

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 01/01/2022 AL 31/12/2022

BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 C.c. A L 31/12/2022

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

31/12/2022

31/12/2021

- 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	1.376,00	848,00
14607	MACCHINARI E ATTREZZATURA VARI	24.102,53	24.102,53
14804	f.do amm.beni inf. 516,46 euro	(1.256,00)	(848,00)
14805	F.DO AMM.MACCHIN.E ATTREZ.VARI	(20.759,90)	(19.232,67)
15004	macchine ufficio elettroniche	45.063,87	45.063,87
15021	arredamento	220.677,56	216.483,56
15025	REGISTRATORE DI CASSA	1.928,00	1.928,00
15104	f.do amm. macch.uff.elettron.	(42.875,04)	(40.347,89)
15116	f.do amm. arredamento	(189.089,95)	(180.651,38)
15124	F.DO AMM.REGISTRAT.CASSA	(1.928,00)	(1.747,00)

TOT. II	-----	TOT. II	-----
	37.239,07		45.599,02

III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

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

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

TOT. B	-----	TOT. B	-----
	37.599,91		45.959,86

C ATTIVO CIRCOLANTE

I RIMANENZE

17401	MERCI FARMACIA 1	232.212,35	182.052,35
17402	MERCI FARMACIA 2	129.604,14	115.489,82
TOT. I	-----	TOT. I	-----
	361.816,49		297.542,17

II CREDITI

1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO
SUCCESSIVO

	CLIENTI	19.264,26	21.519,26
29020	cred. per ricavi da fatturare	1.214,79	
29024	FATTURE DA EMETTERE	55.195,36	53.599,83
30354	CREDITI DIVERSI V/ERARIO	2.667,66	2.667,66
30355	REGIONI C/ACCONTI IRAP	12.724,00	6.108,00
30360	RITENUTE ACCONTO SU INT.ATTIVI		29,41
30392	ERARIO C/ACCONTI IRES	51.578,00	16.017,00
31157	CREDITI V/ASL	496,38	1.947,36

TOT. 1	-----	TOT. 1	-----
	143.140,45		101.888,52

TOT. II	-----	TOT. II	-----
	143.140,45		101.888,52

IV DISPONIBILITA' LIQUIDE

32001	BANCA CAMBIANO c/c 1031375-7	1.040.620,12	804.148,33
32601	CASSA FARMACIA 1	7.122,92	6.246,85

B I L A N C I O A L	31/12/2022	31/12/2021
32602 CASSA FARMACIE 2	10.789,78	7.731,32
32605 CASSA CONTANTI	143,30	143,30
TOT. IV	----- 1.058.676,12	TOT. IV ----- 818.269,80
TOT. C	----- 1.563.633,06	TOT. C ----- 1.217.700,49
D RATEI E RISCONTI		
32701 ratei attivi	267,46	223,56
32801 risconti attivi	1.487,87	3.357,57
TOT. D	----- 1.755,33	TOT. D ----- 3.581,13
TOTALE ATTIVO.....	----- 1.602.988,30	----- 1.267.241,48

- 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.	291.434,43	252.079,25
TOT. VI	----- 291.434,43	TOT. VI ----- 252.079,25
IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		
TOT. A	----- 293.509,43	TOT. A ----- 159.355,18
TOT. A	----- 608.943,86	TOT. A ----- 435.434,43

C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

DI LAVORO SUBORDINATO

34301 DEBITI PER T.F.R.	160.711,18	130.222,13
34302 DEBITI V/FONDO PREVIRAS	307,07	292,17
TOT. C	----- 161.018,25	TOT. C ----- 130.514,30

D DEBITI

1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO

SUCCESSIVO

FORNITORI

34601 SOCIO UN.COMUNE CASTELF.C/DIV.	557.399,38	417.493,32
44001 fatture da ricevere a breve	60.040,14	50.000,00
44010 note accred.da ricev.entro es.		76.309,31
44600 ERARIO C/RIT.LAVORO DIPENDENTE	12.092,33	(5.208,44)
44602 ERARIO C/RIT.LAVORO AUTONOMO	900,00	12.330,92
44610 REGIONI C/IRAP	21.107,00	600,00
44614 ERARIO C/IRES	97.823,00	12.724,00
44801 DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	53,00	51.607,00
44811 DEBITI V/AMMINISTRATORE	100,00	53,00
44813 DEBITI V/FONDI PENSIONE	2.757,45	100,00
44934 FONDO EST C/COMPETENZE	80,00	2.757,45
44936 INPDAP C/COMPETENZE		70,00
44942 F.DO CONTR.ASSOFARM	125,00	1.047,68
44944 INPS C/CONTRIBUTI SOC.LAV.DIP	18.787,53	125,00
45001 iva c/erario	6.317,15	18.752,80
45213 altri debiti	3.814,25	6.317,15
		3.814,25

B I L A N C I O A L

31/12/2022

31/12/2021

TOT.	1	-----	TOT.	1	-----
		781.396,23			654.746,45

2 ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO
SUCCESSIVO

44704 debito imposta sostitutiva

1.330,29

684,32

TOT.	2	-----	TOT.	2	-----
		1.330,29			684,32

TOT.	D	-----	TOT.	D	-----
		782.726,52			655.430,77

E RATEI E RISCOINTI

45501 ratei passivi

50.199,67

45.661,98

45551 risconti passivi

100,00

200,00

TOT.	E	-----	TOT.	E	-----
		50.299,67			45.861,98

TOTALE PASSIVO E NETTO.....

1.602.988,30-----
1.267.241,48

C O N T O E C O N O M I C O		31/12/2022	31/12/2021
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI			
51502	vendite da corrispettivi	3.759.686,71	3.426.450,80
51601	VENDITE DA FATTURE	13,54	
51613	VENDITE DA FT. ELETTRONICHE	108.001,24	166.700,66
57033	abbuoni passivi	(42,13)	(12,61)
57055	PREMI SU ACQUISTI	746,28	3.245,42
TOT.	1	-----	TOT. 1 -----
		3.868.405,64	3.596.384,27
5 ALTRI RICAVI E PROVENTI			
a CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO			
51004	contributi in conto esercizio	20.836,02	7.649,96
51014	contrib.in c/eserc.inded.100%		1.381,74
TOT.	a	-----	TOT. a -----
		20.836,02	9.031,70
b ALTRI			
50704	altri ricavi e proventi	159,15	
50734	sopr.attiva gestione ordinaria		198,28
50739	contributi c/imp.(q.ta comp.)	100,00	100,00
50741	RIMBORSI DA ASSICURAZIONI	450,00	
50748	INDENNIZZI SU RESI	5.059,36	4.453,00
TOT.	b	-----	TOT. b -----
		5.768,51	4.751,28
TOT.	5	-----	TOT. 5 -----
		26.604,53	13.782,98
TOT.	A	-----	TOT. A -----
		3.895.010,17	3.610.167,25
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
6 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI			
50701	abbuoni attivi	34,96	11,57
50705	premi su acquisti		140,29
54002	merci c/acquisti	(2.460.917,06)	(2.303.488,13)
54005	MERCI C/ACQUISTI ALTRO	(58.594,53)	(41.874,47)
54103	materiali di consumo c/acquis.	(1.464,04)	(3.115,89)
54105	imballaggi c/acquisti	(3.386,45)	(3.470,15)
54107	spese accessorie su acquisti	(52,83)	
54109	SPESE VARIE DI GESTIONE		(36,60)
54610	acq. cancelleria e stampati	(2.781,59)	(3.200,45)
57065	indumenti da lavoro		(528,15)
TOT.	6	-----	TOT. 6 -----
		(2.527.161,54)	(2.355.561,98)
7 PER SERVIZI			
55002	spese/servizi per trasporti	(96,00)	(92,00)
55006	consulenze tecniche	(1.860,00)	
55007	manut.e rip. su beni di prop.	(5.412,51)	(7.398,09)
55011	servizi di vigilanza	(1.080,00)	(1.080,00)
55035	ASSISTENZA TECNICA E SOFTWARE		(25,00)
55044	CANONE DI MANUTENZ.PERIODICA	(665,00)	(360,00)
55204	serv. e spese commerc. div.	(129,25)	(24,59)
55301	utenze telefoniche fisse	(2.872,11)	(5.073,63)
55304	utenze riscaldamento	(266,12)	(2.235,00)
55305	utenze energia elettrica	(29.090,57)	(15.513,86)
55306	utenze acquedotto	(990,93)	(494,20)
55401	serv. elabor.dati e amministr.	(15.175,00)	(15.000,00)
55402	consulenze legali		(3.550,00)
55404	compensi profess. sindaci	(10.500,00)	(10.500,00)

B I L A N C I O	A L	31/12/2022	31/12/2021
55408	CONTABILIZZAZIONE RICETTE	(10.276,72)	(9.697,60)
55411	servizio smaltimento rifiuti	(3.490,70)	(9.077,05)
55426	formazione personale dipendent		(80,00)
55428	DISTRIBUZIONE FARMACI	(20.387,10)	(19.700,14)
55432	costo per contrib.integrat. 4%	(1.027,00)	(1.158,00)
55433	oneri e comm. servizi bancari	(20.477,98)	(16.915,83)
55446	COMPENSI AMMINISTRATORI	(7.000,00)	(7.000,00)
55450	contributi INPS amministratore	(1.120,00)	(1.120,00)
55458	CONSULENZE ELABORAZIONE PAGHE	(6.618,20)	(6.877,08)
55507	spese di pulizia	(12.000,00)	(12.000,00)
55531	ASSICURAZ.NON OBBLIGATORIE	(3.182,88)	(3.578,41)
55532	ASSICUR.VARIE UNITA' LOCALE	(259,18)	
57047	canoni software,licenze e sim.	(7.764,13)	(8.053,76)
	TOT. 7	-----	TOT. 7 -----
		(161.741,38)	(156.604,24)
8	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
56001	noleggi	(2.389,25)	(1.445,08)
56014	affitto passivo d'azienda	(350.000,00)	(350.000,00)
	TOT. 8	-----	TOT. 8 -----
		(352.389,25)	(351.445,08)
9	PER IL PERSONALE		
a	SALARI E STIPENDI		
56101	SALARI E STIPENDI - FARMACIA 1	(156.691,37)	(161.969,99)
56102	SALARI E STIPENDI - FARMACIA 2	(190.348,14)	(196.244,01)
	TOT. a	-----	TOT. a -----
		(347.039,51)	(358.214,00)
b	ONERI SOCIALI		
56207	ONERI SOCIALI FONDO EST	(990,00)	(960,00)
56231	ONERI SOCIALI FARMACIA 1	(38.402,31)	(34.216,51)
56232	ONERI SOCIALI FARMACIA 2	(55.995,15)	(48.184,65)
56233	ONERI SOC.INPDAP FARMACIA 1		(7.979,27)
56234	ONERI SOC.INPDAP FARMACIA 2		(10.485,07)
56235	ONERI SOCIALI INAIL FARMACIA 1	(988,53)	(1.300,93)
56236	ONERI SOCIALI INAIL FARMACIA 2	(1.070,92)	(1.279,33)
	TOT. b	-----	TOT. b -----
		(97.446,91)	(104.405,76)
c	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
56242	accant. tfr dell'anno	(34.385,26)	(31.769,93)
56243	TFR TRASFERITO A F.PREVIRAS	(2.134,50)	(2.005,87)
	TOT. c	-----	TOT. c -----
		(36.519,76)	(33.775,80)
	TOT. 9	-----	TOT. 9 -----
		(481.006,18)	(496.395,56)
10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
b	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
56463	amm. macch. uff. elettroniche	(2.527,15)	(3.035,95)
56488	amm. beni inferiori 516,46 eur	(408,00)	(472,00)
56566	AMM.TO MACCH.E ATTREZZAT.VARIA	(1.527,23)	(1.778,73)
56574	AMM.TO ARREDAMENTO	(8.438,57)	(8.673,06)
56578	AMM.TO REGISTATORE DI CASSA	(181,00)	(362,00)
	TOT. b	-----	TOT. b -----
		(13.081,95)	(14.321,74)
	TOT. 10	-----	TOT. 10 -----
		(13.081,95)	(14.321,74)
11	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI		

B I L A N C I O A L	31/12/2022	31/12/2021
56704 MERCI C/RIM.INIZIALI FARMAC.2	(115.489,82)	(123.821,01)
56711 MERCI C/RIM INIZIALI FARMAC.1	(182.052,35)	(176.564,72)
56804 MERCI C/RIM.FINALI FARMACIA 2	129.604,14	115.489,82
56818 MERCI C/RIM.FINALI FARMACIA 1	232.212,35	182.052,35
TOT. 11	----- 64.274,32	TOT. 11 ----- (2.843,56)
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
57005 ALTRI ONERI DI GEST.DEDUC.	(4.837,29)	(4.338,29)
57006 erogazioni liberali	(150,00)	
57009 SPESE DEPOSITO BILANCIO		(127,70)
57014 diritto annuale CCIAA	(455,82)	(446,00)
57016 vidimazioni		(120,00)
57019 imposte di bollo	(392,80)	(111,03)
57020 imposta di registro	(200,00)	(200,00)
57021 tasse concess. governative	(309,87)	(309,87)
57025 CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	(2.000,00)	(1.650,00)
57038 SPESE GENERALI	(54,09)	(35,00)
57046 spese condominiali	(869,75)	(426,03)
57050 sanzioni		(3,53)
57066 sopravv.passive ordinarie	(609,06)	(8,20)
57089 tassa rifiuti/TARI	(1.282,00)	(1.142,00)
57091 sopravv.passive indeducibili	(7,18)	
57092 COSTI INDEDUCIBILI		(504,39)
TOT. 14	----- (11.167,86)	TOT. 14 ----- (9.422,04)
TOT. B	----- (3.482.273,84)	TOT. B ----- (3.386.594,20)
	-----	-----
DIFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD.(A-B)	412.736,33	223.573,05
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI		
d PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI		
d5 ALTRI		
65404 interessi attivi c/c bancari		113,13
		TOT. d5 ----- 113,13
		TOT. d ----- 113,13
		TOT. 16 ----- 113,13
17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI		
e ALTRI		
70014 int. passivi debiti v/Erario	(296,90)	
TOT. e	----- (296,90)	
TOT. 17	----- (296,90)	
TOT. C	----- (296,90)	TOT. C ----- 113,13
	-----	-----

B I L A N C I O A L	31/12/2022	31/12/2021
RISULT.PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D)	412.439,43	223.686,18
20 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI DIFFERITE E ANTICIPATE		
a IMPOSTE CORRENTI		
82502 Irap es. corrente	(21.107,00)	(12.724,00)
82503 Ires es. corrente	(97.823,00)	(51.607,00)
TOT. a	----- (118.930,00)	TOT. a ----- (64.331,00)
TOT. 20	----- (118.930,00)	TOT. 20 ----- (64.331,00)
21 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	293.509,43	159.355,18