



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 2014

Signori Azionisti,

Il bilancio chiuso il 31 dicembre 2014 che sottoponiamo alla Vostra attenzione e relativa approvazione, si riferisce al tredicesimo esercizio dopo la trasformazione in società per azioni della preesistente azienda speciale. Esso presenta un utile di euro 9.464, dopo accantonamenti per imposte a carico dell'esercizio per euro 47.731 ed ammortamenti e accantonamenti in ragione di euro 132.101.

Con decreto sindacale n. 5 del 28 aprile 2015 è stato nominato il nuovo Consiglio d'Amministrazione nelle persone dei signori dott. Alberto Laguardia (Presidente), arch. Franca Rossetti (Consigliere) e dott. Francesco Longoni (Consigliere).

La succitata nomina del nuovo organo amministrativo è avvenuta a seguito della decadenza del precedente Consiglio di amministrazione, la cui bozza di bilancio non è stata approvata da parte del Socio unico nell'assemblea tenutasi in data 23/04/2015.

Il nuovo Consiglio di Amministrazione, valutata la correttezza delle proposte di modifica al bilancio al 31/12/2014 formulate dal socio unico rappresentato dal dott. Marco Alparone Sindaco del Comune di Paderno Dugnano durante l'Assemblea Ordinaria dello scorso 23/04/2015, ha predisposto un nuovo progetto di Bilancio al 31/12/2014 che sottopone al Collegio sindacale ed all'Assemblea dei soci.

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 come previsto dall'art. 2429 del Codice Civile.

Introduzione.

La decisione assunta dal Consiglio Comunale (atto 53 del 16/12/2013) di prolungare di un anno i contratti di servizio delle soste a pagamento e delle mense scolastiche ha fatto sì che l'esercizio 2014 abbia assunto carattere di esercizio transitorio, in termini di continuità e di consolidamento della gestione, nelle more di una ridefinizione più esatta e significativa dei servizi affidati alla Società.

L'esercizio 2014 si è concluso confermando il cauto ottimismo espresso nella relazione sulla gestione del precedente esercizio quando, di fronte ad un esito finale positivo non preventivato nei documenti previsionali, se ne erano individuate le cause nel miglioramento della redditività più tipica (le farmacie), a sostanziale invarianza di tutti gli altri costi di gestione. La tabella che segue lo esprime numericamente le variazioni intervenute nel valore e nei costi della produzione.

Produzione	Es. 2013	Es. 2014	differenza
A - valore della produzione	+ 6.768.096	+ 6.848.443	+ 80.347
B - costi della produzione	- 6.723.875	- 6.814.034	- 90.159
differenza (A-B)	+ 44.221	+ 34.409	- 9.812

Servizio gestione farmacie.

Nonostante il persistere della crisi che ancor oggi comprime i consumi e travaglia i mercati, quello del farmaco in particolare, il 2014 conferma l'inversione di tendenza sopra accennata e le vendite si incrementano di 116.261= euro rispetto a quelle del precedente esercizio.

Unità locale	Es. 2010	Es. 2011	Es. 2012	Es. 2013	Es. 2014	Δ ass	Δ %
farmacia 1	830.143	806.623	764.614	721.842	721.651	-191	- 0,03
farmacia 2	1.067.067	1.073.335	1.036.450	1.060.785	1.087.837	27.052	+ 2,55
farmacia 3	922.208	929.360	867.049	841.346	824.230	-17.116	- 2,03
farmacia 4	2.040.808	1.913.058	1.900.698	1.952.227	2.058.743	106.516	+ 5,46
Totale vendite	4.860.226	4.722.376	4.568.811	4.576.200	4.692.461	116.261	2,54

L'incremento delle vendite si manifesta in un generale miglioramento della gestione, grazie agli effetti della scontistica dei nuovi fornitori grossisti individuati nella gara espletata ad inizio anno ed all'attenta gestione degli acquisti diretti alle case produttrici.

Quanto detto è sintetizzato nei numeri dalla seguente tabella.

Voce	esercizio 2013	esercizio 2014	differenza
percentuale acquisto grossisti	83,06	82,14	
percentuale acquisto ditte	16,94	17,86	
indice di rotazione delle scorte	7,2690	7,5281	+0,26
costo del venduto	-3.248.510	-3.284.936	-36.426,00
sconto medio = (vendite+acquisti+ Δ mag)/vendite%	29,0129	29,9955	+0,9826

E' da precisare anche che si tratta di un valore **netto**, al netto cioè di tutti i prodotti scaduti, invendibili o da rendere alle ditte ed all'associazione di indennizzo (ASS-INDE), prodotti questi che all'atto della redazione dell'inventario vengono totalmente esclusi dal computo delle scorte.

Servizio refezione scolastica

La proroga di un anno (fino al 31 luglio 2015) del contratto di servizio di ristorazione scolastica, ha obbligato (art. 6 c. 1 del CdS) la Società ad espletare una gara per individuare il soggetto deputato alla gestione operativa del servizio per un analogo periodo, ovvero un solo anno, dal 1/08/2014 al 31/07/2015.

Le tariffe per l'Utenza sono rimaste invariate ed il costo pasto è rimasto fino a luglio a quota euro 3,8051= in virtù del contratto con il precedente gestore, per poi passare ad euro 3,8300= a partire da settembre, per effetto del nuovo gestore.

Dopo l'ultimo adeguamento delle tariffe attuato per l'esercizio 2012, unico anno per il quale si è riusciti a coprire almeno il costo dei pasti consumati, è in costante crescita il costo dei pasti. Di conseguenza cresce anche il differenziale tra il ricavi ed il costi dei pasti.

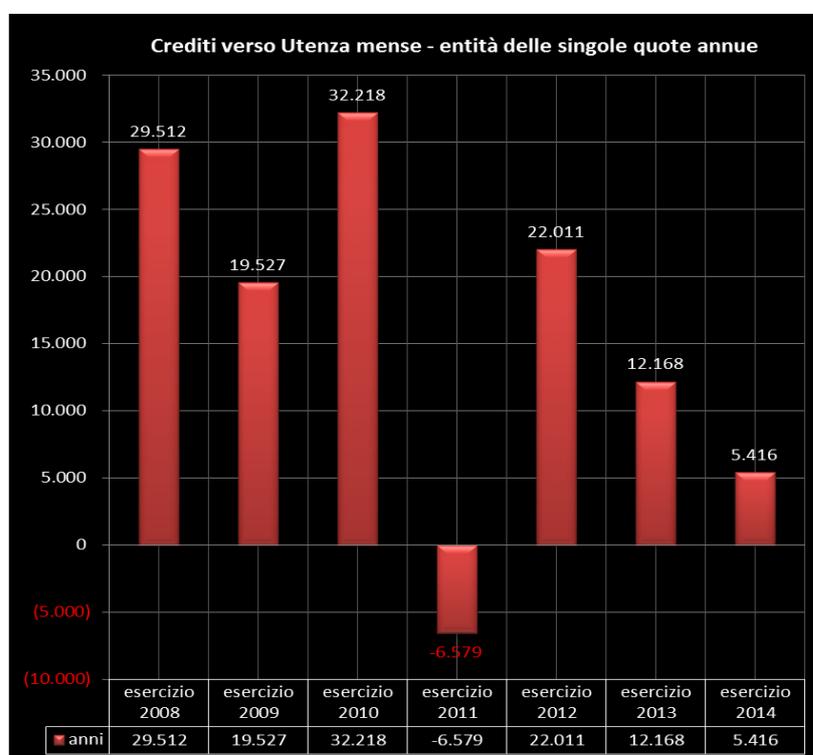
	esercizio 2012	esercizio 2013	esercizio 2014
pasti - ricavo medio	3,7049	3,7007	3,7286
pasti - costo medio	-3,6935	-3,7784	-3,8153
differenza	0,0114	-0,0777	-0,0867
Δ complessivo tra ricavo e costo pasti	4.846	-33.219	-36.437

La tabella che segue riepiloga i valori economici del costo e del ricavo pasto dell'esercizio.

INF ELE MED - costo pasti a carico Ages - esercizio 2014								
IsValid	1			4 = alunni	5 = insegnanti			
>Tipo Consum	(più elementi)	4,6,7		6 = NOdoc pag	7 = doc pag			
Tipo	Consumazioni			Ricavi gg				
Anni	Mesi	Giorni	Dati					
			N. Pasti	lordo IVA	Ric. NettoIva	costo pasti	diff	
2014	gen		47.128	183.231,29	176.183,93	-179.326,75	-3.142,82	
	feb		49.365	191.588,29	184.219,51	-187.838,76	-3.619,25	
	mar		48.256	186.950,89	179.760,47	-183.618,91	-3.858,43	
	apr		38.585	149.487,47	143.737,95	-146.819,78	-3.081,83	
	mag		47.439	184.603,35	177.503,22	-180.510,14	-3.006,92	
	giu		17.777	67.881,03	65.270,22	-67.643,26	-2.373,04	
	lug				0,00	0,00	0,00	
	ago				0,00	0,00	0,00	
	set			28.986	113.185,66	108.832,37	-111.016,38	-2.184,01
	ott			59.359	230.130,02	221.278,87	-227.344,97	-6.066,10
	nov			49.786	192.527,34	185.122,44	-190.680,38	-5.557,94
	dic			33.533	129.880,31	124.884,91	-128.431,39	-3.546,48
Totale			420.214	1.629.465,65	1.566.793,89	-1.603.230,73	-36.436,83	

Continua la costante azione pressoria verso l'Utenza morosa, per contenere l'insolvenza dei pasti consumati e per recuperare i crediti pregressi. Il lavoro svolto nel 2014 migliora i dati di quello precedente e la morosità passa dall'1,26% dell'esercizio 2013 agli attuali 1,12%.

	Crediti a bilancio	quota annua	ricavi	insolv
anno 2008	29.512	29.512	1.253.311	2,35%
anno 2009	49.039	19.527	1.205.179	1,99%
anno 2010	81.257	32.218	1.527.104	2,04%
anno 2011	74.678	-6.579	1.482.611	1,37%
anno 2012	96.689	22.011	1.574.827	1,37%
anno 2013	108.857	12.168	1.582.181	1,26%
anno 2014	114.273	5.416	1.566.794	1,12%
		114.273	10.192.007	
				1,12%



Sui dati sopra riportati valgono, ancora immutate, le precisazioni già espresse nella relazione precedente e che è opportuno riportare.

1. Dall'inizio del servizio i crediti esposti a bilancio non hanno subito nessuna svalutazione e nessun costo pasto è mai stato messo a perdita.
2. Parte di questo credito è riferito ad un'Utenza che, con le necessarie azioni pressorie e se pur in ritardo, non manca di saldare il dovuto.
3. La Società dispone di un adeguato fondo rischi su crediti, il cui ammontare consente di coprire una quota significativa del valore complessivo dei crediti da incassare.
4. Il sistema in essere con il metodo pre-pagato, comporta di disporre di anticipazioni dall'Utenza, per fronteggiare le quali la Società dispone di titoli di stato (Certificati di Credito del Tesoro a tasso variabile) di pari importo.

Servizio soste a pagamento

E' il settore che presenta interessanti prospettive di potenziamento e sviluppo che però richiedono investimenti necessari ed urgenti, che vanno oltre i termini del suo affidamento. E' indispensabile una pianificazione di medio/lungo termine, che non può svilupparsi che in un regime di affidamento certo e durevole nel tempo.

Pur confermando sostanzialmente i valori economici del precedente esercizio, il risultato finale di settore sconta l'accantonamento di una posta di bilancio per euro 48.000=, per future possibili richieste di regolarizzazioni di partite contabili da parte dell'Ente collegato.

Servizio PAR - soste a pagamento	es. 2014	es. 2013	Δ assl.	Δ perc.
Parcometri del piazzale casa di cura san Carlo	93.293	83.261	10.032	+12,05
Parcometri quadrilatero cittadino	88.611	98.539	-9.928	-10,08
ricavi autorimessa di via Pogliani	17.612	18.518	-906	-4,89
ricavi rivenditorie tagliandi G&S	2.603	3.939	-1.336	-33,92
ricavi da penali	1.612	0	1.612	
RICAVI TOTALI	203.731	204.257	-526	-0,26

Situazione della Società

La situazione patrimoniale e finanziaria

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

ATTIVITA' riclassificate	es_2013	%	es_2014	%
01 - liquidità immediate	856.482	24,34	1.211.080	30,87
02 - liquidità differite (crediti+ratei+risconti)	255.489	07,26	264.119	06,73
03 - rimanenze	627.703	17,84	618.951	15,78
04 - Totale attività disponibili	1.739.674	49,44	2.094.150	53,38
05 - immobilizzazioni materiali	1.756.418	49,92	1.670.256	42,57
06 - immobilizzazioni immateriali	20.993	00,60	8.217	00,21
07 - immobilizzazioni finanziarie	1.622	00,05	150.783	03,84
08 - Totale immobilizzazioni	1.779.033	50,56	1.829.256	46,62
09 - TOTALE ATTIVITA'	3.518.707	100	3.923.406	100,00

PASSIVITA' riclassificate	es_2013	%	es_2014	%
10 - debiti a breve (deb+rat+ris)	1.278.921	36,35	1.597.527	40,72
11 - debiti a medio/lungo termine	495.369	14,07	529.106	13,48
12 - altri fondi	35.545	01,01	78.437	02,00
13 - Totale mezzi di Terzi	1.809.835	51,43	2.205.070	56,20
14 - capitale e riserve	1.700.531	48,33	1.708.872	43,56
15 - utile d'esercizio	8.341	00,24	9.464	00,24
16 - Totale mezzi propri	1.708.872	48,57	1.718.336	43,80
17 - TOTALE PASSIVITA'	3.518.707	100,00	3.923.406	100,00

Indicatori della liquidità	es_2013	es_2014
Liquidità primaria [(1+2):10]	+ 0,8695 %	+ 0,9234 %
Circolante netto [4-10]	+ 460.753	+ 496.623
Quoziente di disponibilità [4/(10+11)]	+ 0,9805	+ 0,9847

Altri indicatori	es_2013	es_2014
Autonomia finanziaria [13:16]	+ 105,9082 %	+ 128,3259 %
Elasticità dell'attivo [4:10]	+ 1	+ 1
Elasticità del passivo [10:17]	+ 0	+ 0
Capitale circolante NETTO [04-10]	+ 460.753	+ 496.623

Rendiconto finanziario dell'esercizio 2014			
		Disponibilità nette iniziali	→ + 856.482
Δ delle rimanenze	+ 8.752		
Δ dei crediti	- 16.974		
Δ dei ratei e dei risconti attivi	+ 8.344		
Variazione attiva del capitale d'esercizio	→	+ 122	
Δ dei debiti	+ 325.138		
Δ dei ratei e dei risconti passivi	- 6.532		
Variazione passiva del capitale d'esercizio	→	+ 318.606	
Flusso monetario dal capitale circolante netto	→	→	+ 318.728
Utile esercizio corrente	+ 9.464		
Ammortamenti	+ 130.708		
Flusso monetario dall'attività operativa	+ 140.172	→	+ 140.172
Investimenti di periodo	+ 98.938		
Ammortamenti dell'esercizio	- 130.708		
Flusso monetario dall'attività d'investimento	→	- 31.770	- 31.770
Δ decem. immobilizzazioni finanziarie	- 149.161		
Δ del fondo T.F.R.	+ 33.737		
Flusso monetario dall'attività finanziaria	- 115.424	→	- 115.424
Δ del fondo di riserva legale	+ 417		
Δ del fondo di riserva straordinaria	+ 7.924		
Δ del fondo rischi ed oneri	+ 42.892		
D degli utili portati a nuovo	+ 0		
Δ del capitale sociale	+ 0		
Utile precedente esercizio	- 8.341		
Flusso monetario dal patrimonio e dei fondi	+ 42.892	→	+ 42.892
		Disponibilità nette finali	→ + 1.211.080

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.

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 coerenti con quelle degli esercizi precedenti, tenendo conto di quanto accaduto nel corso della gestione.

					
		Servizio gestione farmacie =	FAR		
		Servizio ristorazione scolastica =	MEN		
		Servizio soste a pagamento =	PAR		
		Servizi minori =	MIN		
Conto economico	conto economico 2014	settore farmacie	settore mense	Settore soste a pag.	altre att. minori
A) Valore della Produzione					
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.801.692	4.692.461	1.898.001	203.731	7.499
5a) Altri ricavi e proventi vari	46.751	9.985	7.153		29.613
Totale valore della produzione	6.848.443	4.702.446	1.905.154	203.731	37.112
B) Costi della Produzione					
6) per materie prime, e prodotti finiti	(5.234.403)	(3.287.088)	(1.940.189)	(3.159)	(3.967)
7) Per servizi	(499.139)	(352.283)	(112.807)	(26.651)	(7.398)
8) Per godimento di beni di terzi	(8.885)	(8.885)			
9) Per il personale					
a) Salari e stipendi	(535.115)	(428.092)	(58.863)	(42.809)	(5.351)
b) Oneri sociali	(175.450)	(140.360)	(19.300)	(14.036)	(1.754)
c) Trattamento di fine rapporto	(46.008)	(36.806)	(5.061)	(3.681)	(460)
e) Altri costi	(54.987)	(43.990)	(6.049)	(4.399)	(549)
Totale	(811.560)	(649.248)	(89.273)	(64.925)	(8.114)
10) Ammortamenti e svalutazioni					
a) Ammort. immobilizzazioni immateriali	(16.417)	(7.388)	(6.567)	(1.970)	(492)
b) Ammort. immobilizzazioni materiali	(114.291)	(51.431)	(45.716)	(13.715)	(3.429)
d) svalutazione crediti in attivo circolante	(1.393)		(566)	(827)	
Totale	(132.101)	(58.819)	(52.849)	(16.512)	(3.921)
11) Variazione rimanenze	(8.752)	(8.752)			
12) Accantonamento per rischi	(48.000)			(48.000)	
13) Altri accantonamenti					
14) Oneri diversi di gestione	(71.194)	(57.366)	(9.460)	(2.413)	(1.955)
Totale costi della produzione	(6.814.034)	(4.422.441)	(2.204.578)	(161.660)	(25.355)
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	34.409	280.005	(299.424)	42.071	11.757
C) Proventi e oneri finanziari					
16) Altri proventi finanziari	1.259	1.133	88	38	
d) proventi diversi dai precedenti : 4 - Altri	138	124	10	4	
Totale	1.397	1.257	98	42	
17) Interessi e altri oneri finanziari					
17bis) utili e perdite su cambi					
Totale					
Totale proventi e oneri finanziari	1.397	1.257	98	42	
E) Proventi e oneri straordinari					
20) Proventi :					
- plusvalenze da alienazioni					
- sopravvenienze attive	24.370	959	23.274	69	68
Totale proventi straordinari	24.370	959	23.274	69	68
21) Oneri					
- minusvalenze da alienazioni					
- sopravvenienze passive	(2.981)	(2.368)	(372)	(44)	(197)
Totale oneri straordinari	(2.981)	(2.368)	(372)	(44)	(197)
Totale delle partite straordinarie	21.389	(1.409)	22.902	25	(129)
Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)	57.195	279.853	(276.424)	42.138	11.628

Conto economico	conto economico 2014	conto economico 2013	Δ assoluto	Δ percentuale
A) Valore della Produzione				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.692.461	4.576.200	116.261	+02,54
5a) Altri ricavi e proventi vari	9.985	39.042	(29.057)	(74,42)
Totale valore della produzione	4.702.446	4.615.242	87.204	+01,89
B) Costi della Produzione				
6) per materie prime, e prodotti finiti	(3.287.088)	(3.257.507)	(29.581)	+00,91
7) Per servizi	(352.283)	(319.103)	(33.180)	+10,40
8) Per godimento di beni di terzi	(8.885)	(8.840)	(45)	+00,51
9) Per il personale				
a) Salari e stipendi	(428.092)	(443.220)	15.128	(03,41)
b) Oneri sociali	(140.360)	(144.597)	4.237	(02,93)
c) Trattamento di fine rapporto	(36.806)	(39.374)	2.568	(06,52)
e) Altri costi	(43.990)	(36.771)	(7.219)	+19,63
Totale	(649.248)	(663.962)	14.714	(02,22)
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammort. immobilizzazioni immateriali	(7.388)	(11.412)	4.024	(35,26)
b) Ammort. immobilizzazioni materiali	(51.431)	(58.261)	6.830	(11,72)
d) svalutazione crediti in attivo circolante				
Totale	(58.819)	(69.673)	10.854	(15,58)
11) Variazione rimanenze	(8.752)	(3.694)	(5.058)	+136,92
12) Accantonamento per rischi				
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione	(57.366)	(42.319)	(15.047)	+35,56
Totale costi della produzione	(4.422.441)	(4.365.098)	(57.343)	+01,31
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	280.005	250.144	29.861	+11,94
C) Proventi e oneri finanziari				
16) Altri proventi finanziari	1.133		1.133	+100,00
d) proventi diversi dai precedenti : 4 - Altri	124	59	65	+110,17
Totale	1.257	59	1.198	+2030,51
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17bis) utili e perdite su cambi				
Totale				
Totale proventi e oneri finanziari	1.257	59	1.198	+2030,51
E) Proventi e oneri straordinari				
20) Proventi :				
- plusvalenze da alienazioni		2	(2)	
- sopravvenienze attive	959	1.789	(830)	(46,39)
Totale proventi straordinari	959	1.791	(832)	(46,45)
21) Oneri				
- minusvalenze da alienazioni				
- sopravvenienze passive	(2.368)	(9.442)	7.074	(74,92)
Totale oneri straordinari	(2.368)	(9.442)	7.074	(74,92)
Totale delle partite straordinarie	(1.409)	(7.651)	6.242	(81,58)
Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)	279.853	242.552	37.301	+15,38

Servizio refezione scolastica

Conto economico	conto economico 2014	conto economico 2013	Δ assoluto	Δ percentuale
A) Valore della Produzione				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.898.001	1.906.729	(8.728)	(00,46)
5a) Altri ricavi e proventi vari	7.153	8.257	(1.104)	(13,37)
Totale valore della produzione	1.905.154	1.914.986	(9.832)	(00,51)
B) Costi della Produzione				
6) per materie prime, e prodotti finiti	(1.940.189)	(1.946.754)	6.565	(00,34)
7) Per servizi	(112.807)	(96.214)	(16.593)	+17,25
8) Per godimento di beni di terzi				
9) Per il personale				
a) Salari e stipendi	(58.863)	(60.943)	2.080	(03,41)
b) Oneri sociali	(19.300)	(19.882)	582	(02,93)
c) Trattamento di fine rapporto	(5.061)	(5.414)	353	(06,52)
e) Altri costi	(6.049)	(5.056)	(993)	+19,64
Totale	(89.273)	(91.295)	2.022	(02,21)
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammort. immobilizzazioni immateriali	(6.567)	(10.144)	3.577	(35,26)
b) Ammort. immobilizzazioni materiali	(45.716)	(51.787)	6.071	(11,72)
d) svalutazione crediti in attivo circolante	(566)	(1.340)	774	(57,76)
Totale	(52.849)	(63.271)	10.422	(16,47)
11) Variazione rimanenze				
12) Accantonamento per rischi		(18.857)	18.857	
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione	(9.460)	(4.874)	(4.586)	+94,09
Totale costi della produzione	(2.204.578)	(2.221.265)	16.687	(00,75)
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(299.424)	(306.279)	6.855	(02,24)
C) Proventi e oneri finanziari				
16) Altri proventi finanziari	88		88	+100,00
d) proventi diversi dai precedenti : 4 - Altri	10	17	(7)	(41,18)
Totale	98	17	81	+476,47
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17bis) utili e perdite su cambi				
Totale				
Totale proventi e oneri finanziari	98	17	81	+476,47
E) Proventi e oneri straordinari				
20) Proventi :				
- plusvalenze da alienazioni		2	(2)	
- sopravvenienze attive	23.274	512	22.762	
Totale proventi straordinari	23.274	514	22.760	
21) Oneri				
- minusvalenze da alienazioni				
- sopravvenienze passive	(372)	(1.527)	1.155	
Totale oneri straordinari	(372)	(1.527)	1.155	
Totale delle partite straordinarie	22.902	(1.013)	23.915	
Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)	(276.424)	(307.275)	30.851	(10,04)

Conto economico	conto economico 2014	conto economico 2013	Δ assoluto	Δ percentuale
A) Valore della Produzione				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	203.731	204.256	(525)	(00,26)
5a) Altri ricavi e proventi vari				
Totale valore della produzione	203.731	204.256	(525)	(00,26)
B) Costi della Produzione				
6) per materie prime, e prodotti finiti	(3.159)	(3.628)	469	(12,93)
7) Per servizi	(26.651)	(22.703)	(3.948)	+17,39
8) Per godimento di beni di terzi				
9) Per il personale				
a) Salari e stipendi	(42.809)	(44.322)	1.513	(03,41)
b) Oneri sociali	(14.036)	(14.460)	424	(02,93)
c) Trattamento di fine rapporto	(3.681)	(3.937)	256	(06,50)
e) Altri costi	(4.399)	(3.677)	(722)	+19,64
Totale	(64.925)	(66.396)	1.471	(02,22)
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammort. immobilizzazioni immateriali	(1.970)	(3.043)	1.073	(35,26)
b) Ammort. immobilizzazioni materiali	(13.715)	(15.536)	1.821	(11,72)
d) svalutazione crediti in attivo circolante	(827)		(827)	+100,00
Totale	(16.512)	(18.579)	2.067	(11,13)
11) Variazione rimanenze				
12) Accantonamento per rischi	(48.000)		(48.000)	+100,00
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione	(2.413)	(1.498)	(915)	+61,08
Totale costi della produzione	(161.660)	(112.804)	(48.856)	+43,31
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	42.071	91.452	(49.381)	(54,00)
C) Proventi e oneri finanziari				
16) Altri proventi finanziari	38			100
d) proventi diversi dai precedenti : 4 - Altri	4	4		
Totale	42	4	38	
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17bis) utili e perdite su cambi				
Totale				
Totale proventi e oneri finanziari	42	4	38	
E) Proventi e oneri straordinari				
20) Proventi :				
- plusvalenze da alienazioni				
- sopravvenienze attive	69	128	(59)	
Totale proventi straordinari	69	128	(59)	
21) Oneri				
- minusvalenze da alienazioni				
- sopravvenienze passive	(44)	(302)	258	
Totale oneri straordinari	(44)	(302)	258	
Totale delle partite straordinarie	25	(174)	199	
Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)	42.138	91.282	(49.144)	(53,84)

Conto economico	conto economico 2014	conto economico 2013	Δ assoluto	Δ percentuale
A) Valore della Produzione				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.499	10.000	(2.501)	(25,01)
5a) Altri ricavi e proventi vari	29.613	23.612	6.001	
Totale valore della produzione	37.112	33.612	3.500	+10,41
B) Costi della Produzione				
6) per materie prime, e prodotti finiti	(3.967)	(4.416)	449	(10,17)
7) Per servizi	(7.398)	(6.307)	(1.091)	+17,30
8) Per godimento di beni di terzi				
9) Per il personale				
a) Salari e stipendi	(5.351)	(5.540)	189	(03,41)
b) Oneri sociali	(1.754)	(1.807)	53	(02,93)
c) Trattamento di fine rapporto	(460)	(493)	33	(06,69)
e) Altri costi	(549)	(460)	(89)	+19,35
Totale	(8.114)	(8.300)	186	(02,24)
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammort. immobilizzazioni immateriali	(492)	(761)	269	
b) Ammort. immobilizzazioni materiali	(3.429)	(3.884)	455	
d) svalutazione crediti in attivo circolante				
Totale	(3.921)	(4.645)	724	
11) Variazione rimanenze				
12) Accantonamento per rischi				
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione	(1.955)	(1.040)	(915)	+87,98
Totale costi della produzione	(25.355)	(24.708)	(647)	+02,62
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	11.757	8.904	2.853	+32,04
C) Proventi e oneri finanziari				
16) Altri proventi finanziari				
d) proventi diversi dai precedenti : 4 - Altri		4	(4)	
Totale		4	(4)	
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17bis) utili e perdite su cambi				
Totale				
Totale proventi e oneri finanziari		4	(4)	
E) Proventi e oneri straordinari				
20) Proventi :				
- plusvalenze da alienazioni				
- sopravvenienze attive	68	2.355	(2.287)	(97,11)
Totale proventi straordinari	68	2.355	(2.287)	(97,11)
21) Oneri				
- minusvalenze da alienazioni				
- sopravvenienze passive	(197)	(113)	(84)	
Totale oneri straordinari	(197)	(113)	(84)	
Totale delle partite straordinarie	(129)	2.242	(2.371)	(105,75)
Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)	11.628	11.150	478	+04,29

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
---	---

Con delibera n. 7 del 10/02/2015 il Consiglio comunale ha deliberato una ulteriore proroga dei contratti di servizio di refezione scolastica e soste a pagamento, dal 01/08/2015 al 31/07/2016.

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 2014 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 9.464=:

1. a riserva legale euro 473,19=;
2. a riserva straordinaria euro 8.990,58=.

Per il Consiglio d'Amministrazione
Dr. Alberto Laguardia