

AZIENDA FARMASOCIOSANITARIA CAPITOLINA - FARMACAP

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

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

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
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	27.813	24.239
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	1.143.915	1.475.661
Totale immobilizzazioni immateriali	1.171.728	1.499.900
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	6.074.664	6.273.430
2) impianti e macchinario	69.852	90.611
3) attrezzature industriali e commerciali	7.695	11.625
4) altri beni	102.687	133.957
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	6.254.898	6.509.623
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	239.102	238.643
Totale crediti verso altri	239.102	238.643
Totale crediti	239.102	238.643
3) altri titoli	0	0
4) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	239.102	238.643
Totale immobilizzazioni (B)	7.665.728	8.248.166
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	4.330.792	4.372.340
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	4.330.792	4.372.340
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.753.445	5.005.470
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	2.753.445	5.005.470
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	2.097.324	2.029.103
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	2.097.324	2.029.103
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	528.938	335.214
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	528.938	335.214
5-ter) imposte anticipate	0	0
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	462.902	373.753
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	462.902	373.753
Totale crediti	5.842.609	7.743.540
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	96.162	146.613
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	907.721	876.334
Totale disponibilità liquide	1.003.883	1.022.947
Totale attivo circolante (C)	11.177.284	13.138.827
D) Ratei e risconti	11.085	11.607
Totale attivo	18.854.097	21.398.600
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	0
Totale altre riserve	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(10.120.309)	(5.486.191)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	360.245	(4.634.117)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	(1.893.707)	(2.253.951)
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	90.976	925.291
Totale fondi per rischi ed oneri	90.976	925.291

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.445.329	2.461.746
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	7.896.460	6.957.573
esigibili oltre l'esercizio successivo	77.142	105.358
Totale debiti verso banche	7.973.602	7.062.931
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	6.645.185	7.873.236
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	6.645.185	7.873.236
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	964.175	2.862.026
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	964.175	2.862.026
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	599.046	602.893
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	599.046	602.893
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.062.427	1.117.156
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	1.062.427	1.117.156
Totale debiti	17.896.840	20.170.647
E) Ratei e risconti	314.659	94.867
Totale passivo	18.854.097	21.398.600

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	46.626.128	49.006.109
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	1.926.362	2.476.767
Totale altri ricavi e proventi	1.926.362	2.476.767
Totale valore della produzione	48.552.490	51.482.876
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	30.298.277	31.253.305
7) per servizi	1.589.376	1.464.436
8) per godimento di beni di terzi	1.708.413	1.704.330
9) per il personale		
a) salari e stipendi	8.548.588	10.005.898
b) oneri sociali	2.928.663	2.706.199
c) trattamento di fine rapporto	911.742	943.166
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	12.493	15.584
Totale costi per il personale	12.401.486	13.670.847
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	339.138	410.597
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	274.230	279.590
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	4.087
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	1.606.278
Totale ammortamenti e svalutazioni	613.368	2.300.552
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	41.548	593.180
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	138.958	0
14) oneri diversi di gestione	936.552	4.991.683
Totale costi della produzione	47.727.978	55.978.333
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	824.512	(4.495.457)
C) Proventi e oneri finanziari		
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	0	84.553
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	211.343
Totale proventi diversi dai precedenti	0	295.896
Totale altri proventi finanziari	0	295.896
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	317.859	455.603
Totale interessi e altri oneri finanziari	317.859	455.603
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(317.859)	(159.707)
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	0	21.047
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	21.047
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)	0	21.047
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	506.653	(4.634.117)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	146.408	0
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	146.408	0
21) Utile (perdita) dell'esercizio	360.245	(4.634.117)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	360.245	(4.634.117)
Imposte sul reddito	146.408	0
Interessi passivi/(attivi)	317.860	159.707
(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	824.513	(4.474.410)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.050.700	2.553.532
Ammortamenti delle immobilizzazioni	613.367	690.187
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	21.047
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	(973.271)	546.983
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	690.796	3.811.749
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.515.309	(662.661)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	41.548	593.180
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	2.252.024	2.002.602
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(1.228.052)	(1.291.155)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	522	28.751
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(219.792)	(26.437)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(2.332.207)	3.744.569
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.485.957)	5.051.510
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	29.352	4.388.849
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(928.159)	(955.399)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(928.159)	(955.399)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(898.807)	3.433.450
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(19.505)	(239.057)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	(10.965)	(226.742)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(459)	(21.092)
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(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)	(30.929)	(486.891)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	938.887	(2.058.254)
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(28.216)	(53.668)
Mezzi propri		
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)	910.671	(2.111.922)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(19.065)	834.637
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	146.613	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	876.334	188.311
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.022.947	188.311
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	96.162	146.613
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	907.721	876.334
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.003.883	1.022.947
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0