



IL CONSIGLIO COMUNALE

- Vista l'allegata relazione del settore Servizi Economico Finanziari, con la quale si propone l'approvazione del bilancio di previsione anno 2011, del Piano Programma 2011/2013 e del Bilancio pluriennale di previsione 2011/2013, dell'Azienda Speciale Farmacie Comunali;
- vista la deliberazione n. 28 del 15/11/2010 dell'Azienda Speciale Farmacie Comunali con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione anno 2011, il Piano programma 2011/2013 e il Bilancio pluriennale di previsione 2011/2013
- visti i pareri espressi ai sensi dell'art. 49 comma 1 D.L. 267 del 18-8-2000 e dello Statuto Comunale;

DELIBERA

1) di approvare il Bilancio di Previsione anno 2011, il Piano programma 2011/2013 e il Bilancio Pluriennale di previsione 2011/2013, dell'Azienda Speciale Farmacie Comunali, in ogni parte, come indicato nella delibera del Consiglio di Amministrazione n 28 del 15-11-2010, che si allega in copia.

La Delibera è stata approvata a maggioranza con i voti favorevoli dei gruppi: PD, PRC, IDV, PDCI, SEL. Astenuti: AN, FINALM. x Sesto, VERDI. Contro: FI, LN.

RELAZIONE

Il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale Farmacie Comunali ha trasmesso in data 27 Dicembre 2010 copia della deliberazione n. 28 del 15-11-2010 relativa al Bilancio di Previsione anno 2011, al Piano Programma 2011/2013 e al Bilancio pluriennale di previsione 2011/2013.

Il Presidente nella relazione illustrativa individua per singole aree le linee di indirizzo e di intervento nel prossimo esercizio, che di seguito si sintetizzano:

- Farmacia e punti vendita: spostamento a dicembre 2010 della farmacia del Restellone di Via Puccini in nuovi locali e su un viale di grande passaggio che consente maggiore visibilità; consolidamento del progressivo miglioramento dei margini per effetto di una riorganizzazione delle procedure di acquisto e per l'utilizzo sempre più massiccio del magazzino centrale quale fonte di approvvigionamento primario; riposizionamento, da dicembre 2010, del personale dirigente a capo delle farmacie; nella seconda metà del 2011 possibile spostamento della Farmacia della Pelucca in locali di grande visibilità e accessibilità; attivazione e potenziamento del servizio di prenotazione in tutte le farmacie; potenziamento dell'attività di vendita di prodotti per cittadini affetti da particolari patologie;

- Gestione magazzino: previste alcune attività di consolidamento delle azioni tese al recupero dell'efficienza; miglioramento dei margini commerciali attraverso anche la collaborazione di un soggetto privato; sviluppo di una nuova attività di vendita a clienti grossisti; sviluppo del progetto di aggregazione per la creazione di un soggetto gestore dell'attività all'ingrosso con le Aziende pubbliche clienti.

Il Budget 2011, suddiviso per attività, presenta un utile per la gestione delle farmacie, un utile nella gestione del magazzino e una perdita nella gestione delle spese generali, ma, nel complesso, la gestione, al netto delle imposte, fa segnare una previsione di utili.

Ai sensi dell'art. 114 del D.Lgs. n. 267/2000, si propone l'approvazione della deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 28 del 15.11.2010 dell'Azienda Speciale Farmacie Comunali già citata e si esprime parere favorevole sulla regolarità tecnica della proposta ai sensi dell'art. 49 comma 1 D.L. n. 267 del 18-8-2000

Sesto San Giovanni, 2 marzo 2011

IL DIRIGENTE DEL SETTORE FINANZIARIO
(dott.ssa Flavia Orsetti)

AZIENDA SPECIALE FARMACIE COMUNALI

DI SESTO SAN GIOVANNI

ESTRATTO DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N. 28 del 15.11.2010

OGGETTO: APPROVAZIONE PIANO PROGRAMMA 2011-2012-2013.

L'anno duemiladieci (2010) , addì quindici del mese di novembre nella Direzione dell'Azienda in Via Carducci 221, in base a regolari avvisi, il Consiglio di Amministrazione si è riunito in seduta.

Sono intervenuti i Sigg. :

1.	GIOVANNI	BRUSATI	Presidente
2.	LUIGI	GRECO	Vice Presidente
3.	GIOVANNI	PAGLIARINI	Consigliere Effettivo
4.	MASSIMILIANO	GANDINI	Consigliere Effettivo
5.	FRANCESCO V.	RUSSO	Consigliere Effettivo

Assenti giustificati : nessuno

Svolge le funzioni di Segretario : Maria Amormino

Presenti i revisori :Maurizio Mambrini, Flavio Lusitani e Debora Donvito.

N. 28 del 15.11.2010

Oggetto: APPROVAZIONE PIANO PROGRAMMA 2011-2012-2013

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

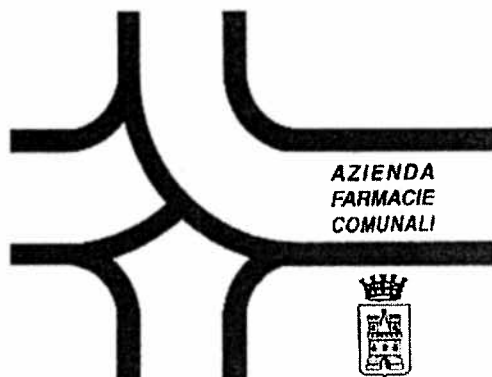
Richiamati gli artt. 23 e 40 del DPR n. 902 del 4.10.86 e richiamato il D.M. 26.4.95 relativo alla "Determinazione schema di bilancio di esercizio delle Aziende di servizi dipendenti dagli Enti Territoriali" e successive modificazioni ed integrazioni;

Visto il Piano Programma 2011/2012/2013 e relativi allegati presentato dal Presidente il consigliere Russo esprime la propria riserva facendo rilevare la necessità di meglio rappresentare la nuova situazione economica con l'azienda Farmaceutica Lodigiana che influisce sulla determinazione del budget del magazzino e generale.

Con 5 voti favorevoli dei consiglieri effettivi presenti, espressi nelle forme di legge.

DELIBERA

1. di approvare il Piano Programma 2011/2012/2013 e relativi allegati contenenti il Piano triennale degli investimenti nonché il conseguente programma triennale ai sensi del Dlgs 12.4.06 n. 63. Allegati: Piano Programma da pag. 1 a pag. 11 e Allegato A) da pag. 1 a pag. 30
2. di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile.



Piano Programma

2011-2012-2013

Sesto San Giovanni, ottobre 2010



Signori Consiglieri,

Con la presentazione di questo piano programma l'Azienda vuole riconfermare il proprio impegno affinché le Farmacie Comunali di Sesto San Giovanni diventino sempre più il presidio di riferimento per la salute. Nelle nostre farmacie il cittadino deve poter trovare oltre ai farmaci, il giusto consiglio, una grande professionalità, una serie di servizi socio-sanitari ed iniziative di campagne di sensibilizzazione e prevenzione.

Il Consiglio di Amministrazione, la Direzione generale dell'Azienda e tutto il management hanno lavorato per il continuo miglioramento della struttura organizzativa in modo da arrivare nel più breve tempo possibile all'efficienza operativa ed economica in modo da garantire all'Azienda redditività e capacità di investimento.

Abbiamo continuato con decisione il percorso intrapreso immediatamente dopo la nostra nomina proseguendo nell'azione di rilancio e risanamento dell'Azienda, tenendo insieme sviluppo commerciale e rigore nei costi.

Presentiamo il piano programma per gli anni 2011-2012-2013 partendo da un esercizio 2010 nel quale si vede compiersi, nella gestione ordinaria, il raggiungimento di un risultato economico positivo.

In particolare si individuano per singole aree le linee di indirizzo e intervento nel prossimo esercizio:

FARMACIE PUNTI VENDITA:

- spostamento a dicembre 2010 della Farmacia del Restellone di via Puccini in nuovi locali e su un viale di grande passaggio che consente maggiore visibilità.

Nel pensare la farmacia si è immaginato un ambiente confortevole che permetta a chi si reca in farmacia di essere a proprio agio. Ci saranno la misurazione gratuita della pressione, l'autoanalisi del sangue e l'elettrocardiogramma telematico. A ciò si aggiungono un'area dedicata alla cosmesi ed un'area di gioco per i bambini piccoli così da permettere agli adulti la necessaria tranquillità di effettuare gli acquisti.

Negli attuali locali si prevede la realizzazione di un ambulatorio infermieristico.

- consolidamento del progressivo miglioramento dei margini per effetto di una riorganizzazione delle procedure di acquisto e per l'utilizzo sempre più massiccio del nostro magazzino centrale quale fonte di approvvigionamento primaria;



- **riposizionamento, da dicembre 2010, del personale dirigente a capo delle Farmacie;**
- **nella seconda metà del 2011 possibile spostamento della Farmacia della Pelucca in locali di grande visibilità e accessibilità;**
- **attivazione e potenziamento del servizio di prenotazione (CUP) in tutte le farmacie** in modo che i cittadini sestesi possano prenotare le loro visite in tutti gli ospedali e ICP di Milano, Monza, Lodi e in tutti i comuni della Regione Lombardia via via che il collegamento si estenderà;
- **potenziamento dell'attività di vendita di prodotti da banco con estensione degli spazi dedicati ai prodotti OTC e parafarmaci;**
- **potenziamento dell'attività di vendita di prodotti per cittadini affetti da particolari patologie.**

MAGAZZINO:

- **consolidamento delle azioni tese al recupero di efficienza;**
- **miglioramento dei margini commerciali attraverso anche la collaborazione di un soggetto privato;**
- **sviluppo di nuova attività di vendita a clienti grossisti;**
- **sviluppo del progetto di aggregazione per la creazione di un nuovo soggetto gestore dell'attività all'ingrosso con le Aziende pubbliche clienti.**

Continuerà il progetto promosso dall'Amministrazione Comunale di Sesto, iniziato nella seconda metà del 2010, di Last Minute Market Pharmacy che permette il recupero di farmaci, parafarmaci e altri prodotti che, ancora perfettamente idonei al consumo, per ragioni commerciali o in prossimità della scadenza vengono tolti dalla vendita e donati agli Enti o Associazioni che offrono assistenza a persone in condizioni di disagio.

Proseguirà inoltre la consegna gratuita di farmaci e parafarmaci a persone indigenti o in situazioni di bisogno segnalate dall'Assessorato ai Servizi Sociali del Comune di Sesto San Giovanni.



Occorre purtroppo rilevare che dal 31 luglio 2010, la manovra economica recepita nel DL 78/2010, riduce per decreto il margine di vendita sui farmaci di una percentuale del 1,85%.

Ciò comporterà per la nostra Azienda nell'anno 2011 un margine inferiore sulle vendite stimabile in euro 130.000 che vanificherà in parte tutti gli sforzi per raggiungere un reddito aziendale soddisfacente.

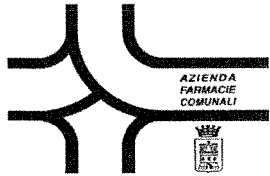
Troverete nel documento allegato ogni dettaglio e informazione necessaria alla comprensione delle azioni economiche, organizzative e gestionali in programma nei prossimi anni.

AZIENDA SPECIALE FARMACIE COMUNALI

di SESTO SAN GIOVANNI

Il Presidente

Giovanni Brusati



Punti vendita

Obiettivi 2011-2012-2013

Farmacie punti vendita

- Farmacia Restellone: trasferimento a dicembre 2010
- Farmacia Pelucca: trasferimento nel 2011
- *Remerciandising* di alcune farmacie con estensione dello spazio dedicato ai prodotti OTC e parafarmaco nell'area di libero accesso
- Potenziamento del servizio CUP
- Maggiore utilizzo del magazzino centrale
- Iniziative stagionali con azioni di promozione quali il *Prodotto della Settimana* che consiste nella promozione o sconto particolarmente interessante di un prodotto (parafarmaco) specifico solamente per una settimana
- Lancio a gennaio del sistema di *analisi del DNA* finalizzate alla predisposizione di piani alimentari personalizzati
- Progetto *check-up farmaco* (controllo dei medicinali di casa) con particolare attenzione ai clienti anziani
- Progetto di *prevenzione cardio-vascolare* con il CNR
- Pubblicazione semestrale di "Farmacie Comunali di Sesto informa"
- Nuovo portale internet
- Rotazione e riposizionamento del personale dirigente
- Rilevazione, anche attraverso il sito internet, della customer satisfaction

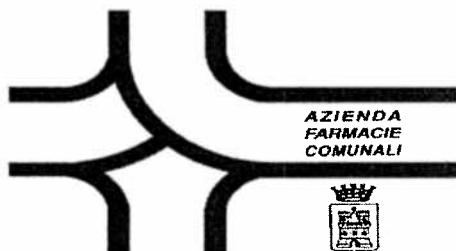
Magazzino Obiettivi 2011-2012-2013

Magazzino Centrale e attività all'ingrosso

- **Recupero margini, efficienza e produttività**
- **Miglioramento del grado di soddisfazione dei clienti**
- **Apertura di un nuovo canale distributivo con clienti grossisti**
- **Progetto per la costituzione di un nuovo soggetto gestore con le Aziende clienti**

Personale dipendente Obiettivi 2011-2012-2013

- Incentivazione della produttività con premi legati al raggiungimento di obiettivi quantitativi e qualitativi concreti
- Crescita professionale attraverso corsi di formazione
- Revisione delle procedure
- Revisione organigrammi
- Maggiore flessibilità



Il Personale

in servizio al	1.1.2010	1.1.2011
Livello 1^ DIRIGENZIALE	8	8
Area Alta Professionalità Dc	3	3
Livello D	11,73	12,73
Livello C	17,12	17,68

TOTALE	39,85	41,41
---------------	--------------	--------------

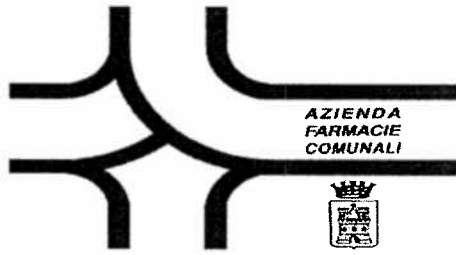
	31.12.2010
Direttore d'Azienda	1,00
Direttori di Farmacia	10,00
Farmacisti collaboratori	8,90
Magazzinieri	15,12
Impiegati	4,83

TOTALE DIPENDENTI	39,85
--------------------------	--------------

Il Personale

PERSONALE IN SERVIZIO PER CENTRI DI COSTO

PUNTI VENDITA	DIRIG.	AP	D6	D5	D4	D3	D1	C5	C4	C3	C2	C1	TOT.
Tre Strade	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	2
Isola del Bosco	1	0	0,56	0	1	0	0	0	0	0	1	0	3,56
Della Torretta	1	0	1,67	0	0	0	0	0	0	1	0	0	3,67
Parpagliona	1	0	1	1	0	0	0	1	0	0	0,56	0	4,56
Centrale	1	0	1	0	0	0	0	1	0	0	0	0	3
Delle Corti	1	0	1	0	0	0	0	0,56	0	0	1	0	3,56
Marelli	1	0	1,67	0	0	0	0	1	0	0	0	0	3,67
Della Pelucca	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
Del Restellone	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	2
Marx	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	2
TOTALE	7	3	6,9	1	1	0	0	4,56	0	1	4,56	0	29,02
MAGAZZINO CENTRALI	0	0	0	0	0	0	0	1	1	1	2	0	5
AMMINISTRAZIONE	0	0	0,83	0	0	0	1	0	0	0	2	0	3,83
DIREZIONE	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	2
TOTALE	8	3	7,73	1	1	0	2	5,56	1	2	8,56	0	39,85



ALLEGATI

- ☐ Quadro d'insieme 2008-2009-2010-2011-2012-2013
- ☐ Sviluppo conto economico per attività punti vendita 2009-2012
- ☐ Sviluppo conto economico attività magazzino 2009-2012
- ☐ Sviluppo conto economico attività spese generali 2009-2012
- ☐ Pre-consuntivo per attività 2010
- ☐ Bilancio Preventivo 2011
- ☐ Bilancio Preventivo 2012

											INVESTIMENTI	FONTI	
												MEZZI PROPRI	MEZZI DI TERZI
TRE STRADE	1	300,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	200,00		300,00	500,00	3.800,00	3.800,00	
ISOLA DEL BOSCO	2	800,00	500,00	500,00				150,00	100,00	500,00	2.550,00	2.550,00	
DELLA TORRETTA	3	300,00	7.000,00	500,00					1.500,00	1.500,00	10.800,00	10.800,00	
PARPAGLIONA	4	400,00	300,00	500,00						1.000,00	2.200,00	2.200,00	
CENTRALE	5	300,00	300,00	500,00		500,00	300,00		1.500,00	500,00	3.900,00	3.900,00	
DELLE CORTI	6	300,00	300,00	500,00					500,00	500,00	2.100,00	2.100,00	
MARELLI	7	500,00	5.000,00	1.500,00		5.000,00			1.500,00	1.000,00	14.500,00	14.500,00	
DELLA PELUCCA	8	20.000,00	100.000,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		5.000,00	-	160.000,00		160.000,00
DEL RESTELLONE	9	300,00									300,00	300,00	
MARX	10	500,00	200,00	500,00		1.000,00	200,00	150,00	300,00	500,00	3.350,00	3.350,00	

TOTALE 1)	23.700,00	114.600,00	10.000,00	10.500,00	17.000,00	10.700,00	300,00	10.700,00	6.000,00	203.500,00	43.500,00	160.000,00
------------	-----------	------------	-----------	-----------	-----------	-----------	--------	-----------	----------	------------	-----------	------------

BILANCE	7.500,00									7.500,00	7.500,00	
PROVA PRESSIONE	15.000,00									15.000,00	15.000,00	
HARDWARE	10.000,00									10.000,00	10.000,00	

TOTALE 2)	32.500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	32.500,00	32.500,00	-
------------	-----------	---	---	---	---	---	---	---	---	-----------	-----------	---

TOTALE 1) + 2)	56.200,00	114.600,00	10.000,00	10.500,00	17.000,00	10.700,00	300,00	10.700,00	6.000,00	236.000,00	76.000,00	160.000,00
------------------	-----------	------------	-----------	-----------	-----------	-----------	--------	-----------	----------	------------	-----------	------------

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI BUDGET PUNTI VENDITA
CONSUNTIVO 2009

VOCE	totale farmacie totale 2009	farmacia TRE STRADE	farmacia I. DEL BOSCO	farmacia TORRETTA	farmacia PARPAGLIONA	farmacia CENTRALE	farmacia DELLE CORTI	farmacia MARELLI	farmacia PELUCCA	farmacia RESTELLONE	farmacia MARX	servizio NOTTURNO
A) VALORE della PRODUZIONE												
1) RICAVI	12.623.825	538.904	1.664.869	1.482.086	2.201.303	1.389.275	1.682.087	1.438.740	467.239	363.991	972.638	421.693
Ricavi vendite cash	5.532.401	212.282	682.436	593.954	863.913	723.203	683.678	690.561	184.415	165.490	405.710	326.759
Ricavi vendite SSN	7.091.424	326.622	982.433	888.132	1.337.390	666.072	998.409	748.179	282.824	198.501	566.928	94.934

CONSUNTIVO 2009 al 30 SETTEMBRE

VOCE	totale farmacie totale al 30.09.2009	farmacia TRE STRADE	farmacia I. DEL BOSCO	farmacia TORRETTA	farmacia PARPAGLIONA	farmacia CENTRALE	farmacia DELLE CORTI	farmacia MARELLI	farmacia PELUCCA	farmacia RESTELLONE	farmacia MARX	servizio NOTTURNO
A) VALORE della PRODUZIONE												
1) RICAVI	9.337.891	393.666	1.236.433	1.106.886	1.605.859	1.018.854	1.262.919	1.077.676	341.431	260.546	710.790	322.821
Ricavi vendite cash	4.026.394	151.827	501.047	432.992	624.417	523.121	499.909	507.631	130.637	115.084	291.300	248.429
Ricavi vendite SSN	5.311.497	241.839	735.386	673.904	981.442	495.733	763.010	570.045	210.794	145.462	419.490	74.392

CONSUNTIVO 2010 al 30 SETTEMBRE

VOCE	totale farmacie totale al 30.09.2010		farmacia TRE STRADE	farmacia I. DEL BOSCO	farmacia TORRETTA	farmacia PARPAGLIONA	farmacia CENTRALE	farmacia DELLE CORTI	farmacia MARELLI	farmacia PELUCCA	farmacia RESTELLONE	farmacia MARX	servizio NOTTURNO
A) VALORE della PRODUZIONE													
1) RICAVI	9.318.074	-0,21%	459.975	1.164.601	1.054.906	1.632.235	1.058.274	1.251.651	1.041.956	321.494	246.204	764.056	322.722
Ricavi vendite cash	4.017.344	-0,22%	180.278	454.735	424.507	623.458	520.917	516.728	499.508	122.182	112.340	317.273	245.418
Ricavi vendite SSN	5.300.730	-0,20%	279.697	709.866	630.399	1.008.777	537.357	734.923	542.448	199.312	133.864	446.783	77.304

PRE-CONSUNTIVO 2010

VOCE	totale farmacie totale al 31.12.2010		farmacia TRE STRADE	farmacia I. DEL BOSCO	farmacia TORRETTA	farmacia PARPAGLIONA	farmacia CENTRALE	farmacia DELLE CORTI	farmacia MARELLI	farmacia PELUCCA	farmacia RESTELLONE	farmacia MARX	servizio NOTTURNO
A) VALORE della PRODUZIONE													
1) RICAVI	12.639.903	0,13%	631.497	1.573.977	1.419.889	2.241.425	1.442.561	1.676.063	1.387.740	439.898	345.794	1.048.837	422.223
Ricavi vendite cash	5.336.049	0,07%	232.616	621.017	585.045	863.913	723.203	707.607	682.274	172.479	162.180	442.224	323.491
Ricavi vendite SSN	7.103.854	0,18%	378.882	952.960	834.844	1.377.512	719.358	968.457	715.466	267.419	183.613	606.613	98.731

BUDGET 2011

VOCE	totale farmacie totale 2011		farmacia TRE STRADE	farmacia I. DEL BOSCO	farmacia TORRETTA	farmacia PARPAGLIONA	farmacia CENTRALE	farmacia DELLE CORTI	farmacia MARELLI	farmacia PELUCCA	farmacia RESTELLONE	farmacia MARX	servizio NOTTURNO
A) VALORE della PRODUZIONE													
1) RICAVI	13.142.587	3,98%	648.548	1.616.003	1.459.166	2.300.147	1.489.550	1.723.362	1.442.254	451.584	491.443	1.078.403	442.126
Ricavi vendite cash	5.938.213	7,26%	267.773	658.278	620.147	915.748	766.595	750.063	723.211	182.828	241.911	468.757	342.901
Ricavi vendite SSN	7.204.374	1,42%	380.776	957.725	839.018	1.384.399	722.955	973.299	719.043	268.756	249.531	609.646	99.225

BUDGET 2011

Vendite per cassa	6,00%
Vendite SSN	0,50%

BUDGET 2012

VOCE	totale farmacie totale 2012		farmacia TRE STRADE	farmacia I. DEL BOSCO	farmacia TORRETTA	farmacia PARPAGLIONA	farmacia CENTRALE	farmacia DELLE CORTI	farmacia MARELLI	farmacia PELUCCA	farmacia RESTELLONE	farmacia MARX	servizio NOTTURNO
A) VALORE della PRODUZIONE													
1) RICAVI	13.356.754	1,63%	658.485	1.640.540	1.481.965	2.334.541	1.516.162	1.750.731	1.467.546	458.412	499.947	1.095.514	452.909
Ricavi vendite cash	6.116.359	3,00%	275.806	678.026	638.752	943.220	789.593	772.565	744.907	188.313	249.168	482.620	353.188
Ricavi vendite SSN	7.240.395	0,50%	382.680	962.513	843.213	1.391.321	726.569	978.166	722.638	270.099	250.779	612.694	99.721

BUDGET 2012

Vendite per cassa	3,00%
Vendite SSN	0,50%

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - FARMACIE PUNTI VENDITA

allegato A

VOCE		BUDGET		BUDGET		CONSUNTIVO		PRE-CONSUNTIVO		BUDGET		CONSUNTIVO	
		ANNO 2012		ANNO 2011		AL 31.08.2010		ANNO 2010		ANNO 2010		ANNO 2009	
A) VALORE della PRODUZIONE													
1)	RICAVI	12.580.583		12.370.225		7.842.679		12.009.417		12.280.065		12.007.453	
	Ricavi vendite cash	6.116.359		5.938.213		3.562.532		5.536.049		5.737.442		5.532.401	
	Ricavi vendite SSN	7.240.395		7.204.374		4.700.471		7.103.854		7.158.881		7.090.772	
	Contributi Fondo Enpaf	-67.336	-0,93%	-66.729	-0,93%	-43.865		-65.798	-0,93%	-65.982	-0,92%	-65.354	-0,92%
	Rettifiche passive mutue	0				-215		-323		-2.277	-0,03%	-2.255	-0,03%
	Sconto fornitori SSN	-708.835	-9,79%	-705.633	-9,79%	-376.244		-564.366	-7,94%	-548.000	-7,65%	-548.111	-7,73%
2)	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	0	0,00%	0	0,00%	90.337	1,15%	10.337	0,09%	0	0,00%	6.088	0,05%
	magazzino iniziale					1.076.739		1.076.739		1.076.739		1.070.651	
	magazzino finale					1.167.076		1.087.076		1.076.739		1.076.739	
4) INCREMENTI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI													
5)	ALTRI RICAVI e PROVENTI	48.200		48.200		53.567		57.652		43.000		60.586	
	Ricavi per prestazione di servizi e vari									1.000		2.967	
	Rimborsi SISS	8.200		8.200		8.169		12.254		7.000		8.180	
	Rimborsi Assinde	40.000		40.000		45.398		45.398		35.000		49.439	
A) TOTALE VALORE della PRODUZIONE		12.628.783		12.418.425		7.986.583		12.077.406		12.323.065		12.074.127	
B) COSTI della PRODUZIONE													
6)	MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, di CONSUMO e MERCI	9.150.000	72,73%	8.999.000	72,75%	5.760.736	73,45%	8.641.104	71,95%	8.873.204	72,26%	8.764.563	72,99%
	Acquisti diretti magazzino specialità	5.050.000		5.000.000		3.203.207	40,84%	4.804.811		4.333.228		4.311.670	
	Acquisti diretti magazzino parafarmaco	900.000		900.000		567.040	7,23%	850.560		800.532		792.606	
	Acquisti diretti specialità	1.860.000		1.829.000		1.221.076	15,57%	1.831.614		2.397.567		2.385.639	
	Acquisti diretti parafarmaco	1.340.000		1.270.000		783.061	9,98%	1.174.592		1.338.376		1.325.125	
	Resi su acquisti					-25.371		-38.057				-29.146	
	Sconti e abbuoni attivi					-5.761		-8.642				-24.563	
	Acquisti materiali vari					17.484		26.226		3.500		3.232	
7)	per SERVIZI	36.000	0,29%	35.000	0,28%	23.288	0,30%	34.932	0,29%	35.000	0,29%	34.842	0,29%
	Trasporti	36.000		35.000		23.288		34.932		35.000		34.842	
MARGINE LORDO		3.442.783	27,37%	3.384.425	27,36%	2.202.559	28,08%	3.401.370	28,32%	3.414.861	27,81%	3.274.722	27,27%
7)	per SERVIZI	299.250	2,38%	306.050	2,47%	204.850	2,61%	307.275	2,56%	303.510	2,47%	299.988	2,50%
	energia elettrica	27.000		26.000		17.293		25.940		20.000		24.726	
	acqua e gas	500		500		363		545		1.000		991	
	servizi vari	3.000		3.000		2.109		3.164		8.000		1.915	
	manutenzioni	40.000		50.000		35.941		53.912		50.000		42.963	
	spese telefoniche	9.200		9.000		5.925		8.888		9.500		9.055	
	cancelleria e stampati	3.500		3.500		2.288		3.432		12.000		13.398	
	assistenza software gestionale	21.000		20.000		10.897		16.346		24.000		21.864	
	servizi di vigilanza	20.000		20.000		13.240		19.860		22.000		21.819	
	servizi di pulizia	97.000		96.000		63.466		95.199		95.000		97.895	
	servizio siss	10.000		10.000		6.535		9.803		11.000		11.216	
	spese postali ordinarie	50		50		26		39		10		8	
	smaltimento rifiuti	8.000		8.000		5.148		7.722		8.000		7.722	
	spese per farmaci a indigenti	50.000		50.000		35.060		52.590		40.000		43.577	
	associazioni	10.000		10.000		6.559		9.839		3.000		2.839	

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - FARMACIE PUNTI VENDITA

VOCE	BUDGET ANNO 2012		BUDGET ANNO 2011		CONSUNTIVO AL 31.08.2010		PRE-CONSUNTIVO ANNO 2010		BUDGET ANNO 2010		CONSUNTIVO ANNO 2009	
8) per GODIMENTO di BENI di TERZI	155.000	1,23%	153.000	1,24%	96.619	1,23%	144.929	1,21%	152.000	1,24%	147.268	1,23%
affitti	116.000		115.000		72.212		108.318		110.000		108.345	
spese condominiali	38.000		37.000		24.148		36.222		37.000		36.652	
noleggi	1.000		1.000		259		389		5.000		2.271	
9) per il PERSONALE	1.959.500	15,58%	1.968.500	15,91%	1.272.173	16,22%	1.908.260	15,89%	1.990.692	16,21%	1.931.223	16,08%
Retribuzioni lorde	1.200.000		1.200.000		771.072		1.156.608		1.241.526		1.198.026	
Oneri sociali	365.000		365.000		232.864		349.296		405.166		391.566	
inail	7.500		7.500		4.742		7.113		8.500		8.187	
tfr	126.000		126.000		82.969		124.454		123.000		119.393	
collaboratori esterni notturni	110.000		110.000		67.114		100.671		110.000		110.527	
collaborazioni esterni diurni	100.000		110.000		85.247		127.871		90.000		87.777	
costi di formazione	10.000		10.000		6.134		9.201		3.000		433	
mensa	26.000		25.000		16.046		24.069		2.000		1.930	
prestazioni infermieristiche e cup	15.000		15.000		5.985		8.978		7.500		13.384	
14) ONERI DIVERSI di GESTIONE	8.000	0,06%	8.000	0,06%	5.098	0,07%	7.647	0,06%	8.000	0,07%	7.647	0,06%
imposte correnti	8.000		8.000		5.098		7.647		8.000		7.647	
TOTALE COSTI	11.607.750	92,27%	11.469.550	92,72%	7.362.764	93,88%	11.044.146	91,96%	11.362.406	92,53%	11.185.531	93,15%
EBTDA	1.021.033	8,12%	948.875	7,67%	623.819	7,95%	1.033.260	8,60%	960.659	7,82%	888.596	7,40%
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali												
svalutazioni dei crediti												
12) ACCANTONAMENTI per RISCHI												
13) ALTRI ACCANTONAMENTI												
C) PROVENTI ed ONERI FINANZIARI												
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0		0		0		0		0		0	
interessi attivi												
abbuoni attivi												
17) INTERESSI ed altri ONERI FINANZIARI	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
interessi passivi su capitale di dotazione												
interessi passivi finanziari												
abbuoni passivi												
C) TOTALE PROVENTI ed ONERI FINANZIARI	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
D) RETTIFICHE di VALORE di ATTIVITÀ' FINANZ.												
18) RIVALUTAZIONI	0		0		0		0		0		0	
rivalutazioni attività finanziarie												
19) SVALUTAZIONI												
D) TOTALE RETT. di VALORE di ATTIVITÀ' FINANZ.	0		0		0		0		0		0	
EBIT	1.021.033	8,12%	948.875	7,67%	623.819	7,95%	1.033.260	8,60%	960.659	7,82%	888.596	7,40%

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - FARMACIE PUNTI VENDITA

VOCE	BUDGET ANNO 2012		BUDGET ANNO 2011		CONSUNTIVO AL 31.08.2010		PRE-CONSUNTIVO ANNO 2010		BUDGET ANNO 2010		CONSUNTIVO ANNO 2009	
E) PROVENTI ed ONERI STRAORDINARI												
20) PROVENTI STRAORDINARI	0	0,00%	0	0,00%	1.143	0,01%	1.143	0,01%	0	0,00%	730	0,01%
risarcimenti assicurativi					1.094		1.094				730	
proventi straordinari					49		49					
21) ONERI STRAORDINARI	0	0,00%	0	0,00%	37.813	0,48%	37.813	0,31%	86.025	0,70%	70.928	0,59%
oneri straordinari (L39/2009 Abruzzo)					37.813		37.813		86.025		70.928	
E) TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0	0,00%	0	0,00%	-36.670	-0,47%	-36.670	-0,31%	-86.025	-0,70%	-70.198	-0,58%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.021.033	8,12%	948.875	7,67%	587.149	7,49%	996.590	8,30%	874.634	7,12%	818.398	6,82%

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - MAGAZZINO ALL'INGROSSO

allegato A

VOCE	BUDGET		BUDGET		CONSUNTIVO		PRE-CONSUNTIVO		BUDGET		CONSUNTIVO	
	ANNO 2012		ANNO 2011		AL 31.08.2010		ANNO 2010		ANNO 2010		ANNO 2009	
A) VALORE della PRODUZIONE												
1) RICAVI	18.850.000		18.850.000		7.025.808		12.538.712		11.060.000		10.833.437	
Ricavi vendite a terzi etico	4.500.000		4.500.000		3.023.768		4.535.652		5.260.000		5.259.272	
Ricavi vendite a terzi parafarmaco	450.000		450.000		290.159		435.239		500.000		477.104	
Ricavi vendite ns farmacie etico	5.000.000		5.000.000		3.203.207		4.804.811		4.500.000		4.311.670	
Ricavi vendite ns farmacie parafarmaco	900.000		900.000		567.040		850.560		800.000		792.606	
Resi su vendite					-58.366		-87.549				-7.215	
Ricavi clienti grossisti	8.000.000		8.000.000				2.000.000					
2) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	0		0		446.005		446.005		0		70.809	0,65%
magazzino iniziale					968.753		968.753		968.753		897.944	
magazzino finale					1.414.758		1.414.758		968.753		968.753	
5) ALTRI RICAVI e PROVENTI	40.000		40.000		45.370		45.370		80.000		68.055	
Rimborsi Assinde	40.000		40.000		45.370		45.370		80.000		68.055	
A) TOTALE VALORE della PRODUZIONE	18.890.000		18.890.000		7.517.183		13.030.087		11.140.000		10.972.301	
B) COSTI della PRODUZIONE												
6) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, di CONSUMO e MERCI	18.120.000	96,13%	18.170.000	96,39%	7.237.694	103,02%	12.535.541	99,97%	10.585.000	95,71%	10.521.586	97,12%
Acquisti magazzino specialità	9.300.000		9.350.000		6.498.179		9.497.269		9.576.000		9.610.566	
Acquisti magazzino parafarmaco	1.100.000		1.100.000		785.883		1.178.825		1.009.000		1.008.569	
Resi su acquisti					-32.861		-49.292				-30.061	
Sconti e abbuoni attivi					-19.349		-29.024				-69.053	
Acquisti materiali vari					5.842		8.763				1.565	
Acquisti per clienti grossisti	7.720.000		7.720.000				1.929.000					
7) per SERVIZI	115.000	0,61%	113.000	0,60%	64.206	0,91%	97.809	0,78%	98.000	0,89%	98.666	0,91%
Trasporti	115.000		113.000		64.206		97.809		98.000		98.666	
MARGINE LORDO	655.000	3,47%	607.000	3,22%	215.283	3,06%	396.737	3,16%	457.000	4,13%	352.049	3,25%
7) per SERVIZI	126.400	0,67%	122.000	0,65%	74.907	1,07%	117.561	0,94%	100.100	0,91%	112.639	1,04%
energia elettrica	8.000		7.000		4.667		7.001		6.000		6.000	
acqua e gas	1.200		1.000		575		863		1.800		1.702	
servizi vari	3.000		3.000		2.040		3.060		3.500		4.287	
manutenzioni	10.000		10.000		6.299		9.449		6.000		11.539	
spese telefoniche	3.200		3.000		1.797		2.696		2.500		2.485	
cancelleria e stampati	7.000		7.000		4.873		7.310		4.000		4.065	
assistenza software gestionale	80.000		77.000		45.600		73.600		65.000		68.600	
servizi di pulizia	12.000		12.000		7.820		11.730		10.000		12.960	
smaltimento rifiuti	2.000		2.000		1.236		1.854		1.000		749	
libri, riviste e giornali									300		252	
8) per GODIMENTO di BENI di TERZI	29.000	0,15%	28.500	0,15%	1.172	0,02%	1.758	0,01%	1.800	0,02%	1.797	0,02%
affitti	25.000		25.000									
spese condominiali	4.000		3.500		1.172		1.758		1.800		1.797	
9) per il PERSONALE	260.500	1,38%	254.000	1,35%	167.206	2,38%	253.569	2,02%	226.220	2,05%	231.503	2,14%
Retribuzioni lorde	150.000		145.000		95.207		142.811		139.289		137.231	
Oneri sociali	48.000		47.000		28.784		43.176		46.830		46.138	
inail	2.000		2.000		1.315		1.973		2.500		2.241	
tfr	12.000		12.000		8.173		12.260		11.500		11.377	

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - MAGAZZINO ALL'INGROSSO

VOCE	BUDGET ANNO 2012		BUDGET ANNO 2011		CONSUNTIVO AL 31.08.2010		PRE-CONSUNTIVO ANNO 2010		BUDGET ANNO 2010		CONSUNTIVO ANNO 2009	
collaborazioni occasionali	15.000		15.000		11.745		17.618				8.874	
Direzione tecnica magazzino	25.000		25.000		17.860		26.790		24.000		23.980	
costi di formazione	2.000		2.000		160		3.000		500		50	
mensa	6.500		6.000		3.962		5.943		1.600		1.612	
14) ONERI DIVERSI di GESTIONE	1.000	0,01%	1.000	0,01%	347	0,00%	521	0,00%	800	0,01%	229	0,00%
imposte correnti	1.000		1.000		347		521		800		229	
TOTALE COSTI	18.651.900	98,95%	18.688.500	99,14%	7.545.532	107,40%	13.006.758	103,73%	11.011.920	99,57%	10.966.420	101,23%
EBTDA	238.100	1,26%	201.500	1,07%	-28.349	-0,40%	23.329	0,19%	128.080	1,16%	5.881	0,05%
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali												
svalutazioni dei crediti												
12) ACCANTONAMENTI per RISCHI												
13) ALTRI ACCANTONAMENTI												
C) PROVENTI ed ONERI FINANZIARI												
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0		0		0		0		0		0	
interessi attivi												
abbuoni attivi/differenza cambi attiva												
17) INTERESSI ed altri ONERI FINANZIARI	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
interessi passivi su capitale di dotazione												
interessi passivi finanziari												
abbuoni passivi												
C) TOTALE PROVENTI ed ONERI FINANZIARI	0		0		0		0		0		0	
D) RETTIFICHE di VALORE di ATTIVITÀ' FINANZ.												
18) RIVALUTAZIONI	0		0		0		0		0		0	
rivalutazioni attività finanziarie												
19) SVALUTAZIONI												
D) TOTALE RETT. di VALORE di ATTIVITÀ' FINANZ.	0		0		0		0		0		0	
EBIT	238.100	1,26%	201.500	1,07%	-28.349	-0,40%	23.329	0,19%	128.080	1,16%	5.881	0,05%
E) PROVENTI ed ONERI STRAORDINARI												
20) PROVENTI STRAORDINARI	0		0		0		0		0		0	
risarcimenti assicurativi												
proventi straordinari												
21) ONERI STRAORDINARI	0		0		0		0		0		0	
oneri straordinari												
E) TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0		0		0		0		0		0	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	238.100	1,26%	201.500	1,07%	-28.349	-0,40%	23.329	0,19%	128.080	1,16%	5.881	0,05%

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - SPESE GENERALI

allegato A

VOCE	BUDGET ANNO 2012	BUDGET ANNO 2011	CONSUNTIVO AL 31.08.2010	PRE-CONSUNTIVO ANNO 2010	BUDGET ANNO 2010	CONSUNTIVO ANNO 2009
A) VALORE della PRODUZIONE						
2) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	0	0	0	0	0	-1.842
magazzino iniziale			1.658	1.658	1.658	3.500
magazzino finale			1.658	1.658	1.658	1.658
4) INCREMENTI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI						
5) ALTRI RICAVI e PROVENTI	25.000	25.000	15.742	23.613	29.000	31.785
Ricavi per prestazione di servizi e affitti	25.000	25.000	15.742	23.613	29.000	31.785
Rimborsi SISS						
Rimborsi Assinde						
A) TOTALE VALORE della PRODUZIONE	25.000	25.000	15.742	23.613	29.000	29.943
B) COSTI della PRODUZIONE						
6) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, di CONSUMO e MERCI	-	-	-	-	100	48
Acquisti materiali vari				0	100	48
7) per SERVIZI	0	0	0	0	0	0
Trasporti						
MARGINE LORDO	25.000	25.000	15.742	23.613	28.900	29.895
7) per SERVIZI	231.800	225.200	154.366	229.041	236.550	210.636
energia elettrica	6.000	5.000	3.333	5.000	1.500	1.325
acqua e gas	800	500	338	507	1.000	817
servizi vari	1.000	1.000	267	401	1.500	
manutenzioni	7.000	7.000	4.476	6.714	10.000	11.110
assicurazioni	42.000	42.000	26.681	40.022	42.000	41.856
spese telefoniche	4.000	3.500	2.106	3.159	2.600	2.582
cancelleria e stampati	8.000	8.000	7.020	10.530	10.000	10.677
consulenza amministrativa	15.000	15.000	9.867	14.801	20.000	16.808
consulenza del lavoro	15.000	15.000	11.017	14.017	12.000	11.691
compenso consiglio di amministrazione	69.000	69.000	45.872	68.808	69.000	59.612
oneri sociali su compenso consiglio di amministrazione	4.000	4.000	2.127	3.191	5.000	4.826
compenso revisori	12.500	12.500	8.256	12.384	12.300	12.879
servizi di vigilanza e sicurezza	1.000	1.000	427	641	2.000	1.201
servizi di pulizia	6.000	5.000	3.540	5.310	4.000	4.320
spese postali ordinarie	1.000	1.000	539	809	500	486
spese bancarie	14.000	13.500	8.992	13.488	15.000	15.319
carburanti autovetture/automezzi	500	200	135	203	150	123
smaltimento rifiuti	1.000	1.000	618	927	2.000	2.032
pubblicità	15.000	12.000	12.054	18.081	13.000	6.717
spese rappresentanza ed omaggi e beneficenze	1.500	1.500	902	1.353	500	618
libri, riviste e giornali	2.500	2.500	1.583	2.375	4.500	4.441
spese varie	5.000	5.000	4.216	6.324	8.000	1.196
8) per GODIMENTO di BENI di TERZI	24.000	23.000	12.448	22.992	23.100	22.509
affitti	18.000	17.500	8.787	17.500	17.500	16.903
spese condominiali	6.000	5.500	3.661	5.492	5.600	5.563
noleggi						43
leasing elaboratore						

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - SPESE GENERALI

VOCE	BUDGET ANNO 2012	BUDGET ANNO 2011	CONSUNTIVO AL 31.08.2010	PRE-CONSUNTIVO ANNO 2010	BUDGET ANNO 2010	CONSUNTIVO ANNO 2009
9) per il PERSONALE	381.500	370.500	263.842	390.854	378.900	395.906
Retribuzioni lorde	255.000	230.000	143.654	222.681	240.000	246.817
Oneri sociali	88.000	85.000	52.400	80.100	78.000	83.443
inail	1.000	1.000	338	507	700	533
tfr	22.000	20.000	12.976	19.964	18.200	18.081
collaboratori co.co.pro. Ufficio		20.000	45.960	52.628	30.000	33.159
Incarico terzo responsabile sicurezza e privacy	8.500	8.000	5.493	8.240	7.000	6.907
costi di formazione	3.000	3.000	865	3.500	3.500	5.857
mensa	4.000	3.500	2.156	3.234	1.500	1.109
14) ONERI DIVERSI di GESTIONE	7.500	7.500	7.622	11.433	8.000	9.498
imposte correnti	7.500	7.500	4.751	7.127	8.000	7.503
multe ed oneri ineducibili			2.871	4.307		1.995
TOTALE COSTI	644.800	626.200	438.278	654.319	646.650	638.597
EBTDA	-619.800	-601.200	-422.536	-630.706	-617.650	-608.654
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	270.000	270.000	160.000	240.000	219.000	250.532
ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali	270.000	270.000	160.000	240.000	219.000	250.532
svlutazioni dei crediti						
12) ACCANTONAMENTI per RISCHI						
13) ALTRI ACCANTONAMENTI						
C) PROVENTI ed ONERI FINANZIARI						
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0	0	933	1.400	12.000	11.226
interessi attivi			793	1.190	12.000	11.147
abbuoni attivi			140	210		79
17) INTERESSI ed altri ONERI FINANZIARI	27.000	27.000	19.724	29.586	18.000	18.429
interessi passivi su capitale di dotazione	17.000	17.000	11.054	16.581	17.000	16.582
interessi passivi finanziari	10.000	10.000	8.579	12.869	1.000	1.723
abbuoni passivi			91	137		124
C) TOTALE PROVENTI ed ONERI FINANZIARI	-27.000	-27.000	-18.791	-28.187	-6.000	-7.203
D) RETTIFICHE di VALORE di ATTIVITÀ' FINANZ.						
18) RIVALUTAZIONI	4.500	4.500	0	4.500	1.000	4.741
rivalutazioni attività finanziarie	4.500	4.500		4.500	1.000	4.741
19) SVALUTAZIONI						
D) TOTALE RETT. di VALORE di ATTIVITÀ' FINANZ.	4.500	4.500	0	4.500	1.000	4.741
EBIT	-912.300	-893.700	-601.327	-894.392	-841.650	-861.648
E) PROVENTI ed ONERI STRAORDINARI						
20) PROVENTI STRAORDINARI	0	0	27.111	27.111	0	17.091
risarcimenti assicurativi			350	350		981
proventi straordinari			26.761	26.761		16.110
21) ONERI STRAORDINARI	0	0	107.384	146.960	0	53.863
retribuzioni dirigenti arretrate			85.290	124.866		
oneri straordinari			22.094	22.094		53.863
E) TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0	0	-80.273	-119.849	0	-36.772
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-912.300	-893.700	-681.600	-1.014.241	-841.650	-898.420

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - CONSUNTIVO 2009 PER ATTIVITA'

allegato A

VOCE	totale generale CONSUNTIVO 2009		totale generale farmacie 2009		totale generale magazzino 2009		totale spese generali 2009
A) VALORE della PRODUZIONE							
1) RICAVI	17.736.614		12.007.453		5.729.161		0
Ricavi vendite cash	5.532.401		5.532.401				
Ricavi vendite SSN	7.090.772		7.090.772				
Ricavi vendite a terzi etico	5.259.272				5.259.272		
Ricavi per vendite a terzi parafarmaco	477.104				477.104		
Ricavi vendite ns farmacie etico	0						
Ricavi vendite ns farmacie parafarmaco	0						
Resi su vendite	-7.215				-7.215		
Contributi Fondo Enpaf	-65.354		-65.354				
Rettifiche passive mutue	-2.255		-2.255				
Sconto fornitori SSN	-548.111		-548.111				
2) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	75.055	0,42%	6.088	0,05%	70.809	1,24%	-1.842
magazzino iniziale	1.972.095		1.070.651		897.944		3.500
magazzino finale	2.047.150		1.076.739		968.753		1.658
4) INCREMENTI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI							
5) ALTRI RICAVI e PROVENTI	160.426		60.586		68.055		31.785
Ricavi per prestazione di servizi e affitti	34.752		2.967				31.785
Rimborsi SISS	8.180		8.180				0
Rimborsi Assinde	117.494		49.439		68.055		0
A) TOTALE VALORE della PRODUZIONE	17.972.095		12.074.127		5.868.025		29.943
B) COSTI della PRODUZIONE							
6) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, di CONSUMO e MERCI	14.181.921	79,96%	8.764.563	72,99%	5.417.310	94,56%	48
Acquisti magazzino specialità	5.298.896				5.298.896		
Acquisti magazzino parafarmaco	215.963				215.963		
Acquisti diretti specialità	2.385.639		2.385.639				
Acquisti diretti parafarmaco	1.325.125		1.325.125				
Acquisti diretti magazzino specialità	4.311.670		4.311.670				
Acquisti diretti magazzino parafarmaco	792.606		792.606				
Resi su acquisti	-59.207		-29.146		-30.061		
Sconti e abbuoni attivi	-93.616		-24.563		-69.053		
Acquisti materiali vari	4.845		3.232		1.565		48
7) per SERVIZI	133.508	0,75%	34.842	0,29%	98.666	1,72%	0
Trasporti	133.508		34.842		98.666		0
MARGINE LORDO	3.656.666	20,62%	3.274.722	27,27%	352.049	6,14%	29.895
7) per SERVIZI	623.263	3,51%	299.988	2,50%	112.639	1,97%	210.636
energia elettrica	32.051		24.726		6.000		1.325
acqua e gas	3.510		991		1.702		817
servizi vari	6.202		1.915		4.287		0
manutenzioni	65.612		42.963		11.539		11.110
assicurazioni	41.856						41.856
spese telefoniche	14.122		9.055		2.485		2.582
call center pronto farmacia	0						
cancelleria e stampati	28.140		13.398		4.065		10.677

VOCE	totale generale CONSUNTIVO 2009		totale generale farmacie 2009		totale generale magazzino 2009		totale spese generali 2009
consulenza amministrativa	16.808						16.808
consulenza del lavoro	11.691						11.691
compenso consiglio di amministrazione	64.438						64.438
compenso revisori	12.879						12.879
assistenza software gestionale	90.464		21.864		68.600		
servizi di vigilanza e sicurezza	23.020		21.819				1.201
servizi di pulizia	115.175		97.895		12.960		4.320
servizio siss	11.216		11.216				
spese postali ordinarie	494		8				486
spese bancarie	15.319						15.319
carburanti autovetture/automezzi	123						123
smaltimento rifiuti	10.503		7.722		749		2.032
pubblicità	6.717						6.717
spese per farmaci a indigenti	43.577		43.577				
spese rappresentanza ed omaggi e beneficenze	618						618
libri, riviste e giornali	4.693				252		4.441
associazioni	2.839		2.839				
spese varie	1.196						1.196
8) per GODIMENTO di BENI di TERZI	171.574	0,97%	147.268	1,23%	1.797	0,03%	22.509
affitti	125.248		108.345				16.903
spese condominiali	44.012		36.652		1.797		5.563
noleggi	2.314		2.271				43
9) per il PERSONALE	2.558.632	14,43%	1.931.223	16,08%	231.503	4,04%	395.906
Retribuzioni lorde	1.582.074		1.198.026		137.231		246.817
Oneri sociali	521.147		391.566		46.138		83.443
inail	10.961		8.187		2.241		533
tfr	148.851		119.393		11.377		18.081
collaborazioni occasionali	8.874				8.874		
collaboratori co.co.pro. Ufficio	33.159						33.159
collaboratori esterni notturni	110.527		110.527				
collaboratori esterni diurni	87.777		87.777				
Incarico terzo responsabile sicurezza e privacy	6.907						6.907
Direzione tecnica magazzino	23.980				23.980		
costi di formazione	6.340		433		50		5.857
mensa	4.651		1.930		1.612		1.109
prestazioni infermieristiche e cup	13.384		13.384				
14) ONERI DIVERSI di GESTIONE	17.374	0,10%	7.647	0,06%	229	0,00%	9.498
imposte correnti	15.379		7.647		229		7.503
multe ed oneri ineducibili	1.995						1.995
TOTALE COSTI	17.686.272	99,72%	11.185.531	93,15%	5.862.144	102,32%	638.597
EBTDA	285.823	1,61%	888.596	7,40%	5.881	0,10%	-608.654
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	250.532	1,41%	0	0,00%	0	0,00%	250.532
ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali	250.532		0		0		250.532
svalutazioni dei crediti	0		0		0		0
12) ACCANTONAMENTI per RISCHI	0						
13) ALTRI ACCANTONAMENTI	0						

VOCE	totale generale CONSUNTIVO 2009		totale generale farmacie 2009		totale generale magazzino 2009		totale spese generali 2009
C) PROVENTI ed ONERI FINANZIARI							
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	11.226		0		0		11.226
interessi attivi	11.147		0		0		11.147
abbuoni attivi/differenza cambi attiva	79		0		0		79
17) INTERESSI ed altri ONERI FINANZIARI	18.429	0,10%	0	0,00%	0	0,00%	18.429
interessi passivi su capitale di dotazione	16.582		0		0		16.582
interessi passivi finanziari	1.723		0		0		1.723
abbuoni passivi	124		0		0		124
C) TOTALE PROVENTI ed ONERI FINANZIARI	-7.203	-0,04%	0		0	0,00%	-7.203
D) RETTIFICHE di VALORE di ATTIVITÀ' FINANZ.							
18) RIVALUTAZIONI	4.741		0		0		4.741
rivalutazioni attività finanziarie	4.741		0		0		4.741
19) SVALUTAZIONI							
D) TOTALE RETT. di VALORE di ATTIVITÀ' FINANZ.	4.741		0		0		4.741
EBIT	32.829	0,19%	888.596	7,40%	5.881	0,10%	-861.648
E) PROVENTI ed ONERI STRAORDINARI							
20) PROVENTI STRAORDINARI	17.821	0,10%	730		0	0,00%	17.091
risarcimenti assicurativi	1.711		730		0		981
proventi straordinari	16.110		0		0		16.110
21) ONERI STRAORDINARI	124.791	0,70%	70.928		0	0,00%	53.863
oneri straordinari (Legge 39/2009 Abruzzo)	124.791		70.928		0		53.863
E) TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-106.970	-0,60%	-70.198		0	0,00%	-36.772
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-74.141	-0,42%	818.398	6,82%	5.881	0,10%	-898.420
IMPOSTE sul REDDITO dell'ESERCIZIO	62.781		0		0		0
Ires	0						
Irap	62.781						
Imposte differite							
Imposte anticipate	0						
UTILE (o PERDITA) d'ESERCIZIO	-136.922	-0,77%	818.398	6,82%	5.881	0,10%	-898.420

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - BILANCIO PREVENTIVO 2010 PER ATTIVITA'

allegato A

VOCE	BUDGET 2010 FARMACIE		BUDGET 2010 MAGAZZINO		BUDGET 2010 SPESE GENERALI	TOTALE BUDGET 2010	
A) VALORE della PRODUZIONE							
1) RICAVI	12.280.065		5.760.000		0	18.040.065	
Ricavi vendite cash	5.737.442					5.737.442	
Ricavi vendite SSN	7.158.881					7.158.881	
Ricavi vendite a terzi etico			5.260.000			5.260.000	
Ricavi vendite a terzi parafarmaco			500.000			500.000	
Ricavi vendite ns farmacie etico						0	
Ricavi vendite ns farmacie parafarmaco						0	
Contributi Fondo Enpaf	-65.982					-65.982	
Rettifiche passive mutue	-2.277		0			-2.277	
Sconto fornitori SSN	-548.000		0			-548.000	
2) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	0		0		0	0	
magazzino iniziale	1.076.739		968.753		1.658	2.047.150	
magazzino finale	1.076.739		968.753		1.658	2.047.150	
3) VARIAZIONI dei LAVORI in CORSO su ORDINAZIONE							
4) INCREMENTI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI							
5) ALTRI RICAVI e PROVENTI	43.000		80.000		29.000	152.000	
Ricavi per prestazione di servizi e affitti	1.000				29.000	30.000	
Rimborsi SISS	7.000				0	7.000	
Rimborsi Assinde	35.000		80.000		0	115.000	
A) TOTALE VALORE della PRODUZIONE	12.323.065		5.840.000		29.000	18.192.065	
B) COSTI della PRODUZIONE							
6) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, di CONSUMO e MERCI	8.873.204		5.285.000		100	14.158.304	
Acquisti magazzino specialità			5.076.000			5.076.000	
Acquisti magazzino parafarmaco			209.000			209.000	
Acquisti diretti specialità	2.397.567					2.397.567	
Acquisti diretti parafarmaco	1.338.376					1.338.376	
Acquisti diretti magazzino specialità	4.333.228					4.333.228	
Acquisti diretti magazzino parafarmaco	800.532					800.532	
Acquisti materiali vari	3.500				100	3.600	
7) per SERVIZI	35.000		98.000		0	133.000	
Trasporti	35.000		98.000		0	133.000	
MARGINE LORDO	3.414.861		457.000		28.900	3.900.761	
7) per SERVIZI	303.510		100.100		236.550	640.160	
energia elettrica	20.000		6.000		1.500	27.500	
acqua e gas	1.000		1.800		1.000	3.800	
servizi vari	8.000		3.500		1.500	13.000	
manutenzioni	50.000		6.000		10.000	66.000	
assicurazioni					42.000	42.000	
spese telefoniche	9.500		2.500		2.600	14.600	
cancelleria e stampati	12.000		4.000		10.000	26.000	
consulenza amministrativa					20.000	20.000	
consulenza del lavoro					12.000	12.000	
compenso consiglio di amministrazione e oneri accessori					74.000	74.000	
compenso revisori					12.300	12.300	
assistenza software gestionale	24.000		65.000			89.000	
Piano Programma ASFC 2011-2012-2013							

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - BILANCIO PREVENTIVO 2010 PER ATTIVITA'

VOCE	BUDGET 2010		BUDGET 2010		BUDGET 2010	TOTALE	
	FARMACIE		MAGAZZINO		SPESE GENERALI	BUDGET 2010	
servizi di pulizia	95.000		10.000		4.000	109.000	
servizio siss	11.000					11.000	
spese postali ordinarie	10				500	510	
spese bancarie					15.000	15.000	
carburanti autovetture/automezzi					150	150	
smaltimento rifiuti	8.000		1.000		2.000	11.000	
pubblicità					13.000	13.000	
spese per farmaci a indigenti	40.000					40.000	
spese rappresentanza ed omaggi e beneficenze					500	500	
libri, riviste e giornali			300		4.500	4.800	
associazioni	3.000					3.000	
spese varie					8.000	8.000	
8) per GODIMENTO di BENI di TERZI	152.000	1,24%	1.800	0,03%	23.100	176.900	0,98%
affitti	110.000				17.500	127.500	
spese condominiali	37.000		1.800		5.600	44.400	
noleggi	5.000				0	5.000	
9) per il PERSONALE	1.990.692	16,21%	226.220	3,93%	378.900	2.595.812	14,39%
Retribuzioni lorde	1.241.526		139.289		240.000	1.620.815	
Oneri sociali	405.166		46.830		78.000	529.996	
inail	8.500		2.500		700	11.700	
tfr	123.000		11.500		18.200	152.700	
collaboratori co.co.pro. Ufficio					30.000	30.000	
collaboratori co.co.pro. farmacie	110.000					110.000	
Sostituzioni farmacisti	90.000					90.000	
Incarico terzo responsabile sicurezza e privacy					7.000	7.000	
Direzione tecnica magazzino			24.000			24.000	
costi di formazione	3.000		500		3.500	7.000	
mensa	2.000		1.600		1.500	5.100	
prestazioni infermieristiche	7.500		0			7.500	
14) ONERI DIVERSI di GESTIONE	8.000	0,07%	800	0,01%	8.000	16.800	0,09%
imposte correnti	8.000		800		8.000	16.800	
TOTALE COSTI	11.362.406	92,53%	5.711.920	99,17%	646.650	17.720.975	98,23%
EBTDA	960.659	7,82%	128.080	2,22%	-617.650	471.089	2,61%
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	0	0,00%	0	0,00%	219.000	219.000	1,21%
ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali	0		0		219.000	219.000	
svalutazioni dei crediti	0		0		0	0	
12) ACCANTONAMENTI per RISCHI							
13) ALTRI ACCANTONAMENTI							
C) PROVENTI ed ONERI FINANZIARI							
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0		0		12.000	12.000	
interessi attivi	0		0		12.000	12.000	
17) INTERESSI ed altri ONERI FINANZIARI	0	0,00%	0	0,00%	18.000	18.000	0,10%
interessi passivi su capitale di dotazione	0		0		17.000	17.000	
interessi passivi finanziari	0		0		1.000	1.000	

C) TOTALE PROVENTI ed ONERI FINANZIARI

0 0,00%

0

-6.000

-6.000 -0,03%

allegato A

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - BILANCIO PREVENTIVO 2010 PER ATTIVITA'

VOCE	BUDGET 2010 FARMACIE		BUDGET 2010 MAGAZZINO		BUDGET 2010 SPESE GENERALI	TOTALE BUDGET 2010	
D) RETTIFICHE di VALORE di ATTIVITÀ' FINANZ.							
18) RIVALUTAZIONI	0		0		1.000	1.000	
rivalutazioni attività finanziarie	0		0		1.000	1.000	
19) SVALUTAZIONI							
D) TOTALE RETT. di VALORE di ATTIVITÀ' FINANZ.	0		0		1.000	1.000	
EBIT	960.659	7,82%	128.080	2,22%	-841.650	247.089	1,37%
E) PROVENTI ed ONERI STRAORDINARI							
20) PROVENTI STRAORDINARI	0	0,00%	0		0	0	0,00%
risarcimenti assicurativi	0		0		0	0	
proventi straordinari	0		0		0	0	
21) ONERI STRAORDINARI	86.025	0,70%	0		0	86.025	0,48%
oneri straordinari (Legge 39/2009 Abruzzo)	86.025		0		0	86.025	
E) TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-86.025	-0,70%	0		0	-86.025	-0,48%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	874.634	7,12%	128.080	2,22%	-841.650	161.064	0,89%
IMPOSTE sul REDDITO dell'ESERCIZIO	0		0		0	155.361	
Ires						44.293	
Irap						111.068	
Imposte differite							
Imposte anticipate							
UTILE (o PERDITA) d'ESERCIZIO	874.634	7,12%	128.080	2,22%	-841.650	5.703	0,03%

VOCE	CONSUNTIVO 31.08.10 FARMACIE		CONSUNTIVO 31.08.10 MAGAZZINO		CONSUNTIVO 31.08.10 SPESE GENERALI	CONSUNTIVO 31.08.10 TOTALE	
A) VALORE della PRODUZIONE							
1) RICAVI	7.842.679		3.255.561		0	11.098.240	
Ricavi vendite cash	3.562.532					3.562.532	
Ricavi vendite SSN	4.700.471					4.700.471	
Ricavi vendite a terzi etico			3.023.768			3.023.768	
Ricavi vendite a terzi parafarmaco			290.159			290.159	
Ricavi vendite ns farmacie etico						0	
Ricavi vendite ns farmacie parafarmaco						0	
Resi su vendite			-58.366			-58.366	
Ricavi clienti grossisti						0	
Contributi Fondo Enpaf	-43.865					-43.865	
Rettifiche passive mutue	-215					-215	
Sconto fornitori SSN	-376.244					-376.244	
2) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	90.337	1,15%	446.005	13,70%	0	536.342	4,83%
magazzino iniziale	1.076.739		968.753		1.658	2.047.150	
magazzino finale	1.167.076		1.414.758		1.658	2.583.492	
3) VARIAZIONI dei LAVORI in CORSO su ORDINAZIONE							
4) INCREMENTI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI							
5) ALTRI RICAVI e PROVENTI	53.567		45.370		15.742	114.679	
Ricavi per prestazione di servizi e affitti	0				15.742	15.742	
Rimborsi SISS	8.169					8.169	
Rimborsi Assinde	45.398		45.370			90.768	
A) TOTALE VALORE della PRODUZIONE	7.986.583		3.746.936		15.742	11.749.261	
B) COSTI della PRODUZIONE							
6) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, di CONSUMO e MERCI	5.760.736	73,45%	3.467.447	106,51%	-	9.228.183	83,15%
Acquisti magazzino specialità			3.294.972			3.294.972	
Acquisti magazzino parafarmaco			218.843			218.843	
Acquisti diretti specialità	1.221.076					1.221.076	
Acquisti diretti parafarmaco	783.061					783.061	
Acquisti diretti magazzino specialità	3.203.207					3.203.207	
Acquisti diretti magazzino parafarmaco	567.040					567.040	
Acquisti per clienti grossisti						0	
Resi su acquisti	-25.371		-32.861			-58.232	
Sconti e abbuoni attivi	-5.761		-19.349			-25.110	
Acquisti materiali vari	17.484		5.842			23.326	
7) per SERVIZI	23.288	0,30%	64.206	1,97%	0	87.494	0,79%
Trasporti	23.288		64.206			87.494	
MARGINE LORDO	2.202.559	28,08%	215.283	6,61%	15.742	2.433.584	21,93%
7) per SERVIZI	204.850	2,61%	74.907	2,30%	154.366	434.123	3,91%
energia elettrica	17.293		4.667		3.333	25.293	
acqua e gas	363		575		338	1.276	
servizi vari	2.109		2.040		267	4.416	
manutenzioni	35.941		6.299		4.476	46.716	
assicurazioni					26.681	26.681	
spese telefoniche	5.925		1.797		2.106	9.828	

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - BILANCIO CONSUNTIVO AL 31.08.2010

allegato A

VOCE	CONSUNTIVO 31.08.10		CONSUNTIVO 31.08.10		CONSUNTIVO 31.08.10	CONSUNTIVO 31.08.10	
	FARMACIE		MAGAZZINO		SPESE GENERALI	TOTALE	
call center pronto farmacia						0	
cancelleria e stampati	2.288		4.873		7.020	14.181	
consulenza amministrativa					9.867	9.867	
consulenza del lavoro					11.017	11.017	
compenso consiglio di amministrazione e oneri accessori					47.999	47.999	
compenso revisori					8.256	8.256	
assistenza software gestionale	10.897		45.600			56.497	
servizi di vigilanza e sicurezza	13.240				427	13.667	
servizi di pulizia	63.466		7.820		3.540	74.826	
servizio siss	6.535					6.535	
spese postali ordinarie	26				539	565	
spese bancarie					8.992	8.992	
carburanti autovetture/automezzi					135	135	
smaltimento rifiuti					618	7.002	
pubblicità	5.148		1.236		12.054	12.054	
spese per farmaci a indigenti	35.060					35.060	
spese rappresentanza ed omaggi e beneficenze					902	902	
libri, riviste e giornali					1.583	1.583	
associazioni	6.559					6.559	
spese varie					4.216	4.216	
8) per GODIMENTO di BENI di TERZI	96.619	1,23%	1.172	0,04%	12.448	110.239	0,99%
affitti	72.212				8.787	80.999	
spese condominiali	24.148		1.172		3.661	28.981	
noleggi	259				0	259	
9) per il PERSONALE	1.272.173	16,22%	167.206	5,14%	263.842	1.703.221	15,35%
Retrocessioni lorde	771.072		95.207		143.654	1.009.933	
Oneri sociali	232.864		28.784		52.400	314.048	
inail	4.742		1.315		338	6.395	
tfr	82.969		8.173		12.976	104.118	
collaboratori co.co.pro. Ufficio					45.960	45.960	
collaboratori esterni notturni	67.114					67.114	
collaboratori esterni diurni	85.247					85.247	
collaboratori occasionali magazzino			11.745			11.745	
Incarico terzo responsabile sicurezza e privacy					5.493	5.493	
Direzione tecnica magazzino			17.860			17.860	
costi di formazione	6.134		160		865	7.159	
mensa	16.046		3.962		2.156	22.164	
prestazioni infermieristiche	5.985					5.985	
14) ONERI DIVERSI di GESTIONE	5.098	0,07%	347	0,01%	7.622	13.067	0,12%
imposte correnti	5.098		347		4.751	10.196	
multe e oneri indeducibili					2.871	2.871	
TOTALE COSTI	7.362.764	93,88%	3.775.285	115,96%	438.278	11.576.327	104,31%
EBTDA	623.819	7,95%	-28.349	-0,87%	-422.536	172.934	1,56%
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	0	0,00%	0	0,00%	160.000	160.000	1,44%
ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali					160.000	160.000	
svalutazioni dei crediti					0	0	
12) ACCANTONAMENTI per RISCHI							

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - BILANCIO CONSUNTIVO AL 31.08.2010

VOCE	CONSUNTIVO 31.08.10 FARMACIE		CONSUNTIVO 31.08.10 MAGAZZINO		CONSUNTIVO 31.08.10 SPESE GENERALI	CONSUNTIVO 31.08.10 TOTALE	
C) PROVENTI ed ONERI FINANZIARI							
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0		0		933	933	
interessi attivi					793	793	
abbuoni attivi					140	140	
17) INTERESSI ed altri ONERI FINANZIARI	0	0,00%	0	0,00%	19.724	19.724	0,18%
interessi passivi su capitale di dotazione					11.054	11.054	
interessi passivi finanziari					8.579	8.579	
abbuoni passivi					91	91	
C) TOTALE PROVENTI ed ONERI FINANZIARI	0	0,00%	0		-18.791	-18.791	-0,17%
D) RETTIFICHE di VALORE di ATTIVITA' FINANZ.							
18) RIVALUTAZIONI	0		0		0	0	
rivalutazioni attività finanziarie					0	0	
19) SVALUTAZIONI							
D) TOTALE RETT. di VALORE di ATTIVITA' FINANZ.	0		0		0	0	
EBIT	623.819	7,95%	-28.349	-0,87%	-601.327	-5.857	-0,05%
E) PROVENTI ed ONERI STRAORDINARI							
20) PROVENTI STRAORDINARI	1.143	0,01%	0		27.111	28.254	0,25%
risarcimenti assicurativi	1.094				350	1.444	
proventi straordinari	49				26.761	26.810	
21) ONERI STRAORDINARI	37.813	0,48%	0		107.384	145.197	1,31%
oneri straordinari e Legge 39/2009 Abruzzo	37.813					37.813	
oneri straordinari					22.094	22.094	
oneri straordinari per retribuzioni dirigenti arretrate					85.290	85.290	
E) TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-36.670	-0,47%	0		-80.273	-116.943	-1,05%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	587.149	7,49%	-28.349	-0,87%	-681.600	-122.800	-1,11%
IMPOSTE sul REDDITO dell'ESERCIZIO	0		0		0	26.930	
Ires							
Irap						26.930	
Imposte differite							
Imposte anticipate							
UTILE (o PERDITA) d'ESERCIZIO	587.149	7,49%	-28.349	-0,87%	-681.600	-149.730	-1,35%

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - BILANCIO PRECONSUNTIVO 2010 PER ATTIVITA'

allegato A

VOCE	PRECONSUNT. 2010 FARMACIE		PRECONSUNT. 2010 MAGAZZINO		PRECONSUNT. 2010 SPESE GENERALI	TOTALE PRECONSUNT. 2010	
A) VALORE della PRODUZIONE							
1) RICAVI	12.009.417		6.883.342		0	18.892.759	
Ricavi vendite cash	5.536.049					5.536.049	
Ricavi vendite SSN	7.103.854					7.103.854	
Ricavi vendite a terzi etico			4.535.652			4.535.652	
Ricavi vendite a terzi parafarmaco			435.239			435.239	
Ricavi vendite ns farmacie etico						0	
Ricavi vendite ns farmacie parafarmaco						0	
Resi su vendite			-87.549			-87.549	
Ricavi clienti grossisti			2.000.000			2.000.000	
Contributi Fondo Enpaf	-65.798					-65.798	
Rettifiche passive mutue	-323		0			-323	
Sconto fornitori SSN	-564.366		0			-564.366	
2) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	10.337	0,09%	446.005	6,48%	0	456.342	2,42%
magazzino iniziale	1.076.739		968.753		1.658	2.047.150	
magazzino finale	1.087.076		1.414.758		1.658	2.503.492	
4) INCREMENTI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI							
5) ALTRI RICAVI e PROVENTI	57.652		45.370		23.613	126.635	
Ricavi per prestazione di servizi e affitti	0				23.613	23.613	
Rimborsi SISS	12.254				0	12.254	
Rimborsi Assinde	45.398		45.370		0	90.768	
A) TOTALE VALORE della PRODUZIONE	12.077.406		7.374.717		23.613	19.475.735	
B) COSTI della PRODUZIONE							
6) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, di CONSUMO e MERCI	8.641.104	71,95%	6.880.171	99,95%	-	15.521.275	82,15%
Acquisti magazzino specialità			4.692.458			4.692.458	
Acquisti magazzino parafarmaco			328.265			328.265	
Acquisti diretti specialità	1.831.614					1.831.614	
Acquisti diretti parafarmaco	1.174.592					1.174.592	
Acquisti diretti magazzino specialità	4.804.811					4.804.811	
Acquisti diretti magazzino parafarmaco	850.560					850.560	
Acquisti per clienti grossisti			1.929.000			1.929.000	
Resi su acquisti	-38.057		-49.292			-87.348	
Sconti e abbuoni attivi	-8.642		-29.024			-37.665	
Acquisti materiali vari	26.226		8.763		0	34.989	
7) per SERVIZI	34.932	0,29%	97.809	1,42%	0	132.741	0,70%
Trasporti	34.932		97.809		0	132.741	
MARGINE LORDO	3.401.370	28,32%	396.737	5,76%	23.613	3.821.720	20,23%
7) per SERVIZI	307.275	2,56%	117.561	1,71%	229.041	653.876	3,46%
energia elettrica	25.940		7.001		5.000	37.940	
acqua e gas	545		863		507	1.914	
servizi vari	3.164		3.060		401	6.624	
manutenzioni	53.912		9.449		6.714	70.074	
assicurazioni					40.022	40.022	
spese telefoniche	8.888		2.696		3.159	14.742	

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - BILANCIO PRECONSUNTIVO 2010 PER ATTIVITA'

allegato A

VOCE	PRECONSUNT. 2010		PRECONSUNT. 2010		PRECONSUNT. 2010		TOTALE	
	FARMACIE		MAGAZZINO		SPESE GENERALI		PRECONSUNT. 2010	
call center pronto farmacia								
cancelleria e stampati	3.432		7.310		10.530		21.272	
consulenza amministrativa					14.801		14.801	
consulenza del lavoro					14.017		14.017	
compenso consiglio di amministrazione e oneri accessori					71.999		71.999	
compenso revisori					12.384		12.384	
assistenza software gestionale	16.346		73.600				89.946	
servizi di vigilanza e sicurezza	19.860				641		20.501	
servizi di pulizia	95.199		11.730		5.310		112.239	
servizio siss	9.803						9.803	
spese postali ordinarie	39				809		848	
spese bancarie					13.488		13.488	
carburanti autovetture/automezzi					203		203	
smaltimento rifiuti	7.722		1.854		927		10.503	
pubblicità					18.081		18.081	
spese per farmaci a indigenti	52.590						52.590	
spese rappresentanza ed omaggi e beneficenze					1.353		1.353	
libri, riviste e giornali			0		2.375		2.375	
associazioni	9.839						9.839	
spese varie					6.324		6.324	
8) per GODIMENTO di BENI di TERZI	144.929	1,21%	1.758	0,03%	22.992		169.678	0,90%
affitti	108.318				17.500		125.818	
spese condominiali	36.222		1.758		5.492		43.472	
noleggi	389				0		389	
9) per il PERSONALE	1.908.260	15,89%	253.569	3,68%	390.854		2.552.682	13,51%
Retribuzioni lorde	1.156.608		142.811		222.681		1.522.100	
Oneri sociali	349.296		43.176		80.100		472.572	
inail	7.113		1.973		507		9.593	
tfr	124.454		12.260		19.964		156.677	
collaboratori co.co.pro. Ufficio					52.628		52.628	
collaboratori esterni notturni	100.671						100.671	
collaboratori esterni diurni	127.871						127.871	
collaboratori occasionali magazzino			17.618				17.618	
Incarico terzo responsabile sicurezza e privacy					8.240		8.240	
Direzione tecnica magazzino			26.790				26.790	
costi di formazione	9.201		3.000		3.500		15.701	
mensa	24.069		5.943		3.234		33.246	
prestazioni infermieristiche	8.978						8.978	
14) ONERI DIVERSI di GESTIONE	7.647	0,06%	521	0,01%	11.433		19.601	0,10%
imposte correnti	7.647		521		7.127		15.294	
multe e oneri indeducibili					4.307		4.307	
TOTALE COSTI	11.044.146	91,96%	7.351.388	106,80%	654.319		19.049.852	100,83%
EBTDA	1.033.260	8,60%	23.329	0,34%	-630.706		425.883	2,25%
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	0	0,00%	0	0,00%	240.000		240.000	1,27%
ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali	0		0		240.000		240.000	
svalutazioni dei crediti	0		0		0		0	
12) ACCANTONAMENTI per RISCHI								

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - BILANCIO PRECONSUNTIVO 2010 PER ATTIVITA'

VOCE	PRECONSUNT. 2010 FARMACIE		PRECONSUNT. 2010 MAGAZZINO		PRECONSUNT. 2010 SPESE GENERALI	TOTALE PRECONSUNT. 2010	
C) PROVENTI ed ONERI FINANZIARI							
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0		0		1.400	1.400	
interessi attivi	0		0		1.190	1.190	
abbuoni attivi					210	210	
17) INTERESSI ed altri ONERI FINANZIARI	0	0,00%	0	0,00%	29.586	29.586	0,16%
interessi passivi su capitale di dotazione	0		0		16.581	16.581	
interessi passivi finanziari	0		0		12.869	12.869	
abbuoni passivi					137	137	
C) TOTALE PROVENTI ed ONERI FINANZIARI	0	0,00%	0		-28.187	-28.187	-0,15%
D) RETTIFICHE di VALORE di ATTIVITÀ' FINANZ.							
18) RIVALUTAZIONI	0		0		4.500	4.500	
rivalutazioni attività finanziarie	0		0		4.500	4.500	
19) SVALUTAZIONI							
D) TOTALE RETT. di VALORE di ATTIVITÀ' FINANZ.	0		0		4.500	4.500	
EBIT	1.033.260	8,60%	23.329	0,34%	-894.392	162.197	0,86%
E) PROVENTI ed ONERI STRAORDINARI							
20) PROVENTI STRAORDINARI	1.143	0,01%	0		27.111	28.254	0,15%
risarcimenti assicurativi	1.094		0		350	1.444	
proventi straordinari	49		0		26.761	26.810	
21) ONERI STRAORDINARI	37.813	0,31%	0		146.960	184.773	0,98%
oneri straordinari e Legge 39/2009 Abruzzo	37.813		0			37.813	
oneri straordinari					22.094	22.094	
oneri straordinari per retribuzioni dirigenti arretrate					124.866	124.866	
E) TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-36.670	-0,31%	0		-119.849	-156.519	-0,83%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	996.590	8,30%	23.329	0,34%	-1.014.241	5.678	0,03%
IMPOSTE sul REDDITO dell'ESERCIZIO	0		0		0	108.779	
Ires						41.975	
Irap						66.804	
Imposte differite							
Imposte anticipate							
UTILE (o PERDITA) d'ESERCIZIO	996.590	8,30%	23.329	0,34%	-1.014.241	-103.102	-0,55%

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - BILANCIO PREVENTIVO 2011 PER ATTIVITA'

allegato A

VOCE		BUDGET 2011		BUDGET 2011		BUDGET 2011		TOTALE	
		FARMACIE		MAGAZZINO		SPESE GENERALI		BUDGET 2011	
A) VALORE della PRODUZIONE									
1)	RICAVI	12.370.225		12.950.000		0		25.320.225	
	Ricavi vendite cash	5.938.213						5.938.213	
	Ricavi vendite SSN	7.204.374						7.204.374	
	Ricavi vendite a terzi etico			4.500.000				4.500.000	
	Ricavi vendite a terzi parafarmaco			450.000				450.000	
	Ricavi vendite ns farmacie etico							0	
	Ricavi vendite ns farmacie parafarmaco							0	
	Ricavi clienti grossisti			8.000.000				8.000.000	
	Contributi Fondo Enpaf	-66.729						-66.729	
	Rettifiche passive mutue	0		0				0	
	Sconto fornitori SSN	-705.633		0				-705.633	
2)	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	0	0,00%	0	0,00%	0		0	0,00%
	magazzino iniziale	0		0		0		0	
	magazzino finale	0		0		0		0	
5)	ALTRI RICAVI e PROVENTI	48.200		40.000		25.000		113.200	
	Ricavi per prestazione di servizi e affitti	0				25.000		25.000	
	Rimborsi SISS	8.200				0		8.200	
	Rimborsi Assinde	40.000		40.000		0		80.000	
A) TOTALE VALORE della PRODUZIONE		12.418.425		12.990.000		25.000		25.433.425	
B) COSTI della PRODUZIONE									
6)	MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, di CONSUMO e MERCI	8.999.000	72,75%	12.270.000	94,75%	-		21.269.000	84,00%
	Acquisti magazzino specialità			4.350.000				4.350.000	
	Acquisti magazzino parafarmaco			200.000				200.000	
	Acquisti diretti specialità	1.829.000						1.829.000	
	Acquisti diretti parafarmaco	1.270.000						1.270.000	
	Acquisti diretti magazzino specialità	5.000.000						5.000.000	
	Acquisti diretti magazzino parafarmaco	900.000		0				900.000	
	Acquisti per clienti grossisti			7.720.000				7.720.000	
	Acquisti materiali vari	0		0		0		0	
7)	per SERVIZI	35.000	0,28%	113.000	0,87%	0		148.000	0,58%
	Trasporti	35.000		113.000		0		148.000	
MARGINE LORDO		3.384.425	27,36%	607.000	4,69%	25.000		4.016.425	15,86%
7)	per SERVIZI	306.050	2,47%	122.000	0,94%	225.200		653.250	2,58%
	energia elettrica	26.000		7.000		5.000		38.000	
	acqua e gas	500		1.000		500		2.000	
	servizi vari	3.000		3.000		1.000		7.000	
	manutenzioni	50.000		10.000		7.000		67.000	
	assicurazioni					42.000		42.000	
	spese telefoniche	9.000		3.000		3.500		15.500	
	cancelleria e stampati	3.500		7.000		8.000		18.500	
	consulenza amministrativa					15.000		15.000	
	consulenza del lavoro					15.000		15.000	
	compenso consiglio di amministrazione					73.000		73.000	
	compenso revisori					12.500		12.500	
	assistenza software gestionale	20.000		77.000				97.000	
	servizi di vigilanza e sicurezza	20.000				1.000		21.000	
	servizi di pulizia	96.000		12.000		5.000		113.000	

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - BILANCIO PREVENTIVO 2011 PER ATTIVITA'

allegato A

VOCE	BUDGET 2011		BUDGET 2011		BUDGET 2011	TOTALE	
	FARMACIE		MAGAZZINO		SPESE GENERALI	BUDGET 2011	
servizio siss	10.000					10.000	
spese postali ordinarie	50				1.000	1.050	
spese bancarie					13.500	13.500	
carburanti autovetture/ automezzi					200	200	
smaltimento rifiuti	8.000		2.000		1.000	11.000	
pubblicità					12.000	12.000	
spese per farmaci a indigenti e trasporti farmaci a domicilio	50.000					50.000	
spese rappresentanza ed omaggi e beneficenze					1.500	1.500	
libri, riviste e giornali			0		2.500	2.500	
associazioni	10.000					10.000	
spese varie					5.000	5.000	
8) per GODIMENTO di BENI di TERZI	153.000	1,24%	28.500	0,22%	23.000	204.500	0,81%
affitti	115.000		25.000		17.500	157.500	
spese condominiali	37.000		3.500		5.500	46.000	
noleggi	1.000				0	1.000	
9) per il PERSONALE	1.968.500	15,91%	254.000	1,96%	370.500	2.593.000	10,24%
Retribuzioni lorde	1.200.000		145.000		230.000	1.575.000	
Oneri sociali	365.000		47.000		85.000	497.000	
inail	7.500		2.000		1.000	10.500	
tfr	126.000		12.000		20.000	158.000	
collaboratori co.co.pro. Ufficio					20.000	20.000	
collaboratori co.co.pro. farmacie	110.000					110.000	
Sostituzioni farmacisti	110.000					110.000	
collaboratori occasionali magazzino			15.000			15.000	
Incarico terzo responsabile sicurezza e privacy					8.000	8.000	
Direzione tecnica magazzino			25.000			25.000	
costi di formazione	10.000		2.000		3.000	15.000	
mensa	25.000		6.000		3.500	34.500	
prestazioni infermieristiche	15.000		0			15.000	
14) ONERI DIVERSI di GESTIONE	8.000	0,06%	1.000	0,01%	7.500	16.500	0,07%
imposte correnti	8.000		1.000		7.500	16.500	
TOTALE COSTI	11.469.550	92,72%	12.788.500	98,75%	626.200	24.884.250	98,28%
EBTDA	948.875	7,67%	201.500	1,56%	-601.200	549.175	2,17%
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	0	0,00%	0	0,00%	270.000	270.000	1,07%
ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali	0		0		270.000	270.000	
svalutazioni dei crediti	0		0		0	0	
12) ACCANTONAMENTI per RISCHI							
13) ALTRI ACCANTONAMENTI							
C) PROVENTI ed ONERI FINANZIARI							
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0		0		0	0	
interessi attivi	0		0		0	0	
17) INTERESSI ed altri ONERI FINANZIARI	0	0,00%	0	0,00%	27.000	27.000	0,11%
interessi passivi su capitale di dotazione	0		0		17.000	17.000	
interessi passivi finanziari	0		0		10.000	10.000	
C) TOTALE PROVENTI ed ONERI FINANZIARI	0	0,00%	0		-27.000	-27.000	-0,11%

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - BILANCIO PREVENTIVO 2011 PER ATTIVITA'

VOCE	BUDGET 2011 FARMACIE		BUDGET 2011 MAGAZZINO		BUDGET 2011 SPESE GENERALI	TOTALE BUDGET 2011	
D) RETTIFICHE di VALORE di ATTIVITA' FINANZ.							
18) RIVALUTAZIONI	0		0		4.500	4.500	
rivalutazioni attività finanziarie	0		0		4.500	4.500	
19) SVALUTAZIONI							
D) TOTALE RETT. di VALORE di ATT. FINANZ.	0		0		4.500	4.500	
EBIT	948.875	7,67%	201.500	1,56%	-893.700	256.675	1,01%
E) PROVENTI ed ONERI STRAORDINARI							
20) PROVENTI STRAORDINARI	0	0,00%	0		0	0	0,00%
risarcimenti assicurativi	0		0		0	0	
proventi straordinari	0		0		0	0	
21) ONERI STRAORDINARI	0	0,00%	0		0	0	0,00%
oneri straordinari	0		0		0	0	
E) TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORD.	0	0,00%	0		0	0	0,00%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	948.875	7,67%	201.500	1,56%	-893.700	256.675	1,01%
IMPOSTE sul REDDITO dell'ESERCIZIO	0		0		0	182.601	
Ires						70.586	
Irap						112.015	
Imposte differite							
Imposte anticipate							
UTILE (o PERDITA) d'ESERCIZIO	948.875	7,67%	201.500	1,56%	-893.700	74.075	0,29%

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - BILANCIO PREVENTIVO 2012 PER ATTIVITA'

allegato A

VOCE		BUDGET 2012		BUDGET 2012		BUDGET 2012		TOTALE	
		FARMACIE		MAGAZZINO		SPESE GENERALI		BUDGET 2012	
A) VALORE della PRODUZIONE									
1)	RICAVI	12.580.583		12.950.000		0		25.530.583	
	Ricavi vendite cash	6.116.359						6.116.359	
	Ricavi vendite SSN	7.240.395						7.240.395	
	Ricavi vendite a terzi etico			4.500.000				4.500.000	
	Ricavi vendite a terzi parafarmaco			450.000				450.000	
	Ricavi vendite ns farmacie etico							0	
	Ricavi vendite ns farmacie parafarmaco							0	
	Ricavi clienti grossisti			8.000.000				8.000.000	
	Contributi Fondo Enpaf	-67.336						-67.336	
	Rettifiche passive mutue	0		0				0	
	Sconto fornitori SSN	-708.835		0				-708.835	
2)	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	0	0,00%	0	0,00%	0		0	0,00%
	magazzino iniziale	0		0		0		0	
	magazzino finale	0		0		0		0	
5)	ALTRI RICAVI e PROVENTI	48.200		40.000		25.000		113.200	
	Ricavi per prestazione di servizi e affitti	0				25.000		25.000	
	Rimborsi SISS	8.200				0		8.200	
	Rimborsi Assinde	40.000		40.000		0		80.000	
A) TOTALE VALORE della PRODUZIONE		12.628.783		12.990.000		25.000		25.643.783	
B) COSTI della PRODUZIONE									
6)	MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, di CONSUMO e MERCI	9.150.000	72,73%	12.220.000	94,36%	-		21.370.000	83,70%
	Acquisti magazzino specialità			4.300.000				4.300.000	
	Acquisti magazzino parafarmaco			200.000				200.000	
	Acquisti diretti specialità	1.860.000						1.860.000	
	Acquisti diretti parafarmaco	1.340.000						1.340.000	
	Acquisti diretti magazzino specialità	5.050.000						5.050.000	
	Acquisti diretti magazzino parafarmaco	900.000		0				900.000	
	Acquisti per clienti grossisti			7.720.000				7.720.000	
	Acquisti materiali vari	0		0		0		0	
7)	per SERVIZI	36.000	0,29%	115.000	0,89%	0		151.000	0,59%
	Trasporti	36.000		115.000		0		151.000	
MARGINE LORDO		3.442.783	27,37%	655.000	5,06%	25.000		4.122.783	16,15%
7)	per SERVIZI	299.250	2,38%	126.400	0,98%	231.800		657.450	2,58%
	energia elettrica	27.000		8.000		6.000		41.000	
	acqua e gas	500		1.200		800		2.500	
	servizi vari	3.000		3.000		1.000		7.000	
	manutenzioni	40.000		10.000		7.000		57.000	
	assicurazioni					42.000		42.000	
	spese telefoniche	9.200		3.200		4.000		16.400	
	cancelleria e stampati	3.500		7.000		8.000		18.500	
	consulenza amministrativa					15.000		15.000	
	consulenza del lavoro					15.000		15.000	
	compenso consiglio di amministrazione					73.000		73.000	
	compenso revisori					12.500		12.500	
	assistenza software gestionale	21.000		80.000				101.000	
	servizi di vigilanza e sicurezza	20.000				1.000		21.000	
	servizi di pulizia	97.000		12.000		6.000		115.000	

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - BILANCIO PREVENTIVO 2012 PER ATTIVITA'

allegato A

VOCE	BUDGET 2012 FARMACIE		BUDGET 2012 MAGAZZINO		BUDGET 2012 SPESE GENERALI	TOTALE BUDGET 2012	
servizio siss	10.000					10.000	
spese postali ordinarie	50				1.000	1.050	
spese bancarie					14.000	14.000	
carburanti autovetture/automezzi					500	500	
smaltimento rifiuti	8.000		2.000		1.000	11.000	
pubblicità					15.000	15.000	
spese per farmaci a indigenti e trasporti farmaci a domicilio	50.000					50.000	
spese rappresentanza ed omaggi e beneficenze					1.500	1.500	
libri, riviste e giornali			0		2.500	2.500	
associazioni	10.000					10.000	
spese varie					5.000	5.000	
8) per GODIMENTO di BENI di TERZI	155.000	1,23%	29.000	0,22%	24.000	208.000	0,81%
affitti	116.000		25.000		18.000	159.000	
spese condominiali	38.000		4.000		6.000	48.000	
noleggi	1.000				0	1.000	
9) per il PERSONALE	1.959.500	15,58%	260.500	2,01%	381.500	2.601.500	10,19%
Retribuzioni lorde	1.200.000		150.000		255.000	1.605.000	
Oneri sociali	365.000		48.000		88.000	501.000	
inail	7.500		2.000		1.000	10.500	
tfr	126.000		12.000		22.000	160.000	
collaboratori co.co.pro. Ufficio					0	0	
collaboratori esterni diurni	110.000					110.000	
collaboratori esterni notturni	100.000					100.000	
collaboratori occasionali magazzino			15.000			15.000	
Incarico terzo responsabile sicurezza e privacy					8.500	8.500	
Direzione tecnica magazzino			25.000			25.000	
costi di formazione	10.000		2.000		3.000	15.000	
mensa	26.000		6.500		4.000	36.500	
prestazioni infermieristiche	15.000					15.000	
14) ONERI DIVERSI di GESTIONE	8.000	0,06%	1.000	0,01%	7.500	16.500	0,06%
imposte correnti	8.000		1.000		7.500	16.500	
TOTALE COSTI	11.607.750	92,27%	12.751.900	98,47%	644.800	25.004.450	97,94%
EBTDA	1.021.033	8,12%	238.100	1,84%	-619.800	639.333	2,50%
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	0	0,00%	0	0,00%	270.000	270.000	1,06%
ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali	0		0		270.000	270.000	
svalutazioni dei crediti	0		0		0	0	
12) ACCANTONAMENTI per RISCHI							
13) ALTRI ACCANTONAMENTI							
C) PROVENTI ed ONERI FINANZIARI							
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0		0		0	0	
interessi attivi					0	0	
17) INTERESSI ed altri ONERI FINANZIARI	0	0,00%	0	0,00%	27.000	27.000	0,11%
interessi passivi su capitale di dotazione					17.000	17.000	
interessi passivi finanziari					10.000	10.000	
C) TOTALE PROVENTI ed ONERI FINANZIARI	0	0,00%	0		-27.000	-27.000	-0,11%

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - BILANCIO PREVENTIVO 2012 PER ATTIVITA'

VOCE	BUDGET 2012 FARMACIE		BUDGET 2012 MAGAZZINO		BUDGET 2012 SPESE GENERALI	TOTALE BUDGET 2012	
D) RETTIFICHE di VALORE di ATTIVITÀ FINANZ.							
18) RIVALUTAZIONI	0		0		4.500	4.500	
rivalutazioni attività finanziarie					4.500	4.500	
19) SVALUTAZIONI							
D) TOTALE RETT. di VALORE di ATT. FINANZ.	0		0		4.500	4.500	
EBIT	1.021.033	8,12%	238.100	1,84%	-912.300	346.833	1,36%
E) PROVENTI ed ONERI STRAORDINARI							
20) PROVENTI STRAORDINARI	0	0,00%	0		0	0	0,00%
risarcimenti assicurativi					0	0	
proventi straordinari					0	0	
21) ONERI STRAORDINARI	0	0,00%	0		0	0	0,00%
oneri straordinari					0	0	
E) TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORD.	0	0,00%	0		0	0	0,00%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.021.033	8,12%	238.100	1,84%	-912.300	346.833	1,36%
IMPOSTE sul REDDITO dell'ESERCIZIO	0		0		0	211.242	
Ires						95.379	
Irap						115.863	
Imposte differite							
Imposte anticipate							
UTILE (o PERDITA) d'ESERCIZIO	1.021.033	8,12%	238.100	1,84%	-912.300	135.592	0,53%

VOCE	TOTALE BUDGET ANNO 2013		TOTALE BUDGET ANNO 2012		TOTALE BUDGET ANNO 2011		TOTALE BUDGET PRECONSUNTIVO 2010		TOTALE CONSUNTIVO 2009		TOTALE CONSUNTIVO 2008	
A) VALORE della PRODUZIONE												
1) RICAVI	25.540.000		25.530.583		25.320.225		18.892.759		17.736.614		18.857.310	
Ricavi vendite cash	6.120.000		6.116.359		5.938.213		5.536.049		5.532.401		5.437.952	
Ricavi vendite SSN	7.250.000		7.240.395		7.204.374		7.103.854		7.090.772		6.923.598	
Ricavi vendite a terzi etico	4.500.000		4.500.000		4.500.000		4.535.652		5.259.272		6.470.176	
Ricavi vendite a terzi parafarmaco	450.000		450.000		450.000		435.239		477.104		581.879	
Ricavi vendite ns farmacie etico			0		0		0		0			
Ricavi vendite ns farmacie parafarmaco			0		0		0		0			
Ricavi vendite clienti grossisti	8.000.000		8.000.000		8.000.000		2.000.000					
Resi su vendite							-87.549		-7.215		-11.327	
Contributi Fondo Enpaf	-70.000		-67.336		-66.729		-65.798		-65.354		-64.798	
Rettifiche passive mutue					0		-323		-2.255			
Sconto fornitori SSN	-710.000		-708.835		-705.633		-564.366		-548.111		-480.170	
2) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	456.342	2,42%	75.055	0,42%	8.043	
magazzino iniziale			0		0		2.047.150		1.972.095		1.964.051	
magazzino finale			0		0		2.503.492		2.047.150		1.972.094	
4) INCREMENTI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI												
5) ALTRI RICAVI e PROVENTI	113.500		113.200		113.200		126.635		160.426		155.281	
Ricavi per prestazione di servizi e affitti	25.000		25.000		25.000		23.613		34.752		46.846	
Rimborsi SSS	8.500		8.200		8.200		12.254		8.180		27.249	
Rimborsi Assinde	80.000		80.000		80.000		90.768		117.494		81.186	
A) TOTALE VALORE della PRODUZIONE	25.653.500		25.643.783		25.433.425		19.475.735		17.972.095		19.020.634	
B) COSTI della PRODUZIONE												
6) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, di CONSUMO e MERCI	21.370.000	83,67%	21.370.000	83,70%	21.269.000	84,00%	15.521.275	82,15%	14.181.921	79,96%	15.492.321	82,16%
Acquisti magazzino specialità	4.300.000		4.300.000		4.350.000		4.692.458		5.298.896		11.548.992	
Acquisti magazzino parafarmaco	200.000		200.000		200.000		328.265		215.963		1.221.607	
Acquisti diretti specialità	1.860.000		1.860.000		1.829.000		1.831.614		2.385.639		1.588.643	
Acquisti diretti parafarmaco	1.340.000		1.340.000		1.270.000		1.174.592		1.325.125		1.272.623	
Acquisti diretti magazzino specialità	5.050.000		5.050.000		5.000.000		4.804.811		4.311.670			
Acquisti diretti magazzino parafarmaco	900.000		900.000		900.000		850.560		792.606			
Acquisti per clienti grossisti	7.720.000		7.720.000		7.720.000		1.929.000					
Resi su acquisti			0				-87.348		-59.207		-59.286	
Sconti e abbuoni attivi			0				-37.665		-93.616		-84.620	
Acquisti materiali vari	150.000		151.000		0		34.989		4.845		4.362	
7) per SERVIZI	150.000	0,59%	151.000	0,59%	148.000	0,58%	132.741	0,70%	133.508	0,75%	119.973	0,64%
Trasporti	150.000		151.000		148.000		132.741		133.508		119.973	
MARGINE LORDO	4.133.500	16,18%	4.122.783	16,15%	4.016.425	15,86%	3.821.720	20,23%	3.656.666	20,62%	3.408.340	18,07%
7) per SERVIZI	659.000	2,58%	657.450	2,58%	653.250	2,58%	653.876	3,46%	623.263	3,51%	671.599	3,56%
energia elettrica	42.000		41.000		38.000		37.940		32.051		24.984	
acqua e gas	3.000		2.500		2.000		1.914		3.510		747	
servizi vari	7.000		7.000		7.000		6.624		6.202		5.896	
manutenzioni	50.000		57.000		67.000		70.074		65.612		53.991	
assicurazioni	43.000		42.000		42.000		40.022		41.856		37.693	
spese telefoniche	16.500		16.400		15.500		14.742		14.122		13.866	
cancelleria e stampati	18.000		18.500		18.500		21.272		28.140		26.463	
consulenza amministrativa	15.000		15.000		15.000		14.801		16.808		62.243	

A.S.F.C. SESTO SAN GIOVANNI - BILANCIO PREVENTIVO 2011-2012-2013 E RAFFRONTO 2010- 2009-2008

VOCE	TOTALE BUDGET ANNO 2013		TOTALE BUDGET ANNO 2012		TOTALE BUDGET ANNO 2011		TOTALE PRECONSUNTIVO 2010		TOTALE CONSUNTIVO 2009		TOTALE CONSUNTIVO 2008	
consulenza del lavoro	15.000		15.000		15.000		14.017		11.691		10.387	
compenso consiglio di amministrazione e oneri accessori	73.000		73.000		73.000		71.999		64.438		82.626	
compenso revisori	13.000		12.500		12.500		12.384		12.879		12.878	
assistenza software gestionale	100.000		101.000		97.000		89.946		90.464		95.070	
servizi di vigilanza e sicurezza	22.000		21.000		21.000		20.501		23.020		24.358	
servizi di pulizia	116.000		115.000		113.000		112.239		115.175		114.344	
servizio siss e postcom	10.000		10.000		10.000		9.803		11.216		10.182	
spese postali ordinarie	1.000		1.050		1.050		848		494		1.631	
spese bancarie	15.000		14.000		13.500		13.488		15.319		9.727	
carburanti autovetture/ automezzi	1.000		500		200		203		123		523	
smaltimento rifiuti	12.000		11.000		11.000		10.503		10.503		10.513	
pubblicità	15.000		15.000		12.000		18.081		6.717		29.558	
spese per farmaci a indigenti e trasporti farmaci a domicilio	50.000		50.000		50.000		52.590		43.577		32.231	
spese rappresentanza ed omaggi e beneficenze	1.500		1.500		1.500		1.353		618		4.542	
libri, riviste e giornali	3.000		2.500		2.500		2.375		4.693		2.361	
associazioni	11.000		10.000		10.000		9.839		2.839		4.785	
spese varie	6.000		5.000		5.000		6.324		1.196			
8) per GODIMENTO di BENI di TERZI	211.000	0,83%	208.000	0,81%	204.500	0,81%	169.678	0,90%	171.574	0,97%	165.550	0,88%
affitti	160.000		159.000		157.500		125.818		125.248		124.901	
spese condominiali	50.000		48.000		46.000		43.472		44.012		37.965	
noleggi	1.000		1.000		1.000		389		2.314		2.684	
9) per il PERSONALE	2.599.500	10,18%	2.601.500	10,19%	2.593.000	10,24%	2.552.682	13,51%	2.558.632	14,43%	2.630.706	13,95%
Retribuzioni lorde	1.610.000		1.605.000		1.575.000		1.522.100		1.582.074		1.717.530	
Oneri sociali	502.000		501.000		497.000		472.572		521.147		477.083	
inail	11.000		10.500		10.500		9.593		10.961		12.787	
tfr	160.000		160.000		158.000		156.677		148.851		166.104	
collaborazioni occasionali	15.000		15.000		15.000		52.628		8.874		7.809	
collaboratori co.co.pro. Ufficio			0		20.000		100.671		33.159		23.355	
collaboratori esterni notturni	110.000		110.000		110.000		127.871		110.527		18.108	
collaboratori esterni diurni	90.000		100.000		110.000		17.618		87.777		174.787	
Incarico terzo responsabile sicurezza e privacy	8.500		8.500		8.000		8.240		6.907		7.341	
Direzione tecnica magazzino	25.000		25.000		25.000		26.790		23.980		11.300	
costi di formazione	15.000		15.000		15.000		15.701		6.340		11.842	
mensa	38.000		36.500		34.500		33.246		4.651		2.660	
prestazioni infermieristiche	15.000		15.000		15.000		8.978		13.384			
14) ONERI DIVERSI di GESTIONE	20.000	0,08%	16.500	0,06%	16.500	0,07%	19.601	0,10%	17.374	0,10%	13.786	0,07%
imposte correnti	20.000		16.500		16.500		15.294		15.379		13.786	
multe ed oneri indeducibili							4.307		1.995			
TOTALE COSTI	25.009.500	97,92%	25.004.450	97,94%	24.884.250	98,28%	19.049.852	100,83%	17.686.272	99,72%	19.093.935	101,25%
EBTDA	644.000	2,52%	639.333	2,50%	549.175	2,17%	425.883	2,25%	285.823	1,61%	-73.301	-0,39%
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	280.000	1,10%	270.000	1,06%	270.000	1,07%	240.000	1,27%	250.532	1,41%	277.313	5,10%
ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali	280.000		270.000		270.000		240.000		250.532		277.313	
12) ACCANTONAMENTI per RISCHI												
13) ALTRI ACCANTONAMENTI												

VOCE	TOTALE BUDGET ANNO 2013		TOTALE BUDGET ANNO 2012		TOTALE BUDGET 2011		TOTALE PRECONSUNTIVO 2010		TOTALE CONSUNTIVO 2009		TOTALE CONSUNTIVO 2008	
A) VALORE della PRODUZIONE												
1) RICAVI	25.540.000		25.530.583		25.320.225		18.892.759		17.736.814		18.857.310	
2) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	456.342	2,42%	75.055	0,42%	8.043	0,04%
4) INCREMENTI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI												
5) ALTRI RICAVI e PROVENTI	113.500		113.200		113.200		126.635		160.426		155.281	
A) TOTALE VALORE della PRODUZIONE	25.653.500		25.643.783		25.433.425		19.475.735		17.972.095		19.020.634	
B) COSTI della PRODUZIONE												
6) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, di CONSUMO e MERCI	21.370.000 83,67%		21.370.000 83,70%		21.269.000 84,00%		15.521.275 82,15%		14.181.921 79,96%		15.492.321 82,16%	
7) per SERVIZI	150.000 0,59%		151.000 0,59%		148.000 0,58%		132.741 0,70%		133.508 0,75%		119.973 0,64%	
MARGINE LORDO	4.133.500 16,18%		4.122.783 16,15%		4.016.425 15,86%		3.821.720 20,23%		3.656.666 20,62%		3.408.340 18,07%	
7) per SERVIZI	659.000 2,58%		657.450 2,58%		653.250 2,58%		653.876 3,46%		623.263 3,51%		671.599 3,56%	
8) per GODIMENTO di BENI di TERZI	211.000 0,83%		208.000 0,81%		204.500 0,81%		169.678 0,90%		171.574 0,97%		165.550 0,88%	
9) per il PERSONALE	2.599.500 10,18%		2.601.500 10,19%		2.593.000 10,24%		2.552.682 13,51%		2.558.632 14,43%		2.630.706 13,95%	
14) ONERI DIVERSI di GESTIONE	20.000 0,08%		16.500 0,06%		16.500 0,07%		19.601 0,10%		17.374 0,10%		13.786 0,07%	
TOTALE COSTI	25.009.500 97,92%		25.004.450 97,94%		24.884.250 98,28%		19.049.852 100,83%		17.686.272 99,72%		19.093.935 101,25%	
EBTDA	644.000 2,52%		639.333 2,50%		549.175 2,17%		425.883 2,25%		285.823 1,61%		-73.301 -0,39%	
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	280.000 1,10%		270.000 1,06%		270.000 1,07%		240.000 1,27%		250.532 1,41%		277.313 1,47%	
12) ACCANTONAMENTI per RISCHI												
13) ALTRI ACCANTONAMENTI												
C) PROVENTI ed ONERI FINANZIARI												
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0		0		0		1.400		11.226		10.039	
17) INTERESSI ed altri ONERI FINANZIARI	32.000 0,13%		27.000 0,11%		27.000 0,11%		29.586 0,16%		18.429 0,10%		25.448 0,13%	
C) TOTALE PROVENTI ed ONERI FINANZIARI	-32.000 -0,13%		-27.000 -0,11%		-27.000 -0,11%		-28.187 -0,15%		-7.203 -0,04%		-15.409 -0,13%	
D) RETTIFICHE di VALORE di ATTIVITÀ' FINANZ.												
18) RIVALUTAZIONI	4.500		4.500		4.500		4.500		4.741		1.710	
19) SVALUTAZIONI												
D) TOTALE RETT. di VALORE di ATTIVITÀ' FINANZ.	4.500		4.500		4.500		4.500		4.741		1.710	
EBIT	336.500 1,32%		346.833 1,36%		256.675 1,01%		162.197 0,86%		32.829 0,19%		-364.313 -1,93%	
E) PROVENTI ed ONERI STRAORDINARI												
20) PROVENTI STRAORDINARI	0 0,00%		0 0,00%		0 0,00%		28.254 0,15%		17.821 0,10%		30.289	
21) ONERI STRAORDINARI	0 0,00%		0 0,00%		0 0,00%		184.773 0,98%		124.791 0,70%		394.443	
E) TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0 0,00%		0 0,00%		0 0,00%		-156.519 -0,83%		-106.970 -0,60%		-364.154	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	336.500 1,32%		346.833 1,36%		256.675 1,01%		5.678 0,03%		-74.141 -0,42%		-728.467 -3,86%	
IMPOSTE sul REDDITO dell'ESERCIZIO	215.000		211.242		182.601		108.779		62.781		95.204	
UTILE (o PERDITA) d'ESERCIZIO	121.500 0,48%		135.592 0,53%		74.075 0,29%		-103.102 -0,55%		-136.922 -0,77%		-823.671 -4,37%	

Letto, confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
F.to Giovanni Brusati

IL SEGRETARIO
Maria Amormino

Per copia conforme all'originale in carta libera ad uso amministrativo

Sesto S. Giovanni, lì

Visto: IL PRESIDENTE

IL SEGRETARIO

