

FARMACIA COMUNALE SRL DI PORTO RECANATI
Sede in PIAZZA F.LLI BRANCONDI 48 - 62017 PORTO RECANATI (MC)
Capitale Sociale I.V. 520.000,00 €
C.F. 01240690436 – P.I. 01240690436
N. Iscrizione Registro Imprese di Macerata 01240690436
CONTO ECONOMICO MULTIANNUALITA' E PREVISIONE 2017

(Tasso di crescita 2016/2017 w = 0,50%)

		CONSUNTIVO 31/12/2015	CONSUNTIVO 31/12/2016	PREVISIONALE 31/12/2017
A Valore della produzione		1.870.200	1.836.088	1.839.549
% crescita 0,005	A.1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.863.226	1.819.452	1.828.549
	A.1.a Corr. cessi.ni di beni e prest.ni di servizi	1.863.226	1.819.452	1.828.549
	A.1.a.1. Corrispettivi per cessioni di beni	1.859.420	1.815.271	1.824.347
	Corr. vendite contanti	1.148.526	1.146.002	1.151.732
	Corr. vendita ad Enti	750.426	717.039	720.624
	Abbuoni attivi	177	11	11
	Corr. vendite c/fatture	3.603	3.520	3.537
	Corr. vendite dispensario / succursale	63.390	63.070	63.386
	Corr. vendite Assistenza integrativa	2.284	2.093	2.104
	Corr. per altre vendite Presidi medici	30.658	36.113	36.294
	Corr. Vendita CODIN	117.038	98.417	98.910
	Abbuoni su vendite e altri sconti rettificativi	0	-776	-779
	Sconto S.S.N. L. 724/94	-32.481	-31.687	-31.845
	Sconto S.S.N. Add.le DL 156/04	-2.087	-1.939	-1.949
	Sconto S.S.N. Extra 1,4%	0	0	0
	Sconto S.S.N. Extra DL 78 del 31/05/10	-17.069	-16.196	-16.277
	Iva su vendite	-205.046	-200.396	-201.398
		0	0	0
	A.1.a.2 Corrispettivi per prestazioni a terzi	3.806	4.182	4.202
	Corr. per distribuzione O2	2.030	1.265	1.272
	Corr. per prestazioni diverse	1.776	2.916	2.931
	Corr. per altri servizi	0	0	0
	A.5 Altri ricavi e proventi	6.974	16.636	11.000
	A.5.a Vari	6.974	16.636	11.000
	A.5.a.4 Arrotondamenti attivi		0	0
	A.5.a.14 Proventi e ricavi diversi	6.974	16.636	11.000
	Plusvalenze	0	700	0
	sopravv.attive ordinarie e remb.ASSINDE	2.417	2.158	2.000
	rimborsi assicurativi	0	2.465	0
	sopravv.attive	0	2.300	0
	Proventi vari	54	54	0
	Altro (campagne MYLAN e similari)	4.503	8.959	9.000
	B Costi della produzione	1.773.131	1.700.767	1.697.968
	B.6 Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.330.213	1.275.689	1.278.878
	B.6.2 Acquisti di merci	1.331.597	1.285.548	1.288.761
	Specialità Comifar	321.568	285.992	286.707
	Parafarmaci Comifar	68.301	61.306	61.459
	Specialità Sofarma	121.139	97.153	97.396
	Parafarmaci Sofarma	39.522	31.730	31.810
	Specialità Dispensario / succursale	11.117	12.079	12.109
	Parafarmaci Dispensario / succursale	5.630	6.738	6.754
	Specialità Vim	150.282	142.394	142.750
	Parafarmaci Vim	33.063	32.100	32.180
	Specialità Diretti	138.720	119.249	119.548
	Parafarmaci Diretti	81.917	103.390	103.649
	Specialità altri grossisti	465	538	540
	Specialità Cooperative	127.657	168.316	168.736
	Parafarmaci Cooperative	103.639	107.893	108.163
	Prodotti CODIN assistenza integrativa	22.141	25.923	25.988
	Acquisti per CODIN	106.436	90.747	90.974
		0	0	0
	B.6.28 (Sconti, abbuoni, premi su acquisti)	-1.384	-9.859	-9.884
		0	0	0
	B.7 Per servizi	122.085	112.239	86.380
	B.7.1 Spedizione	0	0	0
	B.7.2 Trasporti	15	19	20
	B.7.5 Servizi vari su acquisti	0	0	0
	B.7.8 Energia elettrica	9.664	9.322	7.450
	E.E e F.M. sede Aziendale	9.664	9.033	7.220
	E.E e F.M. Dispensario/succursale	0	289	230
	B.7.9 Gas	0	0	0
	Riscaldamento Sede Aziendale	0	0	0
	Riscaldamento Dispensario	0	0	0
	B.7.10 Acqua	344	280	290
	Sede Aziendale	344	232	240
	Sede Aziendale Dispensario / succursale	0	47	50
	B.7.11 Rimborsi a piè di lista al personale	0	0	0

FARMACIA COMUNALE SRL DI PORTO RECANATI
 Sede in PIAZZA F.LLI BRANCONDI 48 - 62017 PORTO RECANATI (MC)
 Capitale Sociale I.V. 520.000,00 €
 C.F. 01240690436 – P.I. 01240690436
 N. Iscrizione Registro Imprese di Macerata 01240690436
CONTO ECONOMICO MULTIANNUALITA' E PREVISIONE 2017

(Tasso di crescita 2016/2017 w = 0,50%)

	CONSUNTIVO 31/12/2015	CONSUNTIVO 31/12/2016	PREVISIONALE 31/12/2017
B.7.12	5.678	3.479	3.500
Manutenzione e riparazione	5.678	2.490	2.500
Manutenzione e riparazione (canoni)		989	1.000
B.7.13	0	430	0
Manutenzioni esterne	0	0	0
Altre manutenzioni su impianti e macchinari / assistenze	0	430	
B.7.14		0	0
B.7.15	995	0	0
Consulenze professionali	995	0	0
Altre consulenze	0		
B.7.16	13.529	13.568	10.860
Indennità di carica L. 816/85	11.697	11.697	9.360
Ctr. INPS su indennità di carica	1.831	1.870	1.500
B.7.17	22.280	22.345	9.500
B.7.18			
B.7.19	8.748	9.119	9.150
Pulizia sede e materiale di consumo	8.748	9.119	9.150
Pulizia dispensario/succ.	0	0	0
B.7.20	150	508	500
Spese per analisi, prove e laboratorio	150	508	500
B.7.21	0	0	0
B.7.22	808	0	0
Servizi vari industriali	808	0	0
Consulenza Formazione su Igiene e sicurezza D.Lgs 626/94	8	0	0
Altri			
B.7.23	75	148	150
B.7.24	0	0	0
B.7.25	0		
B.7.28			
B.7.30		0	0
B.7.31	3.015	2.100	3.000
Pubblicità (non materiale pubblicitario)	3.015	2.100	3.000
Pubblicità su quotidiani ecc.	0	0	0
Pubblicità su quotidiani ecc. per pubblicazioni gare e Bilanci			
B.7.32			
B.7.33	0	0	0
Spese per automezzi (manutenzione, assicurazione)	0	0	0
Manutenzione			
Assicurazione R.C.A.			
B.7.34			
B.7.35			
B.7.36	27.560	24.405	25.500
Servizi amministrativi	27.560	24.405	25.500
Servizio elaborazione dati	18.664	16.100	17.000
Servizio di tariffazione delle ricette	6.102	5.443	5.500
Assistenza software	2.794	2.862	3.000
B.7.37	240	0	0
Manutenzione macchine d'ufficio	240	0	0
Canoni di manutenzione			
B.7.38	8.014	13.210	3.010
Spese legali e consulenze amministrative	8.014	13.210	3.010
Consulenze con prestazioni occasionali	4.910	4.215	0
Contributi INPS per prest.occas.li	423	692	0
Contributi INAIL per prestazioni occasionali	228	372	0
Consulenze legali, notarili, amm.ve ecc.	2.444	7.921	3.000
Spese varie amministrative	10	10	10
Altre ... Servizio Privacy	0	0	0
B.7.39	2.233	3.441	2.800
Spese telefoniche	2.233	3.441	2.800
Spese telefoniche aziendali	0	2.716	2.200
Spese telefoniche dispensario/succ.	0	675	550
Spese telefoniche cellulari	0	50	50
B.7.40			
B.7.41			
B.7.42	290	301	300
Spese postali e di affrancatura	290	301	300
Spese postali			

FARMACIA COMUNALE SRL DI PORTO RECANATI
 Sede in PIAZZA F.LLI BRANCONDI 48 - 62017 PORTO RECANATI (MC)
 Capitale Sociale I.V. 520.000,00 €
 C.F. 01240690436 - P.I. 01240690436
 N. Iscrizione Registro Imprese di Macerata 01240690436
CONTO ECONOMICO MULTIANNUALITA' E PREVISIONE 2017

(Tasso di crescita 2016/2017 w = 0,50%)

	CONSUNTIVO 31/12/2015	CONSUNTIVO 31/12/2016	PREVISIONALE 31/12/2017
B.7.43 Assicurazioni diverse	1.344	1.347	1.400
Polizza RCT/RCO - Incendio - Furto ecc.	1.344	1.347	1.400
Altre	0	0	0
B.7.44 Vigilanza notturna esterna	2.406	2.548	2.500
B.7.45 Spese di rappresentanza	0	0	0
B.7.46 Viaggi (ferrovia, aereo, auto ...)	223	0	0
B.7.47 Soggiorni (albergo, ristorante, bar ...)	0	0	0
B.7.48 Spese per trasferimento Sede	0	0	0
B.7.49 Diversi	0	0	0
B.7.49 Smaltimento R.U.P. e Fanghi	1.334	572	750
Smaltimento rifiuti R.S.U. e R.S.A.	1.334	572	750
B.7.50 Raccolta differenziata (R. D. I. e sperim.ne)			
B.7.51 Raccolta differenziata (Vetro)			
B.7.52 Raccolta e pulizia arenili			
B.7.53 Altre ...	13.140	5.100	5.700
Servizi bancari	4.100	4.395	4.400
Condominio	9.040	439	1.000
Altre ...	0	266	300
B.8 Per godimento di beni di terzi	1.519	1.520	1.520
B.8.a Affitti e locazioni	0	0	0
B.8.c Leasing finanziario	0	0	0
B.8.f Noleggi e altri costi su beni di terzi	1.519	1.520	1.520
B.9 Per il personale	276.391	269.538	279.900
B.9.a Salari e stipendi	202.347	195.631	204.000
B.9.a.1 Retribuzioni in denaro	202.347	195.631	204.000
Retribuzioni Area Tecnica	202.347	195.631	204.000
Retribuzioni Area Tecnica			
Retribuzioni Area Tecnica			
B.9.b Oneri sociali	59.606	58.605	60.500
B.9.b.2 Oneri assistenziali a carico dell'impresa	54.289	54.070	56.000
Contributi INPS Area Tecnica	52.154	52.015	53.500
Contributi INAIL Area Tecnica	2.134	2.056	2.500
B.9.b.3 Altri oneri sociali	5.317	4.534	4.500
Altri oneri sociali: contr. Ferie e Perm. non goduti	5.317	4.534	4.500
B.9.c Trattamento di fine rapporto	14.437	15.302	15.400
T.F.R. Area Tecnica	6.364	6.577	6.600
T.F.R. Area Tecnica	8.074	8.725	8.800
B.9.d Trattamento di quiescenza e simili	0	0	0
B.10 Ammortamenti e svalutazioni	28.214	27.879	28.040
B.10.a Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	463	191	200
B.10.a.3 Amm.to diritti di brevetto ind.le e di utilizzo di opere dell'ingegno	463	191	200
B.10.b Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	27.751	27.688	27.840
B.10.b.1 Ammortamento ordinario terreni e fabbricati	20.900	20.900	20.900
Fabbricati	20.900	20.900	20.900
B.10.b.2 Ammortamento ordinario impianti e macchinari	387	387	390
B.10.b.3 Ammortamento ordinario attrezzature industriali e commerciali	6.464	6.400	6.550
Attrezzature	1.597	2.027	2.000
Altre attrezzature	300	300	300
Mobili e arredi	1.741	1.506	1.650
Macchine elettrom. e elettr.	2.677	2.568	2.600
Telefonia mobile	150	0	0
B.11 Var.ni delle rim.ze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-6.081	-8.749	0
B.11.a Rimanenze iniziali	201.357	207.439	216.188
Rimanenze iniziali di materiali e merci	201.357	207.439	216.188

FARMACIA COMUNALE SRL DI PORTO RECANATI
 Sede in PIAZZA F.LLI BRANCONDI 48 - 62017 PORTO RECANATI (MC)
 Capitale Sociale I.V. 520.000,00 €
 C.F. 01240690436 – P.I. 01240690436
 N. Iscrizione Registro Imprese di Macerata 01240690436
CONTO ECONOMICO MULTIANNUALITA' E PREVISIONE 2017

(Tasso di crescita 2016/2017 w = 0,50%)

	CONSUNTIVO 31/12/2015	CONSUNTIVO 31/12/2016	PREVISIONALE 31/12/2017
Fondo Obsolescenza			
B.11.b (Rimanenze finali)	-207.439	-216.188	-216.188
Rimanenze finali materiali e merci	-207.439	-216.188	-216.188
Fondo Obsolescenza		0	0
B.12 Accantonamento per rischi	0	0	0
B.13 Altri accantonamenti	0	0	0
B.14 Oneri diversi di gestione	20.791	22.653	23.250
B.14.2 Imposte e tasse varie	748	594	650
Imposte e tasse varie e bolli	748	594	650
B.14.3 Omaggi e articoli promozionali	1.446	3.817	4.500
B.14.4 IMU	2.472	2.472	2.500
B.14.12 Tassa sui rifiuti	1.019	1.182	1.200
B.14.13 Altre imposte e tasse	549	454	500
Tassa per iscrizione CCIAA e altri diritti	549	454	500
B.14.15 Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	9.123	8.470	8.900
Varie	720	885	900
Quote sindacali ENPAF - FOFI trattenute in DCR	8.403	7.585	8.000
B.14.16 Abbonamenti riviste, giornali ...	319	412	400
Acquisto libri, riviste e pubblicazioni varie	319	412	400
B.14.17 Oneri di utilità sociale	934	253	600
B.14.19 Minusvalenze e sopravvenienze passive ordinarie	0	0	0
B.14.20 Altre	341	1.554	500
costi indeducibili	285	1.482	500
Arrotondamenti passivi	56	64	0
Altre	0	9	0
B.14.23 Cancelleria e modulistica	3.840	3.442	3.500
Cancelleria I.A.	2.085	782	1.000
Modulistica, sacchetti e materiale	1.756	2.660	2.500
Differenza tra Valore e Costo della produzione	97.068	135.321	141.582
C Proventi e oneri finanziari	1.804	142	0
C.15 Proventi da partecipazioni	255	234	250
C.15.a Da imprese controllate			
C.15.b Da imprese collegate			
C.15.c Altri	255	234	250
C.15.c.1 Crediti d'imposta sui dividendi		0	0
C.15.c.2 Altri proventi da partecipazioni	255	234	250
C.15.c.3 Diversi	0	0	0
C.16 Altri proventi finanziari	2.307	637	500
C.16.d.4 Altri	2.307	637	500
Interessi su altri crediti			
C.16.d.4.b Interessi su depositi bancari	2.307	637	500
Interessi Lordi su c/c	2.307	637	500
Ritenuta d' acconto		0	0
C.17 Interessi e altri oneri finanziari	-758	-729	-750
C.17.d Altri	758	729	750
C.17.d.1 Interessi e oneri su debiti obbligazionari		0	0
C.17.d.2 Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario		0	0
C.17.d.3 Interessi passivi diversi	0	30	0
C.17.d.8 Sconti e altri oneri finanziari	0	0	0
C.17.d.11 Sconti passivi per pagamento pronta cassa da parte di clienti	0	0	0
C.17.d.12 Spese incasso	92	99	100
C.17.d.13 Commissioni bancarie su effetti insoluti	0	0	0
C.17.d.16 Spese diverse bancarie	666	600	650
Spese di c/c e commissioni bancarie	666	600	650

FARMACIA COMUNALE SRL DI PORTO RECANATI
 Sede in PIAZZA F.LLI BRANCONDI 48 - 62017 PORTO RECANATI (MC)
 Capitale Sociale i.V. 520.000,00 €
 C.F. 01240690436 – P.I. 01240690436
 N. Iscrizione Registro Imprese di Macerata 01240690436
CONTO ECONOMICO MULTIANNUALITA' E PREVISIONE 2017

(Tasso di crescita 2016/2017 w = 0,50%)

	CONSUNTIVO 31/12/2015	CONSUNTIVO 31/12/2016	PREVISIONALE 31/12/2017
Commissioni su Pronti c/termine	0	0	0
C.17.d.18 Altri oneri collegati a operazioni finanziarie	0	0	0
C.17.d.19 Perdite su cambi	0	0	0
C.17.d.20 Spese diverse	0	0	0
D Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0
D.18 Rivalutazioni	0	0	0
D.19 Svalutazioni	0	0	0
D.19.a Di partecipazioni	0	0	0
E Proventi e oneri straordinari	12.225	0	0
E.20 Proventi	12.225	0	0
E.20.1 Plusvalenze da alienazioni	0	0	0
E.20.2 Varie	12.225	0	0
E.20.2.f Sopravvenienze attive	12.225	0	0
E.21 Oneri	0	0	0
E.21.3 Vari	0	0	0
E.21.3.h Sopravvenienze passive	0	0	0
Reddito prima delle imposte	111.098	135.463	141.582
E.22 Imposte sul reddito dell'esercizio	-34.977	-46.623	-44.570
E.22.3 IRES	28.246	37.823	35.990
E.22.4 IRAP	6.731	8.800	8.580
Reddito d'esercizio	76.121	88.840	97.012

Si suppone per la costruzione del previsionale 2017, tra l'altro:

1. sostanziale invarianza delle giacenze
2. riduzione delle utenze stimata pari a circa il 20% netto
3. tasso di crescita limitato allo 0,50% in considerazione dell'attuale situazione congiunturale
4. non si considera il costo per eventuali investimenti strutturali (maggiori ammortamenti)