

AZIENDA FARMASOCIOSANITARIA CAPITOLINA - FARMACAP

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

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

	31-12-2018	31-12-2017
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	18.595	27.813
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	830.291	1.143.915
Totale immobilizzazioni immateriali	848.886	1.171.728
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	5.875.898	6.074.664
2) impianti e macchinario	57.440	69.852
3) attrezzature industriali e commerciali	6.899	7.695
4) altri beni	79.070	102.687
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	6.019.307	6.254.898
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	247.230	239.102
Totale crediti verso altri	247.230	239.102
Totale crediti	247.230	239.102
3) altri titoli	0	0
4) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	247.230	239.102
Totale Immobilizzazioni (B)	7.115.423	7.665.728
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	3.133.529	4.330.792
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	3.133.529	4.330.792
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.040.274	2.753.445
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	2.040.274	2.753.445
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	1.646.840	2.097.324
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	1.646.840	2.097.324
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	363.686	528.938
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	363.686	528.938
5-ter) imposte anticipate	0	0
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	574.860	462.902
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	574.860	462.902
Totale crediti	4.625.660	5.842.609
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	114.251	96.162
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	1.067.882	907.721
Totale disponibilità liquide	1.182.133	1.003.883
Totale attivo circolante (C)	8.941.322	11.177.284
D) Ratei e risconti	18.059	11.085
Totale attivo	16.074.804	18.854.097
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	(9.760.063)	(10.120.309)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(2.382.164)	360.245
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	(4.275.870)	(1.893.707)
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	90.976
Totale fondi per rischi ed oneri	90.976	90.976

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.839.378	2.445.329
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	8.489.166	7.896.460
esigibili oltre l'esercizio successivo	47.454	77.142
Totale debiti verso banche	8.536.620	7.973.602
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	5.469.255	6.645.185
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	5.469.255	6.645.185
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	526.951	964.175
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	526.951	964.175
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	686.979	599.046
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	686.979	599.046
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.161.521	1.062.427
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	1.161.521	1.062.427
Totale debiti	17.033.731	17.896.840
E) Ratei e risconti	386.589	314.659
Totale passivo	16.074.804	18.854.097

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	43.259.968	46.626.128
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	0
altri	440.893	1.926.362
Totale altri ricavi e proventi	440.893	1.926.362
Totale valore della produzione	43.700.861	48.552.490
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	26.834.804	30.298.277
7) per servizi	1.713.296	1.589.376
8) per godimento di beni di terzi	1.713.406	1.708.413
9) per il personale		
a) salari e stipendi	9.613.193	8.548.588
b) oneri sociali	2.576.662	2.928.663
c) trattamento di fine rapporto	236.761	911.742
d) trattamento di quiescenza e simili	-	0
e) altri costi	(1.886)	12.493
Totale costi per il personale	12.424.730	12.401.486
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	322.841	339.138
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	261.832	274.230
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	584.673	613.368
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.197.263	41.548
12) accantonamenti per rischi	-	0
13) altri accantonamenti	-	138.958
14) oneri diversi di gestione	1.335.994	936.552
Totale costi della produzione	45.804.166	47.727.978
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(2.103.305)	824.512
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	0
da imprese collegate	-	0
da imprese controllanti	-	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
altri	-	0
Totale proventi da partecipazioni	-	0
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	0
da imprese collegate	-	0
da imprese controllanti	-	0

da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
altri	-	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	0
da imprese collegate	-	0
da imprese controllanti	-	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
altri	114.243	0
Totale proventi diversi dai precedenti	114.243	0
Totale altri proventi finanziari	114.243	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	-	0
verso imprese collegate	-	0
verso imprese controllanti	-	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
altri	393.102	317.859
Totale interessi e altri oneri finanziari	393.102	317.859
17-bis) utili e perdite su cambi	-	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(278.859)	(317.859)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	-	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	0
d) di strumenti finanziari derivati	-	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	0
Totale rivalutazioni	-	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	-	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	0
d) di strumenti finanziari derivati	-	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	0
Totale svalutazioni	-	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(2.382.164)	506.653
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	146.408
imposte relative a esercizi precedenti	-	0
imposte differite e anticipate	-	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	146.408
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(2.382.164)	360.245

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(2.382.164)	360.245
Imposte sul reddito	0	146.408
Interessi passivi/(attivi)	278.859	317.860
(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	(2.103.305)	824.513
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	236.761	1.050.700
Ammortamenti delle Immobilizzazioni	584.673	613.367
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	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	0	(973.271)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	821.434	690.796
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(1.281.871)	1.515.309
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	1.197.263	41.548
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	713.172	2.252.024
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(1.175.929)	(1.228.052)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	71.930	522
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(6.974)	(219.792)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	132.008	(2.332.207)
Totale variazioni del capitale circolante netto	931.470	(1.485.957)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(350.401)	29.352
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	(928.159)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	0	(928.159)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(350.401)	(898.807)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(26.241)	(19.505)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	(10.965)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(8.128)	(459)
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)	(34.369)	(30.929)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	592.706	938.887
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(29.688)	(28.216)
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)	563.018	910.671
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	178.248	(19.065)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio 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 inizio esercizio	1.003.883	1.022.947
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	114.251	96.162
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	1.067.882	907.721
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.182.133	1.003.883
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0