

SE.RI.MI. SRL**Bilancio di esercizio al 31-12-2015**

Dati anagrafici	
Sede in	30034 MIRA (VE) VIA MARE MEDITERRANEO, 28/2
Codice Fiscale	03198940276
Numero Rea	VE 290925
P.I.	03198940276
Capitale Sociale Euro	102.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI MIRA
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.796	-
7) altre	161.547	115.412
Totale immobilizzazioni immateriali	164.343	115.412
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	202.378	177.962
3) attrezzature industriali e commerciali	49.184	21.264
4) altri beni	78.298	50.874
Totale immobilizzazioni materiali	329.860	250.100
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d) altre imprese	5	5
Totale partecipazioni	5	5
2) crediti		
d) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	66.083	66.257
Totale crediti verso altri	66.083	66.257
Totale crediti	66.083	66.257
Totale immobilizzazioni finanziarie	66.088	66.262
Totale immobilizzazioni (B)	560.291	431.774
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	24.017	20.389
4) prodotti finiti e merci	554.534	589.667
Totale rimanenze	578.551	610.056
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	272.935	280.106
Totale crediti verso clienti	272.935	280.106
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	213.029	136.264
Totale crediti verso controllanti	213.029	136.264
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	254.162	72.975
esigibili oltre l'esercizio successivo	11.824	49.041
Totale crediti tributari	265.986	122.016
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	862	862
esigibili oltre l'esercizio successivo	800	800
Totale imposte anticipate	1.662	1.662
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	117.517	90.853
Totale crediti verso altri	117.517	90.853
Totale crediti	871.129	630.901

IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.189.310	1.411.299
3) danaro e valori in cassa	9.820	23.635
Totale disponibilità liquide	1.199.130	1.434.934
Totale attivo circolante (C)	2.648.810	2.675.891
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	37.655	47.626
Totale ratei e risconti (D)	37.655	47.626
Totale attivo	3.246.756	3.155.291
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	102.000	102.000
IV - Riserva legale	20.400	20.400
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	160.875 ⁽¹⁾⁽²⁾	160.874 ⁽³⁾⁽⁴⁾
Totale altre riserve	160.875	160.874
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	129.811	244.709
Utile (perdita) residua	129.811	244.709
Totale patrimonio netto	413.086	527.983
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	10.306	10.306
3) altri	117.188	117.577
Totale fondi per rischi ed oneri	127.494	127.883
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	518.826	501.200
D) Debiti		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.353	12.983
Totale acconti	7.353	12.983
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.469.636	1.434.683
Totale debiti verso fornitori	1.469.636	1.434.683
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	277.400	111.602
Totale debiti verso controllanti	277.400	111.602
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	56.056	49.897
Totale debiti tributari	56.056	49.897
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	63.587	57.553
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	63.587	57.553
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	255.208	191.067
Totale altri debiti	255.208	191.067
Totale debiti	2.129.240	1.857.785
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	58.110	140.440
Totale ratei e risconti	58.110	140.440
Totale passivo	3.246.756	3.155.291

⁽¹⁾Differenza da arrotondamento all'unità di Euro: -1

⁽²⁾Altre ...: 160876

⁽³⁾Differenza da arrotondamento all'unità di Euro: -2
⁽⁴⁾Altre ...: 160876

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllanti	573.482	-
ad altre imprese	304.517	-
Totale fideiussioni	877.999	-
Totale rischi assunti dall'impresa	877.999	-
Totale conti d'ordine	877.999	-

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.563.654	7.478.239
5) altri ricavi e proventi		
altri	159.449	112.507
Totale altri ricavi e proventi	159.449	112.507
Totale valore della produzione	7.723.103	7.590.746
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.772.247	3.837.534
7) per servizi	791.024	809.610
8) per godimento di beni di terzi	549.945	481.375
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1.632.240	1.463.824
b) oneri sociali	504.870	479.712
c) trattamento di fine rapporto	105.545	105.065
e) altri costi	(23.294)	(422)
Totale costi per il personale	2.219.361	2.048.179
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	41.532	17.945
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	73.030	71.024
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	23.010	2.463
Totale ammortamenti e svalutazioni	137.572	91.432
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	31.505	(90.886)
14) oneri diversi di gestione	20.474	16.017
Totale costi della produzione	7.522.128	7.193.261
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	200.975	397.485
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	7.227	8.559
Totale proventi diversi dai precedenti	7.227	8.559
Totale altri proventi finanziari	7.227	8.559
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	63	33
Totale interessi e altri oneri finanziari	63	33
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	7.164	8.526
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	10.026	11.573
Totale proventi	10.026	11.573
21) oneri		
imposte relative ad esercizi precedenti	30	-
altri	7.224	3.979
Totale oneri	7.254	3.979
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	2.772	7.594
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	210.911	413.605
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		

imposte correnti	81.100	168.578
imposte differite	-	318
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	81.100	168.896
23) Utile (perdita) dell'esercizio	129.811	244.709

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile (o perdita) d'esercizio pari a Euro 129.810,88.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, ha operato, anche quest'anno, in due settori:

- la gestione della ristorazione collettiva (scolastica, aziendale e pubblica);
- la gestione della due farmacie Comunali di Mira e di Oriago.

In questo esercizio l'attività prevalente è risultata quella relativa alla gestione delle farmacie comunali.

Le suddette attività vengono esercitate esclusivamente nella regione Veneto.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono lo svolgimento della nuova gara con il Comune di Mira e con il Comune di Mirano, avente oggetto "Individuazione del socio operativo privato nella società SE.RI.MI. SRL per l'affidamento in concessione alla medesima società dei servizi di ristorazione e di gestione delle farmacie comunali mediante procedura ad evidenza pubblica ai sensi dell'art. 30 del D.LGS.N. 163/2006 e s.m.i. – La durata della concessione è riferita al periodo dal 01/04/2015 al 31/08/2022.

Pertanto l'anno 2015 si è svolto, per il primo trimestre con l'impostazione riferita al precedente contratto di appalto e dal 1° aprile invece con la nuova gara. La Gara è stata vinta dal Socio Privato, costituitosi in ATI tra il Socio Camst Soc. Coop a r.l. e la Farmacia Cooperativa di Bologna Società Cooperativa, quest'ultima è diventata Socio della Vostra Società con l'acquisizione avvenuta in data 24.03.2015 con una quota pario allo 0,46% del capitale sociale sottoscritto, mentre Camst Soc. Coop a r.l. detiene 45,54%.

I fatti di rilievo riguardano in particolare quindi la partenza del nuovo appalto dove la Vostra Società ha realizzato gli investimenti previsti dalla nuova gara e in particolare è stata particolarmente impegnata nella implementazione di tutte le complesse attività riferite alla carta dei servizi delle farmacie e della ristorazione che sono ancora in fase di verifica da parte del socio pubblico.

Di particolare interesse la gestione dell'appalto di refezione scolastica con il sistema gestionale rette su piattaforma web che se da un lato dà un migliore servizio all'utenza, dall'altro impegna notevolmente la struttura organizzativa della Vostra Società.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

I rischi relativi a garanzie concesse sono stati indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata; l'importo garantito alla data di riferimento del bilancio, si riferisce a quanto previsto in gara ridotto al 50%, come previsto dal combinato disposto dell'art. 40 del D.Lgs n. 163/2006 e dalla determinazione ANAC n. 7 dell'11/07/2007 per le imprese in possesso della certificazione del sistema di Qualità conforme alle norme Europee della serie UNI CEI ISO 9000.

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono descritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi.

Conti d'ordine

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 9, C.c.)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Rischi assunti dall'impresa	877.999		877.999
Impegni assunti dall'impresa			
Beni di terzi presso l'impresa			
Altri conti d'ordine			
	877.999		877.999

Sono state istituite due fidejussioni a garanzia dell'appalto del Comune di Mira e di Mirano con decorrenza e durata 01.04.2015 - 31.08.2022. Le garanzie bancarie sono state emesse tramite Banca Popolare Emilia Romagna.

Dei sopraelencati Conti d'ordine e di quelli non risultanti in calce allo stato patrimoniale, specifichiamo quelli relativi a imprese:

- controllanti COMUNE DI MIRA euro 573.482,29
- correlata COMUNE DI MIRANO euro 304.517,27

Le sopracitate fidejussioni sono a garanzia dell'appalto sopra indicato e sono state rilasciate da un primario Istituto di credito, su lettera di patronage del socio privato CAMST Soc. Coop a r.l..

Criteri di rettifica

Nulla da segnalare.

Nota Integrativa Attivo

Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Saldo al 31/12/2015 Saldo al 31/12/2014 Variazioni

Non ci sono crediti verso soci per versamenti dovuti.

Immobilizzazioni immateriali

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
164.343	115.412	48.931

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 5.56%.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	-	-	115.412	115.412
Valore di bilancio	-	-	115.412	115.412
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	78.543	78.543
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(2.796)	(469)	(8.656)	(11.920)
Ammortamento dell'esercizio	-	469	41.064	41.532
Totale variazioni	2.796	-	46.135	48.931
Valore di fine esercizio				
Costo	3.265	-	1.439.873	1.443.138

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	469	-	1.278.326	1.278.795
Valore di bilancio	2.796	-	161.547	164.343

Non ci sono commenti.

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Il costo storico all'inizio dell'anno è così composto.

Immobilizzazioni materiali

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
329.860	250.100	79.760

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- impianti e macchinari specifici: 12%
- impianti generici: 8%
- attrezzature: 25%
- attrezzature varie: 15%
- automezzi: 20%
- autoveicoli: 25%
- mobili e arredi e macchine ordinarie ufficio: 12%
- mobili e arredi dei locali farmacie: 10%
- mobili e arredi dei locali ristorazione: 10%
- macchine ufficio elettroniche: 20%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Impianti e macchinario

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	694.153
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	

Ammortamenti esercizi precedenti	(516.191)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2014	177.962
Acquisizione dell'esercizio	62.461
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Altre variazioni	
Ammortamenti dell'esercizio	(38.045)
Saldo al 31/12/2015	202.378

Attrezzature industriali e commerciali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	220.414
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(199.150)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2014	21.264
Acquisizione dell'esercizio	38.991
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Altre variazioni	
Ammortamenti dell'esercizio	(11.071)
Saldo al 31/12/2015	49.184

Altri beni

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	788.718
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(737.844)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2014	50.874
Acquisizione dell'esercizio	51.338
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Altre variazioni	
Ammortamenti dell'esercizio	(23.914)
Saldo al 31/12/2015	78.298

PAR12

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	694.153	220.414	788.718	1.703.285
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	516.191	199.150	737.844	1.453.185
Valore di bilancio	177.962	21.264	50.874	250.100
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	62.461	38.991	51.338	152.790
Ammortamento dell'esercizio	38.045	11.071	23.914	73.030
Totale variazioni	24.416	27.920	27.424	79.760
Valore di fine esercizio				
Costo	741.769	256.360	760.612	1.758.741
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	539.391	207.176	682.314	1.428.881
Valore di bilancio	202.378	49.184	78.298	329.860

Nessun commento.

Nessun commento.

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Non ci sono operazioni di locazione finanziaria in corso.

Immobilizzazioni finanziarie

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
66.088	66.262	(174)

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

Azioni proprie

Non ci sono azioni proprie.

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	5	5
Valore di bilancio	5	5
Valore di fine esercizio		
Costo	5	5

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di bilancio	5	5

Si tratta di una piccola partecipazione al Conai pari a 5,16 € e per il resto a depositi cauzionali per affitti o per utenze, di seguito dettagliati nei crediti.

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

Nella voce crediti verso Camst Soc. Coop a r.l., società correlata, sono stati iscritti, per un importo pari a Euro 21.304, crediti di natura commerciale, trattasi di cauzioni per affitti.

Crediti per tipologia

Descrizione	V /Controllate	Fair value	V / collegate	Fair value	V / controllanti	Fair value	V / altri	Fair value
Altri crediti							66.083	
Totale							66.083	

Nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie per valore superiori al loro fair value.

Crediti

Descrizione	31/12/2014	Incremento	Decremento	31/12/2015	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione	Fair value
Imprese controllate						
Imprese collegate						
Imprese controllanti						
Altri	66.257		174	66.083		
Arrotondamento						
	66.257		174	66.083		

Nel bilancio non sono iscritti crediti immobilizzati per un valore superiore al loro *fair value*.

La voce crediti verso altri è stata dettagliata di seguito.

Depositi cauzionali in denaro	66.083
Cauzioni telefoniche	100
Cauzione energia elettrica	1.670
Cauzioni gas	2.902
Cauzioni acqua	207
Cauzione affitto farmacia Mira	15.000
Cauzioni affitti Uffici e cucina centralizzata Mira	21.304
Cauzione farmacia Oriago	24.000
Cauzione affitti magazzino cucina centralizzata Mira	900

Il credito pari ad €. 21.304 per cauzioni affitti risulta nei confronti della Società Camst Soc. Coop a r.l. correlata.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	66.257	(174)	66.083	66.083
Totale crediti immobilizzati	66.257	(174)	66.083	66.083

Nessun commento.

Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

La Vostra Società non ha partecipazioni in imprese controllate.

Non ci sono commenti.

Informazioni sulle partecipazioni in imprese collegate

Non ci sono partecipazioni in imprese collegate.

Nessun commento.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	66.083	66.083
Totale	66.083	66.083

Nessun commento.

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non ci sono crediti immobilizzati relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Nessun commento.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Altri titoli

Descrizione	31/12/2014	Incremento	Decremento	31/12/2015	Fair value
Titoli a cauzione					
Titoli in garanzia					
Altri					
(F.do svalutazione titoli immob.ti)					
Arrotondamento					

Nel bilancio non sono iscritti altri titoli.

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	5
Crediti verso altri	66.083

Dettaglio del valore delle partecipazioni in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
Altre partecipazioni	5
Totale	5

Dettaglio del valore dei crediti verso altri

Descrizione	Valore contabile
Altri crediti	66.083
Totale	66.083

Dettaglio del valore degli altri titoli

Descrizione	Valore contabile	Fair value
-------------	------------------	------------

Attivo circolante

Rimanenze

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti, relativi all'attività di ristorazione, sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di fabbricazione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il metodo della media ponderata, così riassunto:

- calcolo del prezzo medio ponderato degli acquisti di ogni mese dell'anno;
- riporto al mese successivo delle giacenze di fine mese al valore di cui al punto a)
- calcolo del prezzo di inventario al 31 dicembre con applicazione del prezzo, medio ponderato ottenuto sommando il valore giacente al 1° dicembre con gli acquisti del mese sempre con calcolo a media ponderata.

I prodotti farmaceutici e parafarmaceutici sono iscritti al costo medio ponderato calcolato sul totale degli acquisti annui al netto degli sconti applicati dai fornitori. Le rimanenze finali sono state, inoltre, valorizzate al netto dei prodotti che risultavano scaduti alla data di fine esercizio.

Tale valore di costo risulta inferiore al prezzo di realizzo desumibile dall'andamento del mercato a fine esercizio.

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
578.551	610.056	(31.505)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	20.389	3.628	24.017
Prodotti finiti e merci	589.667	(35.133)	554.534
Totale rimanenze	610.056	(31.505)	578.551

Il dettaglio delle rimanenze è il seguente:

Descrizione	al 31/12/2015	al 31/12/2014	Variazioni
Rimanenze magazzino ristorazione	32.183	27.340	4.843
Rim. Mag. Prodotti Farmaceutici	420.436	455.845	(35.409)
Rim. Mag. Prodotti Parafarmaceutici (da banco)	125.932	126.871	(939)
Saldo al	578.551	610.056	(31.505)

Attivo circolante: crediti

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
871.129	630.901	240.228

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Verso clienti	272.935			272.935	
Verso imprese controllate					
Verso imprese collegate					
Verso controllanti	213.029			213.029	
Per crediti tributari	254.162	11.824		265.986	
Per imposte anticipate	862	800		1.662	
Verso altri	117.517			117.517	
Arrotondamento					
	858.505	12.624		871.129	

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	280.106	(7.171)	272.935	272.935	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	136.264	76.765	213.029	213.029	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	122.016	143.970	265.986	254.162	11.824
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.662	-	1.662	862	800
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	90.853	26.664	117.517	117.517	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	630.901	240.228	871.129	858.505	12.624

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2015 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Comune di Mira (società controllante)	213.029
Comune di Mirano (società correlata)	126.749
Reckitt Benkiser	47.255
Altri Clienti	198.149
(Fondo Svalutazione Crediti complessivo)	(99.218)
TOTALE CLIENTI	485.964

I crediti verso altri, al 31/12/2015, pari a Euro 117.517 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti per ricette da incassare ASL	60.911
Crediti per rette scolastiche anno 2015/2016	22.205
Crediti per premi su acquisti fornitori	18.137
Fornitori per accrediti da ricevere	11.603
Crediti per costi futuri anticipati	2.174
Altri crediti	2.486
TOTALI	117.517

I crediti tributari al 31/12/2015, pari a Euro 265.986 sono così costituiti:

Crediti verso IRES per IRAP - oltre i 12 mesi	11.824
Crediti verso Erario IRES	48.639
Crediti verso Erario Regioni per IRAP	38.552
Crediti verso Erario IVA	166.971
TOTALI	265.986

Le imposte anticipate per Euro 1.662 sono relative a differenze temporanee deducibili per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente nota integrativa..

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	272.935	272.935
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	213.029	213.029
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	265.986	265.986
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.662	1.662
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	117.517	117.517
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	871.129	871.129

Nessun commento.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Nessun credito di tale tipo.

Nessuno.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2014		76.208	76.208

Utilizzo nell'esercizio		
Accantonamento esercizio	23.010	23.010
Saldo al 31/12/2015	99.218	99.218

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

La società non possiede titoli. La società non possiede partecipazioni rilevanti.

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

Descrizione	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
In imprese controllate				
In imprese collegate				
In imprese controllanti				
Altre partecipazioni				
Azioni proprie				
Altri titoli				
Arrotondamento				

Nessun commento.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.199.130	1.434.934	(235.804)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.411.299	(221.989)	1.189.310
Denaro e altri valori in cassa	23.635	(13.815)	9.820
Totale disponibilità liquide	1.434.934	(235.804)	1.199.130

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Nessun commento.

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.
Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
37.655	47.626	(9.971)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	47.626	(9.971)	37.655
Totale ratei e risconti attivi	47.626	(9.971)	37.655

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Diritti segreteria contratti Comune di Mira e di Mirano	31.251
Commissioni su fidejussione	4.699
Altri per edicole rimborso rette	1.241
Altri per Edicola rimborso rette	
Altri di ammontare non apprezzabile	464
Totali	37.655

Oneri finanziari capitalizzati

Non sono presenti oneri finanziari capitalizzati.

Rimanenze

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo (articolo 2427, primo comma, n. 8, C.c.).

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
413.086	527.983	(114.897)

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	102.000	-	-	-		102.000
Riserva legale	20.400	-	-	-		20.400
Altre riserve						
Varie altre riserve	160.874	-	1	-		160.875
Totale altre riserve	160.874	-	1	-		160.875
Utile (perdita) dell'esercizio	244.709	244.709	(20.000)	149.811	129.811	129.811
Totale patrimonio netto	527.983	244.709	(19.999)	149.811	129.811	413.086

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)
Altre ...	160.876
Totale	160.875

Nessun commento.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	102.000	B	-
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	A, B, C	-
Riserve di rivalutazione	-	A, B	-
Riserva legale	20.400	B	-
Riserve statutarie	-	A, B	-
Altre riserve			

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Riserva straordinaria o facoltativa	-	A, B, C	-
Varie altre riserve	160.875	A, B, C	160.875
Totale altre riserve	160.875	A, B, C	-
Utili portati a nuovo	-	A, B, C	-

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Quota disponibile
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	(1)
Altre ...	160.876	160.876
Totale	160.875	

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

Negli ultimi tre esercizi sono stati distribuiti utili sulla base delle delibere delle assemblee di bilancio come di seguito indicato:

Bilancio 2012 - Utile netto d'esercizio 203.193,10 Assemblea di bilancio del 6 maggio 2013 a dividendo 140.832,10 euro a riserva straordinaria 62.361,00 euro.

Bilancio 2013 - Utile netto d'esercizio 226.602,05 Assemblea di bilancio del 8 maggio 2014 a dividendo 220.000,00 euro a riserva straordinaria 6.602,05 euro.

Bilancio 2014 - Utile netto d'esercizio 244.709,07 Assemblea di bilancio del 15 maggio 2015 a dividendo 244.709,07 euro.

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

B) Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
127.494	127.883	(389)

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	10.306	117.577	127.883
Variazioni nell'esercizio			
Accantonamento nell'esercizio	-	4.186	4.186
Utilizzo nell'esercizio	-	4.575	4.575
Totale variazioni	-	(389)	(389)
Valore di fine esercizio	10.306	117.188	127.494

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.

La voce "Altri fondi", al 31/12/2015, pari a Euro 117.188, risulta così composta:

(articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Fondi oneri presunti e utenze varie e fondo rischi e imprevisti	117.188
Fornitore Eon risc.e cond. Cuce Mira anno 2014 residuo	27.490
Fornitore Eon risc. e cond. Cuce Mira conguaglio 2013	29.000
Fornitore Eon risc. e cond. Cuce Mira 2012	20.000
Fornitore Eon En. elettrica Cuce Mira anno nov/dic 2009	6.512
Fornitore Veritas fognatura cuce Mira 2015	2.546
Fornitore Veritas acqua cuce Mira 2015	1.428
Fornitore Acqua farmacia Oriago 2015	12
Fornitore Energrid risc/cond. Farmacia Oriago 2015	200
Fondo rischi e imprevisti acc. anno 2012	30.000

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Fondo TFR

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
518.826	501.200	17.626

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	501.200
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	105.065
Utilizzo nell'esercizio	87.439
Totale variazioni	17.626
Valore di fine esercizio	518.826

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2015 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Si precisa che il numero dei dipendenti, in base alle ore di assunzione, è inferiore a 50 unità, anche gli importi maturati dopo il 31 dicembre 2006 non vengono trasferiti alla tesoreria dell'INPS e pertanto il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005.

Il fondo accantonato rappresenta quindi l'effettivo debito della società al 31.12.2015 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti e al netto dei versamenti liquidati alle forme pensionistiche complementari per quei lavoratori che ne hanno sottoscritto l'adesione.

Debiti

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
2.129.240	1.857.785	271.455

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine	Di cui per ipoteche	Di cui per pegni	Di cui per privilegi
Obbligazioni								
Obbligazioni convertibili								
Debiti verso soci per finanziamenti								
Debiti verso banche								
Debiti verso altri finanziatori								
Acconti	7.353			7.353				
Debiti verso fornitori	1.469.636			1.469.636				
Debiti costituiti da titoli di credito								
Debiti verso imprese controllate								
Debiti verso imprese collegate								
Debiti verso controllanti	277.400			277.400				
Debiti tributari	56.056			56.056				
Debiti verso istituti di previdenza	63.587			63.587				
Altri debiti	255.208			255.208				
Arrotondamento								
	2.129.240			2.129.240				

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Acconti	12.983	(5.630)	7.353	7.353
Debiti verso fornitori	1.434.683	34.953	1.469.636	1.469.636

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso controllanti	111.602	165.798	277.400	277.400
Debiti tributari	49.897	6.159	56.056	56.056
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	57.553	6.034	63.587	63.587
Altri debiti	191.067	64.141	255.208	255.208
Totale debiti	1.857.785	271.455	2.129.240	2.129.240

I debiti più rilevanti al 31/12/2015 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Camst Soc Coop a r.l.	217.450
Comifar Distribuzione Spa	288.587
Sandoz Spa	31.118
Pfizer Italia Srl	13.124
Unifarm Spa	55.036
Nord Est Farma Spa	131.230
Bayer Spa	9.169
Codifi Srl	74.457
totale	820.171

La voce "Acconti" accoglie gli anticipi ricevuti dai clienti relativi a forniture di beni e servizi non ancora effettuate; tale voce è comprensiva degli acconti con o senza funzione di caparra, per operazioni di cessione di immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

Per i debiti verso imprese controllate, collegate e controllanti occorre rilevare che sono relativi al debito per l'affitto di azienda relativo alle farmacie comunali con il Comune di Mira al 31.12.2015.

Nella voce "Debiti verso istituti di previdenza" sono iscritti i debiti derivanti da conteggi relativi al rapporto di lavoro subordinato o assimilato al subordinato nei confronti degli Istituti previdenziali e assicurativi, nonché nei confronti degli istituti per la previdenza integrativa.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per le ritenute d'acconto lavoro autonomi, ritenute acconto liquidazione e erario rit. acc. lavoro assimilato oltre a imposta sostitutiva imponibile reddito su rivalutazione TFR, complessivamente pari a Euro 8.721 oltre a debiti verso Erario ritenute alla fonte per 47.336 euro.

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

Tra gli Altri Debiti sono compresi i Debiti verso il Personale per un totale di 173.571 euro di cui per Salari e stipendi euro 105.163, per Ferie e permessi non goduti euro 68.182 e per dipendenti stipendi non ritirati euro 226.

Negli Altri Debiti per un totale euro di 81.636, invece il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Altri debiti ...	81.636
Ente bilaterale	242
Debito cessione quinto	432
Cauzioni carta OK	1.621
Deb. Verso dipend. Per Rimb. Spese viaggio	288
Versamenti sindacali	1.828
Assicurazione conto polizze	1.963

Fatt. nota e note di acc. da ric. Anno 2009	79
Debiti per ricavi div. Ant. (canoni loc. attivi)	1.420
Debiti vari	6.095
Deb.ant. rette scolastiche prepagate a 2015/2016	67.668

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Acconti	7.353	7.353
Debiti verso fornitori	1.469.636	1.469.636
Debiti verso imprese controllanti	277.400	277.400
Debiti tributari	56.056	56.056
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	63.587	63.587
Altri debiti	255.208	255.208
Debiti	2.129.240	2.129.240

Nessun commento

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non ci sono debiti assistiti da garanzia reale su beni sociali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Acconti	7.353	7.353
Debiti verso fornitori	1.469.636	1.469.636
Debiti verso controllanti	277.400	277.400
Debiti tributari	56.056	56.056
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	63.587	63.587
Altri debiti	255.208	255.208
Totale debiti	2.129.240	2.129.240

Nessun commento

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Nessun debito.

Nessun commento

Finanziamenti effettuati da soci della società

Ratei e risconti passivi

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
58.110	140.440	(82.330)

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
RATEI PASSIVI PERSONALE	57.554
Altri di ammontare non apprezzabile	556
Totali	58.110

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	57.590	520	58.110
Altri risconti passivi	82.851	(82.851)	-
Totale ratei e risconti passivi	140.440	(82.330)	58.110

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera per tali poste sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2015, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Entro 12 mesi	58.110
RATEI PASSIVI PERSONALE 2015	57.554
RATEI PASSIVI	556

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera per tali poste sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Nessun commento

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Nota Integrativa Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
7.723.103	7.590.746	132.357

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	7.563.654	7.478.239	85.415
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	159.449	112.507	46.942
	7.723.103	7.590.746	132.357

Corrispettivi cessioni di beni e prestazioni di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	7.563.654
Ricavi per Ristorazione	3.642.400
Ricavi per vendita prodotti farmaceutici	3.059.327
Ricavi per vendita prodotti parafarmaceutici	858.630
Ricavi prestazioni pulizie	3.296
Altri ricavi e proventi	159.449
Canoni locazione attivi	49.917
Ricavi vari generali	34.923
Abbuoni attivi	23
Riaddebito costi e servizi soc.	8.705
Ricavi vari diretti	64.413
Plusvalenze cespiti venduti	122
Ricavi attrezzature rivendute	1.346

Valore della produzione

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Ricavi per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi per RistorazioneVendite merci	3.642.400

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi per vendita prodotti farmaceutici/parafarmaceutici/Vendite prodotti	3.917.957
Vendite accessori	3.297
Ricavi prestazioni pulizie	3.297
Totale	7.563.654

La ripartizione dei ricavi per categoria di attività è significativa.

Ricavi per categoria di attività per anno con scostamento

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Servizi Ristorazione	3.642.400	3.640.958	1.442
Vendite prodotti farmaceutici	3.059.327	3.000.945	58.382
Vendite prodotti parafarmaceutici	858.630	825.625	33.005
Fitti attivi	49.917	33.737	16.180
Altre	112.828	89.481	23.347
	7.723.103	7.590.746	132.357

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	7.563.654
Totale	7.563.654

Nessun commento

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

Costi della produzione

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
7.522.128	7.193.261	328.867

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci ristorazione	3.772.247	3.837.534	(65.287)
Acquisto prodotti farmaceutici	1.955.420	2.058.065	(102.645)
Acquisto prodotti parafarmaceutici	521.357	495.804	25.553
Servizi	791.024	809.610	(18.586)
Godimento di beni di terzi	549.945	481.375	68.570
Salari e stipendi	1.632.240	1.463.824	168.416
Oneri sociali	504.870	479.712	25.158
Trattamento di fine rapporto	105.545	105.065	480
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	(23.294)	(422)	(22.872)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	41.532	17.945	23.587
Ammortamento immobilizzazioni materiali	73.030	71.024	2.006
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante	23.010	2.463	20.547
Variazione rimanenze materie prime	31.505	(90.886)	122.391
Accantonamento per rischi			

Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	20.474	16.017	4.457
	7.522.128	7.193.261	328.867

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

Il fondo svalutazione crediti è stato accantonato sulla base dei crediti commerciali iscritti in bilancio.

Oneri diversi di gestione

Sono relativi ai normali costi per la gestione della società quali Imposte di bollo, tasse, spese e altre spese generali.

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
7.164	8.526	(1.362)

Composizione dei proventi da partecipazione

Proventi da partecipazioni

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 11, C.c.)

Descrizione	Controllate	Collegate	Altre
Altri proventi da partecipazione diversi dai dividendi			
Dividendi			

Non ci sono proventi per partecipazioni.

Nessun commento

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni					
Interessi bancari				8	8
Interessi fornitori					
Interessi medio credito					
Sconti o oneri finanziari					
Interessi su finanziamenti				55	55
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni					
Altri oneri su operazioni finanziarie					
Accantonamento al fondo rischi su cambi					
Arrotondamento					
				63	63

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	8
Altri	55
Totale	63

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni					
Interessi su titoli					
Interessi bancari e postali				61	61
Interessi su finanziamenti					
Interessi su crediti commerciali					
Altri proventi				7.166	7.166
Arrotondamento					
				7.227	7.227

Proventi finanziari

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	7.227	8.559	(1.332)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(63)	(33)	(30)
Utili (perdite) su cambi			

7.164	8.526	(1.362)
-------	-------	---------

Rettifiche di valore di attività finanziarie

Rivalutazioni

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Di partecipazioni			
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			

Svalutazioni

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Di partecipazioni			
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			

Proventi e oneri straordinari

E) Proventi e oneri straordinari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
2.772	7.594	(4.822)

Descrizione	31/12/2015	Anno precedente	31/12/2014
Plusvalenze da alienazioni		Plusvalenze da alienazioni	
Varie	10.026	Varie	11.573
Totale proventi	10.026	Totale proventi	11.573
Minusvalenze		Minusvalenze	
Imposte esercizi	(30)	Imposte esercizi	
Varie	(7.224)	Varie	(3.979)
Totale oneri	(7.254)	Totale oneri	(3.979)
	2.772		7.594

Tra i proventi straordinari sono presenti conguagli per utenze anni precedenti e premi fornitori sempre per periodi precedenti. Tra gli oneri straordinari sono iscritti costi relativi per conguagli utenze e altri costi di esercizi precedenti.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;
- le rettifiche ai saldi delle imposte differite per tenere conto delle variazioni delle aliquote / dell'istituzione della nuova imposta intervenute nel corso dell'esercizio.

Il debito per imposte è rilevato alla voce Debiti verso la società consolidante al netto degli acconti versati, delle ritenute subite e, in genere, dei crediti di imposta.

L'Ires differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

L'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	81.100	168.896	(87.796)
Imposte	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Imposte correnti:	81.100	168.578	(87.478)
IRES	67.009	115.743	(48.734)
IRAP	14.091	52.835	(38.744)
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)		318	(318)
IRES		278	(278)
IRAP		40	(40)
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
	81.100	168.896	(87.796)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	210.911	
Onere fiscale teorico (%)	27,5	58.001
Variazioni in diminuzione	(8.282)	
	(8.282)	
Variazioni in aumento	0	

Sopravvenienze passive	7.224	
Altri costi indeducibili	13.815	
	0	0
Imponibile fiscale	223.668	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		67.009

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	2.443.346	
Costi non rilevanti ai fini IRAP	12.832	
Compensi e contributi Amministratori	30.923	
	2.487.101	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	96.997
Deduzione Lavoro Dipendente:		
CONTRIBUTI INAIL	(14.810)	
SPESE DISABILI	(42.802)	
CUNEO FISCALE	(1.098.997)	
INCR.OCCUPAZIONALE E DED.INTEGR.	(969.175)	
Imponibile Irap	361.317	
IRAP corrente per l'esercizio		14.091

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Non sono rilevate nell'esercizio imposte differite/ anticipate.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	(8.282)	(2.125.784)

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
	Aliquota fiscale	Aliquota fiscale
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	27,50%	27,50%

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Come previsto dal Principio Contabile OIC n. 10, di seguito sono rappresentate le informazioni di natura finanziaria

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	129.811	244.709
Imposte sul reddito	81.100	168.896
Interessi passivi/(attivi)	(7.164)	(8.526)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	203.747	405.079
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	59.730	87.962
Ammortamenti delle immobilizzazioni	114.562	88.970
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	174.292	176.932
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	378.039	582.011
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	31.505	(90.886)
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	7.171	94.164
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	34.953	23.378
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	9.971	(47.518)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(82.330)	6.047
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	35.826	115.227
Totale variazioni del capitale circolante netto	37.096	100.412
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	415.135	682.423
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	7.164	8.526
(Imposte sul reddito pagate)	(127.823)	(196.123)
(Utilizzo dei fondi)	(42.493)	(41.130)
Totale altre rettifiche	(163.152)	(228.727)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	251.983	453.696
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(152.790)	(64.238)
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	(78.543)	(78.543)
Flussi da disinvestimenti	(11.920)	-
Immobilizzazioni finanziarie		
Flussi da disinvestimenti	174	(7.519)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(243.079)	(150.300)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(24.708)	-
Dividendi e acconti su dividendi pagati	(220.000)	(220.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(244.708)	(220.000)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(235.804)	83.396

Disponibilità liquide a inizio esercizio	1.434.934	1.351.538
Disponibilità liquide a fine esercizio	1.199.130	1.434.934
Nessun commento		

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Dirigenti			
Quadri	13	12	1
Impiegati	6	6	
Operai	98	94	4
Altri			
	117	112	5

Nel 2015 su 117 persone in organico, rispetto al 2014 c'è stato un aumento di 5 unità dovute nuove assunzioni.

Al 31.12.2015 pertanto risultano 115 fissi e 2 contratti a termine. I quadri sono 13, di cui 12 farmacisti e 1 direttore società; tra i Quadri 6 sono donne e 7 sono uomini.

Si precisa che il numero dei dipendenti full time sono 21, mentre i part time sono 96. Gli uomini sono 15 e le donne sono 102. Il contratto nazionale di lavoro applicato per l'attività della ristorazione è quello del settore Turismo per Aziende Pubblici Esercizi. Per quanto riguarda le Farmacie comunali è invece quello della categoria Farmacie Private.

	Numero medio
Quadri	13
Impiegati	6
Operai	98
Totale Dipendenti	117

Di seguito un ulteriore prospetto relativo al numero e alla suddivisione dei dipendenti della società al 31.12.2015 .

SERIMI SRL	Nr. Dip	DONNE	UOMINI	Part - Time	Full Time
Operai /a	98	90	8	90	8
Impiegato /a	6	6		2	4
Quadro	13	6	7	4	9
Apprendisti					
totali generali	117	102	15	96	21
di cui farmacisti	12	6	6	4	8

Compensi amministratori e sindaci

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

Qualifica	Compenso
Amministratori	26.700
Collegio sindacale	28.567

	Valore
Compensi a amministratori	26.700
Compensi a sindaci	28.567
Totale compensi a amministratori e sindaci	55.267

Si precisa che i compensi relativi agli amministratori come consiglieri e come indennità di carica, sono gli stessi del triennio precedente. Anche per quanto riguarda il compenso relativo al Collegio è lo stesso del triennio precedente e comprende anche la revisione contabile della società.

Compensi revisore legale o società di revisione

Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Il compenso relativo al Collegio sindacale è stato determinato in sede di nomina dall'Assemblea dei Soci del 29.05.2015. Per la revisione contabile la remunerazione è stata determinata in 7.250,00 e il compenso complessivo annuo liquidato al collegio sindacale a cui è affidata anche la revisione contabile della società è pari a 28.567,00 euro.

Categorie di azioni emesse dalla società

Descrizione	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Quote	102.000	1

Nessun commento.

Titoli emessi dalla società

Non ci sono titoli emessi dalla società.

Nessun commento

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Eventuale appartenenza a un Gruppo

La vostra società è una società misto pubblica privata ed è una Società soggetta a direzione e coordinamento di COMUNE DI MIRA.

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta Società che esercita la direzione e coordinamento (articolo 2497-bis, quarto comma, C.c.).

COMUNE DI MIRA – QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE – ESERCIZIO 2014

ENTRATE	COMPETENZA			
	Accertamenti	Riscossioni	% di realizzazione	Residuo competenza
Titolo I – Entrate tributarie	19.890.163,31	14.227.273,68	71,53	5.662.889,63
Titolo II – Entrate derivanti da contributi e trasfer. Correnti dello Stato, della Regione altri enti pubblici ance in rapporto all'esercizio funzioni delegate Regione				
Titolo III – Entrate extra tributarie	2.653.808,90	1.253.960,75	47,25	1.399.844,15
Titolo IV – Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	1.470.528,00	1.102.887,43	75,00	367.640,57
Totale entrate finali	25.771.304,84	18.326.397,19	71,11	7.444.907,65
Titolo V – Entrate derivanti da accensioni di prestiti				
Titolo VI – Entrate da servizi per conto terzi	1.452.363,75	1.387.497,52	95,53	64.866,23
Totale	27.223.668,596	19.713.894,71	72,41	7.509.773,88
Avanzo di amministrazione				
Fondo di cassa al 1° gennaio				
TOTALE ENTRATE	27.223.668,596	19.713.894,71	72,41	7.509.773,88

COMUNE DI MIRA – QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE SPESE – ESERCIZIO 2014

SPESE	COMPETENZA				
	TOTALE	Impegni Di cui spese correlate alle entrate	PAGAMENTI	% di realizzazione	RESIDUI DELLA COMPETENZA
Titolo I – Spese correnti	21.477.239,49		17.120.563,68	79,71	4.356.675,81
Titolo II – Spese in conto capitale	1.181.579,58		207.838,36	17,59	973.741,22
TOTALE SPESE FINALI	22.658.819,07		17.328.402,04	76,48	5.330.417,03
Titolo III – Spese per rimborso prestiti	1.069.200,47		1.069.200,46	100,00	
Titolo IV – Spese per servizi conto terzi	1.452.363,75		1.392.948,60	95,91	59.415,15
TOTALE	25.180.383,28		19.790.551,10	78,60	5.389.832,18
Disavanzo di amministrazione					
TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE	25.180.383,28		19.790.551,10	78,60	5.389.832,18

Prospetto riepilogativo dello Stato Patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2014	31/12/2013

A) Patrimonio netto

Prospetto riepilogativo del Conto Economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2014	31/12/2013

L'Ente Pubblico che ha il coordinamento e il controllo della società presenta il prospetto di bilancio secondo la normativa degli Enti Pubblici.

Nota Integrativa parte finale

Si rimanda alla Relazione di gestione per la proposta di destinazione dell'utile e per ulteriori commenti.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

Le operazioni rilevanti con parti correlate realizzate dalla società, aventi natura di carattere commerciale, sono state concluse a condizioni normali di mercato.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Mira, 30 Marzo 2016

La Presidente del Consiglio di amministrazione
Lucia Carraro