



## Bilancio Preventivo 2022

## **INDICE**

<i>Conto Economico di Previsione 2022</i>	<i>pag. 2</i>
<i>Piano degli investimenti 2022-2023-2024</i>	<i>pag. 4</i>
<i>Relazione al bilancio preventivo 2022</i>	<i>pag. 5</i>

## Conto Economico di Previsione 2022

	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Preventivo 2022
<b>A) Valore della produzione</b>			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	15.783.692	16.437.077	16.996.390
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			
4) Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
5) Altri ricavi e proventi: - vari	296.632	503.195	445.631
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>16.080.324</b>	<b>16.940.272</b>	<b>17.442.021</b>
<b>B) Costi della produzione</b>			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	10.180.238	9.935.515	10.489.510
7) Per servizi	967.396	1.005.001	1.073.936
8) Per godimento di beni di terzi			
a) canone esercizio farmacie	126.505	504.184	570.923
b) affitti e condominiali	112.337	133.063	130.563
	238.842	637.247	701.486
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	2.723.688	2.787.678	2.787.678
b) Oneri sociali	895.977	876.946	876.946
c) Trattamento di fine rapporto	219.089	224.638	224.638
e) Altri costi	119.338	201.049	201.049
	3.958.092	4.090.311	4.090.311
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	56.157	39.543	40.532
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	360.408	366.338	375.497
d) Svalutazione crediti	27.248	2.448	2.500
	443.813	408.329	418.529
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(8.182)	181.563	0
12) Accantonamento per rischi	10.000	0	0
13) Altri accantonamenti	92.000	51.200	51.200
14) Oneri diversi di gestione	147.774	176.929	155.473
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>16.029.973</b>	<b>16.486.095</b>	<b>16.980.445</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>50.351</b>	<b>454.177</b>	<b>461.576</b>

	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Preventivo 2022
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>			
15) Proventi da partecipazioni:			
16) Altri proventi finanziari:			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante			
d) proventi diversi dai precedenti:	261	67	0
- altri			
17) Interessi e altri oneri finanziari:	(25.707)	(36.768)	(36.908)
- altri	(25.707)	(36.768)	(36.908)
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>(25.446)</b>	<b>(36.701)</b>	<b>(36.908)</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>			
18) Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni	0	0	0
19) Svalutazioni:			
a) di partecipazioni	0	0	0
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>24.905</b>	<b>417.476</b>	<b>424.668</b>
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.557	120.125	122.766
<b>23) Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>19.348</b>	<b>297.351</b>	<b>301.902</b>

<b>Piano degli investimenti 2022 - 2023 - 2024</b>				
<b>Intervento</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totali</b>
Attrezzatura Farmacie:				
casse automatiche + eliminacode farm. Porta Mare e Krasnodar	65.000			<b>65.000</b>
installazione pannelli solari	30.000			<b>30.000</b>
installazione casseforti intelligenti	70.000			<b>70.000</b>
Sistemi informatici (hardware e software):				
Implementazione siti web e e-commerce	5.000	5.000	5.000	<b>15.000</b>
Sostituzione pc, hardware, monitor	15.000	15.000	15.000	<b>45.000</b>
Arredi:				
Rinnovo arredi farmacie e sede	10.000	40.000	40.000	<b>90.000</b>
Acquisto e ristrutturazione farmacie:				
Ristrutturazione farmacia	220.000			<b>220.000</b>
Acquisto e ristrutturazione Farmacia		300.000	250.000	<b>550.000</b>
autovetture	15.000			<b>15.000</b>
<b>TOTALI</b>	<b>430.000</b>	<b>360.000</b>	<b>310.000</b>	<b>1.100.000</b>

## RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO 2022

Per l'esercizio 2022 le stime relative all'utile di esercizio risultano pari a € 301.902 con una previsione sul canone di esercizio delle farmacie di € 570.923, valori in linea con i risultati antecedenti l'inizio della pandemia Covid19.

Il bilancio di previsione 2022 indica un valore della produzione pari a € 17.442.021 con un aumento previsto del 2,96% rispetto al consuntivo 2021. Tale incremento è ipotizzabile tenendo conto che l'andamento dei ricavi, dopo le buone performance dei primi mesi del 2022 potrebbe risentire degli effetti indiretti del conflitto in corso tra Russia e Ucraina e della evoluzione della situazione pandemica soprattutto negli ultimi mesi dell'anno.

Più nel dettaglio:

- L'incremento delle vendite dirette per l'anno 2022 è stimato del 6,00%;
- Le vendite relative al SSN sono previste in aumento del 2,00%;
- Per quanto riguarda l'attività legata ai CUP, Nel corso dell'anno 2021 si è assistito ad un picco legato all'attività di prenotazione dei vaccini anti COVID19 e all'effettuazione dei tamponi. Per questo si stima, per il 2022, un ritorno ai livelli precedenti alla crisi pandemica, con un valore di € 215.000 .
- Per quanto riguarda le vendite on-line, si stima un aumento del 10% rispetto all'anno precedente.
- Per quanto attiene ai servizi va sottolineato che il Centro Areosol-Terapia, si ipotizza la continuazione del trend di crescita fatta registrare nel 2021, con una previsione di aumento del 4%. Il centro si conferma come un riferimento importante per i cittadini ferraresi.

Per quanto riguarda i costi si evidenzia:

- Un aumento dei costi per l'acquisto di merci pari al 5,58% come conseguenza dell'aumento previsto sulle vendite di farmacia;
- Un aumento del 6,86% dei costi per servizi dovuta principalmente al previsto aumento dei costi dell'energia;
- Il mantenimento dell'attuale livello del costo del personale con conseguente miglioramento della produttività per addetto. L'azienda, da sempre, intrattiene rapporti di confronto e collaborazione con i direttori di farmacia e con tutto il personale al fine di ridurre al massimo eventuali inefficienze e ottenere migliori performance. Solo grazie a questo continuo processo sarà possibile mantenere livelli importanti di redditività anche in questi periodi di pesante congiuntura;
- La voce proventi e oneri finanziari pari a € 36.908, è sostanzialmente in lieve rispetto all'anno precedente.

Per AFM l'anno 2022 sarà nel segno della continuità con le attività che hanno caratterizzato l'anno precedente, anche sotto l'aspetto degli interventi a carattere più squisitamente sociale.

La direzione aziendale, in accordo con gli indirizzi dell'Amministrazione Comunale, ha impostato il proprio lavoro seguendo tre direttrici. Quella degli investimenti (orientati a migliorare dal punto di vista dell'immagine e dell'efficienza i

propri punti vendita), seguendo il criterio dell'ammodernamento degli impianti, delle dotazioni informatiche e più in generale di tutti gli strumenti utili al lavoro quotidiano che necessariamente vanno incontro a fenomeni di deterioramento e obsolescenza. Quella delle attività professionali, (con particolare riguardo ai nuovi servizi previsti ed auspicati e che identificheranno sempre più in futuro la nuova natura della "Farmacia dei servizi"). Infine quella degli interventi in campo sociale, (con particolare attenzione al sostegno ed alla collaborazione con istituzioni e mondo del volontariato impegnati sul fronte delle fragilità).

Sul fronte degli investimenti continuerà la politica di ristrutturazione e ammodernamento dei punti vendita che permetterà di migliorare il lay-out nell'ottica della creazione di farmacie sempre più aderenti ai bisogni dei cittadini ferraresi. E' prevista inoltre l'installazione nelle farmacie di cassaforti intelligenti, che miglioreranno la sicurezza negli ambienti di lavoro, mentre in tema di ecosostenibilità è prevista l'installazione di pannelli solari.

Al di là di tutte le attività più strettamente connesse con la distribuzione del farmaco e di tutti i prodotti normalmente gestiti, le farmacie, negli ultimi anni, si sono solidamente affermate come parte integrante del Sistema Sanitario, come front-office tra sanità pubblica e cittadini. Affiancando e spesso anche sostituendo le strutture AUSL che in certi momenti non operavano o risultavano interdette al pubblico. O semplicemente facevano fatica a sostenere da sole la mole di lavoro che si faceva sempre maggiore. Durante la pandemia questo è risultato particolarmente evidente, segnando una nuova linea di indirizzo che anche per il 2022 si prevede possa ulteriormente svilupparsi e consolidarsi.

Pur in momenti così complicati di gestione dell'ordinario e dello straordinario, AFM non ha comunque smesso di cercare nuove attività e servizi da proporre.

Una di queste, partita all'inizio del 2022, è la Polisonnografia, lo studio dei disturbi del sonno e delle apnee notturne, che tanto impattano sulla vita e sulla salute di chi ne soffre.

Negli ambulatori del Centro aerosol di V.le Krasnodar, il nostro personale istruisce e mette a disposizione dei propri clienti un pratico strumento che consente lo studio di questi disturbi, direttamente al proprio domicilio, di notte.

AFM ha deciso di investire energie e risorse in questo campo venendo incontro a esigenze sempre più numerose manifestate dai pazienti che trovano grosse difficoltà e tempi lunghissimi per poter procedere all'esecuzione di questo esame presso le strutture sanitarie pubbliche.

Per quanto riguarda, infine, la parte più strettamente legata alle attività sociali di AFM, va detto che queste da sempre fanno parte degli obiettivi e del patrimonio dell'azienda.

Molte le attività che hanno visto la luce in anni passati che continueranno anche in questo 2022 e molte quelle che sono iniziate nell'ultimo periodo, nonostante l'emergenza Covid che ha assorbito energie e risorse.

Per quanto riguarda gli interventi atti a promuovere risparmio sugli acquisti per i cittadini ricordiamo Farmamica, la fidelity card di AFM, che anche nel 2022 continuerà a generare risparmi e a sostenere il potere d'acquisto delle famiglie, messo particolarmente a dura prova negli ultimi tempi.

Anche per il 2022 l'attenzione dell'azienda sarà rivolta alla lotta allo spreco e sostenibilità ambientale mediante iniziative di recupero di farmaci e parafarmaci inutilizzati da parte dei cittadini ma ancora perfettamente utilizzabili, con le iniziative "Farmaco Amico" e la collaborazione con le associazioni sul territorio.

Sempre in termini di solidarietà da parte dei cittadini e disponibilità delle farmacie pubbliche a fare da collettore tra donatore e beneficiario, va sottolineata l'adesione al banco Farmaceutico anche per l'anno 2022.

Per quanto riguarda l'emergenza sanitaria determinata dal conflitto in Ucraina, le nostre farmacie si sono organizzate per raccogliere i prodotti igienico sanitari e alimentari che i cittadini intendevano donare e i nostri farmacisti, in orario extra-lavorativo, hanno preparato i pacchi da destinare alle zone di conflitto.

Al momento della seguente relazione sono state consegnate 4.347 confezioni di generi di prima necessità attraverso la Croce Rossa Italiana, la Chiesa della Comunità ucraina di Ferrara e convogli organizzati direttamente dal Comune di Ferrara.

Continuerà anche nel 2022 la collaborazione con istituzioni e associazioni di volontariato impegnate in campo sociale e della promozione dell'attività fisica e sportiva.

All'interno delle iniziative a disposizione dei possessori di Disability Card, la tessera comunale che prevede sgravi e vantaggi alle persone afflitte da disabilità, AFM ha previsto la consegna gratuita domiciliare dei prodotti di cui necessitano, oltre all'ingresso prioritario presso i propri esercizi.

Sempre in termini di corretta informazione nel campo della salute continua anche per il 2022 la pubblicazione e distribuzione gratuita nelle farmacie comunali della rivista Pharmacom. Si tratta di un progetto di grande valore sviluppato in collaborazione con altre aziende farmaceutiche pubbliche sul territorio nazionale.

In conclusione va segnalata l'intenzione di AFM di riprendere tutte quelle attività di formazione e di educazione sanitaria presso le scuole, i centri sociali ecc... che purtroppo sono state interrotte negli ultimi due anni per via dell'impossibilità di svolgere attività di questo tipo in presenza a causa della pandemia.

Appena sarà possibile e con tutte le cautele del caso, AFM ha intenzione di riprendere tutte le attività di questo tipo che per molti anni e con grande impegno i suoi farmacisti hanno portato avanti.