

FARMACIA COMUNALE DI MONTALTO DELLE MARCHE
Sede in Via Dei Tigli, 37 - Montalto delle Marche (AP)
Capitale Sociale I.V. 15.000 €
C.F. e P. IVA: 01542500440

		PREVISIONALE TRIENNALE COMPARATO					
		CONSUNTIVO 31/12/2017	CONSUNTIVO 31/12/2018	DIFF.	PREVENTIVO 31/12/2019	PREVENTIVO 31/12/2020	PREVENTIVO 31/12/2021
A	Valore della produzione	631.935	610.088	-21.847	598.281	602.991	606.645
A.1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	626.071	602.006	-24.065	592.880	597.536	601.136
A.1.a	Corr. cessi.ni di beni e prest.ni di servizi	626.071	602.006	-24.065	592.880	597.536	601.136
A.1.a.1.	Corrispettivi per cessioni di beni	624.056	599.890	-24.166	590.744	595.378	598.957
	Corr. vendite contanti	256.178	297.163	40.985	300.135,08	303.136,44	306.167,80
	Corr. vendita ad Enti	377.874	277.816	-100.058	263.925,26	263.925,26	263.925,26
	Abbuoni attivi	228	0	-228	0,48	0,49	0,49
	Corr. vendite c/fatture	1.839	2.246	407	2.268,22	2.290,90	2.313,81
	Corr. vendite farmaci NAO	382	140	-242	141,40	142,81	144,24
	Corr. vendita ad Enti dispensario	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	Corr. vendite Assistenza integrativa	688	0	-688	0,00	0,00	0,00
	Presidi medici	10.993	10.512	-481	10.617,45	10.723,63	10.830,86
	Corr. Vendita CODIN	61.431	73.948	12.517	74.687,16	75.434,03	76.188,37
	Sconto S.S.N. L. 724/94-662/96	-14.155	-3.280	10.875	-3.116,10	-3.147,26	-3.178,73
	Sconto S.S.N. Add.le DL 156/04	-648	-465	183	-442,13	-446,55	-451,02
	Sconto S.S.N. Extra 1,4%	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	Sconto S.S.N. Extra DL 78 del 31/05/10	-7.515	0	7.515	0,00	0,00	0,00
	Iva su vendite	-63.239	-58.190	5.049	-57.473,00	-56.681,56	-56.984,57
				0			
A.1.a.2	Corrispettivi per prestazioni a terzi	2.015	2.116	101	2.137	2.158	2.180
	Corr. per distribuzione O2	2.015	2.116	101	2.136,67	2.158,03	2.179,61
				0			
A.5	Altri ricavi e proventi	5.864	8.082	2.218	5.401	5.455	5.509
A.5.a	Vari	5.864	8.082	2.218	5.401	5.455	5.509
A.5.a.1	Provvigioni attive			0	0,00	0,00	0,00
A.5.a.2	Proventi per royalties, brevetti, marchi ...			0	0,00	0,00	0,00
A.5.a.3	Proventi immobiliari			0	0,00	0,00	0,00
A.5.a.4	Arrotondamenti attivi	27	24	-3	24,49	24,74	24,98
				0	0,00	0,00	0,00
A.5.a.5	Rettifiche dichiarazione I.V.A.			0	0,00	0,00	0,00
				0		0,00	0,00
A.5.a.14	Proventi e ricavi diversi	5.837	8.058	2.221	5.376	5.430	5.484
	sopravv.attive ordinarie e rimb.ASSINDE	2.181	1.014	-1.167	1.024,37	1.034,62	1.044,96
	Sopravvenienze attive ex area straordinaria	551	2.735	2.184	0,00	0,00	0,00
	Proventi vari	1.205	1.159	-46	1.170,27	1.181,97	1.193,79
	Altro (campagne MYLAN e similari)	1.900	3.150	1.250	3.181,50	3.213,32	3.245,45
				0			
B	Costi della produzione	583.847	558.350	-25.497	548.602	551.812	554.236
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	454.305	421.046	-33.259	412.540	415.776	418.275

B.6.2	Acquisti di merci	454.305	421.046	-33.259	412.540	415.776	418.275
	Specialità Comifar	148.227	152.192	3.965			
	Parafarmaci Comifar	47.801	42.577	-5.224			
	Specialità Sofarma	27.346	9.576	-17.770			
	Parafarmaci Sofarma	6.642	2.689	-3.953			
	Specialità FarVima	106.799	92.783	-14.016			
	Parafarmaci FarVima	10.882	10.262	-620	412.539,58	415.775,93	418.274,83
	Specialità Diretti	38.543	34.542	-4.001			
	Parafarmaci Diretti	13.312	9.713	-3.599			
	Specialità Cooperative	0	0	0			
	Parafarmaci Cooperative	19	0	-19			
	Acquisti per CODIN	54.734	66.712	11.978			
B.7	Per servizi	85.693	86.603	910	87.062	87.237	87.362
B.7.2	Trasporti	38	3	-35	20,50	20,50	20,50
				0			
B.7.8	Energia elettrica	0	0	0	400	500	550
	E.E e F.M. sede Aziendale	0	0	0	400,00	500,00	550,00
						0,00	0,00
B.7.9	Gas	17	281	264	361	380	400
	Riscaldamento Sede Aziendale	17	281	264	360,84	380,00	400,00
B.7.10	Acqua	0	0	0	50	55	60
	Sede Aziendale	0	0	0	50,00	55,00	60,00
B.7.11	Rimborsi a piè di lista / Rimborsi forfetari	3.600	3.600	0	3.600	3.600	3.600
B.7.12	Manutenzione e riparazione	1.895	2.041	146	1.952	1.952	1.952
	Manutenzione e riparazione	44	116	72	80,00	80,00	80,00
	Manutenzione e riparazione (canoni)	1.774	1.880	106	1.827,00	1.827,00	1.827,00
	Assistenza macchine ufficio elettroniche	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	Assistenza software e simili	77	45	-32	44,94	44,94	44,94
B.7.16	Compensi agli amministratori	64.281	64.283	2	64.283	64.283	64.283
	Compenso	64.281	64.283	2	64.282,54	64.282,54	64.282,54
B.7.19	Pulizia esterna	720	705	-15	713	713	713
	Pulizia sede e materiale di consumo	720	705	-15	712,50	712,50	712,50
B.7.23	Servizi commerciali	0	0	0	0,00	0,00	0,00
B.7.31	Pubblicità (non materiale pubblicitario)	41	0	-41	40	40	40
	Pubblicità su quotidiani ecc.	41	0	-41	40,00	40,00	40,00
B.7.36	Servizi amministrativi	10.108	10.116	8	10.112	10.112	10.112
	Servizio elaborazione dati	9.048	8.391	-657	8.719,50	8.719,50	8.719,50
	Altri servizi amministrativi	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	Altri consulenze amministrative	1.060	1.725	665	1.392,50	1.392,50	1.392,50
B.7.38	Spese legali e consulenze amministrative	97	0	-97	49	49	49
	Spese varie amministrative	97	0	-97	48,50	48,50	48,50
B.7.39	Spese telefoniche	501	930	429	950	1.000	1.050
	Spese telefoniche aziendali	501	930	429	950,00	1.000,00	1.050,00

B.7.42	Spese postali e di affrancatura	143	77	-66	110	110	110
	Spese postali	143	77	-66	110,15	110,15	110,15
B.7.43	Assicurazioni diverse	3.049	3.077	28	3.077	3.077	3.077
	Polizza RCT/RCO - Incendio - Furto ecc.	3.049	3.077	28	3.076,55	3.076,55	3.076,55
	Altre	0	0	0	0,00	0,00	0,00
B.7.49	Smaltimento R.U.P. e Fanghi	174	75	-100	124	124	124
	Smaltimento rifiuti R.S.U. e R.S.A.	174	75	-100	124,25	124,25	124,25
B.7.53	Altre ...	1.029	1.416	387	1.223	1.223	1.223
	Servizi bancari	909	1.171	262	1.040,13	1.040,13	1.040,13
	Altre ...	120	245	125	182,50	182,50	182,50
B.8	Per godimento di beni di terzi	4.872	4.886	14	4.879	4.879	4.879
B.8.a	Affitti e locazioni	4.800	4.800	0	4.800,00	4.800,00	4.800,00
B.8.c	Leasing finanziario	0	0	0	0,00	0,00	0,00
B.8.f	Noleggi e altri costi su beni di terzi	72	86	14	78,99	78,99	78,99
B.9	Per il personale	43.969	39.023	-4.946	37.670	37.470	37.270
B.9.a	Salari e stipendi	31.789	28.065	-3.724	26.800	26.800	26.800
B.9.a.1	Retribuzioni in denaro	31.789	28.065	-3.724	26.800	26.800	26.800
	Retribuzioni Area Tecnica	30.701	25.937	-4.764	25.500,00	25.500,00	25.500,00
	Retribuzioni Area Tecnica (Ferie e Permessi maturati e n.g.)	1.088	2.128	1.040	1.300,00	1.300,00	1.300,00
B.9.b	Oneri sociali	8.469	8.603	134	8.570	8.470	8.370
B.9.b.2	Oneri assistenziali a carico dell'impresa	8.153	7.986	-167	7.950	7.850	7.750
	Contributi INPS Area Tecnica	7.740	7.536	-204	7.500,00	7.400,00	7.300,00
	Contributi INAIL Area Tecnica	413	451	38	450,00	450,00	450,00
B.9.b.3	Altri oneri sociali	316	617	301	620	620	620
	Altri oneri sociali: contr. Ferie e Perm. non goduti	316	617	301	620,00	620,00	620,00
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	3.711	2.355	-1.356	2.300	2.200	2.100
	T.F.R. Area Tecnica	3.711	2.355	-1.356	2.300,00	2.200,00	2.100,00
B.10	Ammortamenti e svalutazioni	367	680	313	680	680	680
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	63	63	63	63	63
B.10.a.3	Amm.to diritti di brevetto ind.le e di utilizzo di opere dell'ingegno	0	63	63	63,00	63,00	63,00
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	367	617	250	617	617	617
B.10.b.2	Ammortamento ordinario impianti e macchinari	6	6	0	6,12	6,12	6,12
B.10.b.3	Ammortamento ordinario attrezzature industriali e commerciali	361	611	250	611	611	611

	Mobili e arredi	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	Macchine elettrom. e elett.	361	611	250	610,80	610,80	610,80
B.11	Var.ni delle rim.ze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-14.161	-2.119	12.042	0	0	0
B.11.a	Rimanenze iniziali	125.633	139.794	14.161	141.913	141.913	141.913
	Rimanenze iniziali di materiali e merci	125.633	139.794	14.161	141.912,75	141.912,75	141.912,75
B.11.b	(Rimanenze finali)	-139.794	-141.913	-2.119	-141.913	-141.913	-141.913
	Rimanenze finali materiali e merci	-139.794	-141.913	-2.119	-141.912,75	-141.912,75	-141.912,75
B.14	Oneri diversi di gestione	8.802	8.232	-570	5.771	5.771	5.771
B.14.2	Imposte e tasse varie	673	724	51	698	698	698
	Imposte e tasse varie e bolli	573	624	51	598,46	598,46	598,46
	Imposte di bollo	100	100	0	100,00	100,00	100,00
B.14.3	Omaggi e articoli promozionali	495	0	-495	463,50	463,50	463,50
B.14.12	Tassa sui rifiuti	102	100	-2	101,00	101,00	101,00
B.14.13	Altre imposte e tasse	292	288	-4	290	290	290
	Tassa per iscrizione CCIAA e altri diritti	292	288	-4	289,85	289,85	289,85
B.14.15	Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	4.218	3.466	-752	3.293	3.293	3.293
	Varie	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	Quote sindacali ENPAF - FOFI trattenute in DCR	4.218	3.466	-752	3.292,60	3.292,60	3.292,60
B.14.16	Abbonamenti riviste, giornali ...	0	0	0	0	0	0
	Acquisto libri, riviste e pubblicazioni varie	0	0	0	0,00	0,00	0,00
B.14.17	Oneri di utilità sociale	30	30	0	30,00	30,00	30,00
B.14.20	Altre	2.350	3.083	733	304	304	304
	costi indeducibili	1.924	2.902	978	0,00	0,00	0,00
	Arrotondamenti passivi	40	31	-9	35,60	35,60	35,60
	Altre (compreso sopravvenienze ex area straordinaria)	386	150	-236	268,00	268,00	268,00
B.14.23	Cancelleria e modulistica	642	541	-101	592	592	592
	Cancelleria I.A.	398	284	-114	341,01	341,01	341,01
	Modulistica, sacchetti e materiale	244	257	13	250,70	250,70	250,70
Differenza tra Valore e Costo della produzione		48.088	51.738	3.650	49.680	51.179	52.409
C	Proventi e oneri finanziari	-408	-4.283	-3.875	-2.290	-2.290	-2.290
C.16	Altri proventi finanziari	67	44	-23	55	55	55
C.16.d	Proventi diversi dai precedenti	67	44	-23	55	55	55
C.16.d.4	Altri	67	44	-23	55	55	55
C.16.d.4.b	Interessi su depositi bancari	67	44	-23	55	55	55
	Interessi Lordi su c/c	67	44	-23	55,26	55,26	55,26
C.17	Interessi e altri oneri finanziari	-475	-4.326	-3.851	-2.345	-2.345	-2.345

C.17.d	Altri	475	4.326	3.851	2.345	2.345	2.345
C.17.d.3	Interessi passivi diversi	3	3.933	3.930	1.968,09	1.968,09	1.968,09
C.17.d.12	Spese incasso	32	64	32	48,05	48,05	48,05
C.17.d.16	Spese diverse bancarie	440	329	-111	329	329	329
	Spese di c/c e commissioni bancarie	440	329	-111	329,09	329,09	329,09
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0
E	Proventi e oneri straordinari	0	0	0	0	0	0
E.20	Proventi	0	0	0	0	0	0
				0			
E.20.2	Varie	0	0	0	0	0	0
E.20.2.f	Sopravvenienze attive	0	0	0	0,00		
E.21	Oneri	0	0	0	0	0	0
				0			
E.21.3	Vari	0	0	0	0	0	0
E.21.3.h	Sopravvenienze passive	0	0	0	0,00		
E.21.3.i	Diverse			0	0,00		
				0			
	Reddito prima delle imposte	47.680	47.455	-225	47.390	48.889	50.119
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	-17.074	-16.582	492	-16.493	-17.018	-17.450
E.22.1				0			
E.22.2				0			
E.22.3	IRES	11.879	11.248	-631	11.330	11.692	11.990
E.22.4	IRAP	5.195	5.334	139	5.163	5.326	5.461
	Reddito d'esercizio	30.606	30.873	267	30.896,64	31.870,30	32.669,07

Note:

I costi fissi sono stati stimati in proiezione basandosi sull'esperienza storica, scegliendo il metodo ritenuto più idoneo

Per la redditività del triennio 2018-2020 si suppone invarianza delle giacenze di magazzino.