

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 31/12/2013

#### Rendiconto Finanziario

#### Rendiconto Finanziario delle variazioni di Capitale Circolante Netto

Voce	Importo al 31/12/2013	%	Importo al 31/12/2012	%
<b>FONTI DI FINANZIAMENTO</b>				
A) FONTI GENERATE DALLA GESTIONE REDDITUALE				
Utile (perdita) dell'esercizio	53.910	71,89 %	38.229	66,89 %
Ammortamenti	15.145	20,20 %	16.058	28,10 %
Svalutazioni				
Minusvalenze				
Plusvalenze				
Accantonamento al TFR	2.421	3,23 %	2.863	5,01 %
= CCN GENERATO DALLA GESTIONE REDDITUALE	71.476	95,32 %	57.150	100,00 %
B) APPORTI DI CAPITALE NETTO	1.912	2,55 %		
C) ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI ED ONERI	1.600	2,13 %		
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	3.512	4,68 %		
= TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO	74.988	100,00 %	57.150	100,00 %
<b>IMPIEGO DI FONDI</b>				

Voce	Importo al 31/12/2013	%	Importo al 31/12/2012	%
G) AUMENTI DI ATTIVO IMMOBILIZZATO				
Immobilizzazioni immateriali				
Immobilizzazioni materiali	856	2,30 %	922	4,55 %
Immobilizzazioni finanziarie				
= TOTALE AUMENTI DI ATTIVO IMMOBILIZZATO	856	2,30 %	922	4,55 %
H) RIDUZIONE DI DEBITI A MEDIO LUNGO TERMINE				
I) PAGAMENTO DI INDENNITA' DI FINE RAPPORTO	24	0,06 %	380	1,88 %
L) UTILIZZO ALTRI FONDI PASSIVI ESCLUSI DAL CAPITALE CIRCOLANTE				
M) AUMENTI DI CREDITI A MEDIO LUNGO TERMINE				
N) PAGAMENTO DIVIDENDI	36.318	97,63 %	18.958	93,56 %
O) DIMINUZIONE DI CAPITALE NETTO			4	0,02 %
= TOTALE IMPIEGO DI FONDI	37.198	100,00 %	20.264	100,00 %
<b>= AUMENTO (DIMINUZIONE) DEL CCN</b>	<b>37.790</b>		<b>36.886</b>	
AUMENTO (DIMINUZIONE) DELLE ATTIVITA' A BREVE				
Disponibilità liquide	28.556	89,03 %	50.492	148,94 %
Rimanenze	(5.514)	(17,19) %	(21.862)	(64,49) %
Crediti a breve	9.647	30,08 %	5.038	14,86 %
Attività finanziarie				
Ratei e risconti attivi	(613)	(1,91) %	233	0,69 %
= VARIAZIONE DELLE ATTIVITA' A BREVE	32.076	100,00 %	33.901	100,00 %
AUMENTO (DIMINUZIONE) DELLE PASSIVITA' A BREVE				
Debiti a breve	1.542	100,00 %	(2.985)	100,00 %
Ratei e risconti passivi				
= VARIAZIONE DELLE PASSIVITA' A BREVE	1.542	100,00 %	(2.985)	100,00 %
<b>= AUMENTO (DIMINUZIONE) DEL CCN</b>	<b>30.534</b>		<b>36.886</b>	
Differenza	7.256			

## Rendiconto Finanziario delle variazioni di Liquidità

Voce	Importo al 31/12/2013	%	Importo al 31/12/2012	%
<b>FONTI DI FINANZIAMENTO</b>				
A) LIQUIDITA' GENERATA DALLA GESTIONE REDDITUALE				
Utile (perdita) dell'esercizio	53.910	73,86 %	38.229	54,32 %
RETTIFICHE IN PIU' (MENO) RELATIVE A VOCI CHE NON HANNO AVUTO EFFETTO SULLA LIQUIDITA':				
Ammortamenti	15.145	20,75 %	16.058	22,82 %
Accantonamento al TFR	2.421	3,32 %	2.863	4,07 %
Pagamento quote di TFR	(24)	(0,03) %	(380)	(0,54) %
Svalutazioni				
Minusvalenze				
Plusvalenze				
Riduzione di crediti a breve termine				
Riduzione di crediti a lungo termine				
Aumento di crediti a breve termine	(9.647)	(13,22) %	(5.038)	(7,16) %
Aumento di crediti a lungo termine				
Riduzione di rimanenze	5.514	7,55 %	21.862	31,06 %
Aumento di rimanenze				
Riduzione di ratei e risconti attivi	613	0,84 %		
Aumento di ratei e risconti attivi			(233)	(0,33) %
Aumento di debiti a breve termine	1.542	2,11 %		
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	69.474	95,19 %	70.376	100,00 %
Accantonamento ai fondi rischi ed oneri	1.600	2,19 %		
Aumento di capitale netto	1.912	2,62 %		
Riduzioni di attivo immobilizzato:				
Immobilizzazioni immateriali				
Immobilizzazioni materiali				
Immobilizzazioni finanziarie				
= TOTALE RIDUZIONI DI ATTIVO IMMOBILIZZATO				

Voce	Importo al 31/12/2013	%	Importo al 31/12/2012	%
= LIQUIDITA' GENERATA DA FONTI ESTERNE	3.512	4,81 %		
= TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO	72.986	100,00 %	70.376	100,00 %
<b>IMPIEGHI DI LIQUIDITA'</b>				
Aumenti di attivo immobilizzato:				
Immobilizzazioni immateriali				
Immobilizzazioni materiali	856	2,30 %	922	4,64 %
Immobilizzazioni finanziarie				
= TOTALE AUMENTI DI ATTIVO IMMOBILIZZATO	856	2,30 %	922	4,64 %
Utilizzo altri fondi passivi				
Pagamento dividendi	36.318	97,70 %	18.958	95,34 %
Diminuzione di capitale netto			4	0,02 %
= TOTALE IMPIEGHI DI LIQUIDITA'	37.174	100,00 %	19.884	100,00 %
<b>AUMENTO (DIMINUZIONE) DI LIQUIDITA'</b>	<b>35.812</b>		<b>50.492</b>	
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	211.581		161.089	
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	240.137		211.581	
<b>= AUMENTO (DIMINUZIONE) DI LIQUIDITA'</b>	<b>28.556</b>		<b>50.492</b>	
Differenza	7.256			

## Rendiconto Finanziario delle variazioni delle Risorse Finanziarie Totali

Voce	Importo al 31/12/2013	%	Importo al 31/12/2012	%
<b>FONTI DI FINANZIAMENTO</b>				
Utile (perdita) dell'esercizio	53.910	65,22 %	38.229	48,38 %
Ammortamenti	15.145	18,32 %	16.058	20,32 %
Svalutazioni				
Minusvalenze				
Plusvalenze				
= TOTALE FONTI DELLA GESTIONE REDDITUALE	69.055	83,54 %	54.287	68,71 %
Apporti di capitale netto	1.912	2,31 %		
Aumenti di passività:				
Debiti	1.542	1,87 %		
Ratei e risconti passivi				

Voce	Importo al 31/12/2013	%	Importo al 31/12/2012	%
Accantonamenti ai fondi rischi ed oneri	1.600	1,94 %		
Accantonamento al TFR	2.421	2,93 %	2.863	3,62 %
= TOTALE AUMENTO DI PASSIVITA'	5.563	6,73 %	2.863	3,62 %
Riduzione di attività:				
Disponibilità liquide				
Rimanenze	5.514	6,67 %	21.862	27,67 %
Crediti				
Attività finanziarie				
Ratei e risconti attivi	613	0,74 %		
= TOTALE RIDUZIONI DI ATTIVITA'	6.127	7,41 %	21.862	27,67 %
Riduzioni di attivo immobilizzato:				
Immobilizzazioni immateriali				
Immobilizzazioni materiali				
Immobilizzazioni finanziarie				
= TOTALE RIDUZIONI DI ATTIVO IMMOBILIZZATO				
= TOTALE FONTI ESTERNE	13.602	16,46 %	24.725	31,29 %
<b>= TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO</b>	<b>82.657</b>	<b>100,00 %</b>	<b>79.012</b>	<b>100,00 %</b>
<b>IMPIEGO DI FONDI</b>				
Aumento di attività:				
Disponibilità liquide	28.556	37,87 %	50.492	63,90 %
Rimanenze				
Crediti	9.647	12,79 %	5.038	6,38 %
Attività finanziarie				
Ratei e risconti attivi			233	0,29 %
= TOTALE AUMENTO DI ATTIVITA'	38.203	50,67 %	55.763	70,58 %
Aumento di attivo immobilizzato:				
Immobilizzazioni immateriali				
Immobilizzazioni materiali	856	1,14 %	922	1,17 %
Immobilizzazioni finanziarie				
= TOTALE AUMENTO DI ATTIVO IMMOBILIZZATO	856	1,14 %	922	1,17 %
Riduzioni di passività:				
Debiti			2.985	3,78 %
Ratei e risconti passivi				
Utilizzo di fondi rischi ed oneri				

Voce	Importo al 31/12/2013	%	Importo al 31/12/2012	%
Pagamento di quote di TFR	24	0,03 %	380	0,48 %
= TOTALE RIDUZIONI DI PASSIVITA'	24	0,03 %	3.365	4,26 %
Pagamento dividendi	36.318	48,17 %	18.958	23,99 %
Riduzioni di capitale netto			4	0,01 %
= TOTALE IMPIEGO DI FONDI	75.401	100,00 %	79.012	100,00 %
Differenza	7.256			