

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

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	30034 MIRA (VE) VIA MARE MEDITERRANEO, 28/2
<b>Codice Fiscale</b>	03198940276
<b>Numero Rea</b>	VE 290925
<b>P.I.</b>	03198940276
<b>Capitale Sociale Euro</b>	102.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	477310
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	si
<b>Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento</b>	COMUNE DI MIRA
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	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 <sup>(1)(2)</sup>	160.874 <sup>(3)(4)</sup>
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

<sup>(1)</sup>Differenza da arrotondamento all'unità di Euro: -1

<sup>(2)</sup>Altre .... 160876

<sup>(3)</sup>Differenza da arrotondamento all'unità di Euro: -2

<sup>(4)</sup>Altre ....: 160876

## Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fidejussioni		
a imprese controllanti	573.482	-
ad altre imprese	304.517	-
Totale fidejussioni	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
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>81.100</b>	<b>168.896</b>
<b>23) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>129.811</b>	<b>244.709</b>

# 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
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	-	-	115.412	115.412
Valore di bilancio	-	-	115.412	115.412
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
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
<b>Totale variazioni</b>	<b>2.796</b>	<b>-</b>	<b>46.135</b>	<b>48.931</b>
<b>Valore di fine esercizio</b>				
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
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	469	-	1.278.326	1.278.795
<b>Valore di bilancio</b>	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 rettificate 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	
<b>Saldo al 31/12/2014</b>	<b>177.962</b>
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)
<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>202.378</b>

### 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	
<b>Saldo al 31/12/2014</b>	<b>21.264</b>
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)
<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>49.184</b>

### 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	
<b>Saldo al 31/12/2014</b>	<b>50.874</b>
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)
<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>78.298</b>

## PAR12

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
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
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
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
<b>Valore di fine esercizio</b>				
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
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	5	5
Valore di bilancio	5	5
<b>Valore di fine esercizio</b>		
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
<b>Totale</b>	<b>66.083</b>	<b>66.083</b>

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
<b>Totale</b>	<b>5</b>

## Dettaglio del valore dei crediti verso altri

Descrizione	Valore contabile
Altri crediti	66.083
<b>Totale</b>	<b>66.083</b>

## 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
<b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b>	20.389	3.628	24.017
<b>Prodotti finiti e merci</b>	589.667	(35.133)	554.534
<b>Totale rimanenze</b>	<b>610.056</b>	<b>(31.505)</b>	<b>578.551</b>

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)
<b>Saldo al</b>	<b>578.551</b>	<b>610.056</b>	<b>(31.505)</b>

### 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					
	<b>858.505</b>	<b>12.624</b>		<b>871.129</b>	

	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	-
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>630.901</b>	<b>240.228</b>	<b>871.129</b>	<b>858.505</b>	<b>12.624</b>

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)
<b>TOTALE CLIENTI</b>	<b>485.964</b>

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
<b>TOTALI</b>	<b>117.517</b>

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
<b>TOTALI</b>	<b>265.986</b>	

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
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>871.129</b>	<b>871.129</b>

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
<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>99.218</b>	<b>99.218</b>

### 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
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>1.434.934</b>	<b>(235.804)</b>	<b>1.199.130</b>

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
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>47.626</b>	<b>(9.971)</b>	<b>37.655</b>

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 Edicolo rimborso rette	
Altri di ammontare non apprezzabile	464
<b>Totali</b>	<b>37.655</b>

### 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 incrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni			
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 soprapprezzo 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.).

<b>Fondi oneri presunti e utenze varie e fondo rischi e imprevisti</b>	<b>117.188</b>
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
<b>Valore di inizio esercizio</b>	501.200
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
<b>Accantonamento nell'esercizio</b>	105.065
<b>Utilizzo nell'esercizio</b>	87.439
<b>Totale variazioni</b>	17.626
<b>Valore di fine esercizio</b>	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
<b>Totale debiti</b>	<b>1.857.785</b>	<b>271.455</b>	<b>2.129.240</b>	<b>2.129.240</b>

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
<b>totale</b>	<b>820.171</b>

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:

<b>Altri debiti ...</b>	<b>81.636</b>
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
<b>Acconti</b>	7.353	7.353
<b>Debiti verso fornitori</b>	1.469.636	1.469.636
<b>Debiti verso imprese controllanti</b>	277.400	277.400
<b>Debiti tributari</b>	56.056	56.056
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	63.587	63.587
<b>Altri debiti</b>	255.208	255.208
<b>Debiti</b>	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
<b>Acconti</b>	7.353	7.353
<b>Debiti verso fornitori</b>	1.469.636	1.469.636
<b>Debiti verso controllanti</b>	277.400	277.400
<b>Debiti tributari</b>	56.056	56.056
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	63.587	63.587
<b>Altri debiti</b>	255.208	255.208
<b>Totale debiti</b>	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.).

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
RATEI PASSIVI PERSONALE	57.554
Altri di ammontare non apprezzabile	556
<b>Totali</b>	<b>58.110</b>

	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)	-
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>140.440</b>	<b>(82.330)</b>	<b>58.110</b>

### 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:

<b>Entro 12 mesi</b>	58.110
<b>RATEI PASSIVI PERSONALE 2015</b>	57.554
<b>RATEI PASSIVI</b>	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
<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>Variazioni</b>
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
	<b>7.723.103</b>	<b>7.590.746</b>	<b>132.357</b>
<b>Corrispettivi cessioni di beni e prestazioni di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa</b>			<b>7.563.654</b>
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
<b>Altri ricavi e proventi</b>			<b>159.449</b>
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
<b>Totale</b>	<b>7.563.654</b>

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
	<b>7.723.103</b>	<b>7.590.746</b>	<b>132.357</b>

#### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	7.563.654
<b>Totale</b>	<b>7.563.654</b>

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
	<b>7.522.128</b>	<b>7.193.261</b>	<b>328.867</b>

### 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
<b>Totale</b>	<b>63</b>

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

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
<b>Variazioni in diminuzione</b>	<b>(8.282)</b>	
	<b>(8.282)</b>	
<b>Variazioni in aumento</b>	<b>0</b>	

Sopravvenienze passive	7.224	
Altri costi indeducibili	13.815	
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	
	<b>2.487.101</b>	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	96.997
<b>Deduzione Lavoro Dipendente:</b>		
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
<b>A) Differenze temporanee</b>		
<b>Totale differenze temporanee deducibili</b>	(8.282)	(2.125.784)

### Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
	Aliquota fiscale	Aliquota fiscale
<b>Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza</b>	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
<b>A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>		
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>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
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)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
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			
	<b>117</b>	<b>112</b>	<b>5</b>

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
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>117</b>

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					
<b>totali generali</b>	<b>117</b>	<b>102</b>	<b>15</b>	<b>96</b>	<b>21</b>
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
<b>Totale compensi a amministratori e sindaci</b>	<b>55.267</b>

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 anche 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
<b>Totale entrate finali</b>	<b>25.771.304,84</b>	<b>18.326.397,19</b>	<b>71,11</b>	<b>7.444.907,65</b>
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
<b>Totale</b>	<b>27.223.668,596</b>	<b>19.713.894,71</b>	<b>72,41</b>	<b>7.509.773,88</b>
Avanzo di amministrazione				
Fondo di cassa al 1° gennaio				
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>27.223.668,596</b>	<b>19.713.894,71</b>	<b>72,41</b>	<b>7.509.773,88</b>

### 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
<b>TOTALE SPESE FINALI</b>	<b>22.658.819,07</b>		<b>17.328.402,04</b>	<b>76,48</b>	<b>5.330.417,03</b>
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
<b>TOTALE</b>	<b>25.180.383,28</b>		<b>19.790.551,10</b>	<b>78,60</b>	<b>5.389.832,18</b>
Disavanzo di amministrazione					
<b>TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE</b>	<b>25.180.383,28</b>		<b>19.790.551,10</b>	<b>78,60</b>	<b>5.389.832,18</b>

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

Data dell'ultimo bilancio approvato

Ultimo esercizio  
31/12/2014

Esercizio precedente  
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

**SE.RI.MI. SRL**

Società soggetta a direzione e coordinamento di COMUNE DI MIRA

Sede in VIA MARE MEDITERRANEO, 28/2 -30034 MIRA (VE) Capitale sociale Euro 102.000,00 i.v.

**Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2015**

Signori Soci,  
l'esercizio chiuso al 31/12/2015 riporta un risultato positivo pari a Euro 129.810,88.

**Condizioni operative e sviluppo dell'attività**

La Vostra Società, come ben sapete, ha svolto la propria attività nel settore della ristorazione collettiva aziendale, scolastica e nel settore delle farmacie, con la gestione delle Farmacie comunali di Mira e di Oriago.

La Vostra Società ha ottenuto la certificazione UNI EN ISO 9001: 2000 e del Sistema HACCP secondo il Codex Alimentarius nel 2009. Anche quest'anno la Società SE.RI.MI. Srl ha svolto la sua attività garantendo un buon servizio sul territorio dei Comuni di Mira e di Mirano, per quanto riguarda il settore della ristorazione collettiva. I principali luoghi di produzione pasti sono la cucina centralizzata di Mira, nonché i terminali aziendali della Reckitt Benkiser di Mira e il Pubblico esercizio "Il Naviglio" sempre a Mira. Ci sono inoltre numerosi terminali scolastici dove viene assicurato, dal nostro personale il servizio di somministrazione pasti ai bambini delle scuole elementari e materne dei due comuni.

Il 2015 è stato caratterizzato dalla partenza del nuovo appalto con i principali soci pubblici e cioè il Comune di Mira, Socio di Maggioranza Pubblica e il Comune di Mirano. I nuovi appalti per la gestione della ristorazione scolastica dei due comuni e per l'affitto d'azienda delle due farmacie comunali di Mira ha avuto decorrenza dal 01.04.2015 e avrà una durata fino al 31.08.2022.

Pertanto per il primo trimestre, cioè fino al 31.03.2015 la gestione di questi principali attività erano gestite in base ai contratti in proroga, mentre a partire dal 1° aprile 2015 hanno avuto inizio i nuovi appalti.

Come era già stato scritto nella relazione di gestione dell'esercizio precedente, la gara a evidenza pubblica per la ricerca di un socio privato e per l'affidamento dell'appalto relativo ai pasti della ristorazione scolastica del Comune di Mira e del Comune di Mirano e l'affidamento dell'affitto di azienda delle due farmacie comunali di Mira con decorrenza 01/04/2015 fino al 31/08/2022, è stata aggiudicata alla società in Associazione Temporanea di Impresa, costituita dalla Camst Soc Coop a r.l. e la Farmacia Comunale di Bologna società cooperativa.

Facciamo alcuni cenni storici della Vostra Società.

La Se.ri.mi. Srl, Servizi Riuniti Mira, è stata costituita il 23 febbraio del 2000 dal socio Pubblico, Comune di Mira con il 51% di quote e dal Socio Privato CAMST Soc. coop a r.l. con il 49% di quote.

La costituzione della società è avvenuta in base alla delibera della Giunta Municipale del Comune di Mira, a seguito dei lavori della commissione per l'esame e la valutazione delle offerte ricevute, dopo aver istituito il bando di gara informale per la costituzione di una società mista a prevalente capitale pubblico.

Il 21 dicembre 2001, in seguito alla cessione di quote da parte del socio Privato Camst Soc. Coop a r.l., è entrata a far parte della Vostra Società la Residenza Riviera del Brenta con l'1% di quote e in data 21 luglio 2005 il Comune di Mirano con il 2% di quote.

La società è a capitale a prevalenza Pubblico ed è sotto il controllo e il coordinamento del Comune di Mira che possiede il 51% del capitale sociale sottoscritto e versato, il Comune di Mirano con il 2%,

la Residenza Riviera del Brenta con l'1 % e in seguito alla gara indetta dal socio pubblico di maggioranza Comune di Mira e del socio pubblico di minoranza Comune di Mirano, è entrata a far parte come socio privato in A.T.I. , costituito dalla società Camst Soc. Coop a r.l. già socia della Vostra società, e una nuova società la cui denominazione è Farmacia Comunale di Bologna - società cooperativa con la quota prevista in gara e cioè 0,46%. Pertanto il socio Camst Soc. Coop a r.l. detiene il 45,54% e Farmacia Comunale di Bologna – società cooperativa lo 0,46% di quote.

Ai sensi dell'art. 2428 si segnala che l'attività viene svolta principalmente nella sede legale di Mira (VE) Via Mare Mediterraneo, 28/2, dove si trovano la cucina centralizzata per la produzione pasti e il Ristorante self - service "Il Naviglio" e gli uffici della Società nello stesso immobile all'interno 4 e 5.

Inoltre è stata aperta una sede amministrativa presso gli uffici della sede divisionale del Socio Privato Camst a Udine in Viale Palmanova 474 presso la sede di Udine della Divisione Nord Est, dove vengono conservati parte dei documenti fiscali della società stessa e dove continueranno a essere svolte le attività amministrative e contabili della Vostra Società, affidate ai Soci Privati costituitisi ora in A.T.I. sulla base del contratto di consulenza, previsto dal bando di gara e dai patti parasociali.

L'attività di ristorazione, inoltre, si esplica anche in diversi terminali aziendali e scolastici nel Comune di Mira e di Mirano dove vengono somministrati i pasti sulla base di contratti di appalto con aziende private e con Enti pubblici. Nei terminali scolastici e aziendali il servizio di somministrazione viene svolto dal nostro personale. Da settembre 2011 l'intera produzione dello scolastico è affidata alla cucina centralizzata di Mira. Per quanto riguarda invece il settore delle farmacie l'attività viene svolta presso la farmacia comunale di Mira in Via Dante Alighieri, 6/19 e presso la farmacia comunale di Oriago in Piazza Mercato, 11, entrambe site nel comune di Mira. Le farmacie comunali vengono gestite sulla base di un contratto di affitto di azienda. La gestione in SERIMI SRL è partita dal 1° febbraio 2003 e sta continuando con il contratto in essere decorrenza 01.04.2015 -31.08.2022, sopra citato.

Per quanto riguarda il servizio delle due farmacie comunali di Mira e di Oriago, anche quest'anno l'attività svolta dalla Vostra Società ha garantito un buon servizio alla cittadinanza anche grazie alla struttura del Poliambulatorio siti accanto ad entrambe le farmacie.

## Andamento della gestione

### Andamento economico generale

Dal Bollettino annuale della Banca di Italia, nel nostro Paese negli ultimi trimestri i consumi hanno ripreso a crescere in misura contenuta, in linea con l'andamento del reddito disponibile sostenuto dalle misure adottate dal Governo. Il loro contributo alla crescita dell'economia è stato controbilanciato dalla flessione degli investimenti, frenati dagli ampi margini di capacità inutilizzata, dall'elevata incertezza sulle prospettive della domanda e dalle difficoltà dell'edilizia. Secondo le indicazioni disponibili, nel quarto trimestre dello scorso anno il prodotto sarebbe marginalmente sceso. Le proiezioni prefigurano per l'economia italiana una crescita modesta quest'anno, più sostenuta il prossimo: nello scenario centrale risulterebbe attorno allo 0,4 e all'1,2 per cento, rispettivamente. Nel complesso l'attività economica, oltre a trarre vantaggio dalla caduta del prezzo del petrolio e alla graduale accelerazione. Per l'Italia il consolidamento di Bilancio in termini di finanza pubblica resta un obiettivo essenziale.

#### Dati riassuntivi:

PIL 1% (riferimento dati ISTAT IV trimestre 2015)

tasso di inflazione - 0,5% (riferimento dati ISTAT IV trimestre 2015)

disoccupazione + 270 mila unità e una percentuale a febbraio 2016 a 11,7%

### Andamento della gestione

Per quanto riguarda la Vostra Società l'esercizio trascorso deve intendersi anche quest'anno positivo nonostante il perdurare della crisi globale nel settore della Ristorazione collettiva e l'andamento pure in calo nel settore delle Farmacie, in presenza di una forte diversificazione dell'offerta in ambito farmaceutico (parafarmacie).

La tenuta complessiva del risultato finale è stata generata da un contenimento dei costi diretti in primis la materia prima sia per la ristorazione che per le farmacie e l'aumento della produttività nel settore della ristorazione, quindi i costi diretti,

ma anche quest'anno grazie al miglioramento della resa complessiva del settore farmaceutico, generato da una politica di approvvigionamento dei prodotti e una buona gestione della percentuale di vendita dei prodotti da banco.

I fatti rilevanti dell'anno sono come sopra detto la partenza del nuovo appalto che ha visto innanzitutto come novità e impegno per la Vostra Società gli investimenti iniziali per l'allestimento delle zone lavaggio presso le scuole dei due Enti Locali Territoriali (Mira e Mirano). Oltre a questa novità anche la partenza del sistema gestionale rette scolastiche che di fatto potrà sicuramente migliorare il servizio presso l'utenza, ma ha generato una serie di costi di start up notevoli per la Vostra società. Sia gli investimenti che la partenza del gestionale rette, ha di fatto impegnato la struttura organizzativa per modificare il servizio. La partenza del nuovo anno scolastico 2015/2016 quindi è stato particolarmente impegnativo sia per l'impiego delle risorse finanziarie per gli investimenti, sia per la nuova organizzazione del lavoro e dei servizi in essere.

Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte.

	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013
valore della produzione	7.723.103	7.590.746	8.062.350
margine operativo lordo	156.088	373.947	377.005
Risultato prima delle imposte	210.911	413.605	397.065

### Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Ricavi netti	7.563.654	7.478.239	85.415
Costi esterni	5.188.205	5.056.113	132.092
<b>Valore Aggiunto</b>	<b>2.375.449</b>	<b>2.422.126</b>	<b>(46.677)</b>
Costo del lavoro	2.219.361	2.048.179	171.182
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>156.088</b>	<b>373.947</b>	<b>(217.859)</b>
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	114.562	88.969	25.593
<b>Risultato Operativo</b>	<b>41.526</b>	<b>284.978</b>	<b>(243.452)</b>
Proventi diversi	159.449	112.507	46.942
Proventi e oneri finanziari	7.164	8.526	(1.362)
<b>Risultato Ordinario</b>	<b>208.139</b>	<b>406.011</b>	<b>(197.872)</b>
Componenti straordinarie nette	2.772	7.594	(4.822)
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>210.911</b>	<b>413.605</b>	<b>(202.694)</b>
Imposte sul reddito	81.100	168.896	(87.796)
<b>Risultato netto</b>	<b>129.811</b>	<b>244.709</b>	<b>(114.898)</b>

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013
ROE netto	0,46	0,86	0,82
ROE lordo	0,74	1,46	1,44
ROI	0,06	0,13	0,13
ROS	0,03	0,05	0,05

### Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	164.343	115.412	48.931
Immobilizzazioni materiali nette	329.860	250.100	79.760
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	12.629	49.846	(37.217)
<b>Capitale immobilizzato</b>	<b>506.832</b>	<b>415.358</b>	<b>91.474</b>

Rimanenze di magazzino	578.551	610.056	(31.505)
Crediti verso Clienti	272.935	280.106	(7.171)
Altri crediti	585.570	300.954	284.616
Ratei e risconti attivi	37.655	47.626	(9.971)
<b>Attività d'esercizio a breve termine</b>	<b>1.474.711</b>	<b>1.238.742</b>	<b>235.969</b>
Debiti verso fornitori	1.469.636	1.434.683	34.953
Acconti	7.353	12.983	(5.630)
Debiti tributari e previdenziali	119.643	107.450	12.193
Altri debiti	532.608	302.669	229.939
Ratei e risconti passivi	58.110	140.440	(82.330)
<b>Passività d'esercizio a breve termine</b>	<b>2.187.350</b>	<b>1.998.225</b>	<b>189.125</b>
<b>Capitale d'esercizio netto</b>	<b>(712.639)</b>	<b>(759.483)</b>	<b>46.844</b>
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	518.826	501.200	17.626
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine	127.494	127.883	(389)
<b>Passività a medio lungo termine</b>	<b>646.320</b>	<b>629.083</b>	<b>17.237</b>
<b>Capitale investito</b>	<b>(852.127)</b>	<b>(973.208)</b>	<b>121.081</b>
Patrimonio netto	(413.086)	(527.983)	114.897
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	66.083	66.257	(174)
Posizione finanziaria netta a breve termine	1.199.130	1.434.934	(235.804)
<b>Mezzi propri e indebitamento finanziario netto</b>	<b>852.127</b>	<b>973.208</b>	<b>(121.081)</b>

Dallo stato patrimoniale riclassificato emerge la solidità economico-patrimoniale della società (ossia la sua capacità mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine).

A migliore descrizione della solidità patrimoniale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio attinenti sia (i) alle modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine che (ii) alla composizione delle fonti di finanziamento, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013
Margine primario di struttura	(159.829)	46.368	69.669
Quoziente primario di struttura	0,72	1,10	1,16
Margine secondario di struttura	486.491	675.451	651.920
Quoziente secondario di struttura	1,85	2,40	2,50

#### Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2015, era la seguente (in Euro):

	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Depositi bancari	1.189.310	1.411.299	(221.989)
Denaro e altri valori in cassa	9.820	23.635	(13.815)
Azioni proprie			
<b>Disponibilità liquide ed azioni proprie</b>	<b>1.199.130</b>	<b>1.434.934</b>	<b>(235.804)</b>
<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)			

Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Crediti finanziari			
Debiti finanziari a breve termine			
<b>Posizione finanziaria netta a breve termine</b>	<b>1.199.130</b>	<b>1.434.934</b>	<b>(235.804)</b>
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti			
Crediti finanziari	(66.083)	(66.257)	174
<b>Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine</b>	<b>66.083</b>	<b>66.257</b>	<b>(174)</b>
<b>Posizione finanziaria netta</b>	<b>1.265.213</b>	<b>1.501.191</b>	<b>(235.978)</b>

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013
Liquidità primaria	0,96	1,03	1,07
Liquidità secondaria	1,22	1,34	1,34
Indebitamento	6,41	4,47	4,46
Tasso di copertura degli immobilizzi	1,63	2,14	2,28

L'indice di liquidità primaria è pari a 0,96. La situazione finanziaria della società è da considerarsi buona. L'indice è dato dal seguente rapporto:

$$\frac{\text{Crediti Attivo Circ. entro 12 m.} + \text{Disponibilità liquide} + \text{Ratei e Risc. attivi entro 12 m.}}{\text{Debiti entro 12 m.} + \text{Ratei e Risconti passivi entro 12 m.}}$$

L'indice di liquidità secondaria è pari a 1,22. Il valore assunto dal capitale circolante netto è sicuramente soddisfacente in relazione all'ammontare dei debiti correnti.

L'indice è dato dal seguente rapporto:

$$\frac{\text{Rimanenze} + \text{Crediti Attivo Circ. entro 12 m.} + \text{Disponib. liquide} + \text{Ratei e Risc. attivi entro 12 m.}}{\text{Debiti entro 12 m.} + \text{Ratei e Risconti passivi entro 12 m.}}$$

L'indice di indebitamento è pari a 6,41. L'ammontare dei debiti ha assunto dimensioni decisamente significative in funzione dei mezzi propri esistenti.

L'indice è costituito dal seguente rapporto:

$$\frac{\text{Trattamento di fine rapporto} + \text{Debiti}}{\text{Patrimonio Netto}}$$

Dal tasso di copertura degli immobilizzi, pari a 1,63, risulta che l'ammontare dei mezzi propri e dei debiti consolidati è da considerarsi appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi. Rispetto all'anno precedente l'andamento è costante.

L'indice è costituito da:

$$\frac{\text{Patrimonio Netto} + \text{Trattamento di fine rapporto} + \text{Debiti oltre 12 m.}}{\text{Immobilitazioni} + \text{Cred. Att. Circolante oltre 12 m.}}$$

#### Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

Tenuto conto del ruolo sociale dell'impresa come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti l'ambiente e al personale.

**Personale**

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati gravi incidenti del personale iscritto al Libro Unico del lavoro.

Nel corso dell'esercizio non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing.

**Ambiente**

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente per cui la società è stata dichiarata colpevole in via definitiva.

Nel corso dell'esercizio alla nostra società non sono state inflitte sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali.

**Investimenti**

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree:

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Terreni e fabbricati	
Impianti e macchinari	62.461
Attrezzature industriali e commerciali	38.991
Altri beni	51.338

Si prevede di effettuare nel corrente esercizio 2016 investimenti per un importo di 30.000 euro, come risulta dal Budget degli investimenti approvato in assemblea dei soci del 9 marzo 2016 così come previsto dallo statuto art.12.

Gli investimenti previsti saranno realizzati con i propri mezzi finanziari. La società provvederà nel corso dell'anno comunque ad aprire dei finanziamenti bancari per la liquidità di cassa, da utilizzare per i periodi temporaneamente esposti.

**Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle**

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti i seguenti rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle:

Società	Debiti finanziari	Crediti finanziari	Crediti comm.li	Debiti comm.li	Vendite	Acquisti
Comune di Mirano			126.749	6.000	313.512	6.000
Farmacia Coop				13.725		11.250
Bologna Soc.Coop						
Camst.Soc.Coop. a r.l.			107	220.511	140	835.402
<b>Totale</b>			<b>126.856</b>	<b>240.236</b>	<b>313.652</b>	<b>852.652</b>

Per quanto riguarda le attività trattasi per i soci Pubblici principalmente di rapporti commerciali sulla base di contratti di appalto per la gestione della refezione scolastica, per il socio privato i costi della Vostra Società riguardano principalmente l'acquisto di derrate alimentari per la ristorazione, il canone di locazione per l'immobile della cucina e degli uffici di Mira e il servizio di consulenza amministrativa e gestionale della Vostra Società, affidato al socio Privato sulla base di contratto di appalto. Si precisa inoltre che anche per l'appalto relativo alla refezione scolastica del Comune di Mirano è prevista una quota pasto che viene pagata direttamente dai genitori e che viene incassata dalla Vostra Società tramite la prevendita presso le edicole e le tabaccherie locali sulla base di contratti di servizio stipulati con i Privati titolari delle stesse.

In particolare i rapporti verso il Comune di Mira che esercita l'attività di direzione e controllo, sono analiticamente i seguenti:

**Rapporti commerciali e diversi con il Socio Comune di Mira – società controllante con indicazione del saldo debiti e crediti al 31/12/2015:**

Società	Debiti	Crediti	Garanzie	Impegni	Costi	Ricavi
---------	--------	---------	----------	---------	-------	--------

Comune di Mira	277.400	213.029	282.345	631.544
<b>Totale</b>	<b>277.400</b>	<b>213.029</b>	<b>282.345</b>	<b>631.544</b>

Si precisa che i rapporti con il Comune di Mira, Ente che esercita il controllo e il coordinamento della Società SE.RI.MI. Srl, sono relativi alla gestione del servizio di refezione scolastica nel territorio comunale di Mira, all'affitto d'azienda delle farmacie comunali di Mira e di Oriago. Tali contratti sono stipulati sulla base di condizioni di mercato. Si specifica inoltre che nel contratto d'appalto per i pasti della refezione scolastica è prevista una quota pasto che viene pagata direttamente dai genitori e che viene incassata dalla Vostra Società tramite la prevendita presso le edicole e le tabaccherie locali sulla base di contratti di servizio stipulati con i Privati titolari delle stesse.

#### Rapporti finanziari

Società	Debiti	Crediti	Garanzie	Impegni	Oneri	Proventi
Camst.Soc.Coop. a r.l.		21.304				107
<b>Totale</b>		<b>21.304</b>				<b>107</b>

I crediti derivanti da rapporti finanziari sono relativi al deposito cauzionale versato per la locazione dell'immobile della cucina centralizzata e degli uffici di Mira. I proventi sono relativi invece agli interessi attivi maturati su tale cauzione.

#### Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

La Vostra Società non possiede azioni proprie o azioni di società controllanti.

#### Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile di seguito si forniscono le informazioni in merito all'utilizzo di strumenti finanziari, in quanto rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria. Più precisamente, gli obiettivi della direzione aziendale, le politiche e i criteri utilizzati per misurare, monitorare e controllare i rischi finanziari sono i seguenti:

- Monitorare il credito nei confronti dei clienti, mediante solleciti telefonici avvisi di pagamento mensili;
- Verificare le condizioni bancarie applicate dagli istituti di credito per ottenere le migliori condizioni di mercato;
- Verificare la possibilità di accedere a fonti di finanziamento presso istituti bancari per eventuali carenze di liquidità temporanea.

Di seguito sono fornite, poi, una serie di informazioni quantitative volte a fornire indicazioni circa la dimensione dell'esposizione ai rischi da parte dell'impresa.

#### Rischio di credito

Si deve ritenere che le attività finanziarie della società abbiano una buona qualità creditizia.

Rispetto all'anno precedente si è ritenuto di provvedere all'accantonamento di un fondo per la svalutazione dei crediti per una quota ulteriore di quanto previsto dalla normativa ex art. 106 D.P.R. 917/1986 per un importo di 3.010 euro e di un ulteriore fondo tassato di 20.000 euro per eventuali perdite su crediti rette scolastiche da incassare.

Infatti nel nuovo appalto le perdite per mancati incassi relativo alle rette da pagare a carico dei genitori degli alunni delle scuole dell'obbligo di Mira e Mirano sono interamente a carico della Vostra società a seguito della nuova gara d'appalto dove Serimi S.r.l. è concessionaria. Sono state messe in evidenza anche nella recente assemblea dei Soci per l'approvazione del BUDGET 2016 tenutasi il 9 marzo 2016 questa particolare esposizione di rischio e sono in corso delle valutazioni comuni per il contenimento di tale rischio che metterebbe sicuramente in pericolo a lungo andare la stabilità economica e finanziaria della Vostra Società.

#### Rischio di liquidità

Come indicato sopra, l'unico grosso rischio di liquidità per la società, è rappresentato dal fatto che, nel corrente appalto il rischio di mancato incasso delle rette degli utenti del servizio scolastico ricade sulla società. Per il resto non ci sono particolari rischi a cui è esposta la società, operando principalmente con Soci Pubblici.

Nell'ultimo periodo e rispetto agli anni precedenti, visti gli investimenti importanti realizzati anche alla fine del precedente esercizio, dovuti alla nuova gara di appalto scuole con i due soci principali e avendo, sempre provveduto alla liquidazione dei dividendi negli anni precedenti, il calo di liquidità è importante e nel periodo estivo, in assenza della refezione scolastica, quando il flusso delle vendite è in calo, sarà necessario temporaneamente sostenere finanziariamente la società.

Per questo motivo prevediamo di accedere a un affidamento bancario ordinario per le esigenze finanziarie correnti della Società, anche per coprire la flessione di cash flow.

#### Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Dopo la chiusura dell'esercizio i fatti di maggiore rilevanza sono la realizzazione del SITO della società con l'apposita sezione della trasparenza dove sono stati pubblicati i piani triennali della trasparenza e della prevenzione contro la corruzione. Inoltre il Consiglio di amministrazione ha provveduto ad adottare il Modello organizzativo ex D.lgs.231/2001 e ha nominato un Organismo di Vigilanza a cui è affidata la sorveglianza in base al modello organizzativo.

L'ODV assieme al Responsabile Anticorruzione nominato a dicembre 2015 e al Responsabile Trasparenza saranno garanti nei confronti di terzi e produrranno, così come previsto dal piano triennale le necessarie informazioni e formazioni all'interno della struttura organizzativa della società.

#### Evoluzione prevedibile della gestione

L'andamento prevedibile è quello rappresentato nel BUDGET 2016 approvato dai Soci in assemblea in data 9 marzo 2016 u.s. che sarà anche pubblicato sul SITO della Vostra Società come previsto dal D.Lgs.33/2013 sulla trasparenza. Sono previsti nel corso dell'anno dei presidi di contenimento dei costi diretti e generali. Prevediamo comunque anche un aumento di costi sul costo del personale e sul costo delle materie prime, dovuti alla nuova gara di appalto. Inoltre sono da prevedere maggiori costi di formazione per il personale dipendente, per la necessaria fase di avvio dei presidi previsti dal MOG adottato in base al D.lgs 231/2001 e per la realizzazione del Piano Anticorruzione e Trasparenza presentati e approvati dal Consiglio di Amministrazione.

#### Destinazione del risultato d'esercizio

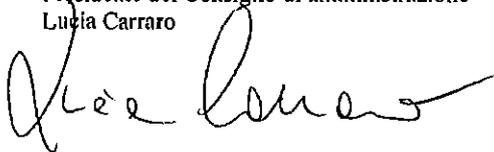
Per i motivi sopra descritti e per mantenere la stabilità finanziaria della Vostra Società, si propone all'assemblea di destinare il risultato d'esercizio come sotto indicato:

Risultato d'esercizio al 31/12/2015	Euro	129.811
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	129.810,88
a dividendo	Euro	

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Mira, 30 marzo 2016

Presidente del Consiglio di amministrazione  
Lucia Carraro



## SE.RI.MI. SRL

Società soggetta a direzione e coordinamento di COMUNE DI MIRA

Sede in VIA MARE MEDITERRANEO, 28/2 - 30034 MIRA (VE) Capitale sociale  
Euro 102.000,00 i.v.

### Relazione del Collegio sindacale esercente attività di revisione legale dei conti

Ai Signori Soci della

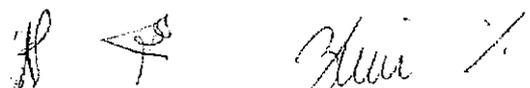
SE.RI.MI. S.r.l. con sede in Mira – Via Mare Mediterraneo, 28/2

La nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

#### PARTE PRIMA

Relazione del Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 14 D. Lgs. 27.1.2010, n. 39

- 1) Abbiamo svolto la revisione contabile del Bilancio d'Esercizio della società SE.RI.MI. S.r.l. chiuso al 31 Dicembre 2015. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete al Consiglio di Amministrazione della società SE.RI.MI. S.r.l.. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione legale.
- 2) Il nostro esame è stato condotto secondo i principi e i criteri per la revisione legale raccomandati dalla Consob. In conformità ai predetti principi e criteri, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il Bilancio d'Esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione legale comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della



correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al Bilancio d'Esercizio precedente chiuso al 31 Dicembre 2014, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 14 aprile 2015.

- 3) A nostro giudizio, il sopramenzionato Bilancio d'Esercizio nel suo complesso è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione: esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società SE.RI.MI. S.r.l. per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015.
- 4) La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione, in conformità a quanto previsto dalle norme di legge, compete al Consiglio di Amministrazione della SE.RI.MI. S.r.l. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dall'art. 14, comma 2, lettera e), del D. Lgs. 27.1.2010, n. 39. A tal fine, abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione n. 001 emanato dal Consiglio dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandato dalla Consob. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il Bilancio d'Esercizio della SE.RI.MI. S.r.l. chiuso al 31 dicembre 2015.

## PARTE SECONDA

### Relazione del Collegio Sindacale sull'attività di vigilanza – art. 2429. Comma 2, C.C.

- 1) Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge, dell'atto costitutivo e dello statuto sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- 2) Abbiamo partecipato, come riportato nei libri atti a verbalizzare l'attività del Collegio Sindacale, alle Assemblee dei Soci e alle adunanze del Consiglio di Amministrazione, in merito alle quali non abbiamo rilevato violazioni delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento, né operazioni manifestamente

- imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- 3) Abbiamo ottenuto dal Consiglio di Amministrazione nel corso delle nostre periodiche riunioni informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo per le loro dimensioni e caratteristiche effettuate e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
  - 4) Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della Società anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili di funzione e a tale riguardo non abbiamo rilievi o osservazioni particolari da segnalare;
  - 5) Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e il funzionamento del sistema organizzativo – amministrativo – contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni, nonché tramite l'esame di documenti aziendali e verifiche di conformità e in proposito non abbiamo rilievi o fatti da segnalare;
  - 6) Abbiamo verificato l'adempimento degli standard minimi di sicurezza per il trattamento dei dati personali ai sensi e per gli effetti del D.Lgs. 30/06/2003 n. 196 (Legge Privacy);
  - 7) Abbiamo verificato l'adempimento di quanto previsto dalla legge 81/2008 sulla sicurezza nei posti di lavoro e successive modificazioni D.Lgs. 106/2009;
  - 8) Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile;
  - 9) Non sono pervenuti esposti indirizzati al Collegio Sindacale di cui all'Art. 2408 c.c.
  - 10) Il Collegio Sindacale, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge in quanto non richiesti e/o necessari;
  - 11) Abbiamo esaminato il progetto di Bilancio d'Esercizio chiuso al 31 dicembre 2015, che è stato messo a nostra disposizione nei termini di cui all'art 2429 c.c. , in merito al quale riferiamo quanto segue;
  - 12) La società ha adempiuto a quanto previsto dalla legge in relazione alla normativa inerente la trasparenza (D.Lgs. 33/2013) e alle normative sull'anticorruzione ( Legge 190/2012) e ha definito nei primi mesi dell'esercizio 2016, con inizio delle



attività di assessment nell'esercizio 2015, il Modello Organizzativo ex D.Lgs. 231/2001;

13) Abbiamo vigilato sull'impostazione generale del Bilancio d'Esercizio chiuso al 31 Dicembre 2015 data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;

14) per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro, c.c..

Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro 129.811 e si riassume nei seguenti valori in unità di Euro:

Attività	3.246.756
Passività	2.833.670
- Patrimonio netto	283.275
- Utile d'esercizio	129.811
Conti, impegni, rischi ed oneri	877.999

Il conto economico presenta in sintesi i seguenti valori

Valore della produzione	7.723.103
Costi della produzione	7.522.128
<b>Differenza</b>	<b>200.975</b>
Proventi ed oneri finanziari	7.164
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
Proventi ed oneri straordinari	2.772
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>210.911</b>
Imposte sul reddito	81.100
<b>Utile d'esercizio</b>	<b>129.811</b>

Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.

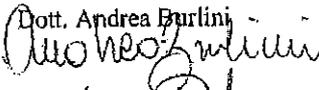
Per quanto precede, il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del Bilancio d'Esercizio chiuso al 31 Dicembre 2015, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di

deliberazione presentata dal Consiglio di Amministrazione per la destinazione del risultato dell'esercizio.

Udine, Mira, Venezia/Mestre (VE),

8 aprile 2016

**Il Collegio Sindacale**

Dott. Andrea Burlini  
  
Dott.ssa Silvia Pizzati  
  
Rag. Luigi Peres  


SE.RI.MI. S.r.l.  
Via Mare Mediterraneo, 28/2 30034 MIRA  
Cod.Fisc.le e R.I. VE 03198940276 e n. R.E.A. VE 290925

LIBRO VERBALI ASSEMBLEE



**Verbale assemblea ordinaria 13 maggio 2016**

L'anno 2016 il giorno 13 del mese di maggio 2016 alle ore 13.30, presso la sede della Società in VIA MARE MEDITERRANEO, 28/2 - MIRA si è tenuta l'assemblea generale ordinaria convocata dalla società SE.RI.MI. SRL per discutere e deliberare sul seguente

**ordine del giorno**

1. Bilancio e relazione sulla gestione relativi all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2015; deliberazioni inerenti e conseguenti. Relazione del Collegio Sindacale.

Nel luogo e all'ora indicata risultano fiscalmente presenti i signori:

Lucia Carraro	Presidente del Consiglio di amministrazione
Giuseppe Semeraro	Vice Presidente Operativo
Marta Faleschini	Consigliere Delegato
Daniele Ferrante	Consigliere
Pier Luigi Vettorello	Consigliere
Andrea Burlini	Presidente Collegio sindacale
Luigi Peres	Sindaco effettivo
Silvia Pizzati	Sindaco effettivo

Sono presenti i Signori Soci, rappresentanti, in proprio o per delega, numero 100.980 di quote sulle numero 102.000 quote costituenti l'intero capitale sociale. Tutti i soci sono presenti. Sono presenti per il Socio di Maggioranza Pubblica, Comune di Mira tramite il Sindaco dott. Alvise Maniero, il Socio Comune di Mirano tramite delega del 13/05/2016 alla dott.ssa Baldisserotto Elena. Per i Soci Privati, Camst Soc. Coop a r.l. e Farmacia Coop Bologna, con giusta delega Camst Soc.

SE.R.I.M.I. S.r.l.  
Via Mare Mediterraneo, 28/2 30034 MIRA  
Cod. Fiscale e R.I. VE 03198940276 e n. R.E.A. VE 290925

### LIBRO VERBALI ASSEMBLEE



Coop a r. l. del 12/05/2016 al dott. Paolo Zanoni e Farmacia Coop Bologna tramite il Presidente dott. Massimo Mota. Assente il socio Pubblico Residenza Riviera del Brenta. Alla riunione è presente come invitato il direttore delle gestioni Silvio Berti. Le presenze dei partecipanti risultano anche dal foglio sottoscritto da tutti i partecipanti. Il foglio presenze sarà conservato agli atti della società.

A sensi di Statuto assume la presidenza il Sig. Lucia Carraro, Presidente del Consiglio di amministrazione.

I presenti chiamano a fungere da segretario la consigliera Faleschini Marta, rinunciando l'assemblea alla nomina degli scrutatori.

Costituito così l'ufficio di presidenza, il Presidente fa constatare che l'assemblea convocata deve ritenersi valida essendo presenti il Consiglio di Amministrazione e Soci rappresentati in proprio o per delega numero 100.980 quote sulle 102.000 costituenti il Capitale sociale ed essendo l'assemblea stata convocata nei modi e nei termini previsti dall'articolo 13 dello Statuto. Si passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno.

Il Presidente chiede se qualcuno intende dichiararsi non informato sugli argomenti all'ordine del giorno.

Ottenuto il consenso alla trattazione dell'argomento, il Presidente dichiara la seduta atta a deliberare.

Il Presidente chiede ai partecipanti la comunicazione dell'esistenza di situazioni impeditive del diritto di voto e nessuno interviene.

Prima di passare al primo punto all'ordine del giorno, viene letto il verbale della seduta precedente e dopo la lettura da parte del segretario verbalizzante, i presenti approvano all'unanimità il verbale redatto e inviato anche via mail per

SE.R.I.M.I. S.r.l.  
Via Mare Mediterraneo, 28/2 30034 MIRA  
Cod. Fiscale o R.I. VE 03198940276 e n. R.E.A. VE 290925

LIBRO VERBALI ASSEMBLEE



verifica e approvazione riportante la discussione e le delibere relative al BUDGET 2016 discusso e approvato in Assemblea generale dei Soci in data 9/3/2016.

PUNTO PRIMO. Ottenuto il consenso alla trattazione dell'argomento, il Presidente dichiara la seduta atta a deliberare.

Il Presidente chiede ai partecipanti la comunicazione dell'esistenza di situazioni impeditive del diritto di voto e nessuno interviene.

Con riferimento al primo punto all'ordine del giorno, il Presidente distribuisce ai presenti copia di:

- bozza di Bilancio relativo all'esercizio chiuso il 31/12/2015
- bozza della Relazione sulla gestione al Bilancio relativo all'esercizio chiuso il 31/12/2015
- Relazione del Collegio sindacale con incarico di revisione contabile al Bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2015

Il Presidente passa la parola al Consigliere Faleschini Marta, la quale illustra ai convenuti nei dettagli i dati relativi al Bilancio Consuntivo 2015, facendo una ampia esposizione anche degli scostamenti rispetto a quello precedente. Si apre alla fine dell'esposizione il dibattito.

Il socio Camst è d'accordo sulla proposta del CDA di lasciare a riserva gli utili. Il Socio Comune di Mira invece vuole la distribuzione degli utili.

Il Presidente del Collegio sindacale invita l'assemblea dei Soci, qui costituita a prendere atto che gli amministratori di società a partecipazione pubblica devono attenersi al principio: "della peculiare cura da parte degli amministratori di società a partecipazione pubblica", intendendo una maggiore attenzione a tutti i fatti economico, patrimoniali, finanziari che attengono la società in quanto operante nel

SE.R.I.M.I. S.r.l.  
Via Mare Mediterraneo, 28/2 30034 MIRA  
Cod. Fiscale e R.I. VE 03198940276 e n. R.E.A. VE 290925



#### LIBRO VERBALI ASSEMBLEE

mercato ma con finalità pubbliche e investimento di quote denaro pubblico.

Si apre una discussione ampia e approfondita da parte dei soci. I quali si riservano di prendere la decisione dopo aver analizzato tutte le possibili conseguenze anche della nuova gestione che vede una esposizione del rischio del credito per le rette da incassare, dal nuovo appalto, tutto a carico della società. Il Socio Camst invita i Soci Pubblici a ben verificare le conseguenze che tale rischio sia totalmente a carico della società misto pubblica, visto che ci sono degli equilibri finanziari da tenere ben presenti.

Dopo ampia discussione delibera all'unanimità dei presenti di distribuire gli utili e di liquidarli entro il mese di 31 ottobre 2016, previa verifica assembleare della sussistenza delle condizioni finanziarie che permettano tale distribuzione, che devono tenere in considerazione tutte le operazioni di recupero dei crediti.

La decisione pertanto sospende la liquidazione dei dividendi ai Soci fino alla nuova assemblea che si terrà entro il mese di ottobre nell'anno in corso.

Voti a favore: n. 100.980 quote, Voti contrari: nessuno

#### delibera

- di prendere atto della Relazione del Collegio sindacale con revisione contabile al bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2015 (ALLEGATO A);
- di approvare il Bilancio e la Relazione sulla Gestione dell'esercizio sociale chiuso il 31/12/2015, così come predisposto dal Presidente del Consiglio di amministrazione, che evidenzia un risultato positivo di Euro. 129.810,88 (ALLEGATO B);
- di approvare la proposta del Socio di Maggioranza Comune di Mira circa la destinazione del risultato d'esercizio a dividendi da liquidare entro 31 ottobre

SE.RIMI S.r.l.  
Via Maro Mediterraneo, 28/2 30034 MIRA  
Cod.Fiscale e R.I. VE 03198940276 o n. R.E.A. VE 290925



### LIBRO VERBALI ASSEMBLEE

2016, previa verifica assembleare della sussistenza delle condizioni finanziarie che permettano tale distribuzione, che devono tenere in considerazione tutte le operazioni di recupero dei crediti.

<b>Risultato d'esercizio al 31/12/2015</b>	<b>Euro</b>	<b>129.810,88</b>
A dividendo	Euro	129.810,88

- di conferire ampia delega al Presidente del Consiglio di Amministrazione, per tutti gli adempimenti di legge connessi.

Il Presidente dà la parola al Sindaco di Mira. Il Sindaco Manlero comunica ai Soci convenuti in merito alla trattativa in corso con i rappresentanti di Serimi per alcune modifiche del servizio, tutto ciò a seguito delle valutazioni rilasciate dalla competente Unità Sanitaria Locale in merito a problemi strutturali di 2 scuole dove viene svolto attualmente il servizio in mono porzione. Queste scuole necessitano appunto dei lavori di modifica strutturale. Per questo motivo urgono delle modifiche al servizio nel suo complesso, onde permettere a Serimi di gestire il servizio anche presso queste scuole in multi porzione, dopo che saranno effettuati degli investimenti di natura strutturale. Interviene anche il Vice Presidente Serimi Semeraro che integra specificando la natura dei lavori da fare, lavori a carico del comune di Mira, ma che appunto, a fronte di alcune modifiche del servizio prestato, possono essere prese in carico dalla società, qualora ci possa essere un eguale riconoscimento economico e finanziario da parte dell'Ente, che permetta a Serimi appunto di sostenere questi investimenti.

Siccome l'argomento non era all'ordine del giorno e, trattandosi di modifiche importanti e sostanziali al BUDGET economico, finanziario e degli investimenti già approvato nell'ultima assemblea del 9 marzo u.s., i Soci decidono di procedere



LIBRO VERBALI ASSEMBLEE

alla convocazione di una nuova assemblea per discutere e deliberare su questo argomento che sarà posto all'ordine del giorno della prossima seduta. I Soci pertanto danno mandato all'unanimità alla Presidente Carraro di procedere alla convocazione dell'Assemblea dei Soci per il giorno 26 maggio prossimo ore 13.00 sempre in sede con questo punto all'ordine del giorno, sulla base della specifica richiesta da parte del Socio di Maggioranza.

Dopo di che null'altro essendovi a deliberare, e nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore 15,30, previa lettura e unanime approvazione del presente verbale.

Il Segretario

Marta Faleschini

Il Presidente

Lucia Carraro