

# Azienda Speciale Farmacie Comunali Riunite

## Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	Via Doberdò n. 9 Reggio Emilia
<b>Codice Fiscale</b>	91018750355
<b>Numero Rea</b>	1593 RE - 1593
<b>P.I.</b>	00761840354
<b>Capitale Sociale Euro</b>	12.348.964 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	Ente Pubblico Economico
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	46.46.1
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	si
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento	157.258	128.843
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	17.386	11.120
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	886.863	619.206
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	63.712
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>1.061.507</b>	<b>822.882</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	6.793.933	7.116.318
2) impianti e macchinario	1.991.019	2.112.738
3) attrezzature industriali e commerciali	638.837	541.190
5) immobilizzazioni in corso e acconti	258.641	39.875
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>9.682.430</b>	<b>9.810.122</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	272.069	272.069
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>272.069</b>	<b>272.069</b>
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>272.069</b>	<b>272.069</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>11.016.007</b>	<b>10.905.072</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
4) prodotti finiti e merci	18.003.811	16.653.189
<b>Totale rimanenze</b>	<b>18.003.811</b>	<b>16.653.189</b>
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	35.233.037	34.083.436
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>35.233.037</b>	<b>34.083.436</b>
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	915.705	907.549
<b>Totale crediti verso controllanti</b>	<b>915.705</b>	<b>907.549</b>
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.339	68.431
<b>Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>	<b>3.339</b>	<b>68.431</b>
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.989.511	1.082.326
esigibili oltre l'esercizio successivo	94.222	190.255
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>2.083.733</b>	<b>1.272.581</b>
5-ter) imposte anticipate	0	2.140
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.877.972	5.071.218
esigibili oltre l'esercizio successivo	18.853	18.282
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>4.896.825</b>	<b>5.089.500</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>43.132.639</b>	<b>41.423.636</b>
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
6) altri titoli	1.999.600	1.999.600

Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.999.600	1.999.600
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	1.078.777	970.429
3) danaro e valori in cassa	34.262	33.380
Totale disponibilità liquide	1.113.039	1.003.809
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>64.249.089</b>	<b>61.080.233</b>
D) Ratei e risconti	360.003	379.516
<b>Totale attivo</b>	<b>75.625.099</b>	<b>72.364.821</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	12.348.964	12.348.964
V - Riserve statutarie	87.938	63.624
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	15.721	24.314
Totale patrimonio netto	12.452.623	12.436.902
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
2) per imposte, anche differite	0	31.514
4) altri	157.519	157.519
Totale fondi per rischi ed oneri	157.519	189.033
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>3.351.353</b>	<b>3.671.439</b>
<b>D) Debiti</b>		
<b>4) debiti verso banche</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.522.502	1.420.054
Totale debiti verso banche	3.522.502	1.420.054
<b>7) debiti verso fornitori</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	41.786.030	37.997.033
Totale debiti verso fornitori	41.786.030	37.997.033
<b>11) debiti verso controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	786.000	1.967.961
Totale debiti verso controllanti	786.000	1.967.961
<b>11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	336.744	911.988
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	336.744	911.988
<b>12) debiti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	456.381	392.735
Totale debiti tributari	456.381	392.735
<b>13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	624.611	663.119
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	624.611	663.119
<b>14) altri debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	11.907.442	12.437.748
esigibili oltre l'esercizio successivo	697	697
Totale altri debiti	11.908.139	12.438.445
<b>Totale debiti</b>	<b>59.420.408</b>	<b>55.791.334</b>
E) Ratei e risconti	243.196	276.114
<b>Totale passivo</b>	<b>75.625.099</b>	<b>72.364.821</b>

## Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	163.280.359	161.091.329
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	3.008	3.396
<b>5) altri ricavi e proventi</b>		
contributi in conto esercizio	31.265	1.265
altri	823.091	588.703
Totale altri ricavi e proventi	854.356	589.968
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>164.137.724</b>	<b>161.684.693</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	130.600.477	129.033.764
7) per servizi	19.753.646	18.667.028
8) per godimento di beni di terzi	895.883	886.871
<b>9) per il personale</b>		
a) salari e stipendi	8.823.501	8.761.744
b) oneri sociali	3.029.806	3.025.880
c) trattamento di fine rapporto	723.175	691.392
e) altri costi	227.207	124.787
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>12.803.689</b>	<b>12.603.803</b>
<b>10) ammortamenti e svalutazioni</b>		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	146.652	96.231
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	694.838	662.705
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>841.490</b>	<b>758.936</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(1.347.614)	(848.449)
12) accantonamenti per rischi	67.139	-
14) oneri diversi di gestione	463.554	558.613
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>164.078.265</b>	<b>161.660.566</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>59.459</b>	<b>24.127</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
<b>15) proventi da partecipazioni</b>		
altri	461	671
<b>Totale proventi da partecipazioni</b>	<b>461</b>	<b>671</b>
<b>16) altri proventi finanziari</b>		
<b>d) proventi diversi dai precedenti</b>		
altri	76.413	69.900
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>76.413</b>	<b>69.900</b>
<b>17) interessi e altri oneri finanziari</b>		
altri	59.853	1.567
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>59.853</b>	<b>1.567</b>
17-bis) utili e perdite su cambi	-	0
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>17.051</b>	<b>69.004</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>76.510</b>	<b>93.130</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	91.828	66.928
imposte relative a esercizi precedenti	-	223
imposte differite e anticipate	(31.039)	1.665
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>60.789</b>	<b>68.816</b>

---

21) Utile (perdita) dell'esercizio	15.721	24.314
------------------------------------	--------	--------

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	15.721	24.314
Imposte sul reddito	60.789	68.816
Interessi passivi/(attivi)	(17.051)	(69.003)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	59.459	24.127
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	790.314	691.392
Ammortamenti delle immobilizzazioni	841.490	758.936
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.631.804	1.450.328
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.691.263	1.474.455
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(1.350.622)	(851.845)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(1.149.601)	(1.607.820)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	3.788.998	1.191.497
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	19.513	(90.952)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(32.918)	263.831
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(2.884.849)	(190.037)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.609.479)	(1.285.326)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	81.784	189.129
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	17.051	69.003
(Imposte sul reddito pagate)	2.857	(23.489)
(Utilizzo dei fondi)	(1.141.914)	(775.367)
Totale altre rettifiche	(1.122.006)	(729.853)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(1.040.222)	(540.724)
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(567.147)	(415.157)
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(385.278)	(496.814)
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
Disinvestimenti	(571)	(4.130)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(952.996)	(916.101)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	2.102.448	1.420.054
<b>Mezzi propri</b>		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	(786.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2.102.448	634.054
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	109.230	(822.771)
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	970.429	1.794.465
Danaro e valori in cassa	33.380	32.115
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.003.809	1.826.580

---

Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.078.777	970.429
Danaro e valori in cassa	34.262	33.380
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.113.039	1.003.809