

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 2018

	CONSUNTIVO 31/12/2016	(A) PREVISIONALE 31/12/2017	(B) CONSUNTIVO 31/12/2017	Var (+/-) €	PREVISIONALE 31/12/2018	
A	Valore della produzione	1.836.088	1.839.553	1.821.303	-18.250	1.778.760
A.1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.819.452	1.828.553	1.793.843	-34.710	1.772.010
A.1.a	Corr. cessi.ni di beni e prest.ni di servizi	1.819.452	1.828.553	1.793.843	-34.710	1.772.010
A.1.a.1.	Corrispettivi per cessioni di beni	1.815.271	1.824.350	1.790.248	-34.102	1.768.703
	Corr. vendite contanti	1.146.002	1.151.732	1.155.761	4.029	1.167.319
	Corr. vendita ad Enti	717.039	720.624	657.498	-63.126	604.898
	Abbuoni attivi	11	11	2	-9	2
	Corr. vendite c/fatture	3.520	3.537	7.284	3.747	7.357
	Corr. vendite dispensario / succursale	63.070	63.386	69.861	6.475	70.559
	Corr. vendite Assistenza integrativa	2.093	2.104	688	-1.416	694
	Corr. per altre vendite Presidi medici	36.113	36.294	34.884	-1.410	35.233
	Corr. Vendita CODIN	98.417	98.910	105.700	6.790	106.757
	Abbuoni su vendite e altri sconti rettificativi	-776	-779	-317	462	-320
	Sconto S.S.N. L. 724/94	-31.687	-31.845	-28.075	3.770	-25.829
	Sconto S.S.N. Add.le DL 156/04	-1.939	-1.949	-1.615	334	-1.486
	Sconto S.S.N. Extra 1,4%	0	0	0	0	0
	Sconto S.S.N. Extra DL 78 del 31/05/10	-16.196	-16.277	-14.937	1.340	-13.742
	Iva su vendite	-200.396	-201.398	-197.244	4.154	-183.437
	NAO	0	0	760	760	699
A.1.a.2.	Corrispettivi per prestazioni a terzi	4.182	4.203	3.595	-608	3.307
	Corr. per distribuzione O2	1.265	1.272	1.359	87	1.250
	Corr. per prestazioni diverse	2.916	2.931	2.235	-696	2.057
	Corr. per altri servizi	0	0	0	0	0
A.5	Altri ricavi e proventi	16.636	11.000	27.461	16.461	6.750
A.5.a	Vari	16.636	11.000	27.461	16.461	6.750
A.5.a.4	Arrotondamenti attivi	0	0	0	0	0
A.5.a.14	Proventi e ricavi diversi	16.636	11.000	27.461	16.461	6.750
	Plusvalenze	700	0	0	0	0
	sopravv.attive ordinarie e rimb.ASSINDE	2.158	2.000	2.475	475	2.200
	sopravvenienze attive non ricorrenti	2.465	0	20.112	20.112	0
	sopravv.attive ordinarie varie	2.300	0	135	135	0
	Proventi vari	54	0	61	61	50
	Altro (campagne MYLAN e similari)	8.959	9.000	4.677	-4.323	4.500
B	Costi della produzione	1.700.767	1.697.969	1.704.910	6.941	1.672.012
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.275.689	1.278.879	1.257.177	-21.702	1.242.075
B.6.2	Acquisti di merci	1.285.548	1.288.763	1.257.643	-31.120	1.242.508
	Specialità Comifar	285.992	286.707	180.573	-106.134	
	Parafarmaci Comifar	61.306	61.459	42.841	-18.618	
	Specialità Sofarma	97.153	97.396	100.841	3.445	
	Parafarmaci Sofarma	31.730	31.810	31.554	-256	
	Specialità Dispensario / succursale	12.079	12.109	24.188	12.079	
	Parafarmaci Dispensario / succursale	6.738	6.754	4.923	-1.831	
	Specialità Vim	142.394	142.750	148.188	5.438	
	Parafarmaci Vim	32.100	32.180	46.893	14.713	
	Specialità Diretti	119.249	119.548	110.477	-9.071	
	Parafarmaci Diretti	103.390	103.649	96.025	-7.624	
	Specialità altri grossisti	538	540	789	249	
	Specialità Cooperative	168.316	168.736	242.900	74.164	
	Parafarmaci Cooperative	107.893	108.163	106.221	-1.942	
	Prodotti CODIN assistenza integrativa	25.923	25.988	24.182	-1.806	
	Acquisti per CODIN	90.747	90.974	97.047	6.073	
		0	0	0	0	0
B.6.28	(Sconti, abbuoni, premi su acquisti)	-9.859	-9.884	-466	9.418	-434
		0	0	0	0	0
B.7	Per servizi	112.239	86.380	105.653	19.273	95.130
B.7.1	Spedizione	0	0	0	0	0
B.7.2	Trasporti	19	20	42	22	30
B.7.5	Servizi vari su acquisti	0	0	0	0	0
B.7.8	Energia elettrica	9.322	7.450	8.289	839	7.900
	E.E e F.M. sede Aziendale	9.033	7.220	7.077	-143	7.100
	E.E e F.M. Dispensario/succursale	289	230	1.212	982	800
		0	0	0	0	0
B.7.9	Gas	0	0	0	0	0
	Riscaldamento Sede Aziendale	0	0	0	0	0
	Riscaldamento Dispensario	0	0	0	0	0
B.7.10	Acqua	280	290	201	-89	230
	Sede Aziendale	232	240	152	-88	180
	Sede Aziendale Dispensario / succursale	47	50	49	-1	50
		0	0	0	0	0
B.7.11	Rimborsi a piè di lista al personale	0	0	0	0	0
B.7.12	Manutenzione e riparazione	3.479	3.500	4.241	741	4.000
	Manutenzione e riparazione	2.490	2.500	3.241	741	3.000
	Manutenzione e riparazione (canoni)	989	1.000	1.000	-0	1.000
		0	0	0	0	0
B.7.13	Manutenzione esterna macchinari, impianti ...	430	0	320	320	350
	Manutenzioni esterne	0	0	0	0	0
	Altre manutenzioni su impianti e macchinari / assistenze	430	0	320	320	350
		0	0	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 2018

	CONSUNTIVO 31/12/2016	(A) PREVISIONALE 31/12/2017	(B) CONSUNTIVO 31/12/2017	Var (+/-) €	PREVISIONALE 31/12/2018
8.7.14 Servizi interni di vigilanza	0	0	0	0	0
8.7.15 Consulenze tecniche	0	0	0	0	0
Consulenze professionali	0	0	0	0	0
Altre consulenze	0	0	0	0	0
8.7.16 Compensi agli amministratori	13.568	10.860	10.684	-176	10.790
Indennità di carica L. 816/85	11.697	9.360	9.212	-148	9.300
Ctr. INPS su indennità di carica	1.870	1.500	1.472	-28	1.490
8.7.17 Compensi ai sindaci	22.345	9.500	12.224	2.724	12.200
8.7.18 Royalties, diritti d'autore e brevetti	0	0	0	0	0
8.7.19 Pulizia esterna	9.119	9.150	9.545	395	9.600
Pulizia sede e materiale di consumo	9.119	9.150	9.545	395	9.600
Pulizia dispensario/succ.	0	0	0	0	0
8.7.20 Spese per analisi, prove e laboratorio	508	500	300	-200	400
Analisi di laboratorio	508	500	300	-200	400
8.7.21 Facchinaggio e manovalanza	0	0	0	0	0
8.7.22 Servizi vari industriali	0	0	800	800	800
Consulenza Formazione su Igiene e sicurezza D.Lgs 626/94	0	0	800	800	800
Altri	0	0	0	0	0
8.7.23 Servizi commerciali	148	150	728	578	700
8.7.24 Provvigioni a intermediari	0	0	0	0	0
8.7.25 Provvigioni occasionali	0	0	0	0	0
8.7.28 Consulenze commerciali	0	0	0	0	0
8.7.30 Pubbliche relazioni e spese promozionali	0	0	0	0	0
8.7.31 Pubblicità (non materiale pubblicitario)	2.100	3.000	1.803	-1.197	1.950
Pubblicità su quotidiani ecc.	2.100	3.000	1.803	-1.197	1.950
Pubblicità su quotidiani ecc. per pubblicazioni gare e Bilanci	0	0	0	0	0
8.7.32 Mostre e fiere	0	0	0	0	0
8.7.33 Spese per automezzi (manutenzione, assicurazione)	0	0	0	0	0
Manutenzione	0	0	0	0	0
Assicurazione R.C.A.	0	0	0	0	0
8.7.34 Informazioni sulla clientela	0	0	0	0	0
8.7.35 Spese di contenzioso e recuperi crediti	0	0	0	0	0
8.7.36 Servizi amministrativi	24.405	25.500	25.325	-175	24.800
Servizio elaborazione dati	16.100	17.000	17.280	280	17.000
Servizio di tariffazione delle ricette	5.443	5.500	4.763	-737	4.700
Assistenza software	2.862	3.000	3.283	283	3.100
8.7.37 Manutenzione macchine d'ufficio	0	0	0	0	0
Canoni di manutenzione	0	0	0	0	0
8.7.38 Spese legali e consulenze amministrative	13.210	3.010	13.822	10.812	5.750
Consulenze con prestazioni occasionali	4.215	0	4.393	4.393	0
Contributi INPS per prest.occas.li	692	0	428	428	0
Contributi INAIL per prestazioni occasionali	372	0	230	230	0
Consulenze legali, notarili, amm.ve ecc.	7.921	3.000	8.210	5.210	5.500
Spese varie amministrative	10	10	561	551	250
Altre ... Servizio Privacy	0	0	0	0	0
8.7.39 Spese telefoniche	3.441	2.800	4.102	1.302	3.780
Spese telefoniche aziendali	2.716	2.200	3.276	1.076	3.000
Spese telefoniche dispensario/succ.	675	550	750	200	700
Spese telefoniche cellulari	50	50	77	27	80
8.7.40 Spese telex	0	0	0	0	0
8.7.41 Spese telegrafiche	0	0	0	0	0
8.7.42 Spese postali e di affrancatura	301	300	423	123	400
Spese postali	301	300	423	123	400
8.7.43 Assicurazioni diverse	1.347	1.400	1.343	-57	1.350
Polizza RCT/RCO - Incendio - Furto ecc.	1.347	1.400	1.343	-57	1.350
Altre	0	0	0	0	0
8.7.44 Vigilanza notturna esterna	2.548	2.500	2.376	-124	2.400
8.7.45 Spese di rappresentanza	0	0	0	0	0
8.7.46 Viaggi (ferrovia, aereo, auto ...)	0	0	44	44	50
8.7.47 Soggiorni (albergo, ristorante, bar ...)	0	0	0	0	0
8.7.48 Spese per trasferimento Sede	0	0	0	0	0
8.7.49 Diversi	0	0	0	0	0
8.7.49 Smaltimento R.U.P. e Fanghi	572	750	1.341	591	1.100
Smaltimento rifiuti R.S.U. e R.S.A.	572	750	1.341	591	1.100
8.7.50 Raccolta differenziata (R. D. I. e sperim.ne)	0	0	0	0	0
8.7.51 Raccolta differenziata (Vetro)	0	0	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 MULTIANNALITA' E PREVISIONE 2018

	CONSUNTIVO 31/12/2016	(A) PREVISIONALE 31/12/2017	(B) CONSUNTIVO 31/12/2017	Var (+/-) €	PREVISIONALE 31/12/2018
B.7.52				0	
B.7.53	5.100	5.700	7.702	2.002	6.550
Servizi bancari	4.395	4.400	3.654	-746	3.700
Condominio	439	1.000	4.036	3.036	2.800
Altre ...	266	300	12	-288	50
B.8	1.520	1.520	14	-1.506	20
B.8.a	0	0	0	0	
B.8.c	0	0	0	0	
B.8.f	1.520	1.520	14	-1.506	20
B.9	269.538	279.900	289.983	10.083	289.400
B.9.a	195.631	204.000	210.020	6.020	210.000
B.9.a.1	195.631	204.000	210.020	6.020	210.000
Retribuzioni Area Tecnica	195.631	204.000	210.020	6.020	210.000
Retribuzioni Area Tecnica				0	
Retribuzioni Area Tecnica				0	
B.9.b	58.605	60.500	63.524	3.024	63.500
B.9.b.2	54.070	56.000	58.214	2.214	58.200
Contributi INPS Area Tecnica	52.015	53.500	56.242	2.742	56.000
Contributi INAIL Area Tecnica	2.056	2.500	1.972	-528	2.200
B.9.b.3	4.534	4.500	5.310	810	5.300
Altri oneri sociali	4.534	4.500	5.310	810	5.300
Altri oneri sociali: contr. Ferie e Perm. non goduti	4.534	4.500	5.310	810	5.300
B.9.c	15.302	15.400	16.438	1.038	15.900
T.F.R. Area Tecnica	6.577	6.600	5.583	-1.017	5.900
T.F.R. Area Tecnica	8.725	8.800	10.855	2.055	10.000
B.9.d	0	0	0	0	0
B.10	27.879	28.040	28.172	132	21.475
B.10.a	191	200	185	-16	185
B.10.a.3	191	200	185	-16	185
B.10.b	27.688	27.840	27.988	148	21.290
B.10.b.1	20.900	20.900	20.900	-0	20.900
Fabbricati	20.900	20.900	20.900	-0	20.900
B.10.b.2	387	390	387	-3	390
B.10.b.3	6.400	6.550	6.701	151	0
Attrezzature	2.027	2.000	2.393	393	
Altre attrezzature	300	300	300	0	
Mobili e arredi	1.506	1.650	1.448	-203	
Macchine elettrom. e elettr.	2.568	2.600	2.561	-39	
Telefonia mobile	0	0	0	0	
B.11	-8.749	0	-1.828	-1.828	0
B.11.a	207.439	216.188	216.188	-0	218.015
Rimanenze iniziali	207.439	216.188	216.188	-0	218.015
Fondo Obsolescenza				0	
B.11.b	-216.188	-216.188	-218.015	-1.827	-218.015
Rimanenze finali	-216.188	-216.188	-218.015	-1.827	-218.015
Fondo Obsolescenza	0	0		0	
B.12	0	0	0	0	0
B.13	0	0	0	0	0
B.14	22.653	23.250	25.738	2.488	23.912
B.14.2	594	650	748	98	700
Imposte e tasse varie	594	650	748	98	700
Imposte e tasse varie e bolli				0	
B.14.3	3.817	4.500	3.219	-1.281	3.500
B.14.4	2.472	2.500	2.472	-28	2.472
B.14.12	1.182	1.200	1.187	-13	1.200
B.14.13	454	500	413	-87	450
Altre imposte e tasse	454	500	413	-87	450
Tassa per iscrizione CCIAA e altri diritti				0	
B.14.15	8.470	8.900	8.403	-497	8.400
Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	885	900	855	-45	850
Quote sindacali ENPAF - FOFI trattenute in DCR	7.585	8.000	7.549	-451	7.550

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 2018

	CONSUNTIVO 31/12/2016	(A) PREVISIONALE 31/12/2017	(B) CONSUNTIVO 31/12/2017	Var (+/-) €	PREVISIONALE 31/12/2018
8.14.16	412	400	445	45	440
Abbonamenti riviste, giornali ...					
Acquisto libri, riviste e pubblicazioni varie	412	400	445	45	440
8.14.17	253	600	2.252	1.652	1.500
Oneri di utilità sociale					
8.14.19	0	0	0	0	0
Minusvalenze e sopravvenienze passive ordinarie					
8.14.20	1.554	500	1.611	1.111	750
Altre					
costi indeducibili	1.482	500	92	-408	250
Arrotondamenti passivi	64	0	668	668	250
Altre voci (anche non ricorrenti)	9	0	851	851	250
8.14.23	3.442	3.500	4.987	1.487	4.500
Cancelleria e modulistica					
Cancelleria I.A.	782	1.000	1.955	955	1.700
Modulistica, sacchetti e materiale	2.660	2.500	3.032	532	2.800
				0	
Differenza tra Valore e Costo della produzione	135.321	141.584	116.394	-25.190	106.748
C	142	0	-136	-136	-250
Proventi e oneri finanziari					
C.15	234	250	384	134	300
Proventi da partecipazioni					
C.15.a					
Da imprese controllate				0	
C.15.b					
Da imprese collegate				0	
C.15.c	234	250	384	134	300
Altri					
C.15.c.1	0	0	0	0	0
Crediti d'imposta sui dividendi					
C.15.c.2	234	250	384	134	300
Altri proventi da partecipazioni					
C.15.c.3	0	0	0	0	0
Diversi					
C.16	637	500	52	-448	50
Altri proventi finanziari					
C.16.d	637	500	52	-448	50
Proventi diversi dai precedenti					
C.16.d.1					
Da imprese controllate				0	
C.16.d.2					
Da imprese collegate				0	
C.16.d.3					
Da controllanti				0	
C.16.d.4	637	500	52	-448	50
Altri					
C.16.d.4.a	0	0	0	0	0
Interessi su altri crediti					
Interessi su operazioni pronti c/termine				0	
Ritenuta d'acconto				0	
Interessi su altri crediti			0	0	0
C.16.d.4.b	637	500	52	-448	50
Interessi su depositi bancari					
Interessi Lordi su c/c	637	500	52	-448	50
Ritenuta d'acconto	0	0		0	
C.17	-729	-750	-572	178	-600
Interessi e altri oneri finanziari					
C.17.d	729	750	572	-178	600
Altri					
C.17.d.1	0	0	0	0	0
Interessi e oneri su debiti obbligazionari					
C.17.d.2	0	0	0	0	0
Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario					
C.17.d.3	30	0	36	36	50
Interessi passivi diversi					
C.17.d.8	0	0	0	0	0
Sconti e altri oneri finanziari					
C.17.d.11	0	0	0	0	0
Sconti passivi per pagamento pronta cassa da parte di clienti					
C.17.d.12	99	100	86	-14	100
Spese incasso					
C.17.d.13	0	0	0	0	0
Commissioni bancarie su effetti insoluti					
C.17.d.16	600	650	450	-200	450
Spese diverse bancarie					
Spese di c/c e commissioni bancarie	600	650	450	-200	450
Commissioni su Pronti c/termine	0	0	0	0	0
C.17.d.18	0	0	0	0	0
Altri oneri collegati a operazioni finanziarie					
C.17.d.19	0	0	0	0	0
Perdite su cambi					
C.17.d.20	0	0	0	0	0
Spese diverse					
D	0	0	0	0	0
Rettifiche di valore di attività finanziarie					
D.18	0	0	0	0	0
Rivalutazioni					
D.19	0	0	0	0	0
Svalutazioni					
D.19.a	0	0	0	0	0
Di partecipazioni					
E	0	0	0	0	0
Proventi e oneri straordinari					
E.20	0	0	0	0	0
Proventi					
E.20.1	0	0	0	0	0
Plusvalenze da alienazioni					
E.20.2	0	0	0	0	0
Varie					
E.20.2.f	0	0	0	0	0
Soppravvenienze attive					
E.21	0	0	0	0	0
Oneri					
E.21.3	0	0	0	0	0
Vari					
E.21.3.h	0	0	0	0	0
Sopravvenienze passive					

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 2018

	CONSUNTIVO 31/12/2016	(A) PREVISIONALE 31/12/2017	(B) CONSUNTIVO 31/12/2017	Var (+/-) €	PREVISIONALE 31/12/2018
Reddito prima delle imposte	135.463	141.584	116.258	-25.326	106.498
E.22 Imposte sul reddito dell'esercizio	-46.623	-44.571	-35.668	8.903	-31.129
E.22.3 IRES	37.823	35.991	26.942	-9.049	24.676
E.22.4 IRAP	8.800	8.580	8.726	146	6.454
				0	
Reddito d'esercizio	88.840	97.013	80.590	-16.424	75.369

NOTE

Nella lettura del presente bilancio previsionale si tenga conto di quanto segue.

- a) Rispetto ai documenti allegati ai Bilanci degli esercizi precedenti nella costruzione del previsionale si è deciso di eliminare l'area straordinaria del Conto Economico, esattamente come è successo per la redazione del Bilancio di esercizio ex art. 2423 c. 1 Cod. Civ. in modo da garantire una corrispondenza dei valori. Per facilitare la comprensione del documento si precisa pertanto che la voce "Altri ricavi e proventi" e la voce "oneri diversi di gestione" possono contenere, rispettivamente, ricavi o costi non facilmente ripetibili o comunque di natura non ricorrente, e che pertanto non possono essere oggetto di previsione per l'anno 2018.
- b) Nella formazione del conto economico previsionale si è tenuto conto dell'andamento dei ricavi del primo trimestre 2018. Si conferma la tendenza del fatturato SSN a decrescere, anche in tale periodo. Gli acquisti 2018 previsti sono stati ridotti ipotizzando il medesimo margine percentuale conseguito nel 2017.
- c) Si suppone invarianza di magazzino al 31/12/2018