

AZIENDA SPECIALE FARMACIE COMUNALI VIMERCATESI

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DON LUALDI 6, 20871 VIMERCATE (MB)
Codice Fiscale	02211980962
Numero Rea	MB 1545327
P.I.	02211980962
Capitale Sociale Euro	487.453 i.v.
Forma giuridica	AZIENDA SPECIALE DI CUI AL DLGS 267/2000
Settore di attività prevalente (ATECO)	47.73.10
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	11.215	14.733
7) altre	6.640	9.820
Totale immobilizzazioni immateriali	17.855	24.553
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.119.223	1.165.028
2) impianti e macchinario	9.604	2.848
3) attrezzature industriali e commerciali	58.570	64.609
4) altri beni	16.747	22.606
Totale immobilizzazioni materiali	1.204.144	1.255.091
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	9	9
Totale partecipazioni	9	9
3) altri titoli	120.924	124.591
Totale immobilizzazioni finanziarie	120.933	124.600
Totale immobilizzazioni (B)	1.342.932	1.404.244
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	371.116	383.811
Totale rimanenze	371.116	383.811
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	127.786	125.331
Totale crediti verso clienti	127.786	125.331
2) verso imprese controllate		
Totale crediti verso imprese controllate	0	-
3) verso imprese collegate		
Totale crediti verso imprese collegate	0	-
4) verso controllanti		
Totale crediti verso controllanti	0	-
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	-
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	33.722	37.724
Totale crediti tributari	33.722	37.724
5-ter) imposte anticipate	0	-
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.106	-
Totale crediti verso altri	6.106	-
Totale crediti	167.614	163.055
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	206.165	288.204
3) danaro e valori in cassa	6.784	5.694

Totale disponibilità liquide	212.949	293.898
Totale attivo circolante (C)	751.679	840.764
D) Ratei e risconti	4.943	5.816
Totale attivo	2.099.554	2.250.824
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	487.453	487.453
IV - Riserva legale	166.371	166.371
V - Riserve statutarie	513.658	508.678
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	-	(1)
Totale altre riserve	-	(1)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	63.940	71.136
Totale patrimonio netto	1.231.422	1.233.637
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	15.173	1.900
Totale fondi per rischi ed oneri	15.173	1.900
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	165.053	249.929
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	35.847	63.580
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	35.847
Totale debiti verso banche	35.847	99.427
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	466.932	485.308
Totale debiti verso fornitori	466.932	485.308
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	44.011	35.754
Totale debiti tributari	44.011	35.754
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	45.310	45.684
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	45.310	45.684
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	95.806	99.185
Totale altri debiti	95.806	99.185
Totale debiti	687.906	765.358
Totale passivo	2.099.554	2.250.824

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.919.864	2.926.793
5) altri ricavi e proventi		
altri	22.659	19.617
Totale altri ricavi e proventi	22.659	19.617
Totale valore della produzione	2.942.523	2.946.410
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.902.137	1.982.234
7) per servizi	245.244	242.695
9) per il personale		
a) salari e stipendi	315.039	303.931
b) oneri sociali	99.536	98.005
c) trattamento di fine rapporto	25.340	23.264
Totale costi per il personale	439.915	425.200
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	7.955	7.703
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	71.605	71.328
Totale ammortamenti e svalutazioni	79.560	79.031
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	12.695	(19.990)
12) accantonamenti per rischi	15.173	1.900
14) oneri diversi di gestione	146.058	132.280
Totale costi della produzione	2.840.782	2.843.350
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	101.741	103.060
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	812	127
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	4.493	4.538
Totale proventi diversi dai precedenti	4.493	4.538
Totale altri proventi finanziari	5.305	4.665
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	515	1.236
Totale interessi e altri oneri finanziari	515	1.236
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	4.790	3.429
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	106.531	106.489
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	42.591	35.353
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	42.591	35.353
21) Utile (perdita) dell'esercizio	63.940	71.136

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2019 31-12-2018

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	63.940	71.136
Imposte sul reddito	42.591	35.353
Interessi passivi/(attivi)	(4.536)	(3.429)
(Dividendi)	(66.156)	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	35.839	103.060
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	40.513	25.164
Ammortamenti delle immobilizzazioni	79.560	79.031
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	120.073	104.195
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	155.912	207.255
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	12.695	(19.989)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(2.455)	4.476
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(18.376)	95.905
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	873	(1.503)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	(2.464)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(39.812)	(19.874)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(47.075)	56.551
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	108.837	263.806
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	4.537	3.429
(Imposte sul reddito pagate)	0	(10.582)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	(112.496)	(118.674)
Totale altre rettifiche	(107.959)	(125.827)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	878	137.979
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(20.657)	(57.878)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1.257)	(7.216)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	(26.488)
Disinvestimenti	3.667	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(18.247)	(91.582)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(27.733)	5.959
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(35.847)	(59.729)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(63.580)	(53.770)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(80.949)	(7.373)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	288.204	297.939
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	5.694	3.332
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	293.898	301.271
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	206.165	288.204
Danaro e valori in cassa	6.784	5.694
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	212.949	293.898