



Via Ostiense, 131/L
00154 Roma
tel. 06/57088.1 (Centralino)
Fax 06/57303370

Azienda Farmasociosanitaria Capitolina - FARMACAP

Sede in Via Ostiense 131L 00154 Roma (RM)

Bilancio al 31/12/2013

Gli importi presenti sono espressi all'unità di Euro.

Stato patrimoniale attivo	31/12/2013	31/12/2012
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)	0	0
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	25.361	42.129
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre	2.452.139	2.799.829
	2.477.500	2.841.958
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	6.575.790	6.703.096
2) Impianti e macchinario	248.400	292.155
3) Attrezzature industriali e commerciali	52.093	83.453
4) Altri beni	63.076	81.533
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
	6.939.359	7.160.237
<i>III. Finanziarie</i>		

1) Partecipazioni in:

	31/12/2013	31/12/2012
--	------------	------------

- a) imprese controllate
 b) imprese collegate
 c) imprese controllanti
 d) altre imprese

2) Crediti

- a) verso imprese controllate
 - entro 12 mesi
 - oltre 12 mesi

- b) verso imprese collegate
 - entro 12 mesi
 - oltre 12 mesi

- c) verso controllanti
 - entro 12 mesi
 - oltre 12 mesi

- d) verso altri
 - entro 12 mesi

- oltre 12 mesi	219.967	219.761
	219.967	219.761

3) Altri titoli

4) Azioni proprie

	219.967	219.761
--	----------------	----------------

Totale immobilizzazioni

	9.636.826	10.221.956
--	------------------	-------------------

C) Attivo circolante*I. Rimanenze*

- 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo
 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati
 3) Lavori in corso su ordinazione
 4) Prodotti finiti e merci
 5) Acconti

4) Prodotti finiti e merci	5.075.967	3.178.404
	5.075.967	3.178.404

II. Crediti

- 1) Verso clienti
 - entro 12 mesi
 - oltre 12 mesi

1) Verso clienti	8.399.591	8.927.772
- entro 12 mesi	8.399.591	8.927.772

8.399.591

8.927.772

31/12/2013

31/12/2012

2) Verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
3) Verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
4) Verso controllanti		
- entro 12 mesi	1.952.070	1.696.597
- oltre 12 mesi		
4 bis) Crediti tributari	1.384.949	706.397
4 ter) Imposte anticipate	3.176.854	2.784.111
5) Verso altri		
- entro 12 mesi	887.702	1.025.491
- oltre 12 mesi		
	15.801.166	15.140.368

*III. Attività finanziarie che non costituiscono
Immobilizzazioni*

- 1) Partecipazioni in imprese controllate
- 2) Partecipazioni in imprese collegate
- 3) Partecipazioni in imprese controllanti
- 4) Altre partecipazioni
- 5) Azioni proprie

(valore nominale complessivo)

- 6) Altri titoli

IV. Disponibilità liquide

1) Depositi bancari e postali	68	0
2) Assegni	0	0
3) Denaro e valori in cassa	950.277	874.068
	950.345	874.068

Totale attivo circolante 21.827.478 19.192.840

D) Ratei e risconti

- disaggio su prestiti		
- vari	18.545	79.762
	18.545	79.762

Totale attivo 31.482.849 29.494.558

Stato patrimoniale passivo	31/12/2013	31/12/2012
A) Patrimonio netto		
<i>I. Capitale</i>	8.263.310	8.263.310
<i>II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i>		
<i>III. Riserva di rivalutazione</i>		
<i>IV. Riserva legale</i>	133	133
<i>V. Riserva per azioni proprie in portafoglio</i>		
<i>VI. Riserve statutarie</i>		
<i>VII. Altre riserve</i>	2.533	2.533
Riserva straordinaria		
Versamenti in conto capitale		
Fondo contributi in conto capitale art. 55 T.U.		
Riserva per ammortamenti anticipati art. 67 T.U.		
Fondi riserve in sospensione di imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge 576/1975)		
Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982		
Fondi di accantonamento (art. 2 legge n. 168/1992)		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione in EURO		
<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>	(15.399.619)	(10.666.531)
<i>IX. Utile (perdita) dell'esercizio</i>	(3.101.804)	(4.733.089)
Totale	(10.235.447)	(7.133.644)
B) Fondi per rischi e oneri		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondi per imposte	2.107.148	1.989.958
3) Altri	3.348.003	1.901.500
Totale	5.455.151	3.891.458
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	2.459.171	2.568.281
D) Debiti		

- 1) Obbligazioni
 - entro 12 mesi
 - oltre 12 mesi

	31/12/2013	31/12/2012
2) Obbligazioni convertibili		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
3) Debiti verso banche ed istituti di credito	11.044.900	11.087.325
- entro 12 mesi	10.785.933	10.781.847
- oltre 12 mesi	258.967	305.478
	11.044.900	11.087.325
4) Debiti verso altri finanziatori	0	0
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
	0	0
5) Acconti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
6) Debiti verso fornitori		
- entro 12 mesi	18.640.047	14.827.520
- oltre 12 mesi		
	18.640.047	14.827.520
7) Debiti rappresentati da titoli di credito		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
8) Debiti verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
9) Debiti verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
10) Debiti verso controllanti		
- entro 12 mesi	954.532	954.532
- oltre 12 mesi		
	954.532	954.532
11) Debiti tributari		
- entro 12 mesi	1.692.621	1.588.923
- oltre 12 mesi		
	1.692.621	1.588.923
12) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- entro 12 mesi	589.266	599.047
- oltre 12 mesi		
	589.266	599.047
13) Altri debiti		
- entro 12 mesi	870.320	1.075.623

FARMACAP-Azienda Farmasociosanitaria Capitolina

- oltre 12 mesi

	870.320	1.075.623
Totale	33.791.686	30.132.970

	31/12/2013	31/12/2012
E) Ratei e risconti		
- aggio sui prestiti		
- vari	12.288	35.493
	12.288	35.493
Totale passivo	31.482.849	29.494.558

Conti d'ordine	31/12/2013	31/12/2012
1) Sistema improprio dei beni altrui presso di noi	0	0
2) Sistema improprio dei nostri beni presso di terzi	0	0
3) Sistema improprio degli impegni		
-Ipoteca BDR su immobile acquistato	600.689	600.689
-Ipoteca BCC su immobile acquistato	1.300.000	1.300.000
-Contratti preliminari di compravendita	0	0
4) Sistema improprio dei rischi	145.246	145.246
- Altri conti d'ordine – Convertible Swap	0	0
Totale conti d'ordine	2.045.935	2.045.935

Conto economico	31/12/2013	31/12/2012
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	45.994.010	48.228.601
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	1.232.249	291.664
- corrispettivi in conto esercizio (per prest. di servizio, etc.)	1.821.038	2.202.056
- contributi in conto capitale (quote esercizio)		
	<u>3.053.287</u>	<u>2.493.720</u>
Totale valore della produzione	49.047.297	50.722.321
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	31.993.181	34.307.176
7) Per servizi	2.484.472	2.960.439
8) Per godimento di beni di terzi	2.001.074	2.105.218
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	9.244.663	9.353.326
b) Oneri sociali	2.732.930	2.781.917
c) Trattamento di fine rapporto	750.365	756.001
d) Trattamento di quiescenza e simili – altri costi	11.036	
	<u>12.738.994</u>	<u>12.891.244</u>
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	577.706	621.503
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	272.243	302.149
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	734.623	777.823
	<u>1.584.572</u>	<u>1.701.475</u>
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(720.802)	1.889.084
12) Accantonamento per rischi	1.462.222	734.435
13) Altri accantonamenti	0	0
14) Oneri diversi di gestione	677.043	679.921
Totale costi della produzione	52.220.756	57.268.992
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	(3.173.459)	(6.546.671)

31/12/2013

31/12/2012

C) Proventi e oneri finanziari*15) Proventi da partecipazioni:*

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- altri

16) Altri proventi finanziari:

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da controllanti
- altri

120

1.872

1201.872

b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni

c) da titoli iscritti nell'attivo circolante

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da controllanti
- altri

00

d) proventi diversi dai precedenti:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da controllanti
- altri

87.799

81.447

338.476

545.397

426.275626.844*17) Interessi e altri oneri finanziari:*

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da controllanti
- altri

(552.531)

(633.292)

(552.531)(633.292)**Totale proventi e oneri finanziari****(126.136)****(4.576)****D) Rettifiche di valore di attività finanziarie***18) Rivalutazioni:*

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

19) Svalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie

	31/12/2013	31/12/2012
E) Proventi e oneri straordinari		
20) Proventi:		
- plusvalenze da alienazioni		
- varie	227.059	595.698
	<u>227.059</u>	<u>595.698</u>
21) Oneri:		
- minusvalenze da alienazioni		
- imposte esercizi precedenti		
- svalutazione immobilizzazioni materiali		
- varie	(40.947)	(21.178)
	<u>(40.947)</u>	<u>(21.178)</u>
Totale delle partite straordinarie	186.112	574.520
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	(3.113.483)	(5.976.727)
22) Imposte:		
- Imposte sul reddito d'esercizio	(218.808)	(94.143)
- Imposte anticipate e differite	230.487	1.337.781
	<u>11.679</u>	<u>1.243.638</u>
23) Utile (Perdita) dell'esercizio	(3.101.804)	(4.733.089)

FARMACAP

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2013

31/12/2013

31/12/2012

1 POSIZIONE FINANZIARIA NETTA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO (1) (9.907.779) (15.433.915)

Flussi di cassa generati dalla gestione operativa

Utile d'esercizio	(3.101.804)	(4.733.089)
Ammortamenti	849.949	923.652
Accantonamento al fondo TFR al netto utilizzi	(109.110)	(60.799)
Accantonamento al fondo rischi	1.563.693	774.118
Rettifiche da Due Diligence 2011		
Totale flussi di cassa generati dalla gestione operativa	(797.272)	(3.096.118)

Effetto delle variazioni intervenute nelle attività e passività di natura operativa (epurate dagli effetti delle rettifiche da Due Diligence 2011)

Crediti commerciali	528.181	5.007.071
Rimanenze finali	-1.897.563	1.889.084
Credito v/Ente controllante e servizi collegati non consolidati	-255.472	831.102
Altre attività correnti	(872.496)	(1.846.829)
Debiti commerciali	3.812.528	3.576.841
Ente controllante e servizi collegati non consolidati	0	0
Altre passività correnti	(134.592)	(628.235)
Variazioni di cassa generati nel capitale circolante netto	1.180.585	8.829.034

2 TOTALE 383.313 5.732.916

Flussi (impieghi) di cassa generati da attività di investimento

Acquisto di immobilizzazioni immateriali al netto	(213.248)	(59.911)
Acquisto di immobilizzazioni materiali al netto	(51.364)	(102.521)
Acquisto di immobilizzazioni finanziarie al netto	0	0

3 TOTALE (264.612) (162.432)

Flussi (impieghi) di cassa generati da attività finanziarie

Utili distribuiti	0	0
Variazioni di debiti finanziari a medio - lungo termine	(46.511)	(44.348)

4 TOTALE (46.511) (44.348)

5 FLUSSO MONETARIO DEL PERIODO (2+3+4) 72.190 5.526.136

6 POSIZIONE FINANZIARIA NETTA A FINE ESERCIZIO (1+5) (9.835.589) (9.907.779)

(*) Disponibilità liquide , al netto dei debiti verso banche e della quota a breve dei mutui e dei debiti verso altri finanziatori

