

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 remb.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
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
8.7.52				0	
8.7.53	5.100	5.700	7.702	2.002	6.550
	4.395	4.400	3.654	-746	3.700
Servizi bancari	439	1.000	4.036	3.036	2.800
Condominio	266	300	12	-288	50
Altre ...				0	
8.8	1.520	1.520	14	-1.506	20
				0	
8.8.a	0	0	0	0	
8.8.c	0	0	0	0	
8.8.f	1.520	1.520	14	-1.506	20
				0	
8.9	269.538	279.900	289.983	10.083	289.400
				0	
8.9.a	195.631	204.000	210.020	6.020	210.000
				0	
8.9.a.1	195.631	204.000	210.020	6.020	210.000
				0	
Retribuzioni Area Tecnica	195.631	204.000	210.020	6.020	210.000
Retribuzioni Area Tecnica				0	
Retribuzioni Area Tecnica				0	
8.9.b	58.605	60.500	63.524	3.024	63.500
				0	
8.9.b.2	54.070	56.000	58.214	2.214	58.200
				0	
Contributi INPS Area Tecnica	52.015	53.500	56.242	2.742	56.000
				0	
Contributi INAIL Area Tecnica	2.056	2.500	1.972	-528	2.200
				0	
8.9.b.3	4.534	4.500	5.310	810	5.300
				0	
Altri oneri sociali	4.534	4.500	5.310	810	5.300
				0	
Altri oneri sociali: contr. Ferie e Perm. non goduti				0	
8.9.c	15.302	15.400	16.438	1.038	15.900
				0	
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
8.9.d	0	0	0	0	0
				0	
8.10	27.879	28.040	28.172	132	21.475
				0	
8.10.a	191	200	185	-16	185
8.10.a.3	191	200	185	-16	185
				0	
8.10.b	27.688	27.840	27.988	148	21.290
				0	
8.10.b.1	20.900	20.900	20.900	-0	20.900
				0	
Fabbricati	20.900	20.900	20.900	-0	20.900
				0	
8.10.b.2	387	390	387	-3	390
				0	
8.10.b.3	6.400	6.550	6.701	151	0
				393	
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	
				0	
8.11	-8.749	0	-1.828	-1.828	0
				0	
8.11.a	207.439	216.188	216.188	-0	218.015
				0	
Rimanenze iniziali	207.439	216.188	216.188	-0	218.015
Fondo Obsolescenza				0	
				0	
8.11.b	-216.188	-216.188	-218.015	-1.827	-218.015
				0	
(Rimanenze finali)	-216.188	-216.188	-218.015	-1.827	-218.015
Rimanenze finali materiali e merci	0	0	0	0	
Fondo Obsolescenza				0	
				0	
8.12	0	0	0	0	0
				0	
8.13	0	0	0	0	0
				0	
8.14	22.653	23.250	25.738	2.488	23.912
				0	
8.14.2	594	650	748	98	700
				0	
Imposte e tasse varie	594	650	748	98	700
Imposte e tasse varie e bolli				0	
8.14.3	3.817	4.500	3.219	-1.281	3.500
8.14.4	2.472	2.500	2.472	-28	2.472
8.14.12	1.182	1.200	1.187	-13	1.200
				0	
8.14.13	454	500	413	-87	450
				0	
Altre imposte e tasse	454	500	413	-87	450
Tassa per iscrizione CCIAA e altri diritti				0	
8.14.15	8.470	8.900	8.403	-497	8.400
				0	
Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	885	900	855	-45	850
Varie	7.585	8.000	7.549	-451	7.550
Quote sindacali ENPAF - FOFI trattenute in DCR				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
8.14.16	412	400	445	45	440
Abbonamenti riviste, giornali ...	412	400	445	45	440
Acquisto libri, riviste e pubblicazioni varie				0	
8.14.17	253	600	2.252	1.652	1.500
Oneri di utilità sociale				0	
8.14.19	0	0	0	0	0
Minusvalenze e sopravvenienze passive ordinarie				0	
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
C.15	234	250	384	134	300
Proventi da partecipazioni					
Da imprese controllate				0	
Da imprese collegate				0	
Altri	234	250	384	134	300
C.15.c.1 Crediti d'imposta sui dividendi	0	0	0	0	0
C.15.c.2 Altri proventi da partecipazioni	234	250	384	134	300
C.15.c.3 Diversi	0	0	0	0	0
Altri proventi finanziari	637	500	52	-448	50
Proventi diversi dai precedenti	637	500	52	-448	50
C.16.d.1 Da imprese controllate				0	
C.16.d.2 Da imprese collegate				0	
C.16.d.3 Da controllanti				0	
Altri	637	500	52	-448	50
C.16.d.4.a Interessi su altri crediti	0	0	0	0	0
Interessi su operazioni pronti c/termine				0	
Ritenuta d' acconto				0	
Interessi su altri crediti			0	0	0
C.16.d.4.b Interessi su depositi bancari	637	500	52	-448	50
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					
Altri	729	750	572	-178	600
C.17.d.1 Interessi e oneri su debiti obbligazionari	0	0	0	0	0
C.17.d.2 Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario	0	0	0	0	0
C.17.d.3 Interessi passivi diversi	30	0	36	36	50
C.17.d.8 Sconti e altri oneri finanziari	0	0	0	0	0
C.17.d.11 Sconti passivi per pagamento pronta cassa da parte di clienti	0	0	0	0	0
C.17.d.12 Spese incasso	99	100	86	-14	100
C.17.d.13 Commissioni bancarie su effetti insoluti	0	0		0	
C.17.d.16 Spese diverse bancarie	600	650	450	-200	450
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 Altri oneri collegati a operazioni finanziarie	0	0	0	0	0
C.17.d.19 Perdite su cambi	0	0	0	0	0
C.17.d.20 Spese diverse	0	0	0	0	0
D	0	0	0	0	0
Rettifiche di valore di attività finanziarie					
D.18 Rivalutazioni	0	0	0	0	0
D.19 Svalutazioni	0	0	0	0	0
D.19.a Di partecipazioni	0	0		0	
E	0	0	0	0	0
Proventi e oneri straordinari					
E.20 Proventi	0	0	0	0	0
E.20.1 Plusvalenze da alienazioni	0	0	0	0	0
E.20.2 Varie	0	0	0	0	0
E.20.2.f Sopravvenienze attive	0	0		0	
E.21 Oneri	0	0	0	0	0
E.21.3 Vari	0	0	0	0	0
E.21.3.h Sopravvenienze passive	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
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