

**ATTIVITA'**

	31/12/2023	31/12/2022
<b>A) CREDITI VERSO I SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>	0	0
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
7) altre immobilizzazioni immateriali	1.602	3.203
totale	1.602	3.203
<b>II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
1) terreni e fabbricati	749.652	760.429
4) altri beni	59.063	68.940
totale	808.715	829.369
<b>III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		
1) partecipazioni: d-bis) altre imprese	5	5
2) crediti: d-bis) verso altri: esigibili oltre l'esercizio successivo	23.740	23.740
totale	23.745	23.745
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	834.062	856.317
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I RIMANENZE</b>		
4) prodotti finiti e merci	1.003.070	933.632
totale	1.003.070	933.632
<b>II CREDITI</b>		
1) crediti verso clienti: a) esigibili entro l'esercizio successivo b) esigibili oltre l'esercizio successivo	163.035 0	119.993 0

FARMACIE COMUNALI CORSICHESE SPA - BILANCIO AL 31.12.2023

Sede Legale: Via Sebastiano Caboto, 3 - Lainate (Mi)

Registro delle Imprese e Codice Fiscale: 12130890150

Repertorio Economico Amministrativo: 1529303

	31/12/2023	31/12/2022
5-bis) crediti tributari:		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	36.168	4.022
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
5-ter) imposte anticipate:		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	0	3.600
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
5-quater) crediti verso altri:		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	48.321	192.078
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
totale	<u>247.524</u>	<u>319.693</u>
<b>III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>	0	0
<b>IV DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		
1) depositi bancari e postali	1.640.484	1.810.740
3) denaro e valori in cassa	77.905	46.601
totale	<u>1.718.389</u>	<u>1.857.341</u>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<u>2.968.983</u>	<u>3.110.666</u>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		
ratei e risconti attivi	512	523
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>	<u>512</u>	<u>523</u>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<u><u>3.803.557</u></u>	<u><u>3.967.506</u></u>

## PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'

	31/12/2023	31/12/2022	
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
I	CAPITALE SOCIALE	1.046.408	1.046.408
II	RISERVA DA SOVRAPPREZZO AZIONI	0	0
III	RISERVA DA RIVALUTAZIONE	0	0
IV	RISERVA LEGALE	209.282	191.910
V	RISERVE STATUTARIE	0	0
VI	ALTRE RISERVE	0	0
VII	RISERVA PER OPERAZIONI DI COPERTURA DEI FLUSSI FINANZIARI ATTESI	0	0
VIII	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	430.997	430.997
IX	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	494.733	550.459
X	RISERVA NEGATIVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO	0	0
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>		<b>2.181.420</b>	<b>2.219.774</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>			
4)	altri fondi	0	15.000
<b>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		<b>0</b>	<b>15.000</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		<b>239.822</b>	<b>236.840</b>
<b>D) DEBITI</b>			
7)	debiti verso fornitori:		
	a) esigibili entro l'esercizio successivo	1.089.318	1.177.531
	b) esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
11)	debiti verso controllante:		
	a) esigibili entro l'esercizio successivo	91.988	1.187
	b) esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
12)	debiti tributari:		
	a) esigibili entro l'esercizio successivo	21.852	137.509
	b) esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
13)	debiti verso istituti di previdenza:		
	a) esigibili entro l'esercizio successivo	29.150	27.504
	b) esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0

91

FARMACIE COMUNALI CORSICHESI SPA - BILANCIO AL 31.12.2023

Sede Legale: Via Sebastiano Caboto, 3 - Lainate (Mi)

Registro delle Imprese e Codice Fiscale: 12130890150

Repertorio Economico Amministrativo: 1529303

	31/12/2023	31/12/2022
14) altri debiti:		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	147.383	147.784
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>1.379.691</b>	<b>1.491.515</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	<b>2.624</b>	<b>4.377</b>
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>3.803.557</b>	<b>3.967.506</b>



## CONTO ECONOMICO

31/12/2023

31/12/2022

### A) VALORE DELLA PRODUZIONE:

1)	ricavi delle vendite		
2)	variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	6.236.880	6.482.997
3)	variazione dei lavori in corso su ordinazione		
4)	incrementi di immobilizz. per lavori interni		
5)	altri ricavi e proventi:		
	- contributi in conto esercizio	4.291	
	- vari	162.813	73.173
	totale valore della produzione	<u>6.403.984</u>	<u>6.556.170</u>

### B) COSTI DELLA PRODUZIONE:

6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.905.711	3.966.965
7)	per servizi	765.165	736.457
8)	per godimento di beni di terzi	113.584	104.854
9)	per il personale:		
	a) salari e stipendi	563.107	554.860
	b) oneri sociali	181.818	176.246
	c) trattamento di fine rapporto	45.623	61.435
	d) trattamento di quiescenza e simili		
	e) altri costi	93.396	92.139
	totale costi per il personale	<u>883.944</u>	<u>884.680</u>
10)	ammortamenti e svalutazioni:		
	a) amm.to delle immobilizz. immateriali	1.601	1.602
	b) amm.to delle immobilizz. materiali	38.182	38.400
	c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
	d) svalut. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
	totale costi per ammortamenti e svalutazioni	<u>39.783</u>	<u>40.002</u>
11)	variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-69.438	-36.027
12)	accantonamenti per rischi		
13)	altri accantonamenti		
14)	oneri diversi di gestione	96.940	102.239
	totale costi della produzione	<u>5.735.689</u>	<u>5.799.170</u>
	<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<u>668.295</u>	<u>757.000</u>

31/12/2023

31/12/2022

**C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI:**

15)	proventi da partecipazioni		
16)	altri proventi finanziari:		
	a) da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	d) proventi diversi dai precedenti	1.144	284
17)	interessi ed altri oneri finanziari:		
	da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	proventi diversi dai precedenti		
17-bis)	utili e perdite su cambi		
	totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)	1.144	284

**D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:**

18)	rivalutazioni		
19)	svalutazioni		
	totale delle rettifiche (18-19)	0	0

**RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D)**

669.439

757.284

20)	imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate:		
	a) imposte correnti	173.506	206.825
	b) imposte relative a esercizi precedenti	-2.400	
	c) imposte differite e anticipate	3.600	
	totale imposte sul reddito dell'esercizio	174.706	206.825

**21) UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO****494.733****550.459**

## RENDICONTO FINANZIARIO

Descrizione	31.12.2023	31.12.2022
<b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa</b>		
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>		
Imposte sul reddito	494.733	550.459
Interessi passivi (attivi)	174.706	206.825
(Dividendi)	(1.144)	(284)
(Plusvalenze) minuzvalenze derivanti dalla cessione di attività	(533.087)	(260.237)
	0	0
<b>1. UTILE (PERDITA) ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE SUL REDDITO, INTERESSI, DIVIDENDI E PLUS/MINUSVALENZE DA CESSIONE</b>	<b>135.208</b>	<b>496.763</b>
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	45.623	61.435
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	39.783	40.002
Altre rettifiche per elementi non monetari	0	0
	0	0
<b>2. FLUSSO FINANZIARIO PRIMA DELLE VARIAZIONI DEL CCN</b>	<b>220.614</b>	<b>598.200</b>
<i>Variazione del ccn</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(69.438)	(36.027)
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(43.042)	5.675
Incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori	(88.213)	101.938
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	11	(40)
Incremento/(decremento) di ratei e risconti passivi	(1.753)	97
Altre variazioni del capitale circolante netto	223.210	4.083
<b>3 FLUSSO FINANZIARIO DOPO LE VARIAZIONI DEL CCN</b>	<b>241.389</b>	<b>673.926</b>
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	1.144	284
(Imposte sul reddito pagate)	(306.316)	(130.795)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(57.641)	(150.713)
<b>4 FLUSSO FINANZIARIO DOPO LE ALTRE RETTIFICHE</b>	<b>(121.424)</b>	<b>392.702</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>(121.424)</b>	<b>392.702</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	(17.528)	(24.054)
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	0	0
(Investimenti)	0	(907)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie immobilizzate</i>	0	0
(Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie non immobilizzate</i>	0	0
(Investimenti)	0	0
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
<b>(B) Flusso finanziario dell'attività di investimento</b>	<b>(17.528)</b>	<b>(24.961)</b>

**RENDICONTO FINANZIARIO**

<b>Descrizione</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
Rimborso finanziamenti	0	0
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
Cessione (acquisto) di obbligazioni e/o azioni proprie	0	0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	0	0
<b>(C) Flusso finanziario dell'attività di finanziamento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B + C)</b>	<b>(138.952)</b>	<b>367.741</b>
Disponibilità liquide all'inizio del periodo (D)	1.857.341	1.489.600
Disponibilità liquide alla fine del periodo (E)	1.718.389	1.857.341
<b>Flusso di cassa complessivo (D - E)</b>	<b>(138.952)</b>	<b>367.741</b>