagli amministratori informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggiore rilievo effettuate dalla società e possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti o in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sulla adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni assunte presso l'Amministratore delegato.

Abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, anche se non particolarmente sofisticato, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione mediante l'esame dei documenti aziendali; a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non ci sono pervenute denunce ex art. 2408, c.c..

Relativamente al bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2005, in aggiunta a quanto precede, Vi informiamo di aver vigilato sull'impostazione generale dato sullo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo inoltre verificato l'osservanza delle norme inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione.

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle disposizioni di legge, ai sensi del quarto comma dell'art. 2423, c.c..

Ai sensi del punto 6 dell'art. 2426, c.c., abbiamo espresso il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale dell'avviamento per € 88.576,00, al netto dell'ammortamento a carico dell'esercizio.

FUNZIONE DI CONTROLLO CONTABILE

Abbiamo svolto il controllo contabile del bilancio dell'esercizio della società chiuso al 31 dicembre 2005, ai sensi dell'art. 2409-ter c.c. la cui redazione compete al Consiglio di amministrazione, mentre è nostra responsabilità esprimere un giudizio sul bilancio stesso.

Nell'ambito della nostra attività di controllo contabile abbiamo verificato:

- nel corso dell'esercizio e con periodicità trimestrale, la regolare tenuta della contabilità sociale e la corretta rilevazione delle scritture contabili dei fatti di gestione;



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



- la corrispondenza del bilancio d'esercizio alle risultanze delle scritture contabili e degli accertamenti eseguiti nonché la conformità dello stesso alle disposizioni di legge.

I nostri controlli sono stati pianificati e svolti al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso attendibile.

Il procedimento di controllo contabile ha compreso l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probatori a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori.

Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Lo stato patrimoniale presenta, in sintesi, i seguenti valori:

ATTIVITA'	€ 735.964,00
PASSIVITA'	€ 243.181,00
PATRIMONIO NETTO (escluso utile)	€ 391.148,00
UTILE NETTO D'ESERCIZIO	€ 101.635,00

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 1.609.438,00
COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 1.446.816,00
DIFF. TRA VALORE E COSTO DELLA PROD.	€ 162.622,00
PROVENTI FINANZIARI	€ 1.762,00
PROVENTI STRAORDINARI	€ 4.049,00
UTILE AL LORDO DELLE IMPOSTE	€ 168.433,00
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	€ 66.798,00
UTILE NETTO D'ESERCIZIO	€ 101.635,00



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



A nostro giudizio il bilancio che precede, nel suo complesso, è redatto con chiarezza e rappresenta il modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico della “Farmacia Comunale S.p.a.” per l’esercizio chiuso al 31/12/2005, in conformità alle norme che disciplinano il bilancio d’esercizio.

OSSERVAZIONI E PROPOSTE

Il bilancio che viene sottoposto all’approvazione dell’assemblea, come si è evidenziato nel richiamo alle risultanze complessive, si chiude con un risultato economico positivo pari a **€ 101.635,00** che il Consiglio d’amministrazione ha proposto di destinare nel seguente modo:

- 5% alla riserva legale € 5.082,00
- 5% alla riserva statutaria € 5.082,00
- alla riserva facoltativa straordinaria € 425,00
- 10% all’amministratore delegato € 9.146,00
- da distribuire ai soci (€ 6,50 div. Unit. * n. 12.600 az.) € 81.900,00

Il Collegio sindacale, visti i risultati delle verifiche eseguite, i criteri eseguiti dagli amministratori nella redazione del bilancio, la rispondenza dello stesso alle scritture contabili, ritiene che il bilancio, chiuso alla data del 31/12/2005 sia conforme alle norme civilistiche e pertanto invita l’Assemblea ad approvare:

- il bilancio, così come formulato dagli Amministratori;
- la destinazione dell’utile così come proposto dal Consiglio di Amministrazione;
- l’operato del Consiglio di Amministrazione.

Il Collegio ritiene inoltre doveroso rivolgere un ringraziamento a tutti i soci della società ed in particolare ai suoi Amministratori per la faticosa collaborazione costantemente fornita ai componenti di questo Collegio Sindacale.

CALIMERA, 11 aprile 2006



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



FIRMATO

Il Collegio Sindacale:

dr. Ottavio Dimitri (Presidente)

dr. Grazia Mi (Sindaco effettivo)

dr. Carmelo Caforio (Sindaco effettivo)



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



Bilancio al 31/12/2005

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2005	31/12/2004
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
crediti v/soci già richiamati	0	0
crediti v/soci da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I. Immateriali		
1 costi di impianto e di ampliamento	0	0
2 costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0
3 diritti di brevetto industriale e di utilizzazione opere d'ingegno	0	0
4 concessioni, licenze, marchi e diritti simili	641	850
5 avviamento	88.575	118.100
6 immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7 altre	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali (I)	89.216	118.950
II. Materiali		
1 terreni e fabbricati	0	0
2 impianti e macchinario	904	688
3 attrezzature industriali e commerciali	3.258	4.267
4 altri beni	10.987	4.817
5 immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali (II)	15.149	9.772
III. Finanziarie		
1 partecipazioni in : a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) altre imprese	0	0
2 crediti : a) verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate	0	0
c) verso imprese controllanti	0	0
d) verso altri	0	0
3 altri titoli	30.144	22.151
4 azioni proprie	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	30.144	22.151
Totale immobilizzazioni (B)	134.509	150.873



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



C) Attivo circolante

I. Rimanenze

1 materie prime, sussidiarie e di consumo		176.627		161.343
2 prodotti in corso di Lavorazione e semilavorati		0		0
3 lavori in corso su ordinazione		0		0
4 prodotti finiti e merci		0		0
5 acconti		0		0
Totale rimanenze (I)		176.627		161.343

II - Crediti

1 verso clienti	entro 12 m.	67.283		33.051	
	oltre 12 m.	0	67.283	0	33.051
2 verso imprese controllate	entro 12 m.	0		0	
	oltre 12 m.	0	0	0	0
3 verso imprese collegate	entro 12 m.	0		0	
	oltre 12 m.	0	0	0	0
4 verso controllanti	entro 12 m.	0		0	
	oltre 12 m.	0	0	0	0
4-bis crediti tributari	entro 12 m.	5.359		18.341	
	oltre 12 m.	0	5.359	0	18.341
4-ter imposte anticipate	entro 12 m.	0		0	
	oltre 12 m.	0	0	0	0
5 verso altri	entro 12 m.	241		145	
	oltre 12 m.	0	241	0	145
Totale crediti (II)		72.883		51.537	

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		0		0
6 altri titoli		0		0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (III)		0		0

IV -Disponibilità liquide

1 Depositi	bancari	342.475		200.189	
	postali	0	342.475	0	200.189
2 assegni		0		0	
3 denaro e valori in cassa		7.912		7.580	
Totale disponibilità liquide (IV)		350.387		207.769	

Totale attivo circolante (C)

599.897 **420.649**

D) Ratei e risconti attivi

1 ratei attivi		0		0
2 risconti attivi		1.558		1.110
Totale ratei e risconti attivi (D)		1.558		1.110

TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)

735.964 **572.632**



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



PASSIVO		31/12/2005	31/12/2004
A) Patrimonio netto			
I Capitale		340.200	340.200
II Riserva da soprapprezzo delle azioni		1.450	1.450
III Riserve di rivalutazione		0	0
IV Riserva legale		22.799	18.666
V Riserve statutarie		22.799	18.666
VI Riserva per azioni proprie in portafoglio		0	0
VII Altre Riserve	riserva straordinaria	3.901	13.367
	versamenti soci	0	0
	riserva	-1	0
VIII Utili (perdite) portati a nuovo		0	0
IX Utile (perdita) dell'esercizio		101.635	82.667
Totale patrimonio netto (A)		492.783	475.016
B) Fondi per rischi ed oneri			
1 per trattamento di quiescenza ed obblighi simili		0	0
2 per imposte anche differite		0	0
3 altri		0	0
Totale fondi per rischi ed oneri (B)		0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato (C)		38.648	30.073
D) Debiti			
3 debiti verso soci per finanziamenti	entro 12 m.	0	0
	oltre 12 m.	0	0
4 debiti verso banche	entro 12 m.	0	0
	oltre 12 m.	0	0
5 debiti verso altri finanziatori	entro 12 m.	0	0
	oltre 12 m.	0	0
6 acconti	entro 12 m.	0	0
	oltre 12 m.	0	0
7 debiti verso fornitori	entro 12 m.	172.132	47.985
	oltre 12 m.	0	0
8 debiti rappresent. da titoli di credito	entro 12 m.	0	0
	oltre 12 m.	0	0
9 debiti verso imprese controllate	entro 12 m.	0	0
	oltre 12 m.	0	0
10 debiti verso imprese collegate	entro 12 m.	0	0
	oltre 12 m.	0	0
11 debiti verso controllanti	entro 12 m.	0	0
	oltre 12 m.	0	0
12 debiti tributari	entro 12 m.	21.185	7.317
	oltre 12 m.	0	0
13 debiti verso istit. di previd. e sic. sociale	entro 12 m.	7.232	6.872
	oltre 12 m.	0	0
14 altri debiti	entro 12 m.	3.984	5.369
	oltre 12 m.	0	0
Totale debiti (D)		204.533	67.543
E) Ratei e risconti passivi			
1 ratei passivi		0	0
2 risconti passivi		0	0
Totale ratei e risconti passivi (E)		0	0
TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)		735.964	572.632



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



CONTO ECONOMICO	31/12/2005	31/12/2004
A) Valore della produzione		
1 ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.606.284	1.452.610
2 variazione delle riman. di prod.in corso di lav.,semilav.finiti	0	0
3 variazione dei lav. in corso su ordinazione		
4 incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5 altri ricavi e proventi diversi	3.154	11.415
contributi in conto esercizio	0	0
	3.154	11.415
Totale valore della produzione (A)	1.609.438	1.464.025
B) Costi della produzione		
6 per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.190.905	1.123.415
7 per servizi	45.183	43.030
8 per godimento di beni di terzi	6.197	6.197
9 per il personale		
a) salari e stipendi	117.616	108.842
b) oneri sociali	31.883	28.731
c) trattamento di fine rapporto	8.604	7.993
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi del personale	158.103	145.566
10 ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	29.785	29.986
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.555	4.336
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazione dei crediti del circolante e delle disp. liqu.	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	33.340	34.322
11 variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-15.284	-36.942
12 accantonamenti per rischi	0	0
13 altri accantonamenti	0	0
14 oneri diversi di gestione	28.372	13.531
Totale costi della produzione (B)	1.446.816	1.329.119
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	162.622	134.906



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



C) Proventi e oneri finanziari				
15	proventi da partecipazioni			
	a) imprese controllate	0	0	
	b) imprese collegate	0	0	
	c) altre imprese	0	0	0
16	altri proventi finanziari			
	a) da crediti iscritti nelle immobilizz. v/imprese controllate	0	0	
	v/imprese collegate	0	0	
	v/ altre imprese	0	0	
	v/ controllanti	0	0	0
	b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
	c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
	d) proventi diversi dai precedenti v/imprese controllate	0	0	
	v/imprese collegate	0	0	
	v/ altre imprese	1.762	2.129	
	v/ controllanti	0	0	2.129
17	interessi e altri oneri finanziari			
	v/imprese controllate	0	0	
	v/imprese collegate	0	0	
	v/ altre imprese	0	0	
	v/ controllanti	0	0	0
17-bis	utili e perdite su cambi			
		0	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17bis)		1.762		2.129
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
18	rivalutazioni			
	a) di partecipazioni	0	0	
	b) di immobilizzaz. fin. non/partecipazioni	0	0	
	c) di titoli dell'attivo circol. non/partecipazioni	0	0	0
19	svalutazioni			
	a) di partecipazioni	0	0	
	b) di immobilizzaz. fin. non/partecipazioni	0	0	
	c) di titoli dell'attivo circol. non/partecipazioni	0	0	0
Totale delle rettifiche (D) (18-19)		0		0
E) Proventi e oneri straordinari				
20	proventi			
	a) diversi	4.050	3.901	
	b) plusvalenze da alienazioni i cui ricavi no nr. 5)	0	0	
	c) proventizzazione contributi c/capitale	0	0	3.901
21	oneri			
	a) minusvalenze da alienazioni non nr. 14)	0	0	
	b) imposte relative a periodi precedenti	0	0	
	c) insussistenze attive	0	0	
	d) diversi	1	2	-2
Totale delle partite straordinarie (E) (20-21)		4.049		3.899
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)		168.433		140.934
22	Imposte sul reddito dell'esercizio			
	a) correnti	71.681	58.267	
	b) differite	0	0	
	c) anticipate	-4.883	0	58.267
23	Utile (perdite) dell'esercizio	101.635		82.667





Nota integrativa al bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2005

INTRODUZIONE

Premessa

Signori soci,

vi abbiamo convocato in assemblea per presentare alla Vostra attenzione ed approvazione il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2005.

Il Bilancio espone un risultato d'esercizio positivo pari a € 101.635 dopo aver effettuato ammortamenti per € 33.340,00 e determinato imposte dell'esercizio per Ires pari ad € 57.181,00 ed Irap pari ad € 14.500,00.

Si sono quantificate ed inserite in bilancio crediti per imposte anticipate attive in relazione all'ammortamento fiscale dell'avviamento la cui quota deducibile, ai sensi dell'art.5-bis D.L. 203/2005 dovrà essere calcolata a partire dal periodo d'imposta in corso sulla base di un importo non superiore ad un diciottesimo.

Vi rammentiamo altresì che la Farmacia Comunale S.p.a. è una società a capitale misto, pubblico privato, costituita ai sensi della legge 427/93 con la maggioranza del capitale sociale in possesso del socio Comune di Calimera.

Attività svolta

La nostra società ha per oggetto la gestione di una farmacia per la vendita al dettaglio di prodotti farmaceutici e parafarmaceutici sita nel Comune di Calimera e l'attività esercitata non ha subito alcuna variazione rispetto all'esercizio precedente..

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Si evidenzia che nell'esercizio non si sono verificati fatti estranei all'ordinaria amministrazione.

Criteri di formazione

La struttura, la composizione, nonché la classificazione delle voci dello stato patrimoniale, del conto economico e della nota integrativa sono conformi a quanto previsto dal D. Lgs. 9 aprile 1991 n. 127 e in ottemperanza alle norme del codice civile.

Inoltre, si è tenuto conto delle modifiche e delle integrazioni ai principi contabili, a suo tempo approvati dalla commissione riunita dei Dottori Commercialisti e dei Ragioni d'impresa, apportate dall'OIC (Organismo Italiano di Contabilità), resesi necessarie a seguito della riforma operata dal legislatore in materia di diritto societario con il D.Lgs. del 17 gennaio 2003, n.6 e sue successive modificazioni.

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono (né azioni proprie né) azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che (né azioni proprie né) azioni o quote di società controllanti non sono state



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



acquistate né alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Si evidenzia che il bilancio è stato redatto in unità di euro, senza cifre decimali, e le eventuali differenze dovute al troncamento dei decimali sono state inserite extra contabilmente tra le altre riserve alla voce A) VII, se relative a differenze dello Stato Patrimoniale, tra gli oneri e proventi straordinari alle voci E) 20 ed E) 21, se relative a differenze del Conto Economico.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2005 sono conformi ai dettami previsti dal Codice Civile e dai principi contabili e non si discostano dai medesimi criteri utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Nessuna deroga ai normali criteri di valutazione è stata adottata.

In particolare i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto inclusivo degli oneri accessori di diretta imputazione ed ammortizzate sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Materiali

Sono iscritte al costo d'acquisto inclusivo dei costi accessori, direttamente ad essi imputabili, aventi natura incrementativa della vita utile residua.

Dal valore delle immobilizzazioni materiali sono esclusi i costi sostenuti per il mantenimento o per il ripristino dello stato di efficienza e del buon funzionamento dei beni; tali costi, in quanto non modificativi della consistenza o della potenzialità degli stessi beni, vengono spesi nel periodo nel corso del quale si svolgono i relativi interventi.



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti sulla base delle aliquote economico – tecniche, determinate sulla base della residua possibilità di utilizzo dei beni. Le aliquote adottate risultano in linea con quelle ordinarie e precisamente:

Impianto elettrico	25%
Attrezzature	15%
Mobili e Arredi	15%
Impianto di condizionamento	15%
Manutenzione locali	20%
Macchine elettroniche ufficio	20%
Insegna luminosa	15%

Finanziarie

Gli altri titoli sono stati valutati in base al loro valore alla data di chiusura dell'esercizio.

Crediti

Sono stati iscritti in base al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono esposti al loro valore nominale modificato in occasione di resi o rettifiche di fatturazione.

Rimanenze di magazzino

Le merci sono iscritte al minore tra il costo di acquisto ed il valore di realizzo applicando il metodo del costo medio ponderato di acquisto.

Ratei e Risconti

Sono stati calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale e correlati ai costi ed ai ricavi d'esercizio.

Fondi per rischi e oneri

Non sono stanziati fondi per rischi ed oneri.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR indicato in bilancio è relativo alla quota maturata nell'esercizio di competenza e debitamente accantonata nonché alle quote già accantonate negli esercizi precedenti debitamente rivalutate.



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



Imposte sul reddito

Le imposte sono state determinate secondo il principio di competenza e rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, calcolate secondo le aliquote o le norme vigenti.

Tale criterio è stato utilizzato anche per la determinazione delle imposte differite così come previsto dai principi contabili.

Riconoscimento dei Ricavi

I ricavi per prestazioni di servizio sono riconosciuti al momento della erogazione degli stessi agli utenti. I ricavi per cessione di beni, se esistenti, al momento della consegna o spedizione se coincidente con il trasferimento della proprietà.

I ricavi di natura finanziaria e quelli eventuali di altre prestazioni di servizi sono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

Gli impegni, se esistenti, sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2005	31/12/2004	Variazioni
Dirigenti	1	1	0
Collaboratori	4	4	0
Commessi	1	1	0
Altri	0	0	0
	6	6	0

Alle retribuzioni erogate è stato applicato il contratto collettivo nazionale di lavoro specifico del settore.

ATTIVITA'

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Descrizione	Saldo al 31/12/2005	Saldo al 31/12/2004	Variazioni
Importo	298.980	311.088	-12.108
Fondo ammortamento	209.764	192.138	17.626
Saldo	89.216	118.950	-29.734

Movimentazione delle immobilizzazioni immateriali



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



Descrizione costi	31/12/2004	Incrementi dell'esercizio	Decrementi dell'esercizio	Amm.ti precedenti	Amm.to dell'esercizio	31/12/2005
Impianto e ampliamento						0
Spese pluriennali						0
Costi di ricerca e sviluppo						0
Concessioni licenze maechi	850	52	261			641
Aviamento	118.100				29.525	88.575
Altre						0
	118.950	52	261	0	29.525	89.216

I costi per Concessioni e licenze sono relativi al Software gestionale decurtato della quota di ammortamento;

L'avviamento residuo d'ammortizzare è pari a €. 88.575 e lo stesso è stato sostenuto in sede di costituzione della società.

II. Immobilizzazioni materiali

Descrizione	Saldo al 31/12/2005	Saldo al 31/12/2004	Variazioni
Importo	45.586	36.654	8.932
Fondo ammortamento	30.437	26.882	3.555
Saldo	15.149	9.772	5.377

Movimentazione delle immobilizzazioni materiali

Descrizione costi	31/12/2004	Incrementi dell'esercizio	Decrementi dell'esercizio	Amm.ti precedenti	Amm.to dell'esercizio	31/12/2005
Terreni e fabbricati						-
Macchine e impianti	688	610			394	904
Attrezzature industriali e commerciali	4.267				1.009	3.258
Altri beni	4.817	8.323		2.153		10.987
Immobilizzazioni in corso e acconti						-
	9.772	8.933	0	2.153	1.403	15.149

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni.

Il costo storico all'inizio dell'esercizio era così composto



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



Descrizione costi	Costo storico	Fondo di ammortamento	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore netto
Terreni e fabbricati					0
Macchine e impianti	4.699	4.011			688
Attrezzature industriali e commerciali	12.338	8.071			4.267
Altri beni	19.615	14.798			4.817
Immobilizzazioni in corso e acconti					0
	36.652	26.880	0	0	9.772

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2005	Saldo al 31/12/2004	Variazioni
30.144	22.151	7.993

Movimentazione delle immobilizzazioni finanziarie

Descrizione	31/12/2004	Incrementi dell'esercizio	Decrementi dell'esercizio	31/12/2005
Partecipazioni				0
Crediti				0
Altri titoli	22.151	7.993		30.144
Azioni proprie immobilizzate				0
	22.151	7.993	0	30.144

L'importo indicato di € 30.144 è relativo ad una polizza assicurativa per l'accantonamento del T.F.R. dei dipendenti della farmacia.

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2005	Saldo al 31/12/2004	Variazioni
176.627	161.343	15.284

I criteri di valutazione adottati sono stati esposti nella prima parte della presente Nota Integrativa.

Trattasi di medicinali e prodotti farmaceutici e para-farmaceutici in giacenza alla data di chiusura dell'esercizio. Si evidenzia un incremento di € 15.284.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2005	Saldo al 31/12/2004	Variazioni
72.883	51.537	21.346

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



Descrizione	entro 12 m.	oltre 12 m.	oltre 5 anni	Totale
verso clienti	67.283			67.283
verso imprese controllate				0
verso imprese collegate				0
verso imprese controllanti				0
crediti tributari	5.359			5.359
verso altri	241			241
	72.883	0	0	72.883

I crediti verso clienti sono vantati verso la AUSL ed il loro incasso è avvenuto nei primi mesi del 2006.

Tra i crediti tributari i più rilevanti sono relativi alle seguenti voci:

Descrizione	Importo
Erario c/to rit. Subite su int.att. e rit.acc.	476
Crediti per imposte anticipate	4.883
Totale	5.359

I crediti sono esposti al valore di presunto realizzo e non si è effettuato alcun accantonamento al fondo svalutazione crediti.

III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non vi sono attività finanziarie non immobilizzate.

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2005	Saldo al 31/12/2004	Variazioni
350.387	207.769	142.618

Il saldo è così suddiviso

Descrizione	31/12/2005	31/12/2004
Depositi bancari	342.475	200.189
Assegni		
Denaro e valori in cassa	7.912	7.580
	350.387	207.769

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio sia presso la banca con la quale la società ha acceso un conto corrente sia come valore di denaro contante.



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



D) Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2005	Saldo al 31/12/2004	Variazioni
1.558	1.110	448

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2005, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni
La composizione è così dettagliata.

Descrizione	Importo
Risconti assicurativi	519
Risconti Diversi	1.039
Risconti	
	1.558

PASSIVITA'

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2005	Saldo al 31/12/2004	Variazioni
492.783	475.016	17.767

Movimentazione del patrimonio netto

Descrizione	31/12/2004	Incrementi	Decrementi	31/12/2005
Capitale sociale	340.200			340.200
Riserva da soprapprezzo az.	1.450			1.450
Riserva legale	18.666	4.133		22.799
Riserva statutaria	18.666	4.133		22.799
Altre riserve	13.367		9.467	3.900
Utili(perdite) portati a nuovo				0
Utile(perdita)dell'esercizio	82.667	101.635	82.667	101.635
	475.016	109.901	92.134	492.783

Il patrimonio netto riporta il valore del capitale sociale sottoscritto che nel corso dell'esercizio non ha avuto alcuna movimentazione.

Il risultato d'esercizio espone un utile di € 101.635,00.

Si espone apposito prospetto di analisi delle movimentazioni nelle voci del patrimonio netto ai sensi dell'art. 2427 numero 4 del codice civile.



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Utilizzazioni effettuate per copertura perdite	Utilizzazioni effettuate per altre ragioni
Capitale sociale	340.200				
Riserve di capitale					
per azioni proprie					
per soprapprezzo azioni	1.450	A,B	1.450		
per apporti dei soci in conto futuro aumento cap. soc.					
Riserve di utili					
legale	22.799	B	-		
per azioni proprie					
Riserva straordinaria	3900	A,B,C	3900		
statutarie ex art.	22799	A,B	22799		
utili portati a nuovo	101635				
Totale	492.783		28.149	0	0
Quota non distribubile			24249		
Residua quota distribubile			3900		

Possibile utilizzazione delle riserve:

A = per aumento del capitale sociale;

B = per copertura delle perdite;

C = per distribuzione ai soci;

I dati relativi ai movimenti di Patrimonio Netto includono un'informazione riferita ad un numero di esercizi pari a tre.

La riserva soprapprezzo azioni di € 1.450 si è formata in sede di costituzione della società con apporti di patrimonio e in caso di distribuzione non costituisce utile ai sensi dell'art 47 comma 5 del D.P.R. 917/86, mentre tutte le altre riserve si sono costituite con utili degli esercizi precedenti assoggettati a tassazione nell'anno di competenza.

Si evidenzia altresì che ai sensi dell'art. 2431 c.c. l'intero ammontare della riserva da soprapprezzo azioni si può distribuire solo a condizione che la riserva legale abbia raggiunto il limite stabilito dall'art. 2430 c.c. pari ad un quinto del capitale sociale.

L'unica riserva di utili che attualmente risulta distribubile è la Riserva Facoltativa Straordinaria di ammontare pari a euro 3.900,00.

Alla data del 31 dicembre 2005 il capitale sociale è costituito da n. 12.600 azioni ordinarie del valore nominale ciascuna di Euro 27,00, interamente versato.

Le partecipazioni qualificate appartengono ai soci:

Socio	Numero di azioni	%	Valore nominale
Comune di Calimera	6.476	51,40%	174.852,00
De Giorni Nicola	4.158	33,00%	112.266,00



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



C) *Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato*

Saldo al 31/12/2005	Saldo al 31/12/2004	Variazioni
38.648	30.073	8.575

Il TFR si è incrementato della quota dell'esercizio ammontante ad euro 8.575 ed è stato determinato in base alla retribuzione spettante ai dipendenti in forza alla data del 31.12.2005.

D) *Debiti*

Saldo al 31/12/2005	Saldo al 31/12/2004	Variazioni
204.533	67.543	136.990

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

Descrizione	entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				0
Obbligazioni convertibili				0
Debiti verso banche				0
Debiti verso soci per finanziamenti				
Debiti verso altri finanziatori				0
Acconti				0
Debiti verso fornitori	172.132			172.132
Debiti costituiti da titoli di credito				0
Debiti verso imprese controllate				0
Debiti verso imprese collegate				0
Debiti verso controllanti				0
debiti tributari	21.185			21.185
debiti verso istituti di previdenza	7.232			7.232
Altri debiti	3.984			3.984
	204.533	0	0	204.533

I debiti più rilevanti al 31/12/2005 risultano essere così costituiti

Descrizione	Importo
Fornitori italiani	172.132
Trattamento fine mandato	2.327
Debiti previdenziali	7.232
Debiti tributari	21.185
Soci c/restituzione capitale sociale	49
Soci c/utigli da distribuire	1.608
	204.533

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti di cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate alla data del 31/12/2005.

E) Ratei e risconti passivi

Non vi sono ratei e risconti passivi.

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione

	Saldo al 31/12/2005	Saldo al 31/12/2004	Variazioni
	1.609.438	1.464.025	145.413
Descrizione	31/12/2005	31/12/2004	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.606.284	1.452.610	153.674
variazioni rimanenze prodotti			0
Variazioni lavori in corso su ordinazione			0
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			0
Contributi in conto esercizio			0
Altri ricavi e proventi	3.154	11.415	-8.261
	1.609.438	1.464.025	145.413

Ricavi per categoria di attività.

Descrizione	31/12/2005	31/12/2004	Variazioni
Ricavi da prestazioni	1.018	2.038	-1.020
Proventi Vari	2.371	944	1.427
Ricavi da cessione di farmaci e parafarmaci	1.605.267	1.450.572	154.695
Consulenze			0
Proventi vendita titoli	536		536
Abbuoni attivi	246	10.471	-10.225
Crediti d'imposta per l'assunzione di nuovo personale			0
Altri Ricavi			0
Contributi esercizio			0
Contributi esercizio			0
	1.609.438	1.464.025	145.413

Trattasi di ricavi rinvenienti dalle diverse attività svolte dalla società desumibili dalla analitica descrizione.



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2005	Saldo al 31/12/2004	Variazioni
1.446.816	1.329.119	117.697

Descrizione	31/12/2005	31/12/2004	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	1.190.905	1.123.415	67.490
Servizi	45.183	43.030	2.153
Godimento di beni di terzi	6.197	6.197	0
Salari e stipendi	117.616	108.842	8.774
Oneri sociali	31.883	28.731	3.152
Trattamento di fine rapporto	8.604	7.993	611
Trattamento quiescenza e simili			0
Altri costi del personale			0
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	29.785	29.986	-201
Ammortamento immobilizzazioni materiali	3.555	4.336	-781
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			0
Svalutazione crediti attivo circolante			0
Variazione Rimanenze materie prime	-15.284	-36.942	21.658
Accantonamento per rischi			0
Altri accantonamenti			0
Oneri diversi di gestione	28.372	13.531	14.841
	1.446.816	1.329.119	117.697

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e costi per servizi

Sono costi inerenti l'attività e relativi all'acquisto in particolare di farmaci e prodotti diversi commercializzati dalla società.

Spese per prestazioni di servizi

Trattasi di costi sostenuti per l'ottenimento di servizi quali energia elettrica, spese telefoniche, compensi per prestazioni professionali. Sono inclusi altresì i compensi per gli organi societari meglio dettagliati alla fine della presente.

Spese per Godimento di beni di terzi

Sono i costi sostenuti dalla società per l'affitto dell'immobile in cui ha la sede sociale nonché il punto vendita.

Costi del personale

I costi relativi al personale dipendente assunto dalla società sostenuti nell'esercizio sono stati determinanti applicando i contratti collettivi nazionali di lavoro per il tipo di attività svolta determinando altresì gli oneri contribuiti e previdenziali nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente. Il trattamento di fine rapporto di lavoro dipendente è stato debitamente determinato ed accantonato.



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



Ammortamento delle immobilizzazioni

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del loro sfruttamento nella sfera produttiva concordemente con il Collegio Sindacale.

Oneri diversi di gestione

La posta comprende tutti quei costi che per loro natura non possono essere imputati nelle precedenti voci.

C) Proventi e oneri finanziari

	Saldo al 31/12/2005	Saldo al 31/12/2004	Variazioni
	1.762	2.129	-367
Descrizione	31/12/2005	31/12/2004	Variazioni
Da partecipazione			0
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			0
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			0
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			0
Proventi diversi dai precedenti	1.762	2.129	-367
(Interessi e altri oneri finanziari) saldo positivo			0
	1.762	2.129	-367

Trattasi di proventi relativi ad interessi attivi bancari.

Gli interessi sono così ripartiti:

Descrizione	31/12/2005
da prestiti obbligazionari	
interessi attivi v/banche	1.762
da debiti verso altri	
	1.762

E) Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2005	Saldo al 31/12/2004	Variazioni
4.049	3.901	148

Risultato d'esercizio prima delle imposte

Saldo al 31/12/2005	Saldo al 31/12/2004	Variazioni
168.433	140.936	27.497

Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



	Saldo al 31/12/2005	Saldo al 31/12/2004	Variazioni
	66.798	58.269	8.529
Descrizione imposte	31/12/2005	31/12/2004	Variazioni
Ires	57.181	45.443	11.738
Irap	14.500	12.826	1.674
Imposte sostitutive			0
Maggiori imposte acc. anni precedenti			0
Imposte correnti	71.681	58.269	13.412
Ires differita	-4.326		-4.326
Irap differita	-557		-557
Imposte sostitutive differite			0
Imposte differite (anticipate)	-4.883	0	-4.883
Totali	66.798	58.269	8.529

Utile (perdite) dell'esercizio.

	Saldo al 31/12/2005	Saldo al 31/12/2004	Variazioni
	101.635	82.667	18.968

Il risultato d'esercizio, dopo le imposte, espone un utile d'esercizio di € 101.635,00.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Vi proponiamo di destinare l'utile d'esercizio come segue:

Descrizione	Importo
Utile dell'esercizio	€ 101.635
a Riserva legale 5%	€ 5.082
a Riserva statutaria 5%	€ 5.082
a Riserva facoltativa straordinaria	€ 424
all'amministratore delegato	€ 9.147
Totale utili da distribuire	€ 81.900
Utilizzo del Fondo di Riserva Straordinaria	€ 0
da distribuire ai soci	€ 81.900

Vi confermiamo il nostro impegno a sviluppare e migliorare la gestione vigilando sulla redditività della stessa.



FARMACIA COMUNALE S.P.A.



Altre informazioni

Compensi Organi societari

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi spettanti agli amministratori e ai componenti del Collegio Sindacale.

Qualifica	Compenso
Amministratori	7.813
Collegio Sindacale	10.867
Amministratore Delegato	9.147

Patrimoni destinati

La società non ha patrimoni destinati ad uno specifico affare così come previsto dall'art. 2447-bis del c.c.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Consiglio di Amministrazione - Il Presidente Avv.to Antonio Conversano





FARMACIA COMUNALE S.P.A.

Sede Sociale – Piazza del Sole nr. 13 - 73021 (Le)

Capitale Sociale €URO 340.200 interamente versato

Reg. Imprese di Lecce - Codice Fiscale – P.Iva 03397140751

Iscritta R.E.A. C.C.I.A.A. di Lecce al nr. 221134



VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA

L'anno 2006 il giorno 28 del mese di aprile alle ore 19,15 si sono riuniti, in seconda convocazione, presso la sala Aldo Moro via Salvo D'Acquisto in Calimera, i soci della **Farmacia Comunale S.p.a.** per discutere e deliberare sul seguente

Ordine del Giorno

1. Presentazione ed approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2005 e allegati - deliberazioni relative (art. 2364 del C.C.);
2. nomina dei componenti il Consiglio di Amministrazione ed il Collegio Sindacale, per i prossimi tre esercizi, per scadenza della carica - determinazione del compenso;

Nel luogo e all'ora indicati risultano presenti:

- | | | |
|--------------|---------------|--|
| - Conversano | Antonio | Presidente; |
| - Bray | Maria Dolores | Vice Presidente; |
| - De Giorgi | Nicola | Consigliere - Amministratore Delegato; |
| - Dimitri | Ottavio | Presidente del Collegio Sindacale; |
| - Mi | Maria Grazia | Sindaco effettivo; |
| - Caforio | Carmelo | Sindaco effettivo. |



Sono altresì presenti nr. 10 soci nella persona di Comune di Calimera, Nicola De Giorgi, Bergamo Vito Domenico, Carafa Claudia, Dimitri Alessandro, Greco Pantaleo, Marra Brizio, Montinaro Luigi, Montinaro Rocco, Tinelli Marcello Brizio, i quali in proprio o per delega rappresentano l'85,23% del capitale sociale essendo in possesso nr. 10.739 azioni per un valore nominale ciascuna di euro 27 e complessivamente per euro 289.953.

Presiede ai sensi dell'art. 17 dello statuto societario, il Presidente Avvocato Antonio Conversano, che chiama a svolgere le funzioni di segretario il Dott. Nicola De Giorgi che accetta.

Costituito così l'ufficio di presidenza il presidente constata e fa constatare che l'assemblea è validamente costituita e atta a discutere e deliberare sugli argomenti all'ordine del giorno in quanto:

1. l'assemblea, ai sensi dell'art 15 dello statuto sociale, è stata regolarmente convocata avendo pubblicato sul quotidiano locale " La Gazzetta del Mezzogiorno " del giorno 4 aprile 2006 l'avviso di convocazione dell'assemblea ordinaria dei soci in prima convocazione per il giorno 27 alle ore 19,00 in Calimera presso la sala Aldo Moro via Salvo D'Acquisto, ed occorrendo, in seconda convocazione, per il giorno 28 nel medesimo luogo alle ore 19,00;
2. che, anche se non obbligatoriamente richiesto dallo statuto sono stati affissi nel Comune di Calimera dei manifesti con i quali si comunicava la convocazione dell'assemblea dei soci azionisti;
3. che il giorno 27 l'assemblea dei soci in prima convocazione è stata considerata non validamente costituita poiché non si sono raggiunti i quorum costitutivi previsti dallo statuto societario per l'assenza dei convocati;
4. che nr. 10 soci hanno depositato nei termini le azioni in loro possesso e ritirato il biglietto di ammissione;
5. che sono presenti nr. 10 soci, in proprio o per delega, portatori di nr. 10.739 azioni per un valore nominale complessivo di Euro 289.953 pari all'85,23% del capitale sociale e che trattandosi di assemblea ordinaria dei soci in seconda convocazione la stessa è regolarmente costituita qualunque sia il numero dei presenti ed il capitale rappresentato ai sensi dell'art. 19 primo comma dello statuto sociale;
6. che tutti i presenti sono stati identificati personalmente riscontrandone altresì la legittimità a comparire nella presente assemblea e gli stessi hanno debitamente sottoscritto il foglio di presenza che si allega agli atti societari.

Si passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno.

Passando alla trattazione del **primo argomento** posto all'ordine del giorno il Presidente dà lettura del Bilancio e della Nota Integrativa al 31 dicembre 2005 nonché della Relazione sulla Gestione del Bilancio al 31 dicembre 2005 contenente altresì la proposta di destinazione dell'utile d'esercizio.

Al termine prende la parola il Presidente del Collegio Sindacale il quale dà lettura della Relazione del Collegio Sindacale al bilancio al 31 dicembre 2005.

Apertasi la discussione il Presidente invita i soci a prendere la parola e richiedere i chiarimenti che gli stessi ritengono necessari.

Prende la parola il socio Montinaro Rocco il quale esprime un giudizio positivo sul bilancio ed esprime parere favorevole allo stesso. Fa presente inoltre, con riferimento all'art. 3 dello statuto societario il quale, tra i vari compiti della Farmacia, la stessa dovrebbe svolgere un'attività di educazione sanitaria utile per la comunità di Calimera. Richiede quindi che il

Consiglio predisponga un programma sociale di educazione ed un bilancio preventivo per l'anno in corso.

Il Dott. De Giorgi fa presente che la tipologia di attività della società dipende dal Ministero della Sanità non consente di poter predisporre un bilancio di previsione contabile attendibile e quindi di avere certezza sui dati di bilancio.

I chiarimenti richiesti sono soddisfatti seduta stante dal Presidente coadiuvato dall'amministratore delegato Dott. Nicola De Giorgi.

Al termine, non avendo alcuno chiesto la parola, il Presidente invita i presenti ad esprimere il proprio deliberato sul primo argomento posto all'ordine del giorno.

L'assemblea, su richiesta del Presidente, e per alzata di mano

delibera

all'unanimità:

- di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2005 e i relativi documenti che lo compongono nonché la relazione sulla gestione;
- di acquisire agli atti la relazione del Collegio Sindacale;
- di destinare il risultato d'esercizio così come proposto dall'Organo amministrativo nella Relazione sulla gestione dando mandato allo stesso di provvedere agli adempimenti conseguenti.

Descrizione	Importo	
Utile dell'esercizio	€	101.635
a Riserva legale 5%	€	5.082
a Riserva statutaria 5%	€	5.082
a Riserva facoltativa straordinaria	€	425
all'amministratore delegato 10%	€	9.147
Totale utili da distribuire	€	81.900
Utilizzo del Fondo di Riserva Straordinaria da distribuire ai soci	€	81.900

Visto che le azioni della società sono in numero di 12.600 per un valore nominale unitario pari a euro 27 per ogni azione si distribuirà un dividendo pari a euro 6,50, per un totale importo da erogare ai soci di € 81.900,00 attingendo integralmente dall'utile d'esercizio realizzato nel 2005, al netto degli accantonamenti.

I dividendi saranno posti in distribuzione ai soci a far data dal 2 maggio 2006.

Passando alla trattazione del **secondo argomento** posto all'ordine del giorno il Presidente rende noto ai presenti che è scaduto il mandato conferito dall'assemblea dei soci agli attuali amministratori ed all'organo di controllo pertanto l'assemblea deve provvedere alla nomina dei componenti del nuovo Consiglio di Amministrazione e del nuovo Collegio Sindacale per i prossimi tre esercizi facendo presente che gli articoli nr. 20, nr. 21 e 31 dello statuto societario dettano alcune norme specifiche e precisamente:

- a) i componenti del Consiglio di amministrazione, composto da tre membri, sono nominati due dall'azionariato pubblico ed uno dall'azionariato privato;
- b) il Collegio sindacale, composto da tre membri effettivi e da due supplenti, è nominato per due componenti effettivi e uno supplente dall'azionariato pubblico e per un sindaco effettivo ed un sindaco supplente di nomina dell'azionariato privato;
- c) gli attuali componenti del Consiglio di Amministrazione e del collegio sindacale di nomina pubblica non sono immediatamente rieleggibili;

Si fa presente inoltre che la legge 262/2005 ha modificato l'art. 2400 del c.c. " Nomina e cessazione dall'ufficio " del collegio sindacale aggiungendo il 4° comma il quale impone che al momento della nomina dei sindaci e prima dell'accettazione dell'incarico, siano resi noti all'assemblea gli incarichi di amministrazione e di controllo da essi ricoperti in altre società.

Il Presidente, al termine, ringrazia l'assemblea, e tutti coloro che in questi anni hanno partecipato alla vita societaria, anche a nome dell'intero Consiglio di Amministrazione e del collegio sindacale, per la fiducia e accordata e per la faticosa collaborazione prestata fonte di arricchimento personale e professionale.

Chiede ai soci se vi sono interventi in merito.

Prende la parola il socio Montinaro Rocco il quale in merito al 2° punto all'ordine del giorno chiede che si dia lettura dell'articolo 20 dello statuto sociale ove lo stesso prevede che la nomina di un C.di A. composto da tre o da cinque membri.

Chiede che sia presente nel Consiglio un componente dell'azionariato popolare nominando un consiglio composta da cinque membri.

Interviene il Sindaco Rosato, rappresentate il socio Comune di Calimera facendo presente che la nomina di un consiglio di amministrazione composto da cinque componenti richiede la convocazione dell'assemblea speciale degli azionisti rappresentanti l'azionariato popolare comportando ciò tecnicamente la modifica dell'ordine del giorno rendendo impossibile in tale seduta la nomina del Consiglio di Amministrazione. Ciò comporterebbe il blocco temporaneo dell'attività amministrativa.

Fa presente quindi l'opportunità di nominare un C.di A. composto da tre consiglieri.

Al termine il Presidente invita l'assemblea dei soci a deliberare in merito alla composizione del Consiglio di Amministrazione se quindi lo stesso deve essere composto da tre o da cinque consiglieri.

L'assemblea passando alla votazione per alzata di mano delibera di nominare un consiglio di amministrazione composto da tre componenti con il voto favorevole dei soci Comune di Calimera, Dott. Nicola De Giorgi i quali rappresentano complessivamente nr. 10.634 azioni pari al 99,02% dei voti presenti in assemblea.

Hanno espresso voto contrario, essendo favorevoli alla nomina di un consiglio di amministrazione composto da cinque componenti, i signori soci Bergamo Vito Domenico, Carafa Claudia, Dimitri Alessandro, Greco Pantaleo, Marra Brizio, Montinaro Luigi, Montinaro Rocco, Tinelli Marcello Brizio.

Al termine il Presidente invita pertanto l'assemblea a deliberare in merito ai componenti del Cda.

L'assemblea preso atto di quanto esposto dal Presidente con il voto favorevole del socio Comune di Calimera e del socio Nicola De Giorgi

delibera

- a) di ringraziare il Presidente, i consiglieri uscenti e tutti i componenti del Collegio Sindacale per la collaborazione prestata a favore della società che ha consentito alla stessa di conseguire risultati sempre positivi e di grande soddisfazione;
- b) di nominare quali componenti del Consiglio di Amministrazione per i prossimi tre esercizi i signori :

di nomina pubblica:

APRILE VITO, avvocato, nato a Calimera (Le) il 19/02/1967 ed ivi residente in via Raffaello nr. 6 Codice fiscale PRL VTI 67B19 B413Z

Presidente del Consiglio di Amministrazione;

ROSATO TIZIANA, dottore in economia e commercio, nata a Martignano (Le) il 10/01/1971 ed ivi residente in via Savoia nr. 10 Codice fiscale RST TZN 71 A50 E984G

Vice-Presidente del Consiglio di Amministrazione;

di nomina del socio privato:

DE GIORGI NICOLA, farmacista, nato a San Pietro Vernotico (Br) il 24 ottobre 1940 ed ivi residente alla via Mazzini nr. 57 Codice Fiscale DGR NCL 40R24 I119E

Consigliere.

- c) di nominare quali componenti del Collegio Sindacale per i prossimi tre esercizi i signori:

di nomina pubblica:

SCARCIA BRIZIA, dottore commercialista, nata a Calimera (Le) il 9/04/1967 ed ivi residente alla via Paisiello nr. 19 Codice fiscale SCR BRZ 67D49 B413Y, iscritta nel Registro dei Revisori Contabili in data 02/11/1999 con nr. 89556

Presidente

CASTRIGNANO' LUIGI, ragioniere commercialista, nato a Calimera (Le) il 12/05/1963 ed ivi residente in via Palermo nr. 21 Codice fiscale CST LGU 63 E12 B413E, iscritto nel Registro dei Revisori Contabili in data 12/04/1995 con nr. 12251 in G.U. 31 bis del 21/04/1995;

Sindaco effettivo

ZOLLINO CLAUDIO, dottore commercialista, nato a Gagliano del Capo (Le) il 4/11/1969 e residente in Muro Leccese (Le) in via Corsica nr. 28 Codice fiscale ZLL CLD 69S04 D851P iscritto nel Registro dei Revisori Contabili in data 15/10/1999 con nr. 89843

Sindaco supplente

di nomina del socio privato:

CAFORIO CARMELO, dottore commercialista, nato a San Pietro Vernotico (Br) il 12 giugno 1938 ed ivi residente in via Marche nr. 32 c.f. CFR CML 38H12 I119N iscritto nel Registro dei Revisori Contabili con D.M. del 12/04/1995 in G.U. 31 bis del 21/04/1995;

Sindaco effettivo;

CAFORIO KATIA, nata a Lecce il 29 marzo 1968 e residente a San Pietro Vernotico (Br) in via Marche nr. 32 c.f. CFR KTA 68C69 E506 Z iscritta nel Registro dei Revisori Contabili G.U.87 del 2/11/1999

Sindaco supplente.

In considerazione di ciò il **Collegio Sindacale** è così composto:

Scarcia Brizia	Presidente;
Castrignano Luigi	Sindaco effettivo;
Caforio Carmelo	Sindaco effettivo;
Zollino Claudio	Sindaco supplente;
Caforio Katia	Sindaco supplente.

L'assemblea da atto che, ai sensi dell'art. 2400 del c.c. 4° comma i sindaci nominati hanno reso noto alla stessa gli incarichi di amministrazione e di controllo da essi ricoperti in altre società. I documenti prodotti saranno allegati agli atti societari.

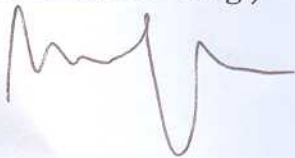
- d) di determinare un compenso annuo per il Consiglio di amministrazione di euro 8.000,00 che sarà ripartito tra i consiglieri ai sensi dell'art. 28 del vigente statuto;
- e) di determinare un compenso annuo per il collegio sindacale di euro 10.500 di cui euro 4.500 per il presidente ed euro 3.000 ai sindaci effettivi.

Gli organi nominati, Consiglio di Amministrazione e Collegio Sindacale, scadono alla data dell'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'ultimo esercizio della loro carica.

Non avendo alcuno chiesto la parola e non essendovi altro su cui discutere e deliberare l'assemblea alle ore 20,25 viene sciolta, previa redazione, lettura, conferma e sottoscrizione del presente verbale dando mandato al Presidente a provvedere tempestivamente a porre

in essere tutti gli adempimenti conseguenti al deliberato nonché a trascrivere lo stesso sul libro delle assemblee dei soci

Il Segretario
(Dott. Nicola De Giorgi)



Il Presidente
(Avv. Antonio Conversano))



16 MAG. 2006

Registro a Maglie II

N. 902

Mod. Serie 3e

Totale

€ 168,00 (cento sessantotto / 00)

Val.

della causa: L.

Ipotecarie



L'ADDETTO ALLO SPORTELLO Delegata
Elena Settembre

