

FARMACIA COMUNALE DI MELISSANO S.R.L.

Sede legale: VIA TRIESTE,7 MELISSANO (LE)

Iscritta al Registro Imprese di LECCE

C.F. e numero iscrizione 04188310751

Iscritta al R.E.A. di LECCE n. 272819

Capitale Sociale sottoscritto €20.000,00 Versato in parte (Quota versata: Euro 5.000)

Partita IVA: 04188310751

Rendiconto Finanziario

Bilancio abbreviato al 31/12/2012

Rendiconto Finanziario

Rendiconto Finanziario delle variazioni di Capitale Circolante Netto

Voce	Importo	%
FONTI DI FINANZIAMENTO		
A) FONTI GENERATE DALLA GESTIONE REDDITUALE		
Utile (perdita) dell'esercizio	38.229	66,89 %
Ammortamenti	16.058	28,10 %
Svalutazioni		
Minusvalenze		
Plusvalenze		
Accantonamento al TFR	2.863	5,01 %
= CCN GENERATO DALLA GESTIONE REDDITUALE	57.150	100,00 %
B) APPORTI DI CAPITALE NETTO		
C) ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI ED ONERI		
D) AUMENTI DI DEBITI A MEDIO LUNGO TERMINE		
E) RIDUZIONI DI ATTIVO IMMOBILIZZATO		
Immobilizzazioni immateriali		
Immobilizzazioni materiali		
Immobilizzazioni finanziarie		
= TOTALE RIDUZIONI DI ATTIVO IMMOBILIZZATO		
F) RIDUZIONE DI CREDITI A MEDIO LUNGO TERMINE		
= TOTALE FONTI ESTERNE		
= TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO	57.150	100,00 %
IMPIEGO DI FONDI		

Voce	Importo	%
G) AUMENTI DI ATTIVO IMMOBILIZZATO		
Immobilizzazioni immateriali		
Immobilizzazioni materiali	922	4,55 %
Immobilizzazioni finanziarie		
= TOTALE AUMENTI DI ATTIVO IMMOBILIZZATO	922	4,55 %
H) RIDUZIONE DI DEBITI A MEDIO LUNGO TERMINE		
I) PAGAMENTO DI INDENNITA' DI FINE RAPPORTO	380	1,88 %
L) UTILIZZO ALTRI FONDI PASSIVI ESCLUSI DAL CAPITALE CIRCOLANTE		
M) AUMENTI DI CREDITI A MEDIO LUNGO TERMINE		
N) PAGAMENTO DIVIDENDI	18.958	93,56 %
O) DIMINUZIONE DI CAPITALE NETTO	4	0,02 %
= TOTALE IMPIEGO DI FONDI	20.264	100,00 %
= AUMENTO (DIMINUZIONE) DEL CCN	36.886	
AUMENTO (DIMINUZIONE) DELLE ATTIVITA' A BREVE		
Disponibilità liquide	50.492	148,94 %
Rimanenze	(21.862)	(64,49) %
Crediti a breve	5.038	14,86 %
Attività finanziarie		
Ratei e risconti attivi	233	0,69 %
= VARIAZIONE DELLE ATTIVITA' A BREVE	33.901	100,00 %
AUMENTO (DIMINUZIONE) DELLE PASSIVITA' A BREVE		
Debiti a breve	(2.985)	100,00 %
Ratei e risconti passivi		
= VARIAZIONE DELLE PASSIVITA' A BREVE	(2.985)	100,00 %
= AUMENTO (DIMINUZIONE) DEL CCN	36.886	
Differenza		

Rendiconto Finanziario delle variazioni di Liquidità

Voce	Importo	%	Imp
FONDI DI FINANZIAMENTO			
A) LIQUIDITA' GENERATA DALLA GESTIONE REDDITUALE			
Utile (perdita) dell'esercizio	38.229	54,32 %	

Voce	Importo	%	Imp
RETTIFICHE IN PIU' (MENO) RELATIVE A VOCI CHE NON HANNO AVUTO EFFETTO SULLA LIQUIDITA':			
Ammortamenti	16.058	22,82 %	
Accantonamento al TFR	2.863	4,07 %	
Pagamento quote di TFR	(380)	(0,54) %	
Svalutazioni			
Minusvalenze			
Plusvalenze			
Riduzione di crediti a breve termine			
Riduzione di crediti a lungo termine			
Aumento di crediti a breve termine	(5.038)	(7,16) %	
Aumento di crediti a lungo termine			
Riduzione di rimanenze	21.862	31,06 %	
Aumento di rimanenze			
Riduzione di ratei e risconti attivi			
Aumento di ratei e risconti attivi	(233)	(0,33) %	
Aumento di debiti a breve termine			
Aumento di debiti a lungo termine			
Riduzione di debiti a breve termine	(2.985)	(4,24) %	
Riduzione di debiti a lungo termine			
Aumento di ratei e risconti passivi			
Riduzione di ratei e risconti passivi			
= LIQUIDITA' GENERATA DALLA GESTIONE REDDITUALE	70.376	100,00 %	
Accantonamento ai fondi rischi ed oneri			
Aumento di capitale netto			
Riduzioni di attivo immobilizzato:			
Immobilizzazioni immateriali			
Immobilizzazioni materiali			
Immobilizzazioni finanziarie			
= TOTALE RIDUZIONI DI ATTIVO IMMOBILIZZATO			
= LIQUIDITA' GENERATA DA FONTI ESTERNE			
= TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO	70.376	100,00 %	
IMPIEGHI DI LIQUIDITA'			
Aumenti di attivo immobilizzato:			
Immobilizzazioni immateriali			

Voce	Importo	%	Imp
Immobilizzazioni materiali	922	4,64 %	
Immobilizzazioni finanziarie			
= TOTALE AUMENTI DI ATTIVO IMMOBILIZZATO	922	4,64 %	
Utilizzo altri fondi passivi			
Pagamento dividendi	18.958	95,34 %	
Diminuzione di capitale netto	4	0,02 %	
= TOTALE IMPIEGHI DI LIQUIDITA'	19.884	100,00 %	
AUMENTO (DIMINUZIONE) DI LIQUIDITA'	50.492		
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	161.089		
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	211.581		
= AUMENTO (DIMINUZIONE) DI LIQUIDITA'	50.492		
Differenza			

Rendiconto Finanziario delle variazioni delle Risorse Finanziarie Totali

Voce	Importo	%
FONTI DI FINANZIAMENTO		
Utile (perdita) dell'esercizio	38.229	48,38 %
Ammortamenti	16.058	20,32 %
Svalutazioni		
Minusvalenze		
Plusvalenze		
= TOTALE FONTI DELLA GESTIONE REDDITUALE	54.287	68,71 %
Apporti di capitale netto		
Aumenti di passività:		
Debiti		
Ratei e risconti passivi		
Accantonamenti ai fondi rischi ed oneri		
Accantonamento al TFR	2.863	3,62 %
= TOTALE AUMENTO DI PASSIVITA'	2.863	3,62 %
Riduzione di attività:		
Disponibilità liquide		
Rimanenze	21.862	27,67 %

Voce	Importo	%
Crediti		
Attività finanziarie		
Ratei e risconti attivi		
= TOTALE RIDUZIONI DI ATTIVITA'	21.862	27,67 %
Riduzioni di attivo immobilizzato:		
Immobilizzazioni immateriali		
Immobilizzazioni materiali		
Immobilizzazioni finanziarie		
= TOTALE RIDUZIONI DI ATTIVO IMMOBILIZZATO		
= TOTALE FONTI ESTERNE	24.725	31,29 %
= TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO	79.012	100,00 %
IMPIEGO DI FONDI		
Aumento di attività:		
Disponibilità liquide	50.492	63,90 %
Rimanenze		
Crediti	5.038	6,38 %
Attività finanziarie		
Ratei e risconti attivi	233	0,29 %
= TOTALE AUMENTO DI ATTIVITA'	55.763	70,58 %
Aumento di attivo immobilizzato:		
Immobilizzazioni immateriali		
Immobilizzazioni materiali	922	1,17 %
Immobilizzazioni finanziarie		
= TOTALE AUMENTO DI ATTIVO IMMOBILIZZATO	922	1,17 %
Riduzioni di passività:		
Debiti	2.985	3,78 %
Ratei e risconti passivi		
Utilizzo di fondi rischi ed oneri		
Pagamento di quote di TFR	380	0,48 %
= TOTALE RIDUZIONI DI PASSIVITA'	3.365	4,26 %
Pagamento dividendi	18.958	23,99 %
Riduzioni di capitale netto	4	0,01 %
= TOTALE IMPIEGO DI FONDI	79.012	100,00 %
Differenza		

