

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 01/01/2020 AL 31/12/2020

BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 C.c. A L 31/12/2020

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

31/12/2020

31/12/2019

- 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

14604	beni inferiori a 516,46 euro	376,00	
14607	MACCHINARI E ATTREZZATURA VARI	24.102,53	23.694,33
14804	f.do amm.beni inf. 516,46 euro	(376,00)	
14805	F.DO AMM.MACCHIN.E ATTREZ.VARI	(17.453,94)	(15.473,33)
15004	macchine ufficio elettroniche	45.063,87	44.840,11
15021	arredamento	192.001,56	178.801,56
15025	REGISTRATORE DI CASSA	1.928,00	1.928,00
15104	f.do amm. macch.uff.elettron.	(37.311,94)	(33.712,66)
15116	f.do amm. arredamento	(171.978,32)	(166.131,41)
15124	F.DO AMM.REGISTRAT.CASSA	(1.385,00)	(963,00)

TOT. II	-----	TOT. II	-----
	34.966,76		32.983,60

III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

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

TOT. III	-----	TOT. III	-----
	360,84		360,84

TOT. B	-----	TOT. B	-----
	35.327,60		33.344,44

C ATTIVO CIRCOLANTE

I RIMANENZE

17401	MERCI FARMACIA 1	176.564,72	183.853,28
17402	MERCI FARMACIA 2	123.821,01	109.234,33

TOT. I	-----	TOT. I	-----
	300.385,73		293.087,61

II CREDITI

1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO
SUCCESSIVO

	CLIENTI	23.064,57	14.717,99
29020	cred. per ricavi da fatturare		184,16
29024	FATTURE DA EMETTERE	46.739,97	41.558,79
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	7.190,00	14.156,00
30360	RITENUTE ACCONTO SU INT.ATTIVI	137,15	124,26
30392	ERARIO C/ACCONTI IRES	28.826,00	53.287,00

TOT. 1	-----	TOT. 1	-----
	108.625,35		127.195,86

TOT. II	-----	TOT. II	-----
	108.625,35		127.195,86

IV DISPONIBILITA' LIQUIDE

32001	BANCA CAMBIANO c/c 1031375-7	1.058.600,08	818.188,15
32601	CASSA FARMACIA 1	4.414,98	11.796,27

B I L A N C I O A L	31/12/2020	31/12/2019
32602 CASSA FARMACIE 2	10.023,02	3.047,18
32605 CASSA CONTANTI	143,30	171,10
TOT. IV	----- 1.073.181,38	TOT. IV ----- 833.202,70
TOT. C	----- 1.482.192,46	TOT. C ----- 1.253.486,17
D RATEI E RISCONTI		
32701 ratei attivi	390,34	353,67
32801 risconti attivi	2.134,43	136,73
TOT. D	----- 2.524,77	TOT. D ----- 490,40
TOTALE ATTIVO.....	----- 1.520.044,83	----- 1.287.321,01

- 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.	219.653,24	166.199,25
TOT. VI	----- 219.653,24	TOT. VI ----- 166.199,25
IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		
TOT. A	----- 52.426,01	TOT. A ----- 83.453,99
TOT. A	----- 296.079,25	TOT. A ----- 273.653,24

C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

DI LAVORO SUBORDINATO

34301 DEBITI PER T.F.R.	264.105,05	238.608,59
34302 DEBITI V/FONDO PREVIRAS	843,94	902,33
TOT. C	----- 264.948,99	TOT. C ----- 239.510,92

D DEBITI

1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO

SUCCESSIVO

FORNITORI

34601 SOCIO UN.COMUNE CASTELF.C/DIV.	746.836,73	389.772,95
44001 fatture da ricevere a breve	30.000,00	125.000,00
44010 note accred.da ricev.entro es.	49.525,44	127.803,60
44600 ERARIO C/RIT.LAVORO DIPENDENTE	(786,60)	(2.578,59)
44602 ERARIO C/RIT.LAVORO AUTONOMO	11.195,03	12.385,75
44610 REGIONI C/IRAP	937,50	1.147,50
44614 ERARIO C/IRES	6.108,00	8.272,00
44811 DEBITI V/AMMINISTRATORE	16.154,00	28.826,00
44813 DEBITI V/FONDI PENSIONE	100,00	100,00
44934 FONDO EST C/COMPETENZE	2.757,45	3.659,78
44936 INPDAP C/COMPETENZE	80,00	80,00
44942 F.DO CONTR.ASSOFARM	6.258,82	6.700,14
44944 INPS C/CONTRIBUTI SOC.LAV.DIP	500,00	250,00
44945 INAIL C/CONTRIBUTI	16.606,74	14.876,20
45001 iva c/erario	(35,43)	(35,43)
45200 RITENUTE SINDACALI	2.173,95	2.722,25
	39,94	

B I L A N C I O A L	31/12/2020		31/12/2019			
45213 altri debiti		3.814,25		3.814,25		
	TOT.	1	-----	TOT.	1	-----
		892.301,25				722.796,40
2 ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO						
44110 note accred.da ricev.oltre es.		(775,80)				
44704 debito imposta sostitutiva		(52,72)				(83,87)
	TOT.	2	-----	TOT.	2	-----
		(828,52)				(83,87)
	TOT.	D	-----	TOT.	D	-----
		891.472,73				722.712,53
E RATEI E RISCONTI						
45501 ratei passivi		67.243,86				51.044,32
45551 risconti passivi		300,00				400,00
	TOT.	E	-----	TOT.	E	-----
		67.543,86				51.444,32
		-----				-----
TOTALE PASSIVO E NETTO.....		1.520.044,83				1.287.321,01

C O N T O E C O N O M I C O	31/12/2020	31/12/2019
A VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		
51502 vendite da corrispettivi	3.297.023,12	3.281.823,16
51613 VENDITE DA FT. ELETTRONICHE	205.600,46	177.871,65
57033 abbuoni passivi	(25,03)	(29,22)
57055 premi su vendite	437,71	
TOT. 1	----- 3.503.036,26	TOT. 1 ----- 3.459.665,59
5 ALTRI RICAVI E PROVENTI		
a CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO		
51014 contrib.in c/eserc.inded.100%	686,26	
TOT. a	----- 686,26	
b ALTRI		
50704 altri ricavi e proventi		27,68
50708 plusvalenza		18,20
50734 sopr.attiva gestione ordinaria	926,93	267,00
50737 CONTRIB.F.DO PERDUTO	2.000,00	
50739 contributi c/imp.(q.ta comp.)	100,00	100,00
50741 RIMBORSI DA ASSICURAZIONI	475,00	350,00
50748 INDENNIZZI SU RESI	4.964,48	4.967,15
50768 sopravv.att.ord.non imponibili	3.054,00	
TOT. b	----- 11.520,41	TOT. b ----- 5.730,03
TOT. 5	----- 12.206,67	TOT. 5 ----- 5.730,03
TOT. A	----- 3.515.242,93	TOT. A ----- 3.465.395,62
B COSTI DELLA PRODUZIONE		
6 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI		
50701 abbuoni attivi	34,73	13,29
50705 premi su acquisti	140,63	1.008,51
54002 merci c/acquisti	(2.336.875,84)	(2.304.860,61)
54005 MERCI C/ACQUISTI ALTRO	(29.110,79)	(18.038,67)
54103 materiali di consumo c/acquis.	(6.425,48)	(3.887,43)
54105 imballaggi c/acquisti	(2.431,10)	(2.128,20)
54107 spese accessorie su acquisti	(6,90)	(3,00)
54610 acq. cancelleria e stampati	(2.431,97)	(2.759,53)
57065 indumenti da lavoro	(804,00)	
TOT. 6	----- (2.377.910,72)	TOT. 6 ----- (2.330.655,64)
7 PER SERVIZI		
55002 spese/servizi per trasporti	(84,00)	(12,50)
55006 consulenze tecniche		(1.860,00)
55007 manut.e rip. su beni di prop.	(3.306,64)	(5.080,27)
55011 servizi di vigilanza	(1.080,00)	(1.290,00)
55035 ASSISTENZA TECNICA E SOFTWARE	(550,00)	
55044 CANONE DI MANUTENZ.PERIODICA	(105,00)	(1.039,15)
55204 serv. e spese commerc. div.	(20,00)	(137,44)
55301 utenze telefoniche fisse	(5.155,94)	(5.156,25)
55304 utenze riscaldamento	(1.776,43)	(2.089,42)
55305 utenze energia elettrica	(9.473,94)	(11.710,37)
55306 utenze acquedotto	(449,21)	(498,58)
55401 serv. elabor.dati e amministr.	(14.414,00)	(17.300,00)
55402 consulenze legali	(3.450,00)	(189,53)
55404 compensi profess. sindaci	(10.500,00)	(10.500,00)

B I L A N C I O A L	31/12/2020	31/12/2019
55405 servizio postale		(44,15)
55408 CONTABILIZZAZIONE RICETTE	(9.646,65)	(9.840,56)
55411 servizio smaltimento rifiuti	(5.625,45)	(3.492,35)
55424 COMPENSI LAV.OCCAS.ATTIN.ATTIV		(2.000,00)
55426 formazione personale dipendent	(270,00)	
55428 DISTRIBUZIONE FARMACI	(14.375,50)	(13.192,40)
55432 costo per contrib.integrat. 4%	(1.140,56)	(1.112,00)
55433 oneri e comm. servizi bancari	(14.429,79)	(10.659,00)
55446 COMPENSI AMMINISTRATORI	(7.000,00)	(2.535,30)
55450 contributi INPS amministratore	(1.120,00)	
55458 CONSULENZE ELABORAZIONE PAGHE	(6.718,49)	(6.049,59)
55507 spese di pulizia	(11.430,60)	(10.861,20)
55523 SPESE E SERVIZI ORGANIZZATIVI		(1.749,00)
55531 ASSICURAZ.NON OBBLIGATORIE	(1.479,21)	(4.855,41)
57047 canoni software,licenze e sim.	(8.090,32)	(20.533,09)
TOT. 7	-----	TOT. 7 -----
	(131.691,73)	(143.787,56)
8 PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
56001 noleggi	(617,76)	(114,53)
56014 affitto passivo d'azienda	(350.000,00)	(350.000,00)
TOT. 8	-----	TOT. 8 -----
	(350.617,76)	(350.114,53)
9 PER IL PERSONALE		
a SALARI E STIPENDI		
56101 SALARI E STIPENDI - FARMACIA 1	(184.687,52)	(158.168,53)
56102 SALARI E STIPENDI - FARMACIA 2	(223.345,53)	(201.983,92)
TOT. a	-----	TOT. a -----
	(408.033,05)	(360.152,45)
b ONERI SOCIALI		
56207 ONERI SOCIALI FONDO EST	(880,00)	(970,00)
56231 ONERI SOCIALI FARMACIA 1	(39.622,68)	(31.599,45)
56232 ONERI SOCIALI FARMACIA 2	(50.357,44)	(38.867,09)
56233 ONERI SOC.INPDAP FARMACIA 1	(14.000,27)	(15.620,37)
56234 ONERI SOC.INPDAP FARMACIA 2	(17.548,03)	(18.205,93)
56235 ONERI SOCIALI INAIL FARMACIA 1	(974,64)	(1.006,52)
56236 ONERI SOCIALI INAIL FARMACIA 2	(969,18)	(1.181,57)
TOT. b	-----	TOT. b -----
	(124.352,24)	(107.450,93)
c TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
56242 accant. tfr dell'anno	(29.764,74)	(30.669,90)
56243 TFR TRASFERITO A F.PREVIRAS	(1.950,22)	(902,33)
TOT. c	-----	TOT. c -----
	(31.714,96)	(31.572,23)
TOT. 9	-----	TOT. 9 -----
	(564.100,25)	(499.175,61)
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
b AMMORTAMENTO DELLE		
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
56463 amm. macch. uff. elettroniche	(3.599,28)	(3.688,00)
56488 amm. beni inferiori 516,46 eur	(376,00)	
56566 AMM.TO MACCH.E ATTREZZAT.VARIA	(1.980,61)	(1.952,47)
56574 AMM.TO ARREDAMENTO	(5.846,91)	(4.829,23)
56578 AMM.TO REGISTATORE DI CASSA	(422,00)	(482,50)
TOT. b	-----	TOT. b -----
	(12.224,80)	(10.952,20)
TOT. 10	-----	TOT. 10 -----
	(12.224,80)	(10.952,20)
11 VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI		

B I L A N C I O A L	31/12/2020	31/12/2019	
MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI			
56704	MERCI C/RIM.INIZIALI FARMAC.2	(109.234,33)	(123.247,50)
56711	MERCI C/RIM INIZIALI FARMAC.1	(183.853,28)	(165.967,76)
56804	MERCI C/RIM.FINALI FARMACIA 2	123.821,01	109.234,33
56818	MERCI C/RIM.FINALI FARMACIA 1	176.564,72	183.853,28
	TOT. 11	-----	TOT. 11
		7.298,12	-----
			3.872,35
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
57001	libri e riviste	(268,00)	(199,00)
57005	ALTRI ONERI DI GEST.DEDUC.	(4.352,29)	(5.349,09)
57006	erogazioni liberali	(150,00)	(150,00)
57009	SPESE DEPOSITO BILANCIO	(277,70)	
57014	diritto annuale CCIAA	(506,00)	(376,00)
57019	imposte di bollo	(80,00)	(191,70)
57020	imposta di registro	(200,00)	(200,00)
57021	tasse concess. governative	(309,87)	(309,87)
57022	imposte e tasse indeducibili	(125,29)	
57025	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	(1.500,00)	(1.360,00)
57038	SPESE GENERALI	(212,73)	(593,31)
57046	spese condominiali	(100,00)	
57050	sanzioni	(673,59)	(357,69)
57089	tassa rifiuti/TARI	(1.372,00)	(1.829,00)
57091	sopravv.passive indeducibili	(124,26)	
57092	COSTI INDEDUCIBILI	(869,99)	(3.467,91)
57098	SPESE PER SANIFIC.E PROTEZ.	(712,67)	
	TOT. 14	-----	TOT. 14
		(11.834,39)	-----
			(14.383,57)
	TOT. B	-----	TOT. B
		(3.441.081,53)	-----
			(3.345.196,76)
DIFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD.(A-B)			
		74.161,40	120.198,86

C PROVENTI E ONERI FINANZIARI

16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
d PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI			
d5 ALTRI			
65404	interessi attivi c/c bancari	527,49	477,93
	TOT. d5	-----	TOT. d5
		527,49	-----
			477,93
	TOT. d	-----	TOT. d
		527,49	-----
			477,93
	TOT. 16	-----	TOT. 16
		527,49	-----
			477,93
17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI			
e ALTRI			
70025	INTERESSI PASSIVI MORATORI		(119,08)
70026	INTERESSI PASSIVI INDEDUCIBILI		(1,49)
70039	INTERESSI PASSIVI VARI		(0,39)
70057	int.passivi indeducibili	(0,88)	(3,84)
	TOT. e	-----	TOT. e
		(0,88)	-----
			(124,80)
	TOT. 17	-----	TOT. 17
		(0,88)	-----
			(124,80)

B I L A N C I O A L

31/12/2020

31/12/2019

TOT. C -----
526,61

TOT. C -----
353,13

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

74.688,01-----
120.551,99

20 IMPOSTE SUL REDDITO
DELL'ESERCIZIO, CORRENTI
DIFFERITE E ANTICIPATE

a IMPOSTE CORRENTI

82502 Irap es. corrente

(6.108,00)

(8.272,00)

82503 Ires es. corrente

(16.154,00)

(28.826,00)

TOT. a -----
(22.262,00)

TOT. a -----
(37.098,00)

TOT. 20 -----
(22.262,00)

TOT. 20 -----
(37.098,00)

21 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO

52.426,01

83.453,99