

Azienda Speciale Farmacie Comunali Riunite

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

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

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
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
Totale immobilizzazioni immateriali	1.061.507	822.882
II - Immobilizzazioni materiali		
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
Totale immobilizzazioni materiali	9.682.430	9.810.122
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	272.069	272.069
Totale partecipazioni	272.069	272.069
Totale immobilizzazioni finanziarie	272.069	272.069
Totale immobilizzazioni (B)	11.016.007	10.905.072
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	18.003.811	16.653.189
Totale rimanenze	18.003.811	16.653.189
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	35.233.037	34.083.436
Totale crediti verso clienti	35.233.037	34.083.436
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	915.705	907.549
Totale crediti verso controllanti	915.705	907.549
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.339	68.431
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	3.339	68.431
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.989.511	1.082.326
esigibili oltre l'esercizio successivo	94.222	190.255
Totale crediti tributari	2.083.733	1.272.581
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
Totale crediti verso altri	4.896.825	5.089.500
Totale crediti	43.132.639	41.423.636
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli	1.999.600	1.999.600

Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.999.600	1.999.600
IV - Disponibilità liquide		
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
Totale attivo circolante (C)	64.249.089	61.080.233
D) Ratei e risconti	360.003	379.516
Totale attivo	75.625.099	72.364.821
Passivo		
A) Patrimonio netto		
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) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	0	31.514
4) altri	157.519	157.519
Totale fondi per rischi ed oneri	157.519	189.033
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.351.353	3.671.439
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.522.502	1.420.054
Totale debiti verso banche	3.522.502	1.420.054
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	41.786.030	37.997.033
Totale debiti verso fornitori	41.786.030	37.997.033
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	786.000	1.967.961
Totale debiti verso controllanti	786.000	1.967.961
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	336.744	911.988
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	336.744	911.988
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	456.381	392.735
Totale debiti tributari	456.381	392.735
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	624.611	663.119
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	624.611	663.119
14) altri debiti		
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
Totale debiti	59.420.408	55.791.334
E) Ratei e risconti	243.196	276.114
Totale passivo	75.625.099	72.364.821

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
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
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	31.265	1.265
altri	823.091	588.703
Totale altri ricavi e proventi	854.356	589.968
Totale valore della produzione	164.137.724	161.684.693
B) Costi della produzione		
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
9) per il personale		
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
Totale costi per il personale	12.803.689	12.603.803
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	146.652	96.231
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	694.838	662.705
Totale ammortamenti e svalutazioni	841.490	758.936
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
Totale costi della produzione	164.078.265	161.660.566
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	59.459	24.127
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
altri	461	671
Totale proventi da partecipazioni	461	671
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	76.413	69.900
Totale altri proventi finanziari	76.413	69.900
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	59.853	1.567
Totale interessi e altri oneri finanziari	59.853	1.567
17-bis) utili e perdite su cambi	-	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	17.051	69.004
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	76.510	93.130
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	91.828	66.928
imposte relative a esercizi precedenti	-	223
imposte differite e anticipate	(31.039)	1.665
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	60.789	68.816

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

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
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
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
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
Variazioni del capitale circolante netto		
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
Altre rettifiche		
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) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(567.147)	(415.157)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(385.278)	(496.814)
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	(571)	(4.130)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(952.996)	(916.101)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	2.102.448	1.420.054
Mezzi propri		
(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)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
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