

# AZIENDA FARMASOCIOSANITARIA CAPITOLINA - FARMACAP

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	VIA OSTIENSE 131/L - CENTRO DIREZ. ARGONAUTA CAP 00154 ROMA (RM)
<b>Codice Fiscale</b>	97145550584
<b>Numero Rea</b>	RM - 882866
<b>P.I.</b>	05903241007
<b>Capitale Sociale Euro</b>	7.866.357 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	Azienda speciale ai sensi del t.u. 267/2000
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	477310
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	si
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	24.239	8.272
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	1.475.661	1.675.483
Totale immobilizzazioni immateriali	1.499.900	1.683.755
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	6.273.430	6.290.654
2) impianti e macchinario	90.611	124.738
3) attrezzature industriali e commerciali	11.625	11.112
4) altri beni	133.957	123.651
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	6.509.623	6.550.155
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) altre imprese	0	0
Totale partecipazioni	0	0
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0

-	Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
	d-bis) verso altri		
	esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
	esigibili oltre l'esercizio successivo	238.643	238.598
	Totale crediti verso altri	238.643	238.598
	Totale crediti	238.643	238.598
	3) altri titoli	0	0
	4) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
	Totale immobilizzazioni finanziarie	238.643	238.598
	Totale immobilizzazioni (B)	8.248.166	8.472.508
	C) Attivo circolante		
	I - Rimanenze		
	1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
	2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
	3) lavori in corso su ordinazione	0	0
	4) prodotti finiti e merci	4.372.340	4.965.519
	5) acconti	0	0
	Totale rimanenze	4.372.340	4.965.519
	Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
	II - Crediti		
	1) verso clienti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	5.005.470	6.777.984
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	230.089
	Totale crediti verso clienti	5.005.470	7.008.073
	2) verso imprese controllate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso imprese controllate	0	0
	3) verso imprese collegate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso imprese collegate	0	0
	4) verso controllanti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	2.029.103	2.280.488
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso controllanti	2.029.103	2.280.488
	5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
	5-bis) crediti tributari		
	esigibili entro l'esercizio successivo	335.214	736.479
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti tributari	335.214	736.479
	5-ter) imposte anticipate	0	3.736.106
	5-quater) verso altri		
	esigibili entro l'esercizio successivo	373.753	1.079.124
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso altri	373.753	1.079.124
	Totale crediti	7.743.540	14.840.270
	III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		

1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
6) altri titoli	0	0
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	146.613	0
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	876.334	188.311
Totale disponibilità liquide	1.022.947	188.311
Totale attivo circolante (C)	13.138.827	19.994.100
D) Ratei e risconti	11.607	40.358
Totale attivo	21.398.600	28.506.966
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	7.866.357	7.866.357
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	0	(3)
Totale altre riserve	0	(3)
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(5.486.191)	(5.501.734)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(4.634.117)	15.543
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	(2.253.951)	2.380.163
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	925.291	1.476.634
Totale fondi per rischi ed oneri	925.291	1.476.634

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.461.746	2.295.313
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.957.573	9.015.827
esigibili oltre l'esercizio successivo	105.358	159.026
Totale debiti verso banche	7.062.931	9.174.853
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.873.236	9.164.391
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	7.873.236	9.164.391
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	652.405	652.405
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	652.405	652.405
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		

-	esigibili entro l'esercizio successivo	2.862.026	1.280.800
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<b>Totale debiti tributari</b>	<b>2.862.026</b>	<b>1.280.800</b>
	<b>13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	602.893	284.991
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<b>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	<b>602.893</b>	<b>284.991</b>
	<b>14) altri debiti</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.117.156	1.676.111
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<b>Totale altri debiti</b>	<b>1.117.156</b>	<b>1.676.111</b>
	<b>Totale debiti</b>	<b>20.170.647</b>	<b>22.233.551</b>
	<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>94.867</b>	<b>121.305</b>
	<b>Totale passivo</b>	<b>21.398.600</b>	<b>28.506.966</b>

# Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	49.006.109	46.236.185
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	2.476.767	2.023.040
Totale altri ricavi e proventi	2.476.767	2.023.040
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>51.482.876</b>	<b>48.259.225</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	31.253.305	30.685.055
7) per servizi	1.464.436	2.228.742
8) per godimento di beni di terzi	1.704.330	1.789.978
9) per il personale		
a) salari e stipendi	10.005.898	9.753.153
b) oneri sociali	2.706.199	2.745.617
c) trattamento di fine rapporto	943.166	692.869
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	15.584	(43.096)
Totale costi per il personale	13.670.847	13.148.543
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	410.597	464.119
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	279.590	295.625
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	4.087	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.606.278	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.300.552	759.744
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	593.180	137.133
12) accantonamenti per rischi	0	38.358
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	4.991.683	399.586
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>55.978.333</b>	<b>49.187.139</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>(4.495.457)</b>	<b>(927.914)</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0

da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	84.553	84.322
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	211.343	87.214
Totale proventi diversi dai precedenti	295.896	171.536
Totale altri proventi finanziari	295.896	171.536
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	455.603	314.386
Totale interessi e altri oneri finanziari	455.603	314.386
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(159.707)	(142.850)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	21.047	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	21.047	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	21.047	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(4.634.117)	(1.070.764)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	71.440
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	0	(1.157.747)
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	(1.086.307)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(4.634.117)	15.543

# Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	(4.634.117)	15.543
Imposte sul reddito	0	(1.086.307)
Interessi passivi/(attivi)	159.707	142.850
(Dividendi)	0	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	(4.474.410)	(927.914)
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	2.553.532	38.358
Ammortamenti delle immobilizzazioni	690.187	759.744
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	21.047	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	546.983	0
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>3.811.749</b>	<b>798.102</b>
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(662.661)	(129.812)
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	593.180	137.133
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	2.002.602	(826.028)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(1.291.155)	(5.039.636)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	28.751	105.159
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(26.437)	109.202
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	3.744.569	130.061
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>5.051.510</b>	<b>(5.384.109)</b>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	4.388.849	(5.513.921)
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(955.399)	(834.348)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>(955.399)</b>	<b>(834.348)</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>3.433.450</b>	<b>(6.348.269)</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(239.057)	(105.882)
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	(226.742)	(148.854)
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	(21.092)	(18.579)
Disinvestimenti	0	0
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(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)	(486.891)	(273.315)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(2.058.254)	5.383.498
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(53.668)	(51.153)
<b>Mezzi propri</b>		
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)	(2.111.922)	5.332.345
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	834.637	(1.289.239)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	0	1.108.794
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	188.311	368.756
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>188.311</b>	<b>1.477.550</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	146.613	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	876.334	188.311
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>1.022.947</b>	<b>188.311</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0