



A.GE.S. S.p.A.

Società sottoposta all'attività di direzione e coordinamento del comune di Paderno Dugnano

Sede Legale:	via Oslavia, 21 - 20037 Paderno Dugnano (MI)	
Capitale Sociale:	euro 850 mila, interamente versato	
Registro imprese:	02286490962	C.C.I.A.A. di Milano
R.E.A.:	1507374	C.C.I.A.A. di Milano
Codice Fiscale:	02286490962	

Relazione sulla Gestione allegata al bilancio dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2012

Signori Azionisti,

Il bilancio chiuso il 31 dicembre 2012 che sottoponiamo alla Vostra attenzione e relativa approvazione, si riferisce all'undicesimo esercizio dopo la trasformazione in società per azioni della preesistente azienda speciale. Esso presenta un utile di euro 18.713, dopo accantonamenti per imposte a carico dell'esercizio per euro 47.592 ed ammortamenti e accantonamenti in ragione di euro 166.403.

Il bilancio d'esercizio, predisposto unitamente alla nota integrativa ed alla presente relazione sulla gestione prevista dall'art. 2428 del Codice Civile, è stato messo a Vostra disposizione presso la sede della Società entro i termini previsti dall'art. 2429 del Codice Civile.

La generale crisi del momento ha condizionato negativamente l'esercizio 2012. A rimedio si è posto in essere un rigoroso contenimento dei costi riuscendo a conseguire un risultato d'esercizio che riteniamo del tutto soddisfacente. Prima di procedere all'esame della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, è opportuno analizzare i fatti che caratterizzano la gestione dell'esercizio.

La struttura della Società

Le criticità della struttura amministrativa della Società è stata ripetutamente commentata nelle precedenti relazioni e ad esse si fa rimando.

La sua debolezza strutturale già allora ben evidenziata, si è però ora acuita a causa dei provvedimenti che il Legislatore ha emanato per contenere la spesa pubblica, all'interno della quale ha ricondotto le società "in house" quali la nostra.

Servizio farmacie

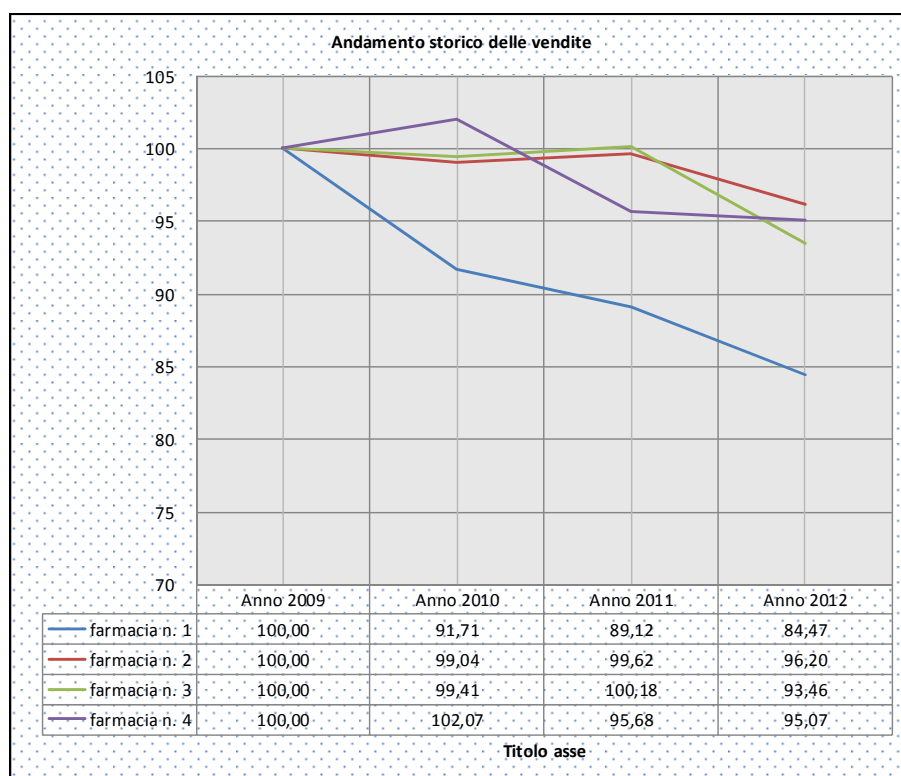
Pur mantenendosi ampiamente in utile, rispetto al precedente l'esercizio 2011 il settore farmacie registra una contrazione delle vendite di -153.565= euro (pari al -3,25%).

Il settore risente ancora di tutti quei fenomeni tipici del mercato del farmaco (uno per tutti l'introduzione dei prodotti "generici") che da anni producono sistematico e consistente drenaggio di marginalità, per altro già commentato nelle relazioni precedenti.

La tabella che segue confronta le vendite del biennio.

Unità locale	Es. 2012	Es. 2011	Δ ass	Δ %
farmacia 1	764.614	806.622	-42.008	- 5,21
farmacia 2	1.036.450	1.073.335	-36.885	- 3,44
farmacia 3	867.049	929.360	-62.311	- 6,70
farmacia 4	1.900.698	1.913.058	-12.360	- 0,65
Totale vendite	4.568.811	4.722.375	-153.564	-3,25

Il grafico che segue mostra l'andamento storico delle vendite, per le singole farmacie.



Servizio refezione scolastica

Ad inizio anno l'Amministrazione Comunale ha introdotto un adeguamento delle tariffe che però è quasi stato del tutto vanificato dagli adeguamenti ISTAT sul costo dei pasti applicati dall'appaltatore.

La tabella che segue riporta l'andamento economico dei ricavi e dei costi del pasto, intercorsi nell'esercizio.

Servizio refezione scolastica - anno 2012 pasti a carico di A.G.E.S. S.p.A.								
IsValid	1			4 = alunni	5 = insegnanti			
>Tipo Consum	(più elementi)			6 = NOdoc pag	7 = doc pag			
Tipo	Consumazioni			Ricavi gg				
Dati								
Anni	Mesi	Giorni	N.Pasti	lordo IVA	Ric.Nettolva	costo pasti	diff	
2012	gen		41.275	159.462,65	153.329,47	-150.653,75	2.675,72	
	feb		47.478	183.258,73	176.210,32	-173.294,70	2.915,62	
	mar		54.907	211.653,14	203.512,63	-200.410,55	3.102,08	
	apr		36.063	138.984,82	133.639,25	-131.629,95	2.009,30	
	mag		54.893	211.245,19	203.120,37	-200.359,45	2.760,92	
	giu		22.183	84.092,75	80.858,41	-80.967,95	-109,54	
	lug					0,00	0,00	0,00
	ago					0,00	0,00	0,00
	set			25.860	99.984,73	96.139,16	-97.233,60	-1.094,44
	ott			58.231	224.470,09	215.836,62	-218.948,56	-3.111,94
	nov			50.051	192.937,87	185.517,18	-188.191,76	-2.674,58
	dic			34.120	131.730,20	126.663,65	-128.291,20	-1.627,55
Totale			425.061	1.637.820,17	1.574.827,09	-1.569.981,47	4.845,62	

RICAIVI medi		COSTI medi	
gen	3,7148	gen	-3,6500
feb	3,7114	feb	-3,6500
mar	3,7065	mar	-3,6500
apr	3,7057	apr	-3,6500
mag	3,7003	mag	-3,6500
giu	3,6451	giu	-3,6500
lug	0,0000	lug	0,0000
ago	0,0000	ago	0,0000
set	3,7177	set	-3,7600
ott	3,7066	ott	-3,7600
nov	3,7066	nov	-3,7600
dic	3,7123	dic	-3,7600
ricavo medio del pasto =	3,7049	costo medio del pasto =	-3,6935

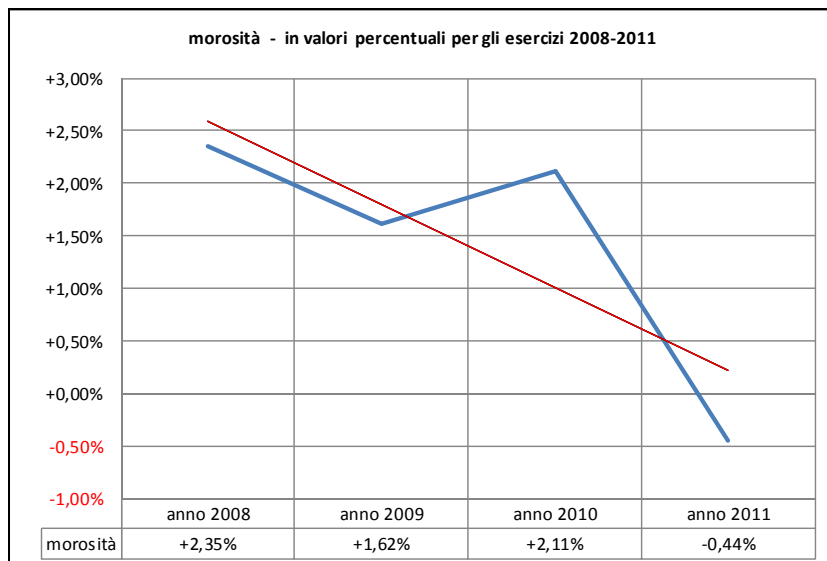
La tabella da evidenza numerica a quanto sopra anticipato: a partire dal mese di settembre 2012 i ricavi dei pasti non raggiungono il livello dei costi e solo nell'ultimo quadrimestre dell'anno la Società ha dovuto sopportare l'onere di 8.509 euro.

Il Consiglio d'Amministrazione non ha mancato di far osservare all'Amministrazione Comunale che il disavanzo che si registra a partire da settembre 2012, si manifesterà per tutto il prossimo esercizio 2013, aggravato da un ulteriore incremento ISTAT che, come da capitolato di gara, l'appaltatore applicherà a partire da settembre 2013.

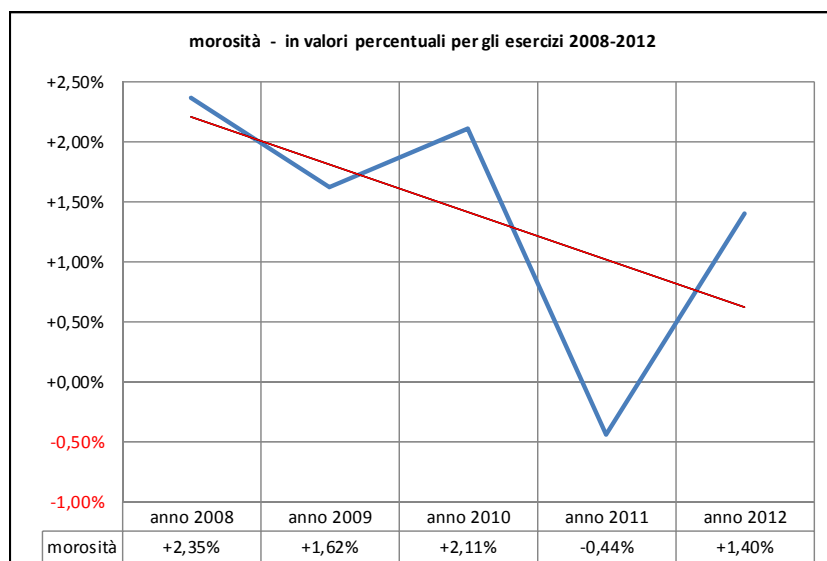
Alle difficoltà di tipo economico sopra esposte, si aggiungono quelle di natura finanziaria dovute alla persistente morosità di parte dell'Utenza nel pagamento dei pasti fruiti.

Per contenere questo fenomeno è sempre stata necessaria una continua e costante opera di contatto e pressione nei confronti dell'Utenza morosa.

La nuova organizzazione del servizio affidato alla Società, a partire dall'anno scolastico 2008 ha ridotto progressivamente la morosità, da una iniziale valore percentuale del 2,35% del 2008 ad un valore addirittura negativo per l'anno 2011, come riportato dal grafico che segue.



Purtroppo i provvedimenti miranti al contenimento della spesa pubblica hanno indebolito il nostro organico (blocco del turn over e delle assunzioni di personale), tanto che nel corso del 2012 questa attività ha subito una inevitabile contrazione nella sua efficacia. Il grafico che segue mostra dunque il valore aggiornato dell'andamento della morosità.



Naturalmente sono stati posti in essere correttivi riorganizzando le risorse disponibili, per ricondurre l'andamento del fenomeno ai valori precedenti. Le percentuali di cui sopra si riferiscono a valori numerici (esposti nei bilanci d'esercizio) che sono riportati nella tabella che segue.

	Crediti a bilancio	quota annua	ricavi	
anno 2008	29.512	29.512	1.253.311	+2,35%
anno 2009	49.039	19.527	1.205.179	+1,62%
anno 2010	81.257	32.218	1.527.104	+2,11%
anno 2011	74.678	-6.579	1.482.611	-0,44%
anno 2012	96.689	22.011	1.574.827	+1,40%
		96.689	7.043.032	
			1,37%	

Sono qui necessarie le considerazioni che seguono.

1. I 96.689 euro esposti a credito nel bilancio 2012 sono la sommatoria di tutti i crediti maturati nel quinquennio 2008-2012, periodo durante il quale nessuna quota pasti è mai stata messa a perdita.
2. Parte di questo valore creditorio è riferito ad un'Utenza che, con le necessarie azioni pressorie e se pur in ritardo, salda comunque tutto quanto il dovuto.
3. Per eventuali future necessità di porre a perdita quote del credito esposto, la Società ha a disposizione un fondo rischi su crediti che al 31 dicembre 2012 ammonta a complessivi 93.768 euro, più che capiente quindi per le suddette eventuali necessità.

Il servizio soste a pagamento

La tabella che segue espone l'andamento economico dell'ultimo biennio sull'area in oggetto.

Servizio PAR - soste a pagamento	esercizio 2012	esercizio 2011	Δ assl.	Δ perc.
Piazzale casa di cura san Carlo				
ricavi PAR 01-01 casa di cura S. carlo	26.594	22.356	4.238	+18,96
ricavi PAR 01-02 casa di cura S. carlo	441	516	-75	-14,50
ricavi PAR 01-03 casa di cura S. carlo	40.634	27.891	12.743	+45,69
ricavi PAR 01-04 casa di cura S. carlo	4.375	3.125	1.250	+40,00
TOTALE	72.045	53.888	18.156	+33,69
Quadrilatero				
ricavi PAR 02-01 stazione nord	5.377	4.500	876	+19,47
ricavi PAR 03-01 rotondi portici	15.963	17.805	-1.842	-10,34
ricavi PAR 03-02 rotondi BPM	13.371	12.194	1.177	+9,65
ricavi PAR 03-03 rotondi slavia	7.189	7.969	-780	-9,78
ricavi PAR 04-01 via buozzi PL	17.400	16.134	1.266	+7,85
ricavi PAR 04-02 via buozzi	1.177	0	1.177	
ricavi PAR 05-01 via roma	6.357	5.928	429	+7,24
ricavi PAR 06-01 gramsci meridiana	10.048	11.045	-997	-9,02
ricavi PAR 06-02 gramsci	9.870	11.210	-1.340	-11,96
ricavi PAR 07-01 p.za resistenza	15.454	14.349	1.105	+7,70
TOTALE	102.206	101.134	1.072	1,06
TOTALE PARCOMETRI	174.250	155.022	19.228	12,40
RICAVI da AUTORIMESSA				
ricavi par aut - parcometro	1.049	1.380	-332	-24,04
ricavi par aut - abbonamenti	2.836	1.823	1.013	+55,59
ricavi par aut - convenzioni	15.765	18.055	-2.290	-12,68
ricavi par aut - rivendita G&S	2.380	2.711	-331	-12,19
TOTALE	22.031	23.969	-1.938	-8,09
RICAVI da RIVENDITORIE (G&S)				
ricavi par riv 04	1.529	2.283	-754	-33,03
ricavi par riv 05	1.529	2.088	-559	-26,76
ricavi par riv 07	157	186	-29	-15,56
ricavi par riv 08	579	866	-288	-33,26
ricavi par riv 09	2.107	2.850	-743	-26,07
ricavi par riv 10	455	437	18	+4,07
ricavi par riv 14	124	68	56	+82,21
ricavi par riv 18	0	253	-253	-100,00
ricavi par riv 99 AGES	556	961	-405	-42,18
TOTALE	7.035	9.992	-2.957	-29,59
RICAVI TOTALI	203.316	188.984	14.333	+7,58

Occorre precisare che a partire dal mese di gennaio 2012 sono entrate in vigore nuove tariffe orarie, i cui effetti avrebbero dovuto sortire maggiori ricavi di quelli effettivamente realizzati. Ciò è dovuto principalmente al mancato adempimento degli obblighi tariffari da parte dell'Utenza.

Come a proposito del servizio di ristorazione scolastica, il Consiglio d'Amministrazione ha più volte invitato l'Amministrazione Comunale ad un generale ripensamento su questo servizio cittadino.

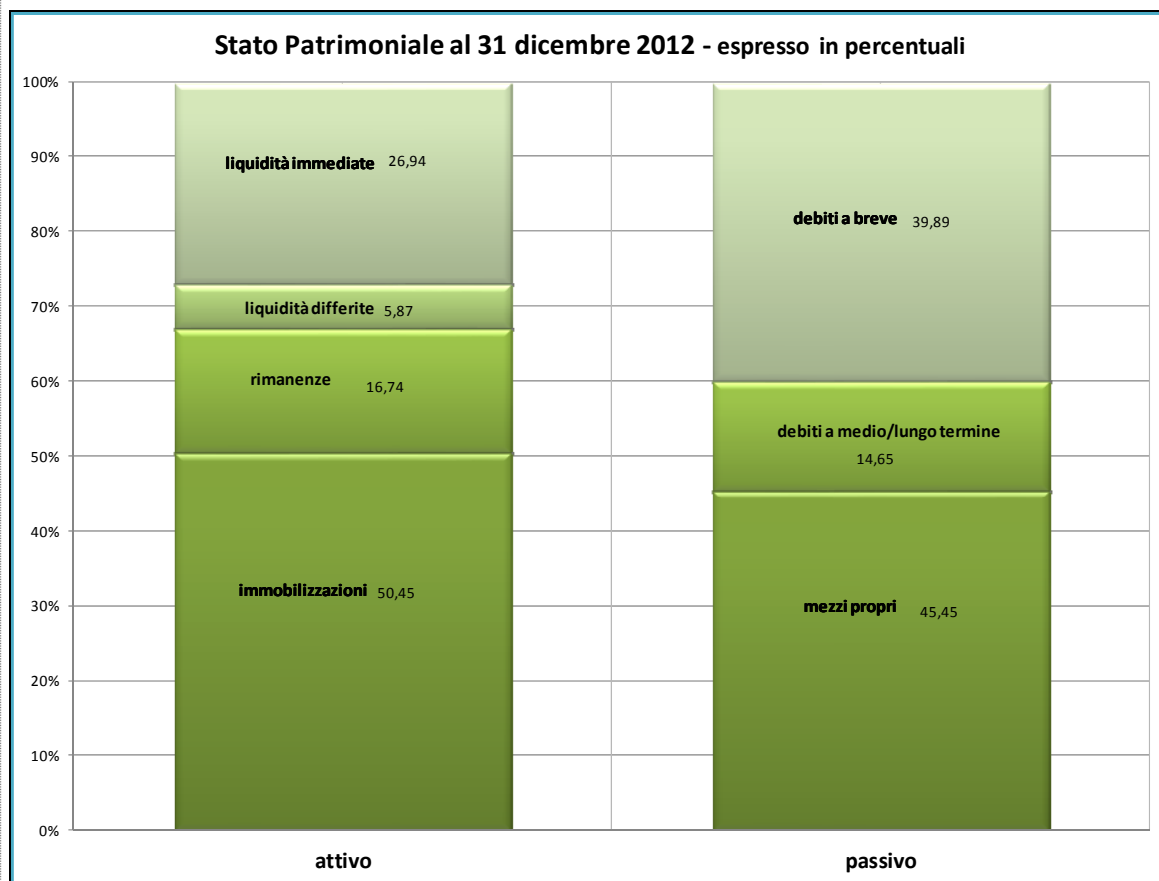
Da parte dell'Ente controllante si rende necessaria una differente considerazione nei confronti di questo servizio che per sua natura non riveste il medesimo impatto e la medesima valenza sociale di altri (per es. il servizio mense), e con i dovuti aggiustamenti in termini di tariffe e vigilanza sulla loro applicazione, consente un ricavo ben superiore di quelli fin qui realizzati, a sostanziale invarianza di costi.

Situazione della Società

La situazione patrimoniale e finanziaria

La situazione patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non sono intercorsi eventi in grado di apportare significative modifiche alla situazione patrimoniale della Società, che il grafico che segue ripropone.



Permane l'elevata incidenza delle immobilizzazioni, per effetto degli investimenti e dei conferimenti degli ultimi esercizi.

La struttura è anche in buon equilibrio e per essa si fa notare inoltre che:

- l'entità dell'attivo circolante che supera la totalità debiti a breve;
- i mezzi propri sono in grado di fronteggiare quasi tutte le immobilizzazioni.
- l'indebitamento a medio/lungo termine è costituito unicamente dal fondo TFR.

La situazione finanziaria

Per presentare la situazione finanziaria, nelle tabelle che seguono sono prospettati:

1. una riclassificazione dello stato patrimoniale,
2. i principali indicatori di bilancio
3. il rendiconto finanziario dell'esercizio, che permette di conoscere per effetto di quali cause è variato lo stato del patrimonio a fine esercizio.

ATTIVITA'	es_2011	%	es_2012	%
01 - liquidità immediate	688.429	19,02	1.016.139	26,94
02 - liquidità differite (crediti+ratei+risconti)	305.174	08,43	221.325	05,87
03 - rimanenze	607.838	16,80	631.397	16,74
04 - Totale attività disponibili	1.601.441	44,26	1.868.861	49,55
05 - immobilizzazioni materiali	1.950.438	53,90	1.855.424	49,19
06 - immobilizzazioni immateriali	64.807	01,79	45.484	01,21
07 - immobilizzazioni finanziarie	1.875	00,05	1.875	00,05
08 - Totale immobilizzazioni	2.017.120	55,74	1.902.783	50,45
09 - TOTALE ATTIVITA'	3.618.561	100	3.771.644	100
PASSIVITA'	es_2011		es_2012	
10 - debiti a breve (deb+rat+ris)	1.432.392	39,58	1.492.469	39,57
11 - debiti a medio/lungo termine	504.354	13,93	548.208	14,52
12 - altri fondi	0	00,00	30.437	00,81
13 - Totale mezzi di Terzi	1.936.746	53,52	2.071.114	54,91
14 - capitale e riserve	1.680.524	46,44	1.681.817	44,59
15 - utile d'esercizio	1.291	00,04	18.713	00,50
16 - Totale mezzi propri	1.681.815	46,48	1.700.530	45,09
17 - TOTALE PASSIVITA'	3.618.561	100	3.771.644	100

Le quote di ammortamento dell'esercizio (immateriali per euro 27.124 e materiali per euro 138.094) unitamente alle quote stanziare a fondo TFR, producono positivi effetti sul fronte della disponibilità finanziaria, come mostrato dai seguenti indicatori.

Indicatori della liquidità	es_2011	es_2012
Liquidità primaria [(1+2):10]	+ 0,69	+ 0,83
Liquidità secondaria [4:10]	+ 1,12	+ 1,25

Indicatori di solvibilità	es_2011	es_2012
Margine di disponibilità [4-(10+11)]	-335.305,00	-171.816,00
Quoziente di disponibilità [4/(10+11)]	+ 0,83	+ 0,92
Margine di tesoreria [01+02-(10+11)]	-438.789,00	-255.005,00
Quoziente di tesoreria [(01+02)/(10+11)]	+ 1,07	+ 1,31

A seguire, viene prospettato il rendiconto finanziario dell'esercizio, che mediante l'analisi dei flussi finanziari ripropone considerazioni appena esposte.

Rendiconto finanziario

Rendiconto finanziario	es. 2011			es. 2012		
Disponibilità nette iniziali →			+ 645.298			+ 688.429
Δ delle rimanenze	+ 47.171			- 23.559		
Δ dei crediti	+ 47.534			+ 89.845		
Δ dei ratei e dei risconti attivi	+ 2.689			- 5.996		
Variazione attiva del capitale d'esercizio	→	+ 97.394		→	+ 60.290	
Δ dei debiti	- 259.421			+ 68.273		
Δ dei ratei e dei risconti passivi	- 2.624			- 8.196		
Variazione passiva del capitale d'esercizio	→	- 262.045		→	+ 60.077	
Flusso monetario dal capitale circolante netto	→	→	- 164.651	→	→	+ 120.367
Utile esercizio corrente	+ 1.291			+ 18.713		
Ammortamenti	+ 174.388			+ 165.218		
Flusso monetario dall'attività operativa	+ 175.679	→	+ 175.679	+ 183.931	→	+ 183.931
Plusvalenze	+ 0			+ 0		
Investimenti di periodo	+ 158.037			+ 114.337		
Minusvalenze	+ 0			+ 0		
	- 174.388			- 165.218		
Flusso monetario dall'attività d'investimento	→	- 16.351	- 16.351	→	- 50.881	- 50.881
Δ decrem. immobilizzazioni finanziarie	+ 3.000			+ 0		
Δ del fondo T.F.R.	+ 45.456			+ 43.854		
Flusso monetario dall'attività finanziaria	+ 48.456	→	+ 48.456	+ 43.854	→	+ 43.854
Δ del fondo di riserva legale	+ 3.222			+ 0		
Δ del fondo di riserva straordinaria	- 2			+ 1.293		
Δ del fondo rischi ed oneri	+ 0			+ 30.437		
				+ 0		
Δ degli utili portati a nuovo	+ 0			+ 0		
Δ del capitale sociale	+ 0			+ 0		
Utile precedente esercizio	- 3.222			- 1.291		
Flusso monetario dal patrimonio netto	- 2	→	- 2	+ 30.439	→	+ 30.439
Disponibilità nette finali →			+ 688.429			+ 1.016.139

**La gestione economica:
valore della produzione, costi della produzione e rendiconti sezionali**

Valore della produzione

Composizione

Il suo valore è pari ad euro 6.760.918, contro gli euro 6.824.716 del precedente esercizio, ed è così ripartita:

SETTORE	Es. 2012	Es. 2011	Δ ass	Δ %
servizio farmacie	4.609.486	4.739.760	-130.274	- 02,75
servizio mense	1.899.918	1.820.978	78.940	+ 04,34
servizio parcheggi	203.316	188.983	14.333	+ 07,58
servizi minori	48.198	74.995	-26.797	- 35,73
	6.760.918	6.824.716	-63.798	- 00,93

Costi della produzione

Composizione

Il valore complessivo è pari ad euro 6.731.134 contro gli euro 6.804.569 del precedente esercizio e sono così ripartiti:

SETTORE	Es. 2012	Es. 2011	Δ ass	Δ %
B6 - acquisto prodotti finiti	-5.226.318	-5.248.207	21.889	- 00,42
B7 - servizi	-408.497	-453.334	44.837	- 09,89
B8 - godimento beni di terzi	-8.702	-8.523	-179	+ 02,10
B9 - costo del lavoro	-825.518	-824.943	-575	+ 00,07
B10 - ammortamenti e accantonamenti	-166.403	-176.027	9.624	- 05,47
B11 - variazioni rimanenze	23.559	-47.171	70.730	- 149,94
B12 - accantonamenti per rischi	-70.437	0	-70.437	
B14 - oneri diversi di gestione	-48.818	-46.364	-2.454	+ 05,29
Totali	-6.731.134	-6.804.569	73.435	- 01,08

I rendiconti sezionali

Le tabelle che seguono riportano i conti economici dell'esercizio suddiviso per settore. Il settore "servizi minori" annovera al suo interno le attività marginali svolte dalla Società, ovvero:

1. la postalizzazione e l'incasso delle fatture del servizio di assistenza domiciliare;
2. la gestione dei distributori di acqua e latte;
3. i ricavi dall'impianto fotovoltaico della sede;
4. una piccola attività di "hosting" di software, attuata nei confronti di alcune aziende analoghe del nostro territorio.

Si precisa che i rendiconti sezionali non sono frutto di elaborazioni contabili per centri di costo ma suddivisioni operate sulla base di costi specificatamente allocati (dove possibile) e stimati in percentuali, in base all'utilizzo effettivo dei fattori produttivi.

Le riclassificazioni contabili risultano però coerenti con quelle degli esercizi precedenti.

Servizio gestione farmacie =	FAR
Servizio ristorazione scolastica =	MEN
Servizio soste a pagamento =	PAR
Servizi minori =	MIN

Conto economico	esercizio 2012	settore farmacie	settore mense	Settore soste a pag.	altre att. minori
A) Valore della Produzione					
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.672.754	4.568.811	1.890.627	203.316	10.000
5a) Altri ricavi e proventi vari	88.164	40.675	9.291		38.198
Totale valore della produzione	6.760.918	4.609.486	1.899.918	203.316	48.198
B) Costi della Produzione					
6) per materie prime, e prodotti finiti	(5.226.318)	(3.330.118)	(1.886.902)	(8.897)	(401)
7) Per servizi	(408.497)	(286.387)	(84.580)	(31.084)	(6.446)
8) Per godimento di beni di terzi	(8.702)	(8.702)			
9) Per il personale					
a) Salari e stipendi	(560.706)	(448.565)	(56.071)	(44.856)	(11.214)
b) Oneri sociali	(167.641)	(134.113)	(16.764)	(13.411)	(3.353)
c) Trattamento di fine rapporto	(55.744)	(44.595)	(5.574)	(4.460)	(1.115)
e) Altri costi	(41.427)	(33.142)	(4.143)	(3.314)	(828)
Totale	(825.518)	(660.415)	(82.552)	(66.041)	(16.510)
10) Ammortamenti e svalutazioni					
a) Ammort. immobilizzazioni immateriali	(27.124)	(12.206)	(13.562)	(1.085)	(271)
b) Ammort. immobilizzazioni materiali	(138.094)	(62.142)	(69.047)	(5.524)	(1.381)
d) svalutazione crediti in attivo circolante	(1.185)		(1.185)		
Totale	(166.403)	(74.348)	(83.794)	(6.609)	(1.652)
11) Variazione rimanenze	23.559	23.559			
12) Accantonamento per rischi	(70.437)	(30.437)	(40.000)		
13) Altri accantonamenti					
14) Oneri diversi di gestione	(48.818)	(41.214)	(5.060)	(1.273)	(1.271)
Totale costi della produzione	(6.731.134)	(4.408.062)	(2.182.888)	(113.904)	(26.280)
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	29.784	201.424	(282.970)	89.412	21.918
C) Proventi e oneri finanziari					
16) Altri proventi finanziari					
d) proventi diversi dai precedenti : 4 - Altri	1.295	907	259	65	64
Totale	1.295	907	259	65	64
17) Interessi e altri oneri finanziari					
17bis) utili e perdite su cambi					
Totale					
Totale proventi e oneri finanziari	1.295	907	259	65	64
E) Proventi e oneri straordinari					
20) Proventi :					
- plusvalenze da alienazioni					
- sopravvenienze attive	37.253	33.648	918	341	2.346
Totale proventi straordinari	37.253	33.648	918	341	2.346
21) Oneri					
- minusvalenze da alienazioni					
- sopravvenienze passive	(13.027)	(10.543)	(2.250)	(121)	(113)
Totale oneri straordinari	(13.027)	(10.543)	(2.250)	(121)	(113)
Totale delle partite straordinarie	24.226	23.105	(1.332)	220	2.233
Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)	55.305	225.436	(284.043)	89.697	24.215

Conto economico 2012	esercizio 2012	esercizio 2011	Differenza assoluta	Differenza percentuale
A) Valore della Produzione				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.568.811	4.722.376	(153.565)	(03,25)
5a) Altri ricavi e proventi vari	40.675	18.464	22.211	+120,29
Totale valore della produzione	4.609.486	4.740.840	(131.354)	(02,77)
B) Costi della Produzione				
6) per materie prime, e prodotti finiti	(3.330.118)	(3.394.316)	64.198	(01,89)
7) Per servizi	(286.387)	(303.667)	17.280	(05,69)
8) Per godimento di beni di terzi	(8.702)	(8.523)	(179)	+02,10
9) Per il personale				
a) Salari e stipendi	(448.565)	(420.982)	(27.583)	+06,55
b) Oneri sociali	(134.113)	(124.565)	(9.548)	+07,67
c) Trattamento di fine rapporto	(44.595)	(43.058)	(1.537)	+03,57
e) Altri costi	(33.142)	(30.103)	(3.039)	+10,10
Totale	(660.415)	(618.708)	(41.707)	+06,74
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammort. immobilizzazioni immateriali	(12.206)	(13.257)	1.051	(07,93)
b) Ammort. immobilizzazioni materiali	(62.142)	(73.938)	11.796	(15,95)
d) svalutazione crediti in attivo circolante				
Totale	(74.348)	(87.195)	12.847	(14,73)
11) Variazione rimanenze	23.559	(47.171)	70.730	(149,94)
12) Accantonamento per rischi	(30.437)		(30.437)	
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione	(41.214)	(44.244)	3.030	(06,85)
Totale costi della produzione	(4.408.062)	(4.503.824)	95.762	(02,13)
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	201.424	237.016	(35.592)	(15,02)
C) Proventi e oneri finanziari				
16) Altri proventi finanziari				
d) proventi diversi dai precedenti : 4 - Altri	907	1.276	(369)	(28,92)
Totale	907	1.276	(369)	(28,92)
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17bis) utili e perdite su cambi				
Totale				
Totale proventi e oneri finanziari	907	1.276	(369)	(28,92)
E) Proventi e oneri straordinari				
20) Proventi :				
- plusvalenze da alienazioni		2	(2)	(100,00)
- sopravvenienze attive	33.648	24.883	8.765	+35,22
Totale proventi straordinari	33.648	24.885	8.763	+35,21
21) Oneri				
- minusvalenze da alienazioni				
- sopravvenienze passive	(10.543)	(12.329)	1.786	(14,49)
Totale oneri straordinari	(10.543)	(12.329)	1.786	(14,49)
Totale delle partite straordinarie	23.105	12.556	10.549	+84,02
Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)	225.436	250.848	(25.412)	(10,13)

Conto economico 2012	esercizio 2012	esercizio 2011	Differenza assoluta	Differenza percentuale
A) Valore della Produzione				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.890.627	1.798.668	91.959	+05,11
5a) Altri ricavi e proventi vari	9.291	22.310	(13.019)	(58,35)
Totale valore della produzione	1.899.918	1.820.978	78.940	+04,34
B) Costi della Produzione				
6) per materie prime, e prodotti finiti	(1.886.902)	(1.838.178)	(48.724)	+02,65
7) Per servizi	(84.580)	(84.545)	(35)	+00,04
8) Per godimento di beni di terzi				
9) Per il personale				
a) Salari e stipendi	(56.071)	(84.196)	28.125	(33,40)
b) Oneri sociali	(16.764)	(24.913)	8.149	(32,71)
c) Trattamento di fine rapporto	(5.574)	(8.612)	3.038	(35,28)
e) Altri costi	(4.143)	(6.021)	1.878	(31,19)
Totale	(82.552)	(123.742)	41.190	(33,29)
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammort. immobilizzazioni immateriali	(13.562)	(10.605)	(2.957)	+27,88
b) Ammort. immobilizzazioni materiali	(69.047)	(59.150)	(9.897)	+16,73
d) svalutazione crediti in attivo circolante	(1.185)	(1.639)	454	(27,70)
Totale	(83.794)	(71.394)	(12.400)	+17,37
11) Variazione rimanenze				
12) Accantonamento per rischi	(40.000)		(40.000)	
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione	(5.060)	(2.092)	(2.968)	+141,87
Totale costi della produzione	(2.182.888)	(2.119.951)	(62.937)	+02,97
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(282.970)	(298.973)	16.003	(05,35)
C) Proventi e oneri finanziari				
16) Altri proventi finanziari				
d) proventi diversi dai precedenti : 4 - Altri	259	766	(507)	(66,19)
Totale	259	766	(507)	(66,19)
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17bis) utili e perdite su cambi				
Totale				
Totale proventi e oneri finanziari	259	766	(507)	(66,19)
E) Proventi e oneri straordinari				
20) Proventi :				
- plusvalenze da alienazioni				
- sopravvenienze attive	918	2.184	(1.266)	(57,97)
Totale proventi straordinari	918	2.184	(1.266)	(57,97)
21) Oneri				
- minusvalenze da alienazioni				
- sopravvenienze passive	(2.250)	(1.242)	(1.008)	+81,16
Totale oneri straordinari	(2.250)	(1.242)	(1.008)	+81,16
Totale delle partite straordinarie	(1.332)	942	(2.274)	(241,40)
Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)	(284.043)	(297.265)	13.222	(04,45)

Conto economico 2012	esercizio 2012	esercizio 2011	Differenza assoluta	Differenza percentuale
A) Valore della Produzione				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	203.316	188.983	14.333	+07,58
5a) Altri ricavi e proventi vari				
Totale valore della produzione	203.316	188.983	14.333	+07,58
B) Costi della Produzione				
6) per materie prime, e prodotti finiti	(8.897)	(8.876)	(21)	+00,24
7) Per servizi	(31.084)	(60.377)	29.293	(48,52)
8) Per godimento di beni di terzi				
9) Per il personale				
a) Salari e stipendi	(44.856)	(28.065)	(16.791)	+59,83
b) Oneri sociali	(13.411)	(8.304)	(5.107)	+61,50
c) Trattamento di fine rapporto	(4.460)	(2.871)	(1.589)	+55,35
e) Altri costi	(3.314)	(2.007)	(1.307)	+65,12
Totale	(66.041)	(41.247)	(24.794)	+60,11
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammort. immobilizzazioni immateriali	(1.085)	(2.651)	1.566	(59,07)
b) Ammort. immobilizzazioni materiali	(5.524)	(14.787)	9.263	(62,64)
d) svalutazione crediti in attivo circolante				
Totale	(6.609)	(17.438)	10.829	(62,10)
11) Variazione rimanenze				
12) Accantonamento per rischi				
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione	(1.273)	(14)	(1.259)	+8992,86
Totale costi della produzione	(113.904)	(127.952)	14.048	(10,98)
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	89.412	61.031	28.381	+46,50
C) Proventi e oneri finanziari				
16) Altri proventi finanziari				
d) proventi diversi dai precedenti : 4 - Altri	65	306	(241)	(78,76)
Totale	65	306	(241)	(78,76)
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17bis) utili e perdite su cambi				
Totale				
Totale proventi e oneri finanziari	65	306	(241)	(78,76)
E) Proventi e oneri straordinari				
20) Proventi :				
- plusvalenze da alienazioni				
- sopravvenienze attive	341	2.175	(1.834)	(84,32)
Totale proventi straordinari	341	2.175	(1.834)	(84,32)
21) Oneri				
- minusvalenze da alienazioni				
- sopravvenienze passive	(121)	(107)	(14)	+13,08
Totale oneri straordinari	(121)	(107)	(14)	+13,08
Totale delle partite straordinarie	220	2.068	(1.848)	(89,36)
Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)	89.697	63.405	26.292	41,47

Conto economico 2012	esercizio 2012	esercizio 2011	Differenza assoluta	Differenza percentuale
A) Valore della Produzione				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.000	34.894	(24.894)	(71,34)
5a) Altri ricavi e proventi vari	38.198	39.021	(823)	
Totale valore della produzione	48.198	73.915	(25.717)	(34,79)
B) Costi della Produzione				
6) per materie prime, e prodotti finiti	(401)	(6.837)	6.436	(94,13)
7) Per servizi	(6.446)	(4.745)	(1.701)	+35,85
8) Per godimento di beni di terzi				
9) Per il personale				
a) Salari e stipendi	(11.214)	(28.065)	16.851	(60,04)
b) Oneri sociali	(3.353)	(8.305)	4.952	(59,63)
c) Trattamento di fine rapporto	(1.115)	(2.870)	1.755	(61,15)
e) Altri costi	(828)	(2.007)	1.179	(58,74)
Totale	(16.510)	(41.247)	24.737	(59,97)
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammort. immobilizzazioni immateriali	(271)		(271)	
b) Ammort. immobilizzazioni materiali	(1.381)		(1.381)	
d) svalutazione crediti in attivo circolante				
Totale	(1.652)		(1.652)	
11) Variazione rimanenze				
12) Accantonamento per rischi				
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione	(1.271)	(14)	(1.257)	+8978,57
Totale costi della produzione	(26.280)	(52.843)	26.563	(50,27)
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	21.918	21.072	846	+04,01
C) Proventi e oneri finanziari				
16) Altri proventi finanziari				
d) proventi diversi dai precedenti : 4 - Altri	64	204	(140)	(68,63)
Totale	64	204	(140)	(68,63)
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17bis) utili e perdite su cambi				
Totale				
Totale proventi e oneri finanziari	64	204	(140)	(68,63)
E) Proventi e oneri straordinari				
20) Proventi :				
- plusvalenze da alienazioni				
- sopravvenienze attive	2.346	787	1.559	+198,09
Totale proventi straordinari	2.346	787	1.559	+198,09
21) Oneri				
- minusvalenze da alienazioni				
- sopravvenienze passive	(113)		(113)	
Totale oneri straordinari	(113)		(113)	
Totale delle partite straordinarie	2.233	787	1.446	+183,74
Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)	24.215	22.063	2.152	09,75

Punto 01 CC art. 2428	Attività di ricerca e sviluppo
--	---------------------------------------

La Società eroga un servizio che non richiede attività di ricerca e di sviluppo.

Punto 02 CC art. 2428	Rapporti con le imprese del gruppo
--	---

Attualmente la totalità del suo Capitale Sociale è detenuto dal Comune di Paderno Dugnano verso il quale, oltre ai rapporti regolati dai contratti di servizio, mantiene solamente rapporti di normale forniture commerciali.

Punto 03 CC art. 2428	Numero, valore delle azioni e quote di società del gruppo
--	--

La Società non possiede azione.

Punto 04 CC art. 2428	Numero e valore delle azioni proprie
--	---

La Società non possiede azioni.

Punto 05 e 06 CC art. 2428	Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio ed eventuale evoluzione della gestione
---	---

Mentre questo bilancio è sottoposto alla Vostra approvazione, l'Azionista ha avviato un processo di revisione del servizio soste a pagamento volto alla sua riqualificazione, individuando nuove aree e potenziando il servizio di vigilanza sul rispetto degli obblighi tariffari da parte dell'Utenza.

Punto 06bis CC art. 2428	Strumenti finanziari
---	-----------------------------

La Società non si avvale di strumenti finanziari.

Altre informazioni

Sede Legale e sedi secondarie

La Società ha ora sede legale in via Oslavia 21 di Paderno Dugnano e svolge la sua attività nelle seguenti sedi, anch'esse tutte in Paderno Dugnano.

Servizio	Unità locale	Indirizzo
farmacie	farmacia comunale n. 1 farmacia comunale n. 2 farmacia comunale n. 3 farmacia comunale n. 4	via Italia, 94 via Sabotino, 28 via Roma 45 SS 35 Giovi presso C. C.le Carrefour
soste a pagamento	"quadrilatero cittadino" ed autorimessa sotterranea	via G. Pogliani 44 (stazione FNM Paderno)
mense	Ufficio Rapporti con il Pubblico Centro di cottura	via Oslavia, 21 via De Amicis, 8

Proposta di destinazione, riserve ed utili

Signori Azionisti,

Nell'invitarVi ad approvare il Bilancio chiuso il 31 dicembre 2012 con la allegata Nota Integrativa, nonché il contenuto della presente relazione, Vi invitiamo anche a deliberare in ordine alla destinazione dell'utile d'esercizio pari ad euro 18.713 a riserva straordinaria.

Paderno Dugnano
Lì 28 marzo 2013

Per il Consiglio d'Amministrazione
Roberto Cova