



FARMACIE COMUNALI EMPOLI s.r.l.

società unipersonale soggetta alla direzione e al coordinamento del Comune di Empoli

BILANCIO CONSUNTIVO - ANNO 2010.

FARMACIE COMUNALI EMPOLI SRL

Codice fiscale 05662220481 – Partita iva 05662220481
 PIAZZA DEL POPOLO 33 - 50053 EMPOLI FI
 Numero R.E.A 564547
 Registro Imprese di Firenze n. 05662220481
 Capitale Sociale €250.000,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2010

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2010	31/12/2009
A)CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte gia' richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B)IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Immobilizzazioni immateriali	91.307	87.941
2) -Fondo ammortamento immob. immateriali	68.642	50.381
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	22.665	37.560
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Immobilizzazioni materiali	158.246	156.455
2) -Fondo ammortamento immob. materiali	71.439	47.126
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	86.807	109.329
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) Crediti		
<i>b) esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	422	323
I TOTALE Crediti	422	323
III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	422	323
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	109.894	147.212

C)ATTIVO CIRCOLANTE

I) RIMANENZE	407.315	442.352
II) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	155.469	197.033
II TOTALE CREDITI :	155.469	197.033
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	303.683	303.683
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	293.850	215.981
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.160.317	1.159.049
D) RATEI E RISCONTI	4.750	7.884
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	1.274.961	1.314.145

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2010	31/12/2009
A)PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	250.000	250.000
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	5.000	500
V) Riserve statutarie	0	2 -
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve	0	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	58.712	53.073 -
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	99.857	116.285
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	413.569	313.710
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	33.384	27.072
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	66.350	52.740
D)DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	712.693	920.623
D TOTALE DEBITI	712.693	920.623
E) RATEI E RISCONTI	48.965	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	1.274.961	1.314.145

CONTI D'ORDINE	31/12/2010	31/12/2009
2) IMPEGNI - BENI TERZI C/O NOI - NOSTRI BENI C/O TER		
2) Beni di terzi presso di noi :		
<i>d) altri</i>	86.955	86.955
2 TOTALE Beni di terzi presso di noi :	86.955	86.955
2 TOTALE IMPEGNI - BENI TERZI C/O NOI - NOSTRI BENI C/O TE	86.955	86.955
TOTALE CONTI D'ORDINE	86.955	86.955

CONTO ECONOMICO	31/12/2010	31/12/2009
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.231.473	3.895.802
2) Variaz.riman.di prod.in corso di lav.,semil.e fin.	35.037 -	0
5) Altri ricavi e proventi		
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	6	5.364
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	6	5.364
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	4.196.442	3.901.166

B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	2.877.117	2.782.807
7) per servizi	287.320	121.153
8) per godimento di beni di terzi	20.714	156.369
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	500.906	503.050
<i>b) oneri sociali</i>	148.857	154.252
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	34.203	33.681
<i>d) trattamento di quiescenza e simili</i>	0	14.729
<i>e) altri costi</i>	39.005	0
9 TOTALE per il personale:	722.971	705.712
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	18.261	17.588
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	24.314	23.324

10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	42.575	40.912
11) variazi.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci	0	118.872 -
12) accantonamenti per rischi	757	0
13) altri accantonamenti	5.554	5.610
14) oneri diversi di gestione	33.703	13.978
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	3.990.711	3.707.669
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	205.731	193.497
C)PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti:</i>		
<i>d2) da imprese collegate</i>	547	3.941
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	547	3.941
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)	547	3.941
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>g) oneri finanziari diversi</i>	5.325	668
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	5.325	668
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	4.778 -	3.273
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E)PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari		
<i>c) altri proventi straordinari</i>	10.041	2.682
20 TOTALE Proventi straordinari	10.041	2.682
21) Oneri straordinari		
<i>d) altri oneri straordinari</i>	23.075	20.163
21 TOTALE Oneri straordinari	23.075	20.163
20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	13.034 -	17.481 -
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	187.919	179.289
22) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	88.245	64.094
<i>b) imposte differite</i>	183 -	1.090 -
22 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate	88.062	63.004

23) Utile (perdite) dell'esercizio

99.857

116.285

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

Bilancio di Verifica

Mastro	Descrizione	Conto	Descrizione	Importo
Attività				0,00
0201	COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAM	02010101	SPESE DI COSTITUZIONE E MODIF. STAT. S.	7.991,26
		02010102	FONDO AMM.TO SPESE DI COSTITUZIONE	-7.281,25
		02010201	SPESE DI AMPLIAMENTO	68.106,75
		02010202	FONDO AMM.TO SPESE DI AMPLIAM.	-54.485,40
	<i>Totale COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAM</i>			14.331,36
0207	SOFTWARE	02070001	SOFTWARE	12.910,97
		02070002	FONDO AMMORTAMENTO SOFTWARE	-5.956,20
		02070003	MANUT.E RIPAR.DA AMMORT.RE	2.298,00
		02070004	FONDO AMM. SPESE DA AMM.RE	-919,20
	<i>Totale SOFTWARE</i>			8.333,57
0303	ATTREZZATURE IND. E COMM.LI	03030001	ARREDAMENTI	101.946,53
		03030002	FONDO AMMORT.TO ARREDAMENTI	-45.986,33
		03030003	MACCHINARI E ATTREZZATURE VARIE	13.366,24
		03030004	FONDO AMM.TO MACCHINARI E ATTR. VARIE	-6.032,87
	<i>Totale ATTREZZATURE IND. E COMM.LI</i>			63.293,57
0304	ALTRI BENI	03040003	MOBILI E MACCH. ORD. D'UFFICIO	17.798,54
		03040004	FONDO AMMORT.TO MACCHINE DA UFF.	-6.590,80
		03040005	MACCHINE ELETTRONICHE D'UFFICIO	25.134,94
		03040006	FONDO AMMORT.TO MACCHINE ELETTR. D'UFF.	-12.828,87
	<i>Totale ALTRI BENI</i>			23.513,81
0402	ANTICIPI E ACCONTI	04020006	CREDITI IMPOSTE ANTICIPATE	1.163,46
	<i>Totale ANTICIPI E ACCONTI</i>			1.163,46
0504	CREDITI IMMOBIL.V/ALTRI	05040005	CREDITI IMMOBILIZZ.DIV. FONDO MONETARIO	303.682,79
	<i>Totale CREDITI IMMOBIL. V/ALTRI</i>			303.682,79
0704	PRODOTTI FINITI E MERCI	07040001	SCORTE MERCI PRESSO LE FARMACIE	407.315,41
	<i>Totale PRODOTTI FINITI E MERCI</i>			407.315,41
0801	<i>Totale CREDITI VERSO CLIENTI</i>			44.635,75
0802	N.C. DA RICEVERE	08020001	N.C. MERCI DA RICEVERE	397,39
		08020002	N.C. N/MERCE DA RICEVERE	15,00
	<i>Totale N.C. DA RICEVERE</i>			412,39
0803	<i>Totale CLIENTE U.S.L.</i>			106.849,98
0808	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	08080001	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	-756,87
	<i>Totale FONDO SVALUTAZIONE CREDITI</i>			-756,87
0809	ALTRI CREDITI	08090004	CAUZIONI PRESSO TERZI	421,86
		08090005	CREDITI VERSO ASSINDE	2.816,77
		08090006	CREDITI VERSO ISTITUTI BANCARI	2,54
	<i>Totale ALTRI CREDITI</i>			3.241,17
1001	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	10010001	LUPILI C/C208611	236.518,62
		10010002	CR/LUPILI C/C 229021	6.162,49
		10010003	MONTE PASCHI DI SIENA	36.038,63
	<i>Totale DEPOSITI BANCARI E POSTALI</i>			278.719,74
1003	DENARO E VALORI IN CASSA	08019001	CASSA FARMACIA 1	4.287,29
		08019002	CASSA FARMACIA 2	7.149,47
		10030001	FONDO CASSA FARM.1	1.500,00
		10030002	FONDO CASSA FARM.2	2.000,00
		10030004	CASSA ECONOMO	193,84
	<i>Totale DENARO E VALORI IN CASSA</i>			15.130,60
1102	RISCONTI ATTIVI	11020001	RISCONTI ATTIVI	4.749,89
	<i>Totale RISCONTI ATTIVI</i>			4.749,89
	<i>Totale</i>			1.274.616,62
	<i>Totale Attività</i>			1.274.616,62
Passività				0,00
1201	CAPITALE DI DOTAZIONE	12010001	CAPITALE SOCIALE	250.000,00
	<i>Totale CAPITALE DI DOTAZIONE</i>			250.000,00
1401	RISERVA ORDINARIA	14010001	RISERVA ORDINARIA	5.000,00
	<i>Totale RISERVA ORDINARIA</i>			5.000,00
1503	ALTRE RISERVE STATUT.O REGOL.	15030001	ALTRE RISERVE	58.712,00
	<i>Totale ALTRE RISERVE STATUT.O REGOL.</i>			58.712,00
1903	FONDI RISCHI	19030002	FONDO ACC.TO RIPRISTINO	32.626,86
	<i>Totale FONDI RISCHI</i>			32.626,86
1904	ALTRI FONDI	19040002	FONDO PREMIO DI PRODUZIONE	23.714,00
	<i>Totale ALTRI FONDI</i>			23.714,00
2001	FONDO T.F.R.	20010001	FONDO T.F.R.	66.349,84
	<i>Totale FONDO T.F.R.</i>			66.349,84
2105	<i>Totale FORNITORI</i>			431.144,12

2106	DEBITI V/FORNITORI	21060001	FT PROD.MERCI DA RICEVERE F/1	875,22
		21060002	FT PROD.MERCI DA RICEVERE F/2	3.131,19
		21060200	FATTURE NON MERCI DA RICEVERE	188.550,34
	<i>Totale DEBITI V/FORNITORI</i>			<i>192.556,75</i>
2111	DEBITI TRIBUTARI	21110004	IVA VENDITE	422,21
		21110007	ERARIO C/IMP.SOSTITUTIVA TFR	89,76
		21110008	IVA CORRISPETTIVI SSN	8.847,42
		21110010	UFFICIO PROVINCIALE IVA	15.749,29
		21110012	FONDO ACCANTONAMENTO IRAP	1.020,00
		21110013	FONDO ACCANTONAMENTO IRES	23.084,35
		21110017	ERARIO IRPEF DIPENDENTI	12.281,46
	<i>Totale DEBITI TRIBUTARI</i>			<i>61.494,49</i>
2112	DEBITI V/IST.DI PREV.E SIC.SOC	21120001	CONTRIBUTI CPDEL	3.977,88
		21120002	CONTRIBUTI INPS	20.915,31
		21120006	CONTRIBUTI INAIL	209,44
		21120012	DEBITI V/ FONDO PREVIAMBIENTE	519,41
		21120013	DEBITI V/FONDO EST	97,00
		21120021	DEBITI V/DIP.PER CONTR.RATEO XIV	4.386,79
		21120022	DEBITI V/DIP.PER CONTR.RATEO FERIE	1.353,38
		21120024	DEBITI V/DIP.CONTR.INAIL RATEI XIV	149,34
		21120025	DEBITI V/DIP.CONTR.INAIL RATEO FERIE	45,74
	<i>Totale DEBITI V/IST.DI PREV.E SIC.SOC</i>			<i>31.654,29</i>
2113	ALTRI DEBITI	21130003	QUOTE SINDACALI DA VERSARE	345,12
		21130004	DEBITI DIVERSI	-2.354,29
		21130014	DEBITI VERSO AMMINISTRATORI	4.199,96
		21130017	DEBITI V/DIPEND.PER RATEI XIV	14.786,89
		21130018	DEBITI V/DIP.PER RATEO FERIE	4.528,38
	<i>Totale ALTRI DEBITI</i>			<i>21.506,06</i>
	<i>Totale</i>			<i>1.174.758,41</i>
	<i>Totale Passività</i>			<i>1.174.758,41</i>
Costi				0,00
2801	PRODOTTI ACQUISTATI DAL MAG.	28010003	RESI ASS.INDE	-4.742,93
		28010004	SPESE ASS.INDE	20,00
	<i>Totale PRODOTTI ACQUISTATI DAL MAG.</i>			<i>-4.722,93</i>
2802	PRODOTTI ACQUIST.DALLE F.CIE	28020001	ACQUISTI FARM. DA PRODUZIONE	941.339,71
		28020002	ACQUISTI FARM. DA GROSSISTI	560.421,49
		28020004	ACQ. FARMACIE DA FARMACIE	45.363,69
		28020008	CESSIONI GRATUITE	156,85
		28020009	ACQ. FARM. DA COMIFAR	267.578,45
		28020011	ACQ.FARM.DA ALLEANZA SALUTE	1.078.935,20
	<i>Totale PRODOTTI ACQUIST.DALLE F.CIE</i>			<i>2.893.795,39</i>
2803	ALTRI MATERIALI ESERCIZIO	28030001	ALTRI MATERIALI D'ESERCIZIO	13.586,08
		28030002	MATER.DI CONSUMO PER INFORMAT. E MAC.UF	509,69
		28030003	PICCOLE ATTREZZATURE	1.003,96
	<i>Totale ALTRI MATERIALI ESERCIZIO</i>			<i>15.099,73</i>
2804	CARBURANTI	28040001	CARBURANTI DEDUCIBILI	162,40
	<i>Totale CARBURANTI</i>			<i>162,40</i>
2805	STAMPATI E CANCELLERIA	28050001	CARTA E STAMPATI	2.160,15
		28050003	CANCELLERIA	1.783,03
	<i>Totale STAMPATI E CANCELLERIA</i>			<i>3.943,18</i>
2806	CAMICI E BIANCHERIA	28060001	ACQUISTO CAMICI	805,00
	<i>Totale CAMICI E BIANCHERIA</i>			<i>805,00</i>
2807	ABBUONI E SCONTI ATTIVI	28070001	ABBUONI E SCONTI ATTIVI	-75,15
	<i>Totale ABBUONI E SCONTI ATTIVI</i>			<i>-75,15</i>
3001	SPESE PER LAVORI,MAN.NE E RIP.	30010001	MANUT.IMMOBILI	519,98
		30010002	MANUT.IMPIANTI E ATTREZZATURE	2.197,21
		30010003	MANUT. E RIP. AUTO DEDUCIBILI	190,40
		30010004	MANUT. E RIP. ARREDAMENTI	450,00
		30010005	MANUT.APP.TECNICI E FRIGO	568,00
		30010008	MANUT.HARDWARE	326,00
		30010009	MANUT.SOFTWARE	265,00
		30010010	CANONE ASSIST.MANUT.APP.TECNICI	135,05
		30010011	CANONE ASSIST.MANUT.IMPIANTI	465,66
		30010012	CANONE ASSIST.MANUT.MACCHINE UFFICIO	1.320,00
		30010014	CANONE ASSIST.MANUT.SOFTWARE	6.969,34
	<i>Totale SPESE PER LAVORI,MAN.NE E RIP.</i>			<i>13.406,64</i>
3002	PULIZIE	30020001	PULIZIE LOCALI	11.943,09
	<i>Totale PULIZIE</i>			<i>11.943,09</i>
3003	ACQUA-GAS-LUCE-RISCALDAMENTO	30030001	ACQUA	78,22

		30030003	LUCE	9.949,02
	Totale ACQUA-GAS-LUCE-RISCALDAMENTO			10.027,24
3004	POSTELEGRAFONICHE	30040001	SPESE TELEFONICHE DEDUCIBILI	5.090,46
		30040002	SPESE POSTALI	14,20
	Totale POSTELEGRAFONICHE			5.104,66
3005	ASSICURAZIONI E VIGILANZA	30050003	ASSICURAZIONI PER AUTO DEDUCIBILI	265,91
		30050004	SPESE DI VIGILANZA	716,53
		30050006	ASSICURAZIONI R.C.T.	360,00
		30050007	ASSICURAZIONI MULTIRISCHI	4.128,74
	Totale ASSICURAZIONI E VIGILANZA			5.471,18
3006	SPESE DI TRASPORTO	30060001	SPESE DI TRASPORTO	1.200,00
	Totale SPESE DI TRASPORTO			1.200,00
3007	CONSULENZE PROFESSIONALI	30070002	CONSULENZE AMMINISTR.INFORMAT.	4.347,34
		30070003	CONS.COMUNICAZ.MARKETING E INF.SANITARIA	3.810,00
		30070004	CONSULENZE TECNICHE	2.700,00
	Totale CONSULENZE PROFESSIONALI			10.857,34
3008	PUBBL.PROMOZIONE E COMUNICAZIONE	30080002	PUBBLICITA' E PROMOZIONI VARIE	13.794,94
	Totale PUBBL.PROMOZIONE E COMUNICAZIONE			13.794,94
3009	LAVATURA CAMICI E BIANCHERIA	30090001	LAVATURA CAMICI E BIANCHERIA	1.273,40
	Totale LAVATURA CAMICI E BIANCHERIA			1.273,40
3010	SPESE DI FUNZIONAMENTO C.A.	30100001	COMPENSI C.A.	4.026,63
		30110003	CONTRIBUTO INPS GESTIONE SEPARATA	396,66
	Totale SPESE DI FUNZIONAMENTO C.A.			4.423,29
3011	SPESE FUNZIONAMENTO REV.CONTI	30110001	COMPENSI REVISORI DEI CONTI	5.656,39
	Totale SPESE FUNZIONAMENTO REV.CONTI			5.656,39
3012	SMALTIMENTO PRODOTTI SCADUTI	30120001	SPESE SMALTIMENTO PROD.SCADUTI	120,00
		30120002	SPESE SMALTIMENTO RIFIUTI	1.693,48
	Totale SMALTIMENTO PRODOTTI SCADUTI			1.813,48
3013	SPESE PER SERVIZI AMM.VI	30130001	SPESE PER SERVIZI VARI	30.382,57
		30130004	AFFITTO RAMO D' AZIENDA	171.965,45
	Totale SPESE PER SERVIZI AMM.VI			202.348,02
3503	SPESE CONDOMINIALI	35030001	SPESE CONDOMINIALI	19.213,81
	Totale SPESE CONDOMINIALI			19.213,81
3504	NOLEGGI	35040001	NOLEGGIO APP.TECNICI-MACCHINE UFFICIO	1.500,00
	Totale NOLEGGI			1.500,00
4001	RETRIBUZIONI LORDE	40010001	RETRIBUZIONI LORDE	457.936,28
		40010003	INCENTIVAZIONE ALL'ESODO	23.654,50
		40010007	RATEI XIV	14.786,89
		40010008	RATEI FERIE	4.528,38
	Totale RETRIBUZIONI LORDE			500.906,05
4002	ONERI SOCIALI	40020002	TRATTENUTE CONVENZ.SSN	322,94
		40020003	TRATT.ENPAF	14.532,76
		40020005	CONTRIBUTI INPDAP	24.869,51
		40020006	CONTRIBUTI INAIL	4.905,41
		40020008	CONTRIBUTI RATEO XIV	4.386,79
		40020009	CONTRIBUTI RATEO FERIE	1.353,38
		40020011	CONTRIBUTI INAIL SU RATEO XIV	149,34
		40020012	CONTRIBUTI INAIL SU RATEO FERIE	45,74
		40020013	CONTRIBUTI INPS	111.185,01
		40020015	CONTRIBUTI SU PREVIAMBIENTE	557,47
		40020016	CONTRIBUTI FONDI INTEGRATIVI (EST)	1.164,00
		40020017	CONTRIBUTI FONDI INTEGRATIVI (QUADRI)	240,00
	Totale ONERI SOCIALI			163.712,35
4003	FINE RAPPORTO	40030002	QUOTA ACCANT.TO FONDO T.F.R.	29.894,96
		40030006	TFR A PREVIAMBIENTE	4.308,48
	Totale FINE RAPPORTO			34.203,44
4005	ALTRI COSTI	40050001	SPESE DI GESTIONE MENSA	14.766,46
		40050006	QUOTA ACCANT.FONDO PREMIO DI PRODUZIONE	23.714,00
		40050010	FORMAZIONE PROFESSIONALE	524,05
	Totale ALTRI COSTI			39.004,51
4501	AMM.TO IMMOBILIZZ.IMMATERIALI	45010001	AMMORTAMENTO SOFTWARE	2.582,20
		45010002	Q/TA SP.PERD.DA AMM.RE DA MAN.E RIP.	459,60
		45010003	AMMORTAMENTO SPESE DI COST.E MODIF.	1.598,25
		45010009	AMMORTAMENTO SPESE DI AMPLIAMENTO	13.621,35
	Totale AMM. TO IMMOBILIZZ.IMMATERIALI			18.261,40
4502	AMM.IMMOBILIZZ.MATERIALI	45020004	AMMORTAMENTO ARREDAMENTI	15.193,42
		45020005	AMMORTAMENTO MACCHINARI E ATTR. VARIE	2.004,94
		45020007	AMMOR.TO MOBILI E MACCH. ORD. D'UFFICIO	2.135,81
		45020008	AMMORTAMENTO MACCHINE ELETTRONICHE D'UFF	4.979,33

	<i>Totale AMM.IMMOBILIZZ.MATERIALI</i>			<i>24.313,50</i>
4504	SVALUT.CREDITI NELL'ATT.CIRCOL	45040001	PERDITE SU CREDITI	1.410,33
		45040002	Q/TA ACC.TO FONDO SVALUT.CREDITI	756,87
	<i>Totale SVALUT.CREDITI NELL'ATT.CIRCOL</i>			<i>2.167,20</i>
5001	ESISTENZE INIZIALI	50010001	ESISTENZE INIZIALI PRESSO FARMACIE	442.352,13
	<i>Totale ESISTENZE INIZIALI</i>			<i>442.352,13</i>
5002	RIMANENZE FINALI	50020001	RIMANENZE FINALI FARMACIE	-407.315,41
	<i>Totale RIMANENZE FINALI</i>			<i>-407.315,41</i>
5101	ACCANTONAMENTO PER RISCHI	51010002	ACCANTONAMENTO F.DO RIPRISTINO	5.554,39
	<i>Totale ACCANTONAMENTO PER RISCHI</i>			<i>5.554,39</i>
5301	IMPOSTE E TASSE	53010002	IMPOSTE E TASSE	5.768,53
		53010003	VIDIMAZIONI E BOLLI	594,37
		53010010	BOLLO AUTO DEDUCIBILE	110,67
	<i>Totale IMPOSTE E TASSE</i>			<i>6.473,57</i>
5302	SPESE VIAGGIO E RAPPRESENTANZA	53020001	SPESE DI RAPPRESENTANZA	3.731,56
		53020002	SPESE PER VIAGGI E POSTEGGI	34,00
		53020010	INDENNITA' CHILOMETRICHE	1.182,00
	<i>Totale SPESE VIAGGIO E RAPPRESENTANZA</i>			<i>4.947,56</i>
5303	CONTRIBUTI DIVERSI	53030001	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	3.073,42
		53030003	CONTRIBUTI VOLONTARI (DONAZIONI)	500,00
	<i>Totale CONTRIBUTI DIVERSI</i>			<i>3.573,42</i>
5304	SPESE DIVERSE D'AMM.NE	53040001	ABBONAMENTI PERIODICI-QUOTIDIANI	35,00
		53040004	ABBONAMENTI VARI	272,00
	<i>Totale SPESE DIVERSE D'AMM.NE</i>			<i>307,00</i>
5306	SPESE VARIE	53060001	IGIENE E SANITARI	603,36
		53060002	ACCESSORI ELETTRICI	55,21
		53060003	SPESE VARIE	835,66
		53060005	SPESE VARIE INDEDUCIBILI	641,42
	<i>Totale SPESE VARIE</i>			<i>2.135,65</i>
5504	PROVENTI DIVERSI	55040004	INTERESSI SU DEPOSITI BANCARI	-547,12
	<i>Totale PROVENTI DIVERSI</i>			<i>-547,12</i>
5605	ONERI FINANZIARI	55040014	INTERESSI PASSIVI DI MORA V/FORNITORI	0,08
		56050001	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	5.324,50
	<i>Totale ONERI FINANZIARI</i>			<i>5.324,58</i>
5902	SOPRAVV.ATTIVE/INSUSS.PASSIVE	59020001	SOPRAVV.ATTIVE/INSUSS.PASSIVE	-10.040,78
	<i>Totale SOPRAVV.ATTIVE/INSUSS.PASSIVE</i>			<i>-10.040,78</i>
6002	SOPRAVV.PASSIVE/INSUSS.ATTIVE	60020001	SOPRAVV.PASSIVE/INSUSS.ATTIVE DEDUCIBILI	1.446,29
		60020010	SOPRAVV.PASS/INSUSS.ATTIVE INDEDUCIBILI	21.629,18
	<i>Totale SOPRAVV.PASSIVE/INSUSS.ATTIVE</i>			<i>23.075,47</i>
6101	ACCANTONAMENTI	61010001	ACCANTONAMENTO IRAP	28.833,00
		61010002	IMPOSTE ANTICIPATE	-183,04
		61010010	ACCANTONAMENTO IRES	59.412,00
	<i>Totale ACCANTONAMENTI</i>			<i>88.061,96</i>
	<i>Totale</i>			<i>4.163.511,97</i>
	<i>Totale Costi</i>			<i>4.163.511,97</i>
Ricavi				0,00
2301	CORRISP.VENDITE DA FARMACIE	23010001	VENDITE IN CONTANTI	2.634.310,33
		23010002	VENDITE AL S.S.N.	1.482.641,47
		23010009	SCONTO 3% L.412/91 S.S.N.	-87.672,83
		23010011	ARROTONDAMENTI PASSIVI	-96,44
		23010012	VENDITE FRA FARMACIE	75.606,16
		23010013	VENDITE PROD.CELIACI	41,54
		23010016	SCONTI DI VENDITE TRA FARMACIE	-30.242,47
		23010017	VENDITE CON FATTURA	155.951,61
	<i>Totale CORRISP.VENDITE DA FARMACIE</i>			<i>4.230.539,37</i>
2303	CORRISP.DA PRESTAZIONI	23030001	PRESTAZIONI DI SERVIZI (DPC)	46.297,51
		23030002	RIMBORSI SERVIZIO DPC	-13.472,97
	<i>Totale CORRISP.DA PRESTAZIONI</i>			<i>32.824,54</i>
2702	RICAVI E PROVENTI DIVERSI	27020004	ARROTONDAMENTI ATTIVI	6,27
	<i>Totale RICAVI E PROVENTI DIVERSI</i>			<i>6,27</i>
	<i>Totale</i>			<i>4.263.370,18</i>
	<i>Totale Ricavi</i>			<i>4.263.370,18</i>

RIEPILOGO

TOTALE ATTIVITA'	1.274.616,62	TOTALE COSTI	4.163.511,97
TOTALE PASSIVITA'	1.174.758,41	TOTALE RICAVI	4.263.370,18
DIFFERENZA	99.858,21	DIFFERENZA	99.858,21

Descrizione	Importo Esercizio	Importo Es. Prec.	Differenza	%
ATTIVO	0,00	0,00	0,00	N. D.
B) IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00	0,00	N. D.
I - Immateriali	0,00	0,00	0,00	N. D.
1) costi di impianto e di ampliamento	14.331,36	0,00	14.331,36	N. D.
3) diritti di brevetto e opere di ingegno	6.954,77	0,00	6.954,77	N. D.
7) altre	1.378,80	0,00	1.378,80	N. D.
Tot. Immobilizzazioni immateriali	22.664,93	0,00	22.664,93	N. D.
II - Materiali:	0,00	0,00	0,00	N. D.
3) attrezzature industriali e commerciali	63.293,57	0,00	63.293,57	N. D.
4) altri beni	23.513,81	0,00	23.513,81	N. D.
Tot. immobilizzazioni materiali	86.807,38	0,00	86.807,38	N. D.
III - Finanziarie	0,00	0,00	0,00	N. D.
2) crediti	303.682,79	0,00	303.682,79	N. D.
Totale imm. finanziarie	303.682,79	0,00	303.682,79	N. D.
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	413.155,10	0,00	413.155,10	N. D.
C) ATTIVO CIRCOLANTE	0,00	0,00	0,00	N. D.
I - Rimanenze	0,00	0,00	0,00	N. D.
4) prodotti finiti e merci	407.315,41	0,00	407.315,41	N. D.
Totale	407.315,41	0,00	407.315,41	N. D.
II - Crediti	0,00	0,00	0,00	N. D.
1) verso clienti	150.728,86	0,00	150.728,86	N. D.
4-ter) imposte anticipate	1.163,46	0,00	1.163,46	N. D.
5) verso altri	3.241,17	0,00	3.241,17	N. D.
Totale	155.133,49	0,00	155.133,49	N. D.
III - Attività finanziarie n/immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	N. D.
IV - Disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00	N. D.
1) depositi bancari e postali	278.719,74	0,00	278.719,74	N. D.
2) assegni	0,00	0,00	0,00	N. D.
3) danaro e valori in cassa	15.130,60	0,00	15.130,60	N. D.
Totale	293.850,34	0,00	293.850,34	N. D.
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	856.299,24	0,00	856.299,24	N. D.
D) RATEI E RISCONTI	4.749,89	0,00	4.749,89	N. D.
TOTALE ATTIVO	1.274.204,23	0,00	1.274.204,23	N. D.
PASSIVO	0,00	0,00	0,00	N. D.
A) PATRIMONIO NETTO	0,00	0,00	0,00	N. D.
I - Capitale	250.000,00	0,00	250.000,00	N. D.
II - Riserva da sovrapprezzo azioni	0,00	0,00	0,00	N. D.
III - Riserve di rivalutazione	0,00	0,00	0,00	N. D.
IV - Riserva Legale	5.000,00	0,00	5.000,00	N. D.
V - Riserve statutarie	58.712,00	0,00	58.712,00	N. D.
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0,00	0,00	0,00	N. D.
Totale	313.712,00	0,00	313.712,00	N. D.
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0,00	0,00	0,00	N. D.
3) altri	32.626,86	0,00	32.626,86	N. D.
Totale	32.626,86	0,00	32.626,86	N. D.
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	66.349,84	0,00	66.349,84	N. D.
D) DEBITI	0,00	0,00	0,00	N. D.
2) obbligazioni convertibili	0,00	0,00	0,00	N. D.
3) debiti verso soci per finanziamenti	0,00	0,00	0,00	N. D.
5) debiti verso altri finanziatori	0,00	0,00	0,00	N. D.
7) debiti verso fornitori	623.288,48	0,00	623.288,48	N. D.
12) debiti tributari	61.494,49	0,00	61.494,49	N. D.
13) debiti v/ist.previdenza e sicurezza sociale	25.102,63	0,00	25.102,63	N. D.
ALTRI DEBITI	2.807,20	0,00	2.807,20	N. D.
Totale	712.692,80	0,00	712.692,80	N. D.
E) RATEI E RISCONTI	48.964,52	0,00	48.964,52	N. D.
TOTALE PASSIVO	1.174.346,02	0,00	1.174.346,02	N. D.
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	0,00	0,00	0,00	N. D.
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.231.473,19	0,00	4.231.473,19	N. D.
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso	0,00	0,00	0,00	N. D.
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00	N. D.
4) incrementi di immobilizz. per lavori interni	0,00	0,00	0,00	N. D.
5) altri ricavi e proventi	6,27	0,00	6,27	N. D.
TOTALE (A)	4.231.479,46	0,00	4.231.479,46	N. D.
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	0,00	0,00	0,00	N. D.
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	2.877.116,90	0,00	2.877.116,90	N. D.
7) per servizi	287.319,67	0,00	287.319,67	N. D.
8) per godimento beni di terzi	20.713,81	0,00	20.713,81	N. D.

9) per il personale	0,00	0,00	0,00	<i>N. D.</i>
a) salari e stipendi	500.906,05	0,00	500.906,05	<i>N. D.</i>
b) oneri sociali	148.856,65	0,00	148.856,65	<i>N. D.</i>
c) trattamento di fine rapporto	34.203,44	0,00	34.203,44	<i>N. D.</i>
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	<i>N. D.</i>
e) altri costi	39.004,51	0,00	39.004,51	<i>N. D.</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	0,00	0,00	0,00	<i>N. D.</i>
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	18.261,40	0,00	18.261,40	<i>N. D.</i>
b) ammortamento immobilizzazioni materiali	24.313,50	0,00	24.313,50	<i>N. D.</i>
c) altre svalutazioni delle immob.	0,00	0,00	0,00	<i>N. D.</i>
11) variazioni delle rimanenze di merci	35.036,72	0,00	35.036,72	<i>N. D.</i>
12) accantonamento per rischi	756,87	0,00	756,87	<i>N. D.</i>
13) altri accantonamenti	5.554,39	0,00	5.554,39	<i>N. D.</i>
14) oneri diversi di gestione	33.703,23	0,00	33.703,23	<i>N. D.</i>
TOTALE (B)	4.025.747,14	0,00	4.025.747,14	<i>N. D.</i>
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	205.732,32	0,00	205.732,32	<i>N. D.</i>
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	<i>N. D.</i>
d) proventi diversi dai precedenti	-547,12	0,00	-547,12	<i>N. D.</i>
17) interessi e altri oneri finanziari	5.324,58	0,00	5.324,58	<i>N. D.</i>
17-bis) utile e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	<i>N. D.</i>
TOTALE (15+16+17+-17bis)	4.777,46	0,00	4.777,46	<i>N. D.</i>
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATT.FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	<i>N. D.</i>
18) rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	<i>N. D.</i>
a) di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	<i>N. D.</i>
b) di immobilizzazioni finanziarie n-part.	0,00	0,00	0,00	<i>N. D.</i>
c) di titoli iscritti nell'att. circolante n-part.	0,00	0,00	0,00	<i>N. D.</i>
19) svalutazioni	0,00	0,00	0,00	<i>N. D.</i>
a) di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	<i>N. D.</i>
b) di immobilizzazioni finanziarie n-part.	0,00	0,00	0,00	<i>N. D.</i>
c) di titoli iscritti nell'att. circolante n-part.	0,00	0,00	0,00	<i>N. D.</i>
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	<i>N. D.</i>
20) proventi	-10.040,78	0,00	-10.040,78	<i>N. D.</i>
21) oneri	23.075,47	0,00	23.075,47	<i>N. D.</i>
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	13.034,69	0,00	13.034,69	<i>N. D.</i>
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	187.920,17	0,00	187.920,17	<i>N. D.</i>
22) imposte sul reddito dell'esercizio	88.061,96	0,00	88.061,96	<i>N. D.</i>
23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	99.858,21	0,00	99.858,21	<i>N. D.</i>

Descrizione	Importo	Importo	Importo Conto	Importo Conto
ATTIVO				0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI				0,00
<i>I - Immateriali</i>				0,00
1) costi di impianto e di ampliamento	14.331,36		SPESE DI COSTITUZIONE E MODIF. STAT. S. FONDO AMM.TO SPESE DI COSTITUZIONE	7.991,26 -7.281,25
			SPESE DI AMPLIAMENTO FONDO AMM.TO SPESE DI AMPLIAM.	68.106,75 -54.485,40
3) diritti di brevetto e opere di ingegno	6.954,77		SOFTWARE FONDO AMMORTAMENTO SOFTWARE	12.910,97 -5.956,20
7) altre	1.378,80		FONDO AMM. SPESE DA AMM.RE MANUT.E RIPAR.DA AMMORT.RE	-919,20 2.298,00
Tot. Immobilizzazioni immateriali		22.664,93		0,00
<i>II - Materiali:</i>				0,00
3) attrezzature industriali e commerciali	63.293,57		ARREDAMENTI FONDO AMMORT.TO ARREDAMENTI	101.946,53 -45.986,33
			MACCHINARI E ATTREZZATURE VARIE FONDO AMM.TO MACCHINARI E ATTR. VARIE	13.366,24 -6.032,87
4) altri beni	23.513,81		MOBILI E MACCH. ORD. D'UFFICIO FONDO AMMORT.TO MACCHINE DA UFF.	17.798,54 -6.590,80
			MACCHINE ELETTRONICHE D'UFFICIO FONDO AMMORT.TO MACCHINE ELETT. D'UFF.	25.134,94 -12.828,87
Tot. immobilizzazioni materiali		86.807,38		0,00
<i>III - Finanziarie</i>				0,00
2) crediti	303.682,79		CREDITI IMMOBIL.V/ALTRI	303.682,79
Totale imm. finanziarie		303.682,79		0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)				0,00
C) ATTIVO CIRCOLANTE				0,00
<i>I - Rimanenze</i>				0,00
4) prodotti finiti e merci	407.315,41		PRODOTTI FINITI E MERCI	407.315,41
Totale		407.315,41		0,00
<i>II - Crediti</i>				0,00
1) verso clienti	150.728,86		CREDITI VERSO CLIENTI CLIENTE U.S.L.	44.635,75 106.849,98
			FONDO SVALUTAZIONE CREDITI CREDITI IMPOSTE ANTICIPATE	-756,87 1.163,46
4-ter) imposte anticipate	1.163,46		CAUZIONI PRESSO TERZI CREDITI VERSO ISTITUTI BANCARI	421,86 2,54
5) verso altri	3.241,17		CREDITI VERSO ASSINDE	2.816,77
Totale		155.133,49		0,00
<i>III - Attività finanziarie n/immobilizzazioni</i>				0,00
<i>IV - Disponibilità liquide</i>				0,00
1) depositi bancari e postali	278.719,74		LUPILI C/C208611 CRLUPILI C/C 229021	236.518,62 6.162,49
			MONTE PASCHI DI SIENA	36.038,63
2) assegni				0,00
3) danaro e valori in cassa	15.130,60		CASSA FARMACIA 1 CASSA FARMACIA 2	4.287,29 7.149,47
			FONDO CASSA FARM.1 FONDO CASSA FARM.2	1.500,00 2.000,00
Totale		293.850,34	CASSA ECONOMO	193,84
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)				0,00
D) RATEI E RISCONTI				0,00
TOTALE ATTIVO				856.299,24
PASSIVO				4.749,89
A) PATRIMONIO NETTO				1.274.204,23
<i>I - Capitale</i>				0,00
250.000,00			CAPITALE SOCIALE	250.000,00
<i>II - Riserva da sovrapprezzo azioni</i>				0,00
<i>III - Riserve di rivalutazione</i>				0,00
<i>IV - Riserva Legale</i>	5.000,00		RISERVA ORDINARIA	5.000,00
<i>V - Riserve statutarie</i>	58.712,00		ALTRE RISERVE STATUT.O REGOL.	58.712,00
<i>VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio</i>				0,00
Totale		313.712,00		0,00
B) FONDI PER RISCHI E ONERI				0,00
3) altri	32.626,86		FONDO ACC.TO RIPRISTINO	32.626,86
Totale		32.626,86		0,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				0,00
D) DEBITI				66.349,84
2) obbligazioni convertibili				0,00
3) debiti verso soci per finanziamenti				0,00
5) debiti verso altri finanziatori				0,00
7) debiti verso fornitori	623.288,48		FORNITORI FT PROD.MERCI DA RICEVERE F/1	431.144,12 875,22
			FT PROD.MERCI DA RICEVERE F/2 FATTURE NON MERCI DA RICEVERE	3.131,19 188.550,34
			N.C. DA RICEVERE IVA VENDITE	-412,39 422,21
12) debiti tributari	61.494,49		ERARIO C/IMP.SOSTITUTIVA TFR IVA CORRISPETTIVI SSN	89,76 8.847,42
			UFFICIO PROVINCIALE IVA FONDO ACCANTONAMENTO IRAP	15.749,29 1.020,00
			FONDO ACCANTONAMENTO IRES ERARIO IRPEF DIPENDENTI	23.084,35 12.281,46

13) debiti v/ist.previdenza e sicurezza sociale	25.102,63	CONTRIBUTI CPDEL	3.977,88
		CONTRIBUTI INPS	20.915,31
		CONTRIBUTI INAIL	209,44
ALTRI DEBITI	2.807,20	QUOTE SINDACALI DA VERSARE	345,12
		DEBITI DIVERSI	-2.354,29
		DEBITI VERSO AMMINISTRATORI	4.199,96
		DEBITI V/ FONDO PREVIAMBIENTE	519,41
		DEBITI V/FONDO EST	97,00
Totale	712.692,80		0,00
E) RATEI E RISCONTI	48.964,52	FONDO PREMIO DI PRODUZIONE	23.714,00
	0,00	DEBITI V/DIP.PER CONTR.RATEO XIV	4.386,79
	0,00	DEBITI V/DIP.PER CONTR.RATEO FERIE	1.353,38
	0,00	DEBITI V/DIP.CONTR.INAIL RATEI XIV	149,34
	0,00	DEBITI V/DIP.CONTR.INAIL RATEO FERIE	45,74
	0,00	DEBITI V/DIPEND.PER RATEI XIV	14.786,89
	0,00	DEBITI V/DIP.PER RATEO FERIE	4.528,38
TOTALE PASSIVO			0,00
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			0,00
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.231.473,19	VENDITE IN CONTANTI	2.634.310,33
		VENDITE AL S.S.N.	1.482.641,47
		SCONTO 3% L.412/91 S.S.N.	-87.672,83
		ARROTONDAMENTI PASSIVI	-96,44
		VENDITE FRA FARMACIE	75.606,16
		VENDITE PROD.CELIACI	41,54
		VENDITE CON FATTURA	155.951,61
		PRESTAZIONI DI SERVIZI (DPC)	46.297,51
		SCONTI DI VENDITE TRA FARMACIE	-30.242,47
		ACQ. FARMACIE DA FARMACIE	-45.363,69
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso			0,00
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione			0,00
4) incrementi di immobilizz. per lavori interni			0,00
5) altri ricavi e proventi	6,27	ARROTONDAMENTI ATTIVI	6,27
TOTALE (A)	4.231.479,46		0,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			0,00
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	2.877.116,90	PRODOTTI ACQUIST.DALLE F.CIE	2.893.795,39
		PRODOTTI ACQUISTATI DAL MAG.	-4.722,93
		ALTRI MATERIALI ESERCIZIO	15.099,73
		CARBURANTI	162,40
		STAMPATI E CANCELLERIA	3.943,18
		CAMICI E BIANCHERIA	805,00
		ABBUONI E SCONTI ATTIVI	-75,15
		RIMBORSI SERVIZIO DPC	13.472,97
		ACQ. FARMACIE DA FARMACIE	-45.363,69
7) per servizi	287.319,67	SPESE PER LAVORI,MAN.NE E RIP.	13.406,64
		PULIZIE	11.943,09
		ACQUA-GAS-LUCE-RISCALDAMENTO	10.027,24
		POSTELEGRAFONICHE	5.104,66
		ASSICURAZIONI E VIGILANZA	5.471,18
		SPESE DI TRASPORTO	1.200,00
		CONSULENZE PROFESSIONALI	10.857,34
		PUBBL.PROMOZIONE E COMUNICAZIONE	13.794,94
		LAVATURA CAMICI E BIANCHERIA	1.273,40
		SPESE DI FUNZIONAMENTO C.A.	4.423,29
		SPESE FUNZIONAMENTO REV.CONTI	5.656,39
		SMALTIMENTO PRODOTTI SCADUTI	1.813,48
		SPESE PER SERVIZI AMM.VI	202.348,02
8) per godimento beni di terzi	20.713,81	SPESE CONDOMINIALI	19.213,81
		NOLEGGI	1.500,00
9) per il personale			0,00
a) salari e stipendi	500.906,05	RETRIBUZIONI LORDE	500.906,05
b) oneri sociali	148.856,65	ONERI SOCIALI	163.712,35
		TRATT.ENPAF	-14.532,76
		TRATTENUTE CONVENZ.SSN	-322,94
c) trattamento di fine rapporto	34.203,44	FINE RAPPORTO	34.203,44
d) trattamento di quiescenza e simili			0,00
e) altri costi	39.004,51	ALTRI COSTI	39.004,51
10) ammortamenti e svalutazioni			0,00
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	18.261,40	AMM.TO IMMOBILIZZ.IMMATERIALI	18.261,40
b) ammortamento immobilizzazioni materiali	24.313,50	AMM.IMMOBILIZZ.MATERIALI	24.313,50
c) altre svalutazioni delle immob.			0,00
11) variazioni delle rimanenze di merci	35.036,72	ESISTENZE INIZIALI	442.352,13
		RIMANENZE FINALI	-407.315,41
12) accantonamento per rischi	756,87	Q/TA ACC.TO FONDO SVALUT.CREDITI	756,87
13) altri accantonamenti	5.554,39	ACCANTONAMENTO F.DO RIPRISTINO	5.554,39
14) oneri diversi di gestione	33.703,23	IMPOSTE E TASSE	6.473,57
		SPESE VIAGGIO E RAPPRESENTANZA	4.947,56
		CONTRIBUTI DIVERSI	3.573,42
		SPESE DIVERSE D'AMM.NE	307,00
		SPESE VARIE	2.135,65
		TRATTENUTE CONVENZ.SSN	322,94
		TRATT.ENPAF	14.532,76
		PERDITE SU CREDITI	1.410,33
TOTALE (B)	4.025.747,14		0,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	205.732,32		0,00

FARMACIE COMUNALI EMPOLI SRL

Codice fiscale 05662220481 – Partita iva 05662220481
PIAZZA DEL POPOLO 33 - 50053 EMPOLI FI
Numero R.E.A. 564547
Registro Imprese di Firenze n. 05662220481
Capitale Sociale €250.000,00 i.v.

Nota integrativa abbreviata ex Art. 2435 bis C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2010

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

PREMESSA

La gestione 2010 si è chiusa con un consistente risultato positivo pari a euro 99.858 anche se inferiore al risultato atteso.

La manovra finanziaria di giugno ha sicuramente inciso sui bilanci delle farmacie e l'interpretazione della Regione Toscana nell'applicare la trattenuta del 3,65% dal 1° giugno al 31 luglio, anziché l'1.82 % come attualmente è; ha inciso con una perdita netta di circa 12.500 euro.

Inoltre, il nuovo accordo per la Distribuzione per conto che fissava l'onorario di euro 5,00 a confezione erogata, si è interrotto per raggiungimento del tetto fissato per cui gli ultimi due mesi dell'anno non sono stati pagati (10.000 euro).

Da aggiungere che la Asl 11 è quella con valore medio ricetta più basso di tutte le Asl toscane. Inoltre, l'impegno dell'Azienda asl è così costante che in un solo anno il valore è sceso quasi di un euro;

Farmacia 1 passa da 17 euro in gennaio a 16 in dicembre

Farmacia 2 passa da 16 euro in gennaio ai 14. euro di dicembre .

Questo comporta che nel solo quarto trimestre, si perdono 19.000 euro.

L'incentivo all'esodo del Direttore di Farmacia 1, erogato a giugno, non ha consentito di ammortizzare il costo, pur consentendo una riduzione del costo del personale di Farmacia 1.

Questa operazione ha comunque permesso di invertire il trend di Farmacia 1,

dove si è ultimata l'alienazione di prodotti obsoleti e non movimentati, tanto che si registra un incremento del fatturato e un margine lordo del 34 %, con un utile di 19.000 euro.

Farmacia 2 subisce in maniera incisiva la riduzione del mercato del Servizio sanitario e delle relative manovre, realizzando 80.000 euro di utile e un margine lordo del 31%.

Da questo la decisione di ristrutturare Farmacia 1 e trasferire i locali della Farmacia 2 entro l'anno in corso, così da consentire un completo recupero dell'immagine di Farmacie Comunali Empoli e aumentare la redditività della Farmacia 2 che ha maggiori potenzialità ma impossibilità ad esprimerle.

Gli investimenti sono autofinanziati.

Il bilancio chiuso al 31.12.2010 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali e, ove mancanti, con quelli dell'International Accounting Standards Board (IASB).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;

- ai sensi del disposto dell'art. 2423 ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati;
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 4, del codice civile:
 - 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
 - 2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto

dall' art. 2426 del codice civile.

B) I – IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto sostenuto. Le manutenzioni sono iscritte al costo ripartibile in più esercizi.

Gli ammortamenti sono stati eseguiti in base alle aliquote fiscali per singola categoria di bene le quali rappresentano anche l' incidenza del costo nell' esercizio e sono stati i seguenti:

spese di impianto	20%
spese di costituzione	20%
spese manutenzione	20%
software	20%

B) II – IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto Economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell' usura fisica del bene, che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modifiche con D.M. 17.11.1992).

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

mobili	12%
attrezzature	15%
macchine elettromeccaniche ufficio	20%
arredamento	15%

B) III – IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE.

Le immobilizzazioni finanziarie rappresentano somme depositate presso terzi a garanzia di adempimenti contrattuali legati all' erogazione di servizi

energetici di rete e determinati dalla vigente legislazione in materia.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I – Rimanenze

Le rimanenze finali sono costituite da merce e sono state valutate al costo di acquisto oltre ad oneri accessori di diretta imputazione e con l'adozione del criterio LIFO che ha determinato un valore non superiore a quello di presunto realizzo desumibile dall'andamento del mercato alla data di chiusura dell'esercizio.

C) II – Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al valore nominale, ritenendo in linea di massima tale valore corrispondente a quello di presunto realizzo.

C) IV – Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

D) - Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Costi e ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Imposte

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio ed ammontano a Euro 88.062,00 di cui Euro 59.412,00 per Ires, Euro 28.833,00 per Irap ed Euro 183,00 per imposte anticipate con segno negativo di competenza.

Sez.3bis - MISURA E MOTIVAZIONI DELLE RIDUZIONI DI VALORE APPLICATE ALLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI.

Non sono state eseguite diminuzioni di valore relativamente ai beni, ai crediti ed alle attività aziendali.

Sez.4 - ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.**Sez.4 - ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.**

Codice Bilancio	B I 01
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Immobilizzazioni immateriali
Consistenza iniziale	87.941
Incrementi	3.366
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	91.307

Le immobilizzazioni immateriali sono relative alle spese di costituzione, a spese di manutenzione aventi carattere straordinario su beni di terzi, ed a licenze software.

Gli importi in bilancio sono iscritti al costo storico con la relativa contrapposizione in diminuzione del fondo ammortamento, al fine di evidenziarne il valore netto che si desume dalla seguente tabella:

DESCRIZIONE DELL' IMMOBILIZZAZIONE	VALORE	AMMORTAMENTO	NETTO
1 - COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO			
Spese di costituzione	7.991,26	7.281,25	710,01
Spese di ampliamento	68.106,75	54.485,40	13.621,35
4 - CONCESSIONI LICENZE E MARCHI			
Licenze software	12.910,97	5.956,20	6.954,77
5 - ALTRE IMMOBILIZZAZIONI			
Spese di manutenzione	2.298,00	919,20	1.378,80
Totale	91.306,98	68.642,04	22.664,92

Codice Bilancio	B II 01
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Immobilizzazioni materiali
Consistenza iniziale	156.455
Incrementi	1.791
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	158.246

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo storico di acquisizione.

Le spese di manutenzione e riparazione non sono capitalizzate e sono imputate direttamente al Conto Economico.

Non sono presenti immobilizzazioni materiali acquisite mediante contratti di locazione finanziaria.

I beni di modico valore suscettibili di autonoma utilizzazione sono stati direttamente spesi nell' esercizio.

Le immobilizzazioni materiali sono relative ai beni facenti parte del capitale fisso necessari allo svolgimento dell' attività e sono relative a mobili e macchine ordinarie di ufficio, macchine elettro contabili da ufficio, mobili ed

arredamenti e macchinari ed attrezzature varie.

Gli importi in bilancio sono iscritti al costo storico con la relativa contrapposizione in diminuzione del fondo ammortamento, al fine di evidenziarne il valore netto che si desume dalla seguente tabella:

DESCRIZIONE DELL' IMMOBILIZZAZIONE	VALORE	FONDO AMM.TO	NETTO
3 - ATTREZZATURE INDUSTRIALI COMM.LI			
Arredamenti	101.946,53	45.986,33	55.960,20
Macchinari ed attrezzature varie	13.366,24	6.032,87	7.333,37
4 - ALTRI BENI			
Mobili macchine ordinarie ufficio	17.798,54	6.590,80	11.207,74
Macchine elettroniche ufficio	25.134,94	12.828,87	12.306,07
Totale	158.246,25	71.438,77	86.807,38

Il valore da ammortizzare dei beni strumentali utilizzati in forza di canone di affitto d' azienda stipulato tra il Comune di Empoli in qualità di locatore e la società Farmacie Comunali Empoli srl in qualità di conduttore è iscritto tra i conti d' ordine.

Al fine di garantire la restituzione dei beni al termine della locazione in caso di deperimento e/o perdita degli stessi è stato appositamente creato un fondo rischi per ottemperare all' eventuale ripristino.

Codice Bilancio	B III 01 b
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Crediti esigibili oltre l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	323
Incrementi	99
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	422

In primo luogo si specifica che la società non detiene partecipazioni ne direttamente ne attraverso società fiduciarie od interposte persone .

Le immobilizzazioni iscritte in bilancio sono relative a depositi cauzionali su utenze.

Codice Bilancio	C I
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE RIMANENZE
Consistenza iniziale	442.352
Incrementi	
Decrementi	35.037
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	407.315

Le rimanenze di merci, relative a prodotti destinati alla vendita, rappresentano le giacenze determinate, valutate e stimate con i criteri descritti in premessa e sono relative ad entrambi i punti vendita della

farmacia uno e della farmacia due così come risultanti dagli inventari analitici redatti al 31/12/2010.

Codice Bilancio	C II 01
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	197.033
Incrementi	0
Decrementi	41.564
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	155.469

I crediti sono iscritti al loro valore nominale che coincide con quello di presunto realizzo. Gli stessi sono stati prudenzialmente svalutati con la creazione di apposito fondo nel passivo.

I crediti riportati in bilancio sono i seguenti:

DESCRIZIONE VOCE DI BILANCIO	IMPORTO
- crediti verso clienti	44.635,75
- crediti verso ASL	106.849,98
- crediti per imposte anticipate	1.163,46
- crediti verso asside	2.816,77
- crediti verso banche	2,54
Totale	155.468,50

Per quanto riguarda le imposte anticipate le stesse sono state calcolate sui compensi agli amministratori non corrisposti nel corso dell' esercizio e su un residuo spese manutenzione da ammortizzare relative al 2007. Gli importi indicati sono integralmente recuperabili nel prossimo esercizio e sono stati così determinati:

VOCE DI IMPUTAZIONE	IMPORTO	ALIQ.	IMPOSTA ANTICIPATE
Compensi amministratori	4.200,00	27,50	1.155,00
Spese manutenzioni 2007	28,54	27,50	8,96
Totale	4.285,54		1.163,46

Codice Bilancio	C III
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)
Consistenza iniziale	303.683
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	303.683

La voce di bilancio è riferita al Fondo Monetario " Gestielle Cash Euro" per l' importo di € 303.682,79 invariato nella valutazione rispetto allo scorso esercizio.

Codice Bilancio	C IV
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE DISPONIBILITA' LIQUIDE
Consistenza iniziale	215.981
Incrementi	77.869
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	293.850

Le disponibilità liquide riportano i saldi attivi dei conti correnti bancari opportunamente riconciliati con le scritture di fine esercizio nonché il saldo attivo delle giacenze di cassa di ogni singola farmacia, sia relative agli incassi ancora non versati presso gli istituti di credito che ai fondi cassa disponibili e sono così suddivisi:

DEPOSITI BANCARI E POSTALI	IMPORTO
Cassa Risparmio Lucca Pisa Livorno c/c 229021	6.612,49
Cassa Risparmio Lucca Pisa Livorno c/c 208611	236.518,62
Monte Paschi Siena c/c	36.038,63
Totale depositi bancari	278.719,74

DENARO E VALORI IN CASSA	IMPORTO
Cassa Farmacia 1	4.287,29
Cassa Farmacia 2	7.149,47
Fondo Cassa Farmacia 1	1.500,00
Fondo Cassa Farmacia 2	2.000,00
Cassa economo	193,84
Totale	15.130,60

Riepilogo:

depositi bancari	278.719,74
Denaro e valori in cassa	15.130,60
Totale disponibilità finanziarie	293.850,34

Codice Bilancio	D
Descrizione	RATEI E RISCONTI
Consistenza iniziale	7.884
Incrementi	0
Decrementi	3.134
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	4.750

I risconti attivi rappresentano quote di costo a manifestazione numeraria dell'esercizio trascorso ma di competenza temporale dell'esercizio prossimo.

voce di imputazione	Importo
Abbonamenti a periodici	40,00
Abbonamenti vari	39,45
Assicurazioni multirischi	3.005,66
Assicurazione per auto	193,60
Canone manutenzione periodica app. tecnici	20,45
contributi associativi	1.100,00
Spese di vigilanza	79,85
Spese telefoniche	270,88
Totale	4.749,89

Sez.4 - FONDI E T.F.R. -

Codice Bilancio	B
Descrizione	FONDI PER RISCHI E ONERI
Consistenza iniziale	27.072
Aumenti	6.312
di cui formatisi nell'esercizio	6.312
Diminuzioni	0
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	33.384

I fondi per rischi ed oneri sono relativi all' accantonamento prudenziale della svalutazione effettuata dei crediti inseriti nell' attivo patrimoniale e per l' accantonamento eseguito al fondo di ripristino efficienza impianti per i beni concessi in locazione d' azienda da parte dell' Ente di appartenenza.

Gli importi sono così suddivisi:

Fondo Svalutazione Crediti	756,87
Fondo Ripristino Impianti	32.626,86
Totale	33.383,73

Codice Bilancio	C
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	52.740
Aumenti	13.610
di cui formatisi nell'esercizio	13.610
Diminuzioni	0
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	66.350

Il Fondo Trattamento di Fine Rapporto rappresenta il debito maturato nei

confronti del personale dipendente al termine dell' esercizio stabilito dalle vigenti disposizioni di legge (art. 2.120 c.c.) e dal vigente C.C.N.L. applicato. L' importo è al netto dei versamenti eseguiti in favore dei fondi di previdenza complementare ai quali alcuni dipendenti hanno aderito ed al netto dell' imposta sostitutiva sui redditi di capitale maturati a seguito della rivalutazione degli accantonamenti precedenti.

Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

Codice Bilancio	A I
Descrizione	PATRIMONIO NETTO Capitale
Consistenza iniziale	250.000
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	250.000

Codice Bilancio	A IV
Descrizione	PATRIMONIO NETTO Riserva legale
Consistenza iniziale	500
Incrementi	4.500
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	5.000

Codice Bilancio	A V
Descrizione	PATRIMONIO NETTO Riserve statutarie
Consistenza iniziale	-2
Incrementi	2
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	0

Codice Bilancio	A VIII
Descrizione	PATRIMONIO NETTO Utili (perdite) portati a nuovo
Consistenza iniziale	-53.073
Incrementi	111.785
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	58.712

Codice Bilancio	A IX	
Descrizione	PATRIMONIO NETTO Utile (perdita) dell' esercizio	
Consistenza iniziale		116.285
Incrementi		99.858
Decrementi		116.285
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		99.858

Codice Bilancio	D 01	
Descrizione	DEBITI Esigibili entro l'esercizio successivo	
Consistenza iniziale		920.623
Incrementi		0
Decrementi		207.930
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		712.693

I debiti risultanti dal bilancio determinati in base al loro valore nominale, sono i seguenti:

VOCE DI BILANCIO	PARZIALE	TOTALE
debiti v/fornitori		623.288,48
debiti v/erario imposta sost tfr	89,76	
Debiti v/erario per iva non liquidata	8.847,42	
Debiti v/erari per iva	16.171,50	
Erario c/ritenute irpef dipendenti	12.281,46	
erario c/ires	23.084,35	
Erario c/irap	1.020,00	
Totale debiti v/erario		61.494,49
Cpdel c/contributi	3.977,88	
Inps c/contributi	20.915,31	
Inail c/contributi	209,44	
Totale debiti v/istituti previdenziali		25.102,63
Quote sindacali da versare	345,12	
Debiti diversi	-2.354,29	
Debiti v/amministratori	4.199,96	
Debiti v/previambiente	519,41	
Debiti v/fondo est	97,00	
Totale altri debiti		2.807,20
Totale debiti		712.692,80

I debiti sono interamente esigibili nell' esercizio 2011.

Codice Bilancio	E
Descrizione	RATEI E RISCONTI
Consistenza iniziale	0
Incrementi	48.965
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	48.965

I ratei passivi sono costi a manifestazione numeraria nel prossimo esercizio ma di competenza temporale di quello chiuso al 31.12.2010 e sono relativi ai seguenti importi:

VOCE DI BILANCIO	IMPORTO
Quota premio di produzione maturata	23.714,00
rateo XIV mensilità maturato	14.786,89
Rateo ferie maturato	4.528,38
Rateo inail su ferie e XIV mensilità	195,08
Rateo inps su ferie e XIV mensilità	5.740,17
Totale	48.964,52

Sez.4 - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO.

	Capitale Sociale	Riserva di Utili	Riserva di Utili
Codice Bilancio	A I	A IV	A V
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Riserve statutarie
All'inizio dell'esercizio precedente	250.000	500	15.443
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni			
	0	0	-15.445
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	250.000	500	-2
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	4.500	2
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	250.000	5.000	0

	Risultato d'esercizio	Risultato d'esercizio	
Codice Bilancio	A VIII	A IX	TOTALI
Descrizione	Utili (perdite) portati a nuovo	Utile (perdita) dell' esercizio	
All'inizio dell'esercizio precedente	-68.515	-68.515	128.913
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	15.443	68.515	83.958
Altre variazioni			
	0	0	-15.445
Risultato dell'esercizio precedente	0	116.285	116.285
Alla chiusura dell'esercizio precedente	-53.072	116.285	313.711
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	111.785	-116.285	1
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	99.858	99.858
Alla chiusura dell'esercizio corrente	58.712	99.858	413.570

Sez.5 - ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI.

La società non detiene partecipazioni né a nome proprio, né per interposta persona né attraverso Società Fiduciarie.

Sez.6 - CREDITI E DEBITI.

In bilancio non sono presenti crediti e debiti con durata superiore a 5 anni, né debiti con garanzie reali su beni della Società.

In bilancio non sono presenti né crediti e debiti derivanti da operazioni di pronti contro termine.

Sez.7Bis - VOCI DEL PATRIMONIO NETTO.

	Capitale Sociale	Riserva di Utili	Riserva di Utili
Codice Bilancio	A I	A IV	A V
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Utili lasciati a nuovo
Valore da bilancio	250.000	5.000	58.712
Possibilità di utilizzazione ¹	b/c	a/b/c/	a/b/c/
Quota disponibile	250.000	5.000	58.712
Di cui quota non distribuibile	0	0	0
Di cui quota distribuibile	250.000	5.000	58.712
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi			
Per copertura perdite	0	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0	0
Per altre ragioni	0	0	0

¹ LEGENDA

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

	Risultato d'esercizio	
Codice Bilancio	A IX	TOTALI
Descrizione	Utile (perdita) dell' esercizio	
Valore da bilancio	99.858	413.570
Possibilità di utilizzazione ¹	a/b/c/	
Quota disponibile	99.858	413.570
Di cui quota non distribuibile	0	0
Di cui quota distribuibile	99.858	413.570
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi		
Per copertura perdite	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0
Per altre ragioni	0	0

¹ LEGENDA

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Sez.8 - ONERI FINANZIARI IMPUTATI AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE.

In bilancio non sono presenti oneri finanziari imputati a beni dello Stato Patrimoniale.

Sez.11 - PROVENTI DA PARTECIPAZIONI.

In bilancio non esistono proventi da partecipazione.

Sez.18 - AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI E ALTRI.

La Società non ha emesso prestiti obbligazionari convertibili in azioni.

Sez.19 - ALTRI STRUMENTI FINANZIARI EMESSI DALLA SOCIETA'

La Società non ha emesso strumenti finanziari.

Sez.19B - FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI.

In bilancio non sono presenti voci di finanziamento effettuate dai soci.

Sez.20 - PATRIMONIO PER SPECIFICO AFFARE ART.2447 SEPTIES

La Società non ha patrimoni destinati a specifici affari.

Sez.21 - FINANZIAMENTO PER SPECIFICO AFFARE ART.2447 DECIES

La Società non ha in essere finanziamenti concessi per specifici affari.

Sez.22 - CONTRATTI DI LEASING.

La Società non ha in corso contratti di locazione finanziaria.

Sez.22bis - OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE (Art.22-bis)

Relativamente alle operazioni con le parti correlate la Società ha effettuato con il proprio socio unico le seguenti operazioni:

- passive: pagamento canone affitto azienda € 172.512,45
- attive : vendita di medicinali € 0,00

Sez.25 - PROSPETTI AGGIUNTIVI FORMA ABBREVIATA.

La Società ha effettuato tutti gli interventi e tutti gli adeguamenti relativi alla legge 626/1994 e successive modificazioni ed integrazioni; ha effettuato i corsi di formazione previsti ed è altresì in regola con tutti gli adempimenti normativi in materia.

La Società è in regola con tutti gli adempimenti normativi in materia di legge 81/2009 .

In relazione agli adempimenti sanciti dalla legge 231/2001 la Società ha approvato il modello organizzativo, i regolamenti ed il codice etico in data 25/01/2010

Sez.25 - MODALITA' POSSESSO AZIONI.

La Società non detiene azioni o quote proprie.

Sez.25 - MOVIMENTI AZIONI.

La Società non ha provveduto nell' esercizio ad effettuare acquisti di quote e/o azioni proprie.

PRIVACY

La Società ad adempiuto regolarmente a tutte gli obblighi derivanti dal D.Lgs. 196/2003 "Codice in materia di protezione dei dati personali" ed ha assolto a tutti gli obblighi previsti dall' allegato B , "disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza" riguardante la messa in sicurezza dei dati trattati.

ARTICOLO 2497 BIS c.c.

La Società è soggetta a direzione e coordinamento da parte del Comune di Empoli, il quale, in forza del controllo della Società, realizzato mediante il possesso di una partecipazione totalitaria al capitale sociale esercita una significativa attività di controllo sulla Società.

A norma dell' art. 2497 bis codice civile si riporta un prospetto riepilogativo dei dati essenziali del bilancio dei conti del patrimonio e dei conti economici approvati dall' Ente di riferimento.

STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO	2008	2009
IMMOBILIZZAZIONI	140.114.517,54	148.945.927,24
ATTIVO CIRCOLANTE	42.383.111,41	39.306.492,59
RATEI E RISCONTI	9.275,83	10.879,76
TOTALE ATTIVO	182.506.904,78	188.263.299,59
PASSIVO		
PATRIMONIO NETTO	93.293.042,60	101.061.477,75
CONFERIMENTI	42.827.410,04	44.590.065,87
DEBITI	46.386.452,14	42.607.627,91
RATEI E RISCONTI	0,00	4.128,06
TOTALE PASSIVO	182.506.904,78	188.263.299,59
CONTO ECONOMICO		
	2008	2009
VALORE DELLA PRODUZIONE	32.612.253,36	31.402.341,09
COSTI DELLA PRODUZIONE	31.919.034,25	31.700.143,85
DIFFERENZA	693.219,11	-297.802,76
PROVENTI E ONERI AZIENDA SPECIALE E PART.	26,80	0,00
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-1.449.280,88	-1.222.461,24
PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	431.136,88	9.288.699,15
UTILE (PERDITA) ESERCIZIO	-324.898,11	7.768.435,15

CONCLUSIONI.

Per quanto concerne la destinazione dell' utile conseguito l' Amministratore Unico propone quanto segue:

- il 5% a Fondo di Riserva Legale per € 4.992,91 ;
- il rimanente a Utili esercizi precedenti per € 94.865,30.

FARMACIE COMUNALI EMPOLI S.R.L.

Società soggetta ad attività di Direzione e Controllo da parte del Socio Unico "Comune di Empoli"

Sede legale: Empoli (Fi) – Piazza Del Popolo, 33

Capitale sociale € 250.000,00 i.v.

Numero Iscrizione Registro Imprese di Firenze

e Codice fiscale : 05662220481

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

AL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2010

Al Socio Comune di Empoli,

Parte prima

Relazione ai sensi dell'art. 14, primo comma, lettera a)

del D.Lgs n.39/2010

L'Amministratore Unico, ha messo a nostra disposizione in data 14 aprile 2011, il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2010, corredato della Nota Integrativa, redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis c.c.

Il Collegio rinuncia al termine previsto dal codice civile per la redazione della presente relazione.

Il bilancio da noi esaminato nelle singole poste evidenzia un utile di €99.857 e si sintetizza nei seguenti dati.

STATO PATRIMONIALE

	2009	2010
ATTIVO		
A)Crediti v/soci per versamenti dovuti	0	0
B)Immobilizzazioni	147.212	109.894
C)Attivo circolante	1.159.049	1.160.317
D)Ratei e risconti	7.884	4.750
TOTALE	1.314.145	1.274.961
PATRIMONIO NETTO E PASSIVO		
A)Patrimonio netto	313.710	413.569
B)Fondi per rischi e oneri	27.072	33.384

C) Tratt. di fine rapporto di lavoro subord.	52.740	66.350
D) Debiti	920.623	712.693
E) Ratei e risconti	0	48.965
TOTALE	1.314.145	1.274.961
CONTI D'ORDINE		
BENI DI TERZI PRESSO DI NOI	86.955	86.955

CONTO ECONOMICO

	2009	2010
A) Valore della produzione	3.901.166	4.196.442
B) Costi della produzione	-3.707.669	-3.990.711
C) Proventi e oneri finanziari	3.273	-4.778
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
E) Proventi e oneri straordinari	-17.481	-13.034
Risultato ante imposte	179.289	187.919
Imposte sul reddito d'esercizio	-63.004	-88.062
Utile (Perdita) d'esercizio	116.285	99.857

Lo stato patrimoniale e il conto economico presentano, a fini comparativi, i valori dell'esercizio precedente.

Il Collegio Sindacale ha svolto la revisione legale dei conti del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2010. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'organo amministrativo della Società. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale dei conti.

L'esame del Collegio è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione legale dei conti. In conformità ai predetti principi, la revisione legale dei conti è

stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti nel suo complesso, attendibile. Il processo di revisione legale dei conti è stato svolto in modo coerente con la dimensione della Società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probatori a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo, quindi, che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Abbiamo accertato trimestralmente la regolare tenuta a norma di legge della contabilità sociale.

Abbiamo verificato la corretta rilevazione contabile dei fatti di gestione, nonché il loro aggiornamento.

Abbiamo inoltre appurato che il bilancio corrisponde alle risultanze finali delle scritture contabili.

Le valutazioni degli elementi del patrimonio sono state eseguite in conformità ai precetti di legge e sono conformi ai criteri esposti dall' Amministratore Unico nella nota integrativa.

Vi diamo inoltre atto che:

- Il bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 *bis* del c.c.;
- Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e all'art. 2423 bis, comma 2, c.c..
- Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo con il nostro consenso, al costo d'acquisto, al netto delle quote d'ammortamento, per la parte giudicata di utilità pluriennale; le quote di ammortamento sono state

calcolate in misura costante e con i criteri esposti analiticamente nella nota integrativa a pag.3.

- Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo d’acquisto comprensivo degli oneri accessori,; le quote d’ammortamento sono state calcolate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione, in ottemperanza alle disposizioni di cui all’art. 2426 c.c.. Gli ammortamenti sono stati effettuati nella misura ordinaria con le aliquote indicate specificatamente per singolo bene. L’accantonamento totale ai fondi d’ammortamento corrisponde all’effettivo deprezzamento dei beni valutato in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.
- Le Rimanenze di magazzino sono state valutate con il metodo LIFO. Il Collegio ha effettuato una verifica campionaria delle consistenze di magazzino come evidenziato nei relativi verbali in occasione delle verifiche effettuate nei due punti vendita.
- I crediti figurano in bilancio secondo il valore di presumibile realizzazione con la creazione di apposito Fondo di svalutazione.
- Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.
- I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale dei costi e dei ricavi in ottemperanza al disposto di cui all’art. 2424 *bis* comma 5, c.c.;
- I debiti sono valutati al valore nominale;
- Il Fondo Trattamento di Fine Rapporto di Lavoro Subordinato riflette l’effettiva passività maturata nei confronti del personale dipendente in base alle norme vigenti e secondo il relativo contratto di lavoro;
- I costi ed i ricavi sono esposti in bilancio in ottemperanza alle disposizioni recate dall’art. 2425 *bis*, c.c.;
- Sono state correttamente imputate dalla Società al conto economico nella voce

22, così come richiesto dal Principio Contabile n. 25, le imposte IRES ed IRAP di competenza per un totale di €88.062 comprensive di imposizione differita così come descritta a pag. 7 della Nota Integrativa;

Per quanto sopra esposto, il sopramenzionato bilancio nel suo complesso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico della società per l'esercizio chiuso al 31/12/2010.

Relazione ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2010 la nostra attività è stata ispirata alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti.

Il Collegio Sindacale in adempimento dei doveri di cui all'art. 2403 del Codice Civile:

- Ha vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- Il Collegio ha pure potuto verificare che la struttura aziendale è adeguata alle dimensioni della società. Tale organizzazione ha correttamente funzionato nel corso dell'intero esercizio.
- ha regolarmente partecipato alle Assemblee dei Soci, ed alle riunioni del consiglio di amministrazione fino alla nomina dell'amministratore unico, accertando il regolare e legittimo svolgimento delle riunioni e delle corrispondenti delibere;
- ha preso visione delle determinazioni adottate dall'Amministratore Unico della Società;
- Il Collegio non ha riscontrato operazioni atipiche e/o inusuali, comprese quelle effettuati con parti correlate;

- Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 c.c.;
- Al Collegio Sindacale non sono pervenuti esposti;
- Il Collegio Sindacale, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge;
- Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.

A nostro giudizio il sopramenzionato bilancio corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili e la valutazione del patrimonio sociale è stata effettuata in conformità ai criteri dell'art. 2426 del Codice Civile.

Esprimiamo pertanto parere favorevole alla sua approvazione, nonché alla proposta degli amministratori in merito alla destinazione dell'utile d'esercizio, Vi ringraziamo per la fiducia accordataci.

Empoli, 18 aprile 2011.

Dott. C. Sarra
Presidente del Collegio Sindacale

Dott.s. A. Reali
Sindaco effettivo

Dott.R. Nucci
Sindaco effettivo

Comparazione Consuntivo

Voci di Costo Analitica		DATO CONSUNTIVO							Tot.azienda
		001	002	FARMACIE	901	902	903	SEDE	
Fatturato		1.300.014,37	2.996.227,93	4.296.242,30	0,00	-2.539,48	0,00	-2.539,48	4.293.702,82
CONTANTI	Vendite al dettaglio per contanti	693.541,96	1.943.307,85	2.636.849,81	0,00	-2.539,48	0,00	-2.539,48	2.634.310,33
TICKET SSN	Ticket SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ECAVISSN	Vendite al dettaglio tramite SSN	505.725,66	976.915,81	1.482.641,47	0,00	0,00	0,00	0,00	1.482.641,47
RIENITESSN	- Sconto SSN	-24.421,99	-63.250,84	-87.672,83	0,00	0,00	0,00	0,00	-87.672,83
VENDE FARMACIA - CELLAC - VENDITE RSA	Vendite al dettaglio varie	95.829,13	60.164,02	155.993,15	0,00	0,00	0,00	0,00	155.993,15
VENDE INTERNE - VEND TRA FARMACIA	Proventi vari e prestazioni di servizi	9.079,41	23.745,13	32.824,54	0,00	0,00	0,00	0,00	32.824,54
	Vendite interne	20.260,20	55.345,96	75.606,16	0,00	0,00	0,00	0,00	75.606,16
	- Costo del venduto	-854.438,78	-2.069.595,25	-2.924.034,03	0,00	-30.332,64	0,00	-30.332,64	-2.954.366,67
ESIST IN MERCE	+/- Variazione rimanenze	-37.608,00	2.571,28	-36.036,72	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.036,72
RM FIN MERCE	Acquisti da produzione	-251.512,36	-689.827,35	-941.339,71	0,00	0,00	0,00	0,00	-941.339,71
PROGRAF	Acquisti da grossisti	-380.372,95	-966.297,65	-1.346.670,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.346.670,50
GROSFAR	Acquisti VARI	-154.851,60	-405.569,89	-560.421,49	0,00	0,00	0,00	0,00	-560.421,49
RESAS-RAMPOR-ARRUONI ATT-ARRUONI	- Resi a magazzino, Ass. Inde, fornitori	3.113,71	1.684,37	4.798,08	0,00	-90,17	0,00	-90,17	4.707,91
FARMFARM - MAGFAR - SCONTRA	Acquisti interni (da mag e farm.)	-33.207,58	-12.156,11	-45.363,69	0,00	-30.242,47	0,00	-30.242,47	-75.606,16
	MARGINE DI RICARICO	445.575,59	926.632,68	1.372.208,27	0,00	-32.872,12	0,00	-32.872,12	1.339.336,15
	- COSTI DIRETTI DI GESTIONE	-351.652,68	-695.275,85	-1.046.928,53	0,00	-81.754,99	-3.589,98	-85.344,97	-1.132.273,50
	Spese per il personale	-251.146,88	-466.297,28	-717.444,16	0,00	-5.091,68	0,00	-5.091,68	-722.535,84
RETRIBUZIONI	RETRIBUZIONI LORDE	-147.565,72	-302.530,62	-450.096,34	0,00	0,00	0,00	0,00	-450.096,34
STRAORDINARI	STRAORDINARI	-987,35	-2.775,21	-3.762,56	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.762,56
MAGGIORAZIONI	MAGGIORAZIONI	-186,25	-3.891,13	-4.077,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.077,38
RATEI XII	RATEI TREDICESIMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RATEI XIV	RATEI QUATTORDICESIMA	-5.085,53	-9.701,36	-14.786,89	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.786,89
RATEI FERIE	RATEI FERIE E PERMESSI	-1.261,49	-3.266,89	-4.528,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.528,38
CONTRIB INAIL FER	CONTRIBUTI INAIL SU RATEO FERIE	-12,74	-33,00	-45,74	0,00	0,00	0,00	0,00	-45,74
CONTRIB INAIL MAGG	CONTRIBUTI INAIL SU MAGGIORAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIB INAIL STR	CONTRIBUTI INAIL SU STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIB INAIL XII	CONTRIBUTI INAIL SU RATEI XIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIB INAIL XIV	CONTRIBUTI INAIL SU RATEI XIV	-51,36	-97,98	-149,34	0,00	0,00	0,00	0,00	-149,34
CONTRIB INAIL RETRIB	CONTRIBUTI INAIL SU RETRIBUZIONI	0,00	186,27	186,27	0,00	-5.091,68	0,00	-5.091,68	-4.905,41
CONTRIB INPDAP MAG	CONTRIBUTI INPDAP SU MAGGIORAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIB INPDAP RETRIB	CONTRIBUTI INPDAP SU RETRIBUZIONI	-24.869,51	0,00	-24.869,51	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.869,51
CONTRIB INPDAP STR	CONTRIBUTI INPDAP SU STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIB INPS MAGG	CONTRIBUTI INPS SU MAGGIORAZIONI	-28,46	-1.125,08	-1.153,54	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.153,54
CONTRIB INPS RETRIB	CONTRIBUTI INPS SU RETRIBUZIONI	-21.564,47	-87.482,38	-109.056,85	0,00	0,00	0,00	0,00	-109.056,85
CONTRIB INPS STRA	CONTRIBUTI INPS SU STRAORDINARI	-172,47	-802,15	-974,62	0,00	0,00	0,00	0,00	-974,62
CONTRIB INPS FERIE	CONTRIBUTI INPS E INPDAP SU RATEO FERIE	-406,63	-946,75	-1.353,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.353,38
CONTRIB INPS XIII	CONTRIBUTI INPS E INPDAP SU RATEI XIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIB INPS XIV	CONTRIBUTI INPS E INPDAP SU RATEI XIV	-1.575,36	-2.811,43	-4.386,79	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.386,79
TRATT CONV.	TRATTENUTE CONVENZIONI SSN	-90,39	-232,55	-322,94	0,00	0,00	0,00	0,00	-322,94
TRATT ENPAF	TRATTENUTE ENPAF	-4.067,76	-10.465,00	-14.532,76	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.532,76
CONTRIB INADEL	ACCANT.INADEL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ACC ENTE RAP.	ACCANTONAMENTO FINE RAPPORTO	-9.475,00	-20.419,96	-29.894,96	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.894,96
PREMIO PROD.	QUOTA ACC.TO PREMIO PRODUZIONE	-6.787,11	-16.926,89	-23.714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.714,00
ESODO	INCENTIVAZIONE ESODO	-23.654,50	0,00	-23.654,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.654,50
CONTRIB PREVIDAI - VARIE	ACCANT. TFR a PREV.COMPLEMENTARE	-2.626,86	-1.681,62	-4.308,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.308,48
ACC. PREVIDAI - VARIE	CONTRIBUTI PREV.COMPLEMENTARE	-557,92	-1.163,55	-1.721,47	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.721,47
CONTRIB INQU	CONTRIB INQU	-120,00	-120,00	-240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-240,00
CONTRIB INSDIPCOM	CONTRIB INSDIPCOM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Affitti	-2.720,93	-18.072,88	-20.793,81	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.793,81
AFFITTI	Affitti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NOL APP	Noleggio apparecchi	0,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00
SEDE CONDOMINI	Spese condominiali	-2.720,93	-16.572,88	-19.293,81	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.293,81
	Costi per servizi	-73.527,77	-153.274,15	-226.801,92	0,00	-59.612,57	-3.589,98	-63.202,55	-290.004,47
PULIZIE	Pulizie locali	-6.236,74	-5.706,35	-11.943,09	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.943,09
ACQUA	Acqua	-78,22	0,00	-78,22	0,00	0,00	0,00	0,00	-78,22
GAS	Gas e riscaldamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LUCE	Luce	-4.615,54	-5.333,48	-9.949,02	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.949,02
SEDE TELEFONO - TELESEDE - SEDE POS	Postelegrafoniche	-1.750,77	-3.219,11	-4.969,88	0,00	-134,78	0,00	-134,78	-5.104,66
SEDE TRASPO	Spese di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00	-1.200,00
VEICOLI - VALORI	Vigilanza e trasporto valori	-309,18	-407,35	-716,53	0,00	0,00	0,00	0,00	-716,53
ASS PERSONALE	Assicurazioni per il personale e CdA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ASS IMMOBILI	Assicurazioni per immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ASS AUTO DED-ASSAUTI	Assicurazioni auto	0,00	-176,08	-176,08	0,00	-89,83	0,00	-89,83	-265,91
ASS INF	Assicurazioni infortuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ASS RCT	Assicurazioni RCT	0,00	0,00	0,00	0,00	-360,00	0,00	-360,00	-360,00
ASS MULT	Assicurazioni multirischi	-211,64	-377,70	-589,34	0,00	-3.539,40	0,00	-3.539,40	-4.128,74
ASS FIDEI	ASS FIDEI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONS LEGALI	Consulenze legali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONS TECNICHE - CONS INFORMAT.	Consulenze tecniche e informatiche	-700,00	-900,00	-1.600,00	0,00	-1.100,00	0,00	-1.100,00	-2.700,00
CONS AMMINISTR.	Consulenze fiscali e amministrative	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.347,34	0,00	-4.347,34	-4.347,34
CONS COMMERCIALI	Consulenze marketing e comunicazione	-120,00	-240,00	-360,00	0,00	-3.450,00	0,00	-3.450,00	-3.810,00
COMPENSI REV. - SEDE REV. CONTI	Compensi Collegio dei Revisori	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.899,96	-3.243,31	-4.943,27	-4.943,27
PUBLIC. GIORN. - SEDE PROM. - SEDE STR.	Promozioni, sponsor e comunicazione	-700,00	-1.254,00	-1.954,00	0,00	-5.309,72	-346,67	-5.656,39	-5.656,39
INTERI - ELABORATI	Servizi interinali e vari	-1.471,60	-3.983,85	-5.455,45	0,00	-11.840,94	0,00	-11.840,94	-13.794,94
LAVATURA - BIANCHERIA - CAMICIE	Lavatura camicie e biancheria	-487,00	-1.591,40	-2.078,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.078,40
MENSA - DRESS	Mensa	-3.930,77	-10.835,69	-14.766,46	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.766,46
SMALTIM. RIFIUTI - PROD. SCAD.	Smaltimento prodotti scaduti e rifiuti	-19,50	-200,50	-220,00	0,00	-1.593,48	0,00	-1.593,48	-1.813,48
SEDE MEDICHE	Spese per analisi mediche dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AFFAZ	Affitto ramo d'azienda	-52.896,81	-119.068,64	-171.965,45	0,00	0,00	0,00	0,00	-171.965,45
	Manutenzioni e assistenze	-6.791,98	-5.746,64	-12.538,62	0,00	-348,04	0,00	-348,04	-12.886,66
MANUT IMMOBILI	Manutenzione immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MANUT IMPIANTI	Manutenzione impianti	-1.609,22	-587,99	-2.197,21	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.197,21
MANUT AUTO DED - MANUT INDE	Manutenzione e rip. Auto	0,00	-190,40	-190,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-190,40
MANUT ARRETR. - MANUT ATTREZZ.	Manutenzione e rip. Arredamenti e Attrezzature	0,00	-450,00	-450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-450,00
MANUT APP TEC.	Manutenzione e rip. App. tecnici e frigoriferi	-361,00	-207,00	-568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-568,00
MANUT MOBILI	Manutenzione e rip. Mobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MANUT MACCH.	Manutenzione e rip. Macchine da ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MANUT HW	Manutenzione e rip. Hardware	-90,00	-236,00	-326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-326,00
MANUT SW	Manutenzione e rip. Software	-50,00	-215,00	-265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-265,00
ASSET	Canone assistenza app. tecnici	-135,05	0,00	-135,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-135,05
ASSIMP	Canone assistenza impianti	-216,06	-249,60	-465,66	0,00	0,00	0,00	0,00	-465,66
ASSMAC	Canone assistenza macch. Ufficio	-1.020,00	-300,00	-1.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.320,00
ASSHARDW	Canone assistenza hardware	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ASSOFTW	Canone assistenza software	-3.310,65	-3.310,65	-6.621,30	0,00	-348,04	0,00	-348,04	-6.969,34
	Oneri diversi di gestione	-7.465,35	-14.374,58						

FARMACIA 1 - Via dei Cappuccini

	Farm.1		
	budget	consuntivo	cons. A. P.
Fatturato	1.188.260	1.300.014	1.114.967
Vendite al dettaglio per contanti	0	693.542	0
Vendite al dettaglio tramite SSN	0	505.726	0
- Ritenuta SSN	0	-24.422	0
Vendite al dettaglio varie	0	95.829	0
Proventi vari e prestazioni di servizi	0	9.079	0
Vendite interne	0	20.260	0
- Costo del venduto	831.927	-854.439	-780.680
+/- Variazione rimanenze	41.160	-37.608	-6.894
Acquisti da produzione	792.922	-251.512	0
Acquisti da grossisti	0	-380.373	0
Acquisti vari	0	-154.852	-777.599
- resi a magazzino, Ass. Inde, fornito	-2.154	3.114	3.813
Acquisti interni (da mag.e farm.)	0	-33.208	0
Margine di ricarico	356.332	445.576	334.287
- COSTI DIRETTI DI GESTIONE	355.285	-351.653	-312.530
Spese per il personale	238.053	-251.147	-266.925
RETRIBUZIONI LORDE	165.866	-147.566	-187.225
STRAORDINARI	0	-987	0
MAGGIORAZIONI	0	-186	0
RATEI TREDICESIMA	0	0	0
RATEI QUATTORDICESIMA	0	-5.086	0
RATEI FERIE E PERMESSI	0	-1.261	0
CONTRIBUTI INAIL SU RATEO FERIE	0	-13	0
CONTRIBUTI INAIL SU MAGGIORAZIONI	0	0	0
CONTRIBUTI INAIL SU STRAORDINARI	0	0	0
CONTRIBUTI INAIL SU RATEI XIII	0	0	0
CONTRIBUTI INAIL SU RATEI XIV	0	-51	0
CONTRIBUTI INAIL SU RETRIBUZIONI	0	0	0
CONTRIBUTI INPDAP SU MAGGIORAZIONI	0	0	0
CONTRIBUTI INPDAP SU RETRIBUZIONI	0	-24.870	0
CONTRIBUTI INPDAP SU STRAORDINARI	0	0	0
CONTRIBUTI INPS SU MAGGIORAZIONI	0	-28	0
CONTRIBUTI INPS SU RETRIBUZIONI	53.830	-21.564	-60.457
CONTRIBUTI INPS SU STRAORDINARI	0	-172	0
CONTRIBUTI INPS E INPDAP SU RATEO FERIE	0	-407	0
CONTRIBUTI INPS E INPDAP SU RATEI XIII	0	0	0
CONTRIBUTI INPS E INPDAP SU RATEI XIV	0	-1.575	0
TRATTENUTE CONVENZIONE SSN	0	-90	0
TRATTENUTE ENPAF	3.804	-4.068	-3.846
ACCANTONAMENTO FINE RAPPORTO	11.376	-9.475	-14.883
QUOTA ACC.TO PREMIO PRODUZIONE	6.500	-30.442	0
ACCANT. TFR a PREV.COMPLEMENTA	480	-2.627	-515
CONTRIBUTI PREV.COMPLEMENTA	0	-558	0
	0	-120	0
Affitti	2.749	-2.721	-3.273
Affitti	0	0	0
Noleggio apparecchi	0	0	0
Spese condominiali	2.749	-2.721	-2.793
	0	0	-480
Costi per servizi	86.713	-73.528	-24.116
Manutenzioni e assistenze	8.132	-6.792	-6.148
oneri diversi di gestione	9.162	-7.465	-2.693
Ammortamenti e accantonamenti	10.477	-10.000	-9.376
MARGINE OPERATIVO	1.047	93.923	21.756

<u>RIPARTIZIONE ONERI GENERALI</u>	0	-36.078	0
<u>PROVENTI/ONERI FINANZIARI E S</u>	-527	-14.173	89
<u>UTILE NETTO PRIMA DELLE IMPOSTE</u>	519	43.672	21.846
- IRAP	-9.284	-10.093	-13.803
- IMPOSTE SUL REDDITO	-143	-13.765	-1.568
<u>UTILE NETTO DI ESERCIZIO</u>	-8.907	19.814	6.474

Margine lordo commerciale % 29,99 34,27 29,98

Margine lordo commerciale

FARMACIA 2 - Via R. Sanzio

	Farm.2		
	budget	consuntivo	cons. A. P. F.2
Fatturato	3.001.617	2.996.228	2.774.655
Vendite al dettaglio per contanti	0	1.943.308	0
Vendite al dettaglio tramite SSN	0	976.916	0
- Ritenuta SSN	0	-63.251	0
Vendite al dettaglio varie	0	60.164	0
Proventi vari e prestazioni di servizi	0	23.745	0
Vendite interne	0	55.346	0
- Costo del venduto	2.074.638	-2.069.595	-1.874.786
+/- Variazione rimanenze	-118.259	2.571	125.766
Acquisti da produzione	2.193.975	-689.827	0
Acquisti da grossisti	0	-966.298	0
Acquisti vari	0	-405.570	-2.001.992
- resi a magazzino, Ass. Inde, fornitori	-1.077	1.684	1.441
Acquisti interni (da mag.e farm.)	0	-12.156	0
Margine di ricarico	926.978	926.633	899.869
- COSTI DIRETTI DI GESTIONE	757.073	-695.276	-535.694
Spese per il personale	<u>482.514</u>	<u>-466.297</u>	<u>-432.898</u>
Affitti	<u>19.544</u>	<u>-18.073</u>	<u>-18.168</u>
Costi per servizi	<u>191.208</u>	<u>-153.274</u>	<u>-34.969</u>
Manutenzioni e assistenze	<u>5.972</u>	<u>-5.747</u>	<u>-3.011</u>
oneri diversi di gestione	<u>20.546</u>	<u>-14.375</u>	<u>-9.502</u>
Ammortamenti e accantonamenti	<u>37.289</u>	<u>-37.510</u>	<u>-37.146</u>
MARGINE OPERATIVO	169.905	231.357	364.176
<u>RIPARTIZIONE ONERI GENERALI</u>	0	-83.151	0
	0	0	0
<u>PROVENTI/ONERI FINANZIARI E S</u>	-1.970	-3.958	-20.231
<u>UTILE NETTO PRIMA DELLE IMPOSTE</u>	167.935	144.248	343.945
- IRAP	-18.818	-18.740	-22.386
- IMPOSTE SUL REDDITO	-46.182	-45.464	-24.690
	0	0	0
<u>UTILE NETTO DI ESERCIZIO</u>	102.935	80.044	296.869

Margine lordo commerciale % 30,88 30,93 32,43

Margine lordo commerciale