

## FARMACIE COMUNALI CASTELFIORENTINO - S.R.L.

PIAZZA DEL POPOLO 1

50051 CASTELFIORENTINO FI

CAPITALE SOCIALE Euro 20000 INT.VERSATO

CODICE FISCALE Nr.Reg.Imp. 05650600488 NR. REA FI 563687

ESERCIZIO DAL 01/01/2019 AL 31/12/2019

BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 C.c. A L 31/12/2019

S T A T O P A T R I M O N I A L E

31/12/2019

31/12/2018

- A T T I V O -

## B IMMOBILIZZAZIONI

## I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

11005	costi impianto e ampliamento	4.480,15	4.480,15
11205	f.do amm.costi impianto/ampl	(4.480,15)	(4.480,15)
11803	software in licenza d'uso	6.080,92	6.080,92
11903	f.do amm. software	(6.080,92)	(6.080,92)

## II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

14607	MACCHINARI E ATTREZZATURA VARI	23.694,33	23.694,33
14805	F.DO AMM.MACCHIN.E ATTREZ.VARI	(15.473,33)	(13.520,86)
15004	macchine ufficio elettroniche	44.840,11	44.229,11
15021	arredamento	178.801,56	178.432,36
15025	REGISTRATORE DI CASSA	1.928,00	
15104	f.do amm. macch.uff.elettron.	(33.712,66)	(32.605,16)
15116	f.do amm. arredamento	(166.131,41)	(161.302,18)
15124	F.DO AMM.REGISTRAT.CASSA	(963,00)	

TOT. II	-----	TOT. II	-----
	32.983,60		38.927,60

## III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

16302	DEP. CAUZIONALI SU CONTRATTI	360,84	360,84
TOT. III	-----	TOT. III	-----
	360,84		360,84

TOT. B	-----	TOT. B	-----
	33.344,44		39.288,44

## C ATTIVO CIRCOLANTE

## I RIMANENZE

17401	MERCI FARMACIA 1	183.853,28	165.967,76
17402	MERCI FARMACIA 2	109.234,33	123.247,50
TOT. I	-----	TOT. I	-----
	293.087,61		289.215,26

## II CREDITI

## 1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO

## SUCCESSIVO

## CLIENTI

29020	cred. per ricavi da fatturare	14.717,99	13.877,31
29024	FATTURE DA EMETTERE	184,16	
30352	FATTURE DA EMETTERE	41.558,79	40.151,39
30352	crediti d'imposta reg.di cassa	500,00	
30354	CREDITI DIVERSI V/ERARIO	2.667,66	2.667,66
30355	REGIONI C/ACCONTI IRAP	14.156,00	14.720,00
30360	RITENUTE ACCONTO SU INT.ATTIVI	124,26	
30391	ERARIO C/RITEN.DA SCOMPUTARE		119,17
30392	ERARIO C/ACCONTI IRES	53.287,00	64.917,00

TOT. 1	-----	TOT. 1	-----
	127.195,86		136.452,53

TOT. II	-----	TOT. II	-----
	127.195,86		136.452,53

## IV DISPONIBILITA' LIQUIDE

32001	B.C.C. CAMBIANO c/c 10313757	818.188,15	877.665,28
32601	CASSA FARMACIA 1	11.796,27	6.269,43
32602	CASSA FARMACIE 2	3.047,18	5.685,06

B I L A N C I O    A L	31/12/2019	31/12/2018
32605 CASSA CONTANTI	171,10	205,25
TOT. IV	----- 833.202,70	TOT. IV ----- 889.825,02
TOT. C	----- 1.253.486,17	TOT. C ----- 1.315.492,81
D RATEI E RISCOINTI		
32701 ratei attivi	353,67	339,20
32801 risconti attivi	136,73	134,82
TOT. D	----- 490,40	TOT. D ----- 474,02
-----	-----	-----
TOTALE ATTIVO.....	1.287.321,01	1.355.255,27

## - P A S S I V O -

## A PATRIMONIO NETTO

## I CAPITALE

33001 capitale sociale	20.000,00	20.000,00
TOT. I	----- 20.000,00	TOT. I ----- 20.000,00
IV RISERVA LEGALE		
33301 riserva legale	4.000,00	4.000,00
TOT. IV	----- 4.000,00	TOT. IV ----- 4.000,00
VI ALTRE RISERVE		
33501 riserva straordinaria facolt.	166.199,25	133.830,25
TOT. VI	----- 166.199,25	TOT. VI ----- 133.830,25
IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		
TOT. A	----- 83.453,99	TOT. A ----- 157.368,85
-----	----- 273.653,24	----- 315.199,10

## C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

## DI LAVORO SUBORDINATO

34301 DEBITI PER T.F.R.	238.608,59	212.652,09
34302 DEBITI V/FONDO PREVIRAS	902,33	
TOT. C	----- 239.510,92	TOT. C ----- 212.652,09

## D DEBITI

1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO  
SUCCESSIVO

## FORNITORI

34601 SOCIO UN.COMUNE CASTELF.C/DIV.	389.772,95	489.997,55
44001 fatture da ricevere a breve	125.000,00	150.000,00
44010 note accred.da ricev.entro es.	127.803,60	35.723,35
44600 ERARIO C/RIT.LAVORO DIPENDENTE	(2.578,59)	(5.318,72)
44602 ERARIO C/RIT.LAVORO AUTONOMO	12.385,75	12.384,46
44610 REGIONI C/IRAP	1.147,50	428,39
44614 ERARIO C/IRES	8.272,00	14.156,00
44811 DEBITI V/AMMINISTRATORE	28.826,00	53.406,00
44813 DEBITI V/FONDI PENSIONE	100,00	100,00
44934 FONDO EST C/COMPETENZE	3.659,78	2.757,45
44936 INPDAP C/COMPETENZE	80,00	70,00
44942 F.DO CONTR.ASSOFARM	6.700,14	6.613,81
44944 INPS C/CONTRIBUTI SOC.LAV.DIP	250,00	
44945 INAIL C/CONTRIBUTI	14.876,20	11.825,31
45001 iva c/erario	(35,43)	199,25
45200 RITENUTE SINDACALI	2.722,25	2.972,88
45213 altri debiti	18,92	18,92
-----	----- 3.814,25	----- 3.814,25

## B I L A N C I O   A L

31/12/2019

31/12/2018

TOT.	1	-----	TOT.	1	-----
		722.796,40			779.148,90

2 ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO  
SUCCESSIVO

44704 debito imposta sostitutiva

		(83,87)			159,08
--	--	---------	--	--	--------

TOT.	2	-----	TOT.	2	-----
		(83,87)			159,08

TOT.	D	-----	TOT.	D	-----
		722.712,53			779.307,98

E RATEI E RISCOINTI

45501 ratei passivi

		51.044,32			48.096,10
--	--	-----------	--	--	-----------

45551 risconti passivi

		400,00			
--	--	--------	--	--	--

TOT.	E	-----	TOT.	E	-----
		51.444,32			48.096,10

TOTALE PASSIVO E NETTO.....

		-----			-----
		1.287.321,01			1.355.255,27

C O N T O    E C O N O M I C O		31/12/2019	31/12/2018
<b>A VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI			
51502	vendite da corrispettivi	3.281.823,16	2.529.869,54
51601	VENDITE DA FATTURE		920,68
51602	MERCI C/VENDITE		747.372,88
51613	VENDITE DA FT. ELETTRONICHE	177.871,65	124.592,85
57033	abbuoni passivi	(29,22)	(3,03)
TOT.	1	-----	TOT. 1 -----
		3.459.665,59	3.402.752,92
5 ALTRI RICAVI E PROVENTI			
a CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO			
51008	CONTR.REG.TOSCANA PROG.GIOVANI		3.600,00
			TOT. a -----
			3.600,00
b ALTRI			
50704	altri ricavi e proventi	27,68	613,95
50708	plusvalenza	18,20	
50734	sopr.attiva gestione ordinaria	267,00	1.999,38
50739	contributi c/imp.(q.ta comp.)	100,00	
50741	RIMBORSI DA ASSICURAZIONI	350,00	
50748	INDENNIZZI SU RESI	4.967,15	4.490,29
TOT.	b	-----	TOT. b -----
		5.730,03	7.103,62
TOT.	5	-----	TOT. 5 -----
		5.730,03	10.703,62
TOT.	A	-----	TOT. A -----
		3.465.395,62	3.413.456,54
<b>B COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI			
50701	abbuoni attivi	13,29	14,38
50705	premi su acquisti	1.008,51	
54002	merci c/acquisti	(2.304.860,61)	(2.228.448,53)
54004	MERCI C/ACQUISTI VETERINARI		(26.075,00)
54005	MERCI C/ACQUISTI ALTRO	(18.038,67)	(19.806,23)
54103	materiali di consumo c/acquis.	(3.887,43)	(2.462,64)
54105	imballaggi c/acquisti	(2.128,20)	(2.268,72)
54107	spese accessorie su acquisti	(3,00)	(4,90)
54610	acq. cancelleria e stampati	(2.759,53)	(5.100,59)
TOT.	6	-----	TOT. 6 -----
		(2.330.655,64)	(2.284.152,23)
7 PER SERVIZI			
55002	spese/servizi per trasporti	(12,50)	
55006	consulenze tecniche	(1.860,00)	
55007	manut.e rip. su beni di prop.	(5.080,27)	(7.807,49)
55011	servizi di vigilanza	(1.290,00)	(315,00)
55044	CANONE DI MANUTENZ.PERIODICA	(1.039,15)	(1.005,06)
55204	serv. e spese commerc. div.	(137,44)	(155,00)
55205	servizi di pubblicita'		(341,00)
55301	utenze telefoniche fisse	(5.156,25)	(4.046,14)
55304	utenze riscaldamento	(2.089,42)	(3.743,06)
55305	utenze energia elettrica	(11.710,37)	(11.680,46)
55306	utenze acquedotto	(498,58)	(385,32)
55401	serv. elabor.dati e amministr.	(17.300,00)	(10.104,06)
55402	consulenze legali	(189,53)	
55404	compensi profess. sindaci	(10.500,00)	(5.907,05)
55405	servizio postale	(44,15)	(139,50)

B I L A N C I O	A L	31/12/2019	31/12/2018
55408	CONTABILIZZAZIONE RICETTE	(9.840,56)	(8.723,00)
55411	servizio smaltimento rifiuti	(3.492,35)	(6.675,65)
55424	COMPENSI LAV.OCCAS.ATTIN.ATTIV	(2.000,00)	
55426	formazione personale dipendent		(50,00)
55428	DISTRIBUZIONE FARMACI	(13.192,40)	(13.956,82)
55432	costo per contrib.integrat. 4%	(1.112,00)	(619,37)
55433	oneri e comm. servizi bancari	(10.659,00)	(8.884,90)
55437	FORMALITA' AMMINISTRATIVE		(3,06)
55443	SPESE NOTARILI		(1.557,94)
55446	COMPENSI AMMINISTRATORI	(2.535,30)	
55458	CONSULENZE ELABORAZIONE PAGHE	(6.049,59)	(6.551,92)
55507	spese di pulizia	(10.861,20)	(10.000,00)
55523	SPESE E SERVIZI ORGANIZZATIVI	(1.749,00)	
55531	ASSICURAZ.NON OBBLIGATORIE	(4.855,41)	(2.968,40)
57047	canoni software,licenze e sim.	(20.533,09)	(8.139,96)
	TOT. 7	-----	TOT. 7 -----
		(143.787,56)	(113.760,16)
8	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
56001	noleggi	(114,53)	
56014	affitto passivo d'azienda	(350.000,00)	(300.000,00)
	TOT. 8	-----	TOT. 8 -----
		(350.114,53)	(300.000,00)
9	PER IL PERSONALE		
a	SALARI E STIPENDI		
56101	SALARI E STIPENDI - FARMACIA 1	(158.168,53)	(163.612,13)
56102	SALARI E STIPENDI - FARMACIA 2	(201.983,92)	(176.317,70)
56107	SALARI E STIP.PERS.TIROCINANTE		(2.145,17)
	TOT. a	-----	TOT. a -----
		(360.152,45)	(342.075,00)
b	ONERI SOCIALI		
56207	ONERI SOCIALI FONDO EST	(970,00)	(840,00)
56231	ONERI SOCIALI FARMACIA 1	(31.599,45)	(25.876,18)
56232	ONERI SOCIALI FARMACIA 2	(38.867,09)	(24.883,83)
56233	ONERI SOC.INPDAP FARMACIA 1	(15.620,37)	(15.298,78)
56234	ONERI SOC.INPDAP FARMACIA 2	(18.205,93)	(18.088,26)
56235	ONERI SOCIALI INAIL FARMACIA 1	(1.006,52)	(1.453,13)
56236	ONERI SOCIALI INAIL FARMACIA 2	(1.181,57)	(1.691,58)
	TOT. b	-----	TOT. b -----
		(107.450,93)	(88.131,76)
c	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
56242	accant. tfr dell'anno	(30.669,90)	(29.356,72)
56243	TFR TRASFERITO A F.PREVIRAS	(902,33)	
	TOT. c	-----	TOT. c -----
		(31.572,23)	(29.356,72)
	TOT. 9	-----	TOT. 9 -----
		(499.175,61)	(459.563,48)
10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
b	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
56463	amm. macch. uff. elettroniche	(3.688,00)	(3.592,48)
56566	AMM.TO MACCH.E ATTREZZAT.VARIA	(1.952,47)	(1.252,35)
56574	AMM.TO ARREDAMENTO	(4.829,23)	(4.751,87)
56578	AMM.TO REGISTATORE DI CASSA	(482,50)	
	TOT. b	-----	TOT. b -----
		(10.952,20)	(9.596,70)
	TOT. 10	-----	TOT. 10 -----
		(10.952,20)	(9.596,70)
11	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI		

B I L A N C I O A L		31/12/2019	31/12/2018
MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI			
56704	MERCI C/RIM.INIZIALI FARMAC.2	(123.247,50)	(131.879,49)
56711	MERCI C/RIM INIZIALI FARMAC.1	(165.967,76)	(166.103,22)
56804	MERCI C/RIM.FINALI FARMACIA 2	109.234,33	123.247,50
56818	MERCI C/RIM.FINALI FARMACIA 1	183.853,28	165.967,76
	TOT. 11	----- 3.872,35	TOT. 11 ----- (8.767,45)
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
56209	CONTRIBUTI ASSOFARM		(250,00)
57001	libri e riviste	(199,00)	
57002	abbonamenti a giornali		(276,00)
57005	ALTRI ONERI DI GEST.DEDUC.	(5.349,09)	(4.338,79)
57006	erogazioni liberali	(150,00)	(150,00)
57014	diritto annuale CCIAA	(376,00)	(426,00)
57019	imposte di bollo	(191,70)	(26,20)
57020	imposta di registro	(200,00)	(200,00)
57021	tasce concess. governative	(309,87)	(309,87)
57025	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	(1.360,00)	(1.360,00)
57038	SPESE GENERALI	(593,31)	(130,00)
57050	sanzioni	(357,69)	(10,00)
57089	tassa rifiuti/TARI	(1.829,00)	(1.829,00)
57091	sopravv.passive indeducibili		(776,69)
57092	COSTI INDEDUCIBILI	(3.467,91)	(3.057,95)
	TOT. 14	----- (14.383,57)	TOT. 14 ----- (13.140,50)
	TOT. B	----- (3.345.196,76)	TOT. B ----- (3.188.980,52)
DIFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD.(A-B)		120.198,86	224.476,02
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
d PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI			
d5 ALTRI			
65404	interessi attivi c/c bancari	477,93	458,37
	TOT. d5	----- 477,93	TOT. d5 ----- 458,37
	TOT. d	----- 477,93	TOT. d ----- 458,37
	TOT. 16	----- 477,93	TOT. 16 ----- 458,37
17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI			
e ALTRI			
70025	INTERESSI PASSIVI MORATORI	(119,08)	
70026	INTERESSI PASSIVI INDEDUCIBILI	(1,49)	(0,15)
70039	INTERESSI PASSIVI VARI	(0,39)	
70057	int.passivi indeducibili	(3,84)	(3,39)
	TOT. e	----- (124,80)	TOT. e ----- (3,54)
	TOT. 17	----- (124,80)	TOT. 17 ----- (3,54)
	TOT. C	----- 353,13	TOT. C ----- 454,83

## B I L A N C I O A L

31/12/2019

31/12/2018

RISULT.PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D)

-----  
120.551,99-----  
224.930,8520 IMPOSTE SUL REDDITO  
DELL'ESERCIZIO, CORRENTI  
DIFFERITE E ANTICIPATE

## a IMPOSTE CORRENTI

82502 Irap es. corrente

(8.272,00)

(14.156,00)

82503 Ires es. corrente

(28.826,00)

(53.406,00)

TOT. a -----

TOT. a -----

(37.098,00)

(67.562,00)

TOT. 20 -----

TOT. 20 -----

(37.098,00)

(67.562,00)

## 21 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO

83.453,99

157.368,85