

SE.RI.MI. SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	30034 MIRA (VE) VIA MARE MEDITERRANEO, 28/2
Codice Fiscale	03198940276
Numero Rea	VE 290925
P.I.	03198940276
Capitale Sociale Euro	102000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	FARMACIE (477310)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI MIRA
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	981	1.889
7) altre	77.726	120.591
Totale immobilizzazioni immateriali	78.707	122.480
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	138.668	171.142
3) attrezzature industriali e commerciali	88.639	52.859
4) altri beni	62.473	64.995
Totale immobilizzazioni materiali	289.780	288.996
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	5	5
Totale partecipazioni	5	5
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	936.623	1.158.073
esigibili oltre l'esercizio successivo	65.473	68.260
Totale crediti verso altri	1.002.096	1.226.333
Totale crediti	1.002.096	1.226.333
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.002.101	1.226.338
Totale immobilizzazioni (B)	1.370.588	1.637.814
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	23.208	17.101
4) prodotti finiti e merci	616.598	651.787
Totale rimanenze	639.806	668.888
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	339.332	239.316
Totale crediti verso clienti	339.332	239.316
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	125.191	124.323
Totale crediti verso controllanti	125.191	124.323
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	49.745	115.529
esigibili oltre l'esercizio successivo	11.824	11.824
Totale crediti tributari	61.569	127.353
5-ter) imposte anticipate	1.313	1.564
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	124.631	138.489
Totale crediti verso altri	124.631	138.489
Totale crediti	652.036	631.045
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	257.093	138.579

3) danaro e valori in cassa	16.692	4.244
Totale disponibilità liquide	273.785	142.823
Totale attivo circolante (C)	1.565.627	1.442.756
D) Ratei e risconti	27.982	32.915
Totale attivo	2.964.197	3.113.485
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	102.000	102.000
IV - Riserva legale	20.400	20.400
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	256.125 ⁽¹⁾	160.877
Totale altre riserve	256.125	160.877
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	189.845	95.251
Totale patrimonio netto	568.370	378.528
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	10.306	10.306
4) altri	58.180	141.274
Totale fondi per rischi ed oneri	68.486	151.580
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	601.229	552.986
D) Debiti		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.677	8.392
Totale acconti	9.677	8.392
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.272.169	1.602.080
Totale debiti verso fornitori	1.272.169	1.602.080
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.884	5.430
Totale debiti verso controllanti	3.884	5.430
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	51.503	53.331
Totale debiti tributari	51.503	53.331
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	63.275	66.446
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	63.275	66.446
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	264.954	233.380
Totale altri debiti	264.954	233.380
Totale debiti	1.665.462	1.969.059
E) Ratei e risconti	60.650	61.332
Totale passivo	2.964.197	3.113.485

(1)

Varie altre riserve	31/12/2017	31/12/2016
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)	1
Altre ...	256.127	160.876

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.609.176	7.494.280
5) altri ricavi e proventi		
altri	259.563	150.181
Totale altri ricavi e proventi	259.563	150.181
Totale valore della produzione	7.868.739	7.644.461
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.800.049	3.874.826
7) per servizi	760.840	780.794
8) per godimento di beni di terzi	573.868	572.340
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.596.810	1.418.956
b) oneri sociali	480.859	466.501
c) trattamento di fine rapporto	109.808	107.551
e) altri costi	44.254	180.172
Totale costi per il personale	2.231.731	2.173.180
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	45.808	45.090
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	80.428	77.733
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	38.528	27.649
Totale ammortamenti e svalutazioni	164.764	150.472
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	29.082	(90.337)
14) oneri diversi di gestione	60.640	18.579
Totale costi della produzione	7.620.974	7.479.854
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	247.765	164.607
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
altri	7.744	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	7.744	-
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	123	4.828
Totale proventi diversi dai precedenti	123	4.828
Totale altri proventi finanziari	7.867	4.828
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	58	3
Totale interessi e altri oneri finanziari	58	3
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	7.809	4.825
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	255.574	169.432
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	65.478	74.271
imposte relative a esercizi precedenti	-	(188)
imposte differite e anticipate	251	98
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	65.729	74.181
21) Utile (perdita) dell'esercizio	189.845	95.251

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	189.845	95.251
Imposte sul reddito	65.729	74.181
Interessi passivi/(attivi)	(7.810)	(4.825)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	5.367	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	253.131	164.607
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	63.849	45.850
Ammortamenti delle immobilizzazioni	126.236	122.823
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	224.237	(213.817)
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	6.975	6.975
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	421.297	(38.169)
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	674.428	126.438
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	29.082	(90.337)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(100.016)	33.619
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(329.911)	132.444
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	4.933	4.740
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(682)	3.222
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	90.520	(157.068)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(306.074)	(73.380)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	368.354	53.058
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	7.809	4.825
(Imposte sul reddito pagate)	(57.883)	(3.273)
(Utilizzo dei fondi)	(98.700)	12.396
Totale altre rettifiche	(148.774)	13.948
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	219.580	67.006
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali:		
(Investimenti)	(89.012)	(36.870)
Disinvestimenti	2.432	(6.975)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(2.035)	(3.226)
Disinvestimenti	-	(1)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(88.615)	(47.072)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(3)	2
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-	(129.811)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(3)	(129.809)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	130.962	(109.875)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	138.579	242.877

Danaro e valori in cassa	4.244	9.820
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	142.823	252.697
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	257.093	138.579
Danaro e valori in cassa	16.692	4.244
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	273.785	142.823

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 189.844,78.

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.

Anche 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 la partenza della nuova gestione presso la casa di riposo privata di Mira che, nonostante non abbia ancora raggiunto il numero massimo dei posti letto disponibili, ha permesso un incremento del fatturato nel settore della ristorazione che ha ben compensato la diminuzione di fatturato in quella delle farmacie. Quest'ultima come detto sopra, resta comunque anche per l'anno in corso l'attività prevalente.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

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 ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Criteri di valutazione

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

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

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 compensazioni 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 rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Deroghe

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

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.

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

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.

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

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

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale.

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.

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti, relativi all'attività di ristorazione, sono iscritti applicando il metodo della media ponderata, così riassunto:

- a) calcolo del prezzo medio ponderato degli acquisti di ogni mese dell'anno;
- b) riporto al mese successivo delle giacenze di fine mese al valore di cui al punto a)
- c) 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.

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.

Fondo TFR

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.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

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 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

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.

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.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, 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.

Impegni, garanzie e passività potenziali

Gli impegni, non risultanti dallo stato patrimoniale, rappresentano obbligazioni assunte dalla società verso terzi che traggono origine da negozi giuridici con effetti obbligatori certi ma non ancora eseguiti da nessuna delle due parti. La categoria impegni comprende sia impegni di cui è certa l'esecuzione e il relativo ammontare (ad esempio: acquisto e vendita a termine), sia impegni di cui è certa l'esecuzione, ma non il relativo importo (ad esempio: contratto con clausola di revisione prezzo). L'importo degli impegni è il valore nominale che si desume dalla relativa documentazione.

La Società ha rilasciato fidejussioni nei confronti dei Soci Pubblici a garanzia degli appalti con i soci pubblici Mira e Mirano che in seguito vengono indicate.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
78.707	122.480	(43.773)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.797	-	1.443.099	1.445.896
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	908	-	1.322.508	1.323.416
Valore di bilancio	1.889	-	120.591	122.480
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	3.226	3.226
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	908	(908)	1.191	1.191
Ammortamento dell'esercizio	-	908	44.900	45.808
Totale variazioni	(908)	-	(42.865)	(43.773)
Valore di fine esercizio				
Costo	15.352	-	1.445.134	1.460.486
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.371	-	1.367.408	1.381.779
Valore di bilancio	981	-	77.726	78.707

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
289.780	288.996	784

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Costo	744.321	273.857	770.456	1.788.634
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	573.179	220.998	705.461	1.499.638
Valore di bilancio	171.142	52.859	64.995	288.996
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	8.991	17.497	10.382	36.870
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(3.943)	(38.851)	(8.523)	(51.317)
Ammortamento dell'esercizio	38.970	21.574	19.884	80.428
Altre variazioni	(6.438)	1.006	(1.543)	(6.975)
Totale variazioni	(32.474)	35.780	(2.522)	784
Valore di fine esercizio				
Costo	739.564	325.931	784.048	1.849.543
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	600.896	237.292	721.575	1.559.763
Valore di bilancio	138.668	88.639	62.473	289.780

Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha contratti in essere di locazione finanziaria

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.002.101	1.226.338	(224.237)

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

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

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società. 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

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	1.226.333	(224.237)	1.002.096	936.623	65.473
Totale crediti immobilizzati	1.226.333	(224.237)	1.002.096	936.623	65.473

Si forniscono le seguenti informazioni sui crediti immobilizzati in quanto ritenute rilevanti.

Il credito che costituiscono immobilizzazioni rappresentano il saldo al 31/12/2017 del conto finanziario aperto presso la società FINREST S.p.A. pari a euro 936.622,93. Il rapporto di conto corrente improprio è stato aperto il 16/01/2001.

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
Cauzione affitti cucina centralizzata Mira e Naviglio		21.304
Cauzione affitto 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.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Non ci sono partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 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	1.002.096	1.002.096
Totale	1.002.096	1.002.096

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	5
Crediti verso altri	1.002.096

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
Altre partecipazioni in altre imprese	5
Totale	5

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
Altri crediti	1.002.096
Totale	1.002.096

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

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
639.806	668.888	(29.082)

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa. Il dettaglio delle rimanenze è il seguente:

Descrizione	al 31/12/2017	al 31/12/2016	Variazioni
Rimanenze magazzino ristorazione	31.014	23.315	7.699
Rim. Mag. Prodotti Farmaceutici	466.869	507.103	(40.234)
Rim. Mag. Prodotti Parafarmaceutici (da banco)	141.923	138.470	3.453
Saldo al 31/12/2017	639.806	668.888	(29.082)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	17.101	6.107	23.208
Prodotti finiti e merci	651.787	(35.189)	616.598
Totale rimanenze	668.888	(29.082)	639.806

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
652.036	631.045	20.991

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	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	239.316	100.016	339.332	339.332	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	124.323	868	125.191	125.191	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	127.353	(65.784)	61.569	49.745	11.824
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.564	(251)	1.313		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	138.489	(13.858)	124.631	124.631	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	631.045	20.991	652.036	638.899	11.824

I 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.

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo.

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2017 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
COMUNE DI MIRA (SOCIO PUBBLICO DI MAGGIORANZA)	125.679
COMUNE DI MIRANO (SOCIO PUBBLICO DI MINORANZA)	172.980
RECKIT BENCKISER ITALIA SPA	92.854
SOCIOCULTURALE ONLUS	61.514
ACLI COOP ONLUS	45.370
FONDAZIONE RIVIERA ONLUS	13.968
AZ.ULSS.3 SERENISSIMA	12.429

I crediti verso altri, al 31/12/2017, pari a Euro 124.631 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
CREDITI PER RICETTE FARMACIE DA INCASSARE	49.318
CREDITI RIVENDITE RETTE SCOLASTICHE DA INCASSARE	50.784
FORNITORI CONTO ACCREDITI	21.656
ALTRI CREDITI	2.873

I crediti tributari al 31/12/2017, pari a Euro 61.569 sono così costituiti:

Crediti verso IRES per IRAP - oltre i 12 mesi	11.824
Crediti verso Erario IRES	10.278
Crediti verso Erario IVA	39.467

TOTALI	61.569
---------------	---------------

Le imposte anticipate per Euro 1.313 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 31/12/2017 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	339.332	339.332
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	125.191	125.191
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	61.569	61.569
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.313	1.313
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	124.631	124.631
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	652.036	652.036

L'adeguamento del valore nominale dei crediti 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 31/12/2016	108.120	18.746	126.866
Utilizzo nell'esercizio		(1)	(1)
Accantonamento esercizio	35.000	3.528	38.528
Saldo al 31/12/2017	143.120	22.275	165.395

Anche quest'anno abbiamo provveduto ad accantonare nell'esercizio un fondo svalutazione crediti tassato per coprire il rischio perdite su crediti per rette da incassare dagli utenti per la refezione scolastica.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

ALTRI CREDITI DI NATURA COMMERCIALE	9.884
Carte credito farmacie -- Carta SI 31/12/2017	5.299
Credito per rette da inc. rivendita dal Legale per il recupero	4.573
Conto transitorio incassi clienti	12
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI TOTALE	165.395
Fondo svalutazione art. 106 DPR 917/86	22.275
Fondo svalutazione tassato	143.120

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni

La società non possiede titoli.

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese controllate

La società non possiede partecipazioni iscritte a bilancio.

Imprese controllate

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese collegate

Imprese collegate

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
273.785	142.823	130.962

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	138.579	118.514	257.093
Denaro e altri valori in cassa	4.244	12.448	16.692
Totale disponibilità liquide	142.823	130.962	273.785

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
27.982	32.915	(4.933)

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.

Non sussistono, al 31/12/2017, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	32.915	(4.933)	27.982
Totale ratei e risconti attivi	32.915	(4.933)	27.982

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	21.869
Commissioni su fidejussioni	4.684
Altri per oneri promozionali 2017	911
Altri di ammontare non apprezzabile	518
Altri di ammontare non apprezzabile	
	27.982

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
568.370	378.528	189.842

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	102.000	-	-		102.000
Riserva legale	20.400	-	-		20.400
Altre riserve					
Varie altre riserve	160.877	95.248	-		256.125
Totale altre riserve	160.877	95.248	-		256.125
Utile (perdita) dell'esercizio	95.251	(51.583)	146.177	189.845	189.845
Totale patrimonio netto	378.528	43.665	146.177	189.845	568.370

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)
Altre ...	256.127
Totale	256.125

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
Capitale	102.000	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	20.400	A,B
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	-	A,B,C,D
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Varie altre riserve	256.125	
Totale altre riserve	256.125	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	-	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	378.525	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)	A,B,C,D
Altre ...	256.127	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
Totale	256.125	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

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.

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Si descrivono le variazioni di valore per ciascuna categoria di strumenti finanziari derivati iscritte a patrimonio.

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	102.000	20.400	160.875	129.811	413.086
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi				129.811	129.811
- altre destinazioni			2		2
Altre variazioni					
- Incrementi				95.251	95.251
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				95.251	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	102.000	20.400	160.877	95.251	378.528
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni			95.248	(51.583)	43.665
Altre variazioni					
- Incrementi				146.177	146.177
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				189.845	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	102.000	20.400	256.125	189.845	568.370

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
68.486	151.580	(83.094)

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	10.306	141.274	151.580

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Variazioni nell'esercizio			
Accantonamento nell'esercizio	-	1.690	1.690
Utilizzo nell'esercizio	-	84.784	84.784
Totale variazioni	-	(83.094)	(83.094)
Valore di fine esercizio	10.306	58.180	68.486

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

La voce "Altri fondi", al 31/12/2017, pari a Euro 58.180, risulta così composta come da tabella sotto riportata: (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Fondi oneri presunti e utenze varie e fondo rischi e imprevisti	58.180
Fornitore Eon risc.e cond. Cuce Mira anno 2014 residuo	27.490
Fornitore Eon risc. e cond. Cuce Mira conguaglio 2013	29.000
Fornitore TIM per scheda sim edicolanti 2017	70
Fornitore Veritas Acqua farmacia Oriago 2017	20
Fornitore Veritas Acqua cuce Mira 2017	1.600

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
601.229	552.986	48.243

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	552.986
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	62.159
Utilizzo nell'esercizio	13.916
Totale variazioni	48.243
Valore di fine esercizio	601.229

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 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.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31 dicembre 2006 a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

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 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

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 accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.665.462	1.969.059	(303.597)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Acconti	8.392	1.285	9.677	9.677
Debiti verso fornitori	1.602.080	(329.911)	1.272.169	1.272.169
Debiti verso controllanti	5.430	(1.546)	3.884	3.884
Debiti tributari	53.331	(1.828)	51.503	51.503
Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	66.446	(3.171)	63.275	63.275
Altri debiti	233.380	31.574	264.954	264.954
Totale debiti	1.969.059	(303.597)	1.665.462	1.665.462

I debiti più rilevanti al 31/12/2017 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
CAMST SOC COOP A R.L.	185.350
COMIFAR DISTRIBUZIONE SPA	205.080
COOPERATIVA ESERCENTI FARMACIE S.C.	127.600
SANDOZ SPA	57.527
SANOFI SPA	43.248
TEVA ITALIA SRL	28.900
UNIFARM SPA	31.282
CODIFI SRL	58.539
ACRAF SPA	32.847

La voce "Acconti" accoglie gli anticipi ricevuti dai clienti relativi a forniture di beni e servizi non ancora effettuate.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al costo ammortizzato al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

I debiti sono quindi iscritti al valore nominale.

Al 31.12.2017 i debiti verso controllanti è rappresentato dal debito relativo al conguaglio affitto farmacie comunali anno 2017 rilevato per il solo imponibile in quanto le fatture relative non sono ancora state emesse dal Socio controllante Comune di Mira.

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 imposta IRAP pari a Euro 1.492, al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 11.993.

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 1.552 oltre a debiti verso Erario ritenute alla fonte per 48.458 euro.

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

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Acconti	9.677	9.677
Debiti verso fornitori	1.272.169	1.272.169
Debiti verso imprese controllanti	3.884	3.884
Debiti tributari	51.503	51.503
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	63.275	63.275
Altri debiti	264.954	264.954
Debiti	1.665.462	1.665.462

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

I seguenti debiti non sono assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Acconti	9.677	9.677
Debiti verso fornitori	1.272.169	1.272.169
Debiti verso controllanti	3.884	3.884
Debiti tributari	51.503	51.503
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	63.275	63.275
Altri debiti	264.954	264.954
Totale debiti	1.665.462	1.665.462

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
60.650	61.332	(682)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	61.332	(682)	60.650
Totale ratei e risconti passivi	61.332	(682)	60.650

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

Descrizione	Importo
RATEI PASSIVI PERSONALE DIPENDENTE	60.650
Allri di ammontare non apprezzabile	60.650

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 31/12/2017, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
7.868.739	7.644.461	224.278

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	7.609.176	7.494.280	114.896
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	259.563	150.181	109.382
Totale	7.868.739	7.644.461	224.278

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

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Servizi Ristorazione	3.705.931	3.498.868	207.063
Vendite prodotti farmaceutici	3.031.279	3.086.098	(54.819)
Vendite prodotti parafarmaceutici	871.966	909.314	(37.348)
Fitti attivi	52.631	48.617	4.014
Altre	206.929	101.564	105.365
TOTALE	7.868.736	7.644.461	224.275

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

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

Corrispettivi cessioni di beni e prestazioni di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	7.609.176
Ricavi per Ristorazione	3.705.931
Ricavi per vendita prodotti farmaceutici	3.031.279
Ricavi per vendita prodotti parafarmaceutici	871.966
Altri ricavi e proventi	259.560
Canoni locazione attivi	52.631
Ricavi vari generali	30.639
Abbuoni attivi	33
Riaddebito costi e servizi soc.	8.677
Sopravv.attiva	97.520
Ricavi vari diretti	69.550
Plusvalenze cespiti venduti	486
Recupero spese bolli	24

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendite merci	3.709.530
Vendite prodotti	3.899.646
Totale	7.609.176

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	7.609.176
Totale	7.609.176

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
7.620.974	7.479.854	141.120

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci ristorazione	3.800.049	3.874.826	(74.777)
Acquisto Prodotti farmaceutici	1.929.772	2.097.427	(167.655)
Acquisto Prodotti parafarmaceutici	512.229	545.282	(33.053)
Servizi	760.840	780.794	(19.954)
Godimento di beni di terzi	573.868	572.340	1.528
Salari e stipendi	1.596.810	1.418.956	177.854
Oneri sociali	480.859	466.501	14.358
Trattamento di fine rapporto	109.808	107.551	2.257
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	44.254	180.172	(135.918)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	45.808	45.090	718
Ammortamento immobilizzazioni materiali	80.428	77.733	2.695
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante	38.528	27.649	10.879
Variazione rimanenze materie prime	29.082	(90.337)	119.419
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Oneri diversi di gestione	60.640	18.579	42.061
Totale	7.620.974	7.479.854	141.120

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 e come sopra specificato tiene conto anche del rischio sui crediti per incassi rette dei genitori utenti del servizio appalto mensa scolastica dei Comuni di Mira e di Mirano

Oneri diversi di gestione

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

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
7.809	4.825	2.984

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	7.744		7.744
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	123	4.828	(4.705)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(58)	(3)	(55)
Utili (perdite) su cambi			
Totale	7.809	4.825	2.984

Composizione dei proventi da partecipazione

Non ci sono proventi per partecipazioni in quanto la società non possiede partecipazioni significative.

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

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre
Altri proventi da partecipazione diversi dai dividendi					
Dividendi					

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					14	14
Interessi su finanziamenti					3.194	3.194
Interessi su crediti commerciali					4.550	4.550
Altri proventi					109	109
Arrotondamento						
Totale					7.867	7.867

End

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

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

Interessi e altri oneri finanziari	
Altri	58
Totale	58

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari						
Interessi fornitori						
Interessi medio credito						
Sconti o oneri finanziari						
Interessi su finanziamenti					58	58
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						
Altri oneri su operazioni finanziarie						
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento						
Totale					58	58

Gli importi significativi delle sopravvenienze attive finanziarie sono i rimborsi IRES per IRAP dal 2004 al 2011 per 3.194 euro e gli interessi attivi per i depositi presso Finrest per 4.550 euro

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Ricavi di entità o incidenza eccezionale
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
65.729	74.181	(8.452)

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Imposte correnti:	65.478	74.271	(8.793)
IRES	51.993	62.278	(10.285)
IRAP	13.485	11.993	1.492
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti		(188)	188

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Imposte differite (anticipate)	251	98	153
IRES	220	86	134
IRAP	31	12	19
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	65.729	74.181	(8.452)

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.

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.

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	255.574	
Onere fiscale teorico (%)	24	61.338
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:	0	
Fondo oneri presunti anni precedenti	(56.490)	
Fondo previdenziale complementare 4%	(1.635)	
IRAP costo personale	(1.525)	
Ammortamenti civilistici >fiscali	(799)	
Servizio Sanitario Naiznoale 2017	(625)	
Fondo rischi e imprevisti anno 2011 già tassato in precedenza	(30.000)	
Totale	(90.974)	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:	0	
Fondo oneri presunti esercizio	1.690	
Accantonamento per svalutazione crediti rette in deducibile	35.000	
Sopravvenienze passive in deducibili	5.242	
Costi auto non assegnate	5.209	
Erogazioni liberali in deducibili	498	
Ammortamenti civilistici <fiscali	373	
Spese di rappresentanza in deducibili	124	
Acquisti in deducibili	28	
Costo telefonini in deducibili 20%	3.228	
Sanzioni e contravvenzioni	645	

Descrizione	Valore	Imposte
Totale	52.037	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti	0	
Totale		
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi	0	0
Totale		
Imponibile fiscale	216.637	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		51.993

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	2.518.024	
Costi non rilevanti ai fini IRAP	(22.985)	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP		
Totale	2.495.039	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	97.307
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:	0	
CONTRIBUTI INAIL	(23.794)	
SPESE PER DISABILI	(46.663)	
CUNEO FISCALE	(1.117.258)	
INCREM.OCC. E DED.INTEG.	(931.559)	

Imponibile Irap	375.765	
IRAP corrente per l'esercizio		12.745

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.

Nota integrativa, altre informazioni

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	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Dirigenti			
Quadri	13	13	
Impiegati	6	6	
Operai	100	101	(1)
Altri			
Totale	119	120	(1)

Il Fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 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.

Nel 2017 su 119 persone in organico, rispetto al 2016 c'è stata una diminuzione di 1 unità.

Al 31.12.2017 pertanto risultano 119 fissi. 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 98. Gli uomini sono 15 e le donne sono 104. 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	100
Totale Dipendenti	119

Si allega dettaglio sopra riportato in formato tabella.

SERIMI SRL 2017	Nr. Dip	DONNE	UOMINI	Part -Time	Full Time
Operai /a	100	92	8	92	8
Impiegato /a	6	6		2	4
Quadro	13	6	7	4	9
Apprendisti					
totali generali	119	104	15	98	21
di cui farmacisti	12	6	6	4	8

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Amministratori	Sindaci
Compensi	26.700	27.387

Compensi al revisore legale o società di revisione

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

Il compenso relativo al Collegio sindacale a cui è affidata anche la revisione contabile è stato determinato in sede di nomina dall'Assemblea dei Soci del 29.05.2015. Il compenso complessivo annuo liquidato al collegio sindacale a cui è affidata anche la revisione contabile della società è pari a 27.387 euro, compresa cassa professionisti e rimborsi spese.

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Quote	102.000	1
Totale	102.000	

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Quote	102.000	1	102.000	1
Totale	102.000	-	102.000	-

Titoli 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.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

Vedasi quanto riportato in relazione di gestione al bilancio chiuso al 31.12.2017 e comunque le operazioni rilevanti con parti correlate realizzate dalla società, aventi natura commerciale sono state concluse a condizioni normali di mercato.

Informazioni sugli 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.

La Società ha rilasciato le seguenti fidejussioni nei confronti dei Soci Pubblici:

BENEFICIARIO	OGGETTO	IMPORTO
COMUNE DI MIRA	APPALTO MENSE SCOL	573.482,29
COMUNE DI MIRANO	APPALTO MENSE SCOL	304.517,27
TOTALE		877.999,56

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..

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non ci sono fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Ai sensi di legge si evidenziano le informazioni di cui all'articolo 2427, primo comma, n. 22 *quinquies e sexies*), C.c..

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

La società non possiede strumenti finanziari derivati.

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

La società SE.RI.MI Srl è una società mista pubblico privata in cui il socio di maggioranza pubblica è il Comune di Mira con il 51% di quote.

Ai sensi di legge si evidenziano le informazioni di cui all'articolo 2427, primo comma, n. 22 *sexies*), C.c. 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.). Segnaliamo, peraltro, che il Socio Pubblico Comune di Mira, redige il bilancio consolidato.

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

COMUNE DI MIRA – QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE - ESERCIZIO 2016

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.802.628,40
Utilizzo avanzo di amministrazione	1.899.788,90	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	649.67,11	
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	2.837.823,33	
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	13.232.537,03	18.959.405,93
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	1.344.858,51	1.378.919,39
Titolo 3 – Entrate extratributarie	4.154.068,92	3.688.491,69
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	2.833.787,98	1.811.479,61
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	10.725,00	10.725,00
Totale entrate finali	21.575.977,44	25.849.021,62
Titolo 6 – Accensione di prestiti	848.733,92	2.515,74
Titolo 7 – Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.427.627,19	2.430.859,75
Totale entrate dell'esercizio	24.852.338,55	28.282.397,11
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	30.239.623,89	31.085.025,51
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00	0,00
TOTALE A PAREGGIO	30.239.623,89	31.085.025,51

COMUNE DI MIRA – QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE SPESE – ESERCIZIO 2016

SPESE	ACCERTAMENTI	INCASSI
Disavanzo di amministrazione	0,00	
Titolo 1 – Spese correnti	15.928.796,68	17.536.152,44
Fondo pluriennale vincolato	632.863,06	

SPESE	ACCERTAMENTI	INCASSI
Titolo 2 – Spese in conto capitale	2.950.791,58	1.858.556,06
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	2.410.086,42	
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Totale spese finali	21.922.537,74	19.434.708,50
Titolo 4 – Rimborso presilii	1.144.466,52	868.350,13
Titolo 5 – Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.427.627,19	2.714.297,50
Totale spese dell'esercizio	25.494.631,45	23.017.356,13
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	25.494.631,45	23.017.356,13
AVANZO DI COMPETENZA /FONDO CASSA	4.744.992,44	8.067.669,38
TOTALE A PAREGGIO	30.239.623,89	31.085.025,51

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2017	Euro	189.845
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	189.844,78
a dividendo	Euro	

Il Consiglio di amministrazione invita i Soci a non distribuire dividendi in sede di imminente approvazione di Bilancio, confermando come anche questo tipo di comportamento da parte dei soci, sia suggerito dalle disposizioni vigenti per avere maggiore garanzia di copertura sugli investimenti e sulla capitalizzazione Società partecipate

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

Presidente del Consiglio di amministrazione
Lucia Carraro

Mira, 22 marzo 2018

Nota integrativa, parte finale

Il sottoscritto Semeraro Giuseppe, nato a Trieste il 03/06/1971, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

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 31/12/2017

Signori Soci,

l'esercizio chiuso al 31/12/2017 riporta un risultato positivo pari a Euro 189.844,78.

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.

Nel settore ristorazione sono stati prodotti nel 2017 pasti per un numero complessivo di 721.239 unità, di cui 549.284 pasti veicolati scuole, 43.820 pasti veicolati aziendali, 59.696 pasti presso il pubblico esercizio Naviglio, n. 58168 pasti sanità veicolati e altri pasti per 10.271. Nel settore delle farmacie abbiamo trattato un numero di ricette complessivo di 123.616 unità.

La Vostra Società ha ottenuto i rinnovi delle seguenti certificazioni nel 2017:

- ISO 9001:2015 certificazione originale del 27/05/1998, revisionata il 24/07/2017
- HACCP-UNI 10854:1999 certificazione originale del 07/02/2002, revisionata il 24/07/2017
- ISO 14001: 2004 certificazione originale del 21/07/2006, revisionata il 13/07/2017
- OHSAS 18001: 2007 certificazione originale del 21/07/2006, revisionata il 04/08/2017

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 2017 è il secondo anno completo in cui la Vostra Società ha applicato il nuovo contratto di appalto per la gestione della refezione scolastica dei due comuni Mira e Mirano e della gestione delle farmacie comunali del Comune di Mira. 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.

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 dei Poliambulatori siti accanto ad entrambe le farmacie.

Andamento della gestione

Dal bollettino economico della Banca d'Italia si evince che le prospettive di crescita dell'attività economica mondiale e nell'area dell'euro sono ancora migliorate. Le prospettive di crescita a breve termine sono favorevoli.

In Italia il PIL è cresciuto del 0,4% e si conferma la tendenza favorevole, anche se ancora inferiore alla media europea. L'aumento ha interessato i servizi e l'industria in senso stretto. I sondaggi confermano un ritorno della fiducia delle imprese e indicano pertanto condizioni favorevoli per l'accumulazione di capitale. L'avanzo di conto corrente si mantiene su livelli elevati e contribuisce al miglioramento della condizione debitoria del Paese.

Previsioni per l'anno in corso

Le proiezioni prefigurano per l'economia italiana una crescita moderata del PIL, quest'anno pari a circa l'1,4%.

Disoccupazione

Il tasso di disoccupazione si è collocato all'11% e la dinamica salariale mostra segnali di ripresa. L'occupazione ha continuato ad aumentare negli ultimi mesi dell'anno 2017 e sono cresciute anche le ore lavorate per occupato.

Inflazione

L'inflazione al consumo in Italia rimane debole e si attesta sull'1% in dicembre e quella di fondo resta anch'essa su valori molto bassi, infatti si attesta sullo 0.5%.

Le aziende intervistate prevedono incrementi dei loro listini poco sopra l'1% nell'anno in corso.

La previsione di una flessione dell'inflazione nel 2018 è riconducibile all'esaurirsi dell'effetto del rincaro dei beni energetici e alimentari avvenuto all'inizio del 2017, ma poi sarebbe prevista una graduale ricrescita.

Andamento della gestione nei settori in cui opera la società

Per quanto riguarda la vostra società, l'esercizio trascorso deve intendersi sostanzialmente positivo.

La Società ha mantenuto la propria quota di mercato sia nel settore della ristorazione che in quello delle farmacie.

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.

	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
valore della produzione	7.868.739	7.644.461	7.733.129
margine operativo lordo	114.438	137.249	148.864
Risultato prima delle imposte	255.574	169.432	210.941

Principali dati economici

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

	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Ricavi netti	7.609.176	7.494.280	114.896
Costi esterni	5.263.007	5.183.851	79.156
Valore Aggiunto	2.346.169	2.310.429	35.740
Costo del lavoro	2.231.731	2.173.180	58.551
Margine Operativo Lordo	114.438	137.249	(22.811)
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	126.236	122.823	3.413
Risultato Operativo	(11.798)	14.426	(26.224)
Proventi diversi	259.563	150.181	109.382
Proventi e oneri finanziari	7.809	4.825	2.984
Risultato Ordinario	255.574	169.432	86.142
Rivalutazioni e svalutazioni			
Risultato prima delle imposte	255.574	169.432	86.142
Imposte sul reddito	65.729	74.181	(8.452)
Risultato netto	189.845	95.251	94.594

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.

	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
ROE netto	0,50	0,34	0,46
ROE lordo	0,68	0,60	0,74
ROI	0,08	0,05	0,06
ROS	0,03	0,02	0,03

Principali dati patrimoniali

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

	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	78.707	122.480	(43.773)
Immobilizzazioni materiali nette	289.780	280.996	784
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	12.409	12.629	(220)
Capitale immobilizzato	380.896	424.105	(43.209)

Rimanenze di magazzino	639.806	668.888	(29.082)
Crediti verso Clienti	339.332	239.316	100.016
Altri crediti	300.300	379.105	(78.805)
Ratei e risconti attivi	27.982	32.915	(4.933)
Attività d'esercizio a breve termine	1.307.420	1.320.224	(12.804)
Debiti verso fornitori	1.272.169	1.602.060	(329.911)
Acconti	9.677	8.392	1.285
Debiti tributari e previdenziali	114.778	119.777	(4.999)
Altri debiti	268.838	238.810	30.028
Ratei e risconti passivi	60.650	61.332	(682)
Passività d'esercizio a breve termine	1.726.112	2.030.391	(304.279)
Capitale d'esercizio netto	(418.692)	(710.167)	291.475
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	601.229	552.986	46.243
Debiti tributari e previdenziali (oltre l'esercizio successivo)			
Altre passività a medio e lungo termine	68.486	151.580	(83.094)
Passività a medio lungo termine	669.715	704.566	(34.851)
Capitale investito	(707.511)	(990.628)	283.117
Patrimonio netto	(568.370)	(378.528)	(189.842)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	65.473	68.260	(2.787)
Posizione finanziaria netta a breve termine	1.210.408	1.300.896	(90.488)
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	707.511	990.628	(283.117)

Dallo stato patrimoniale riclassificato emerge la capacità della società a mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine, grazie anche al fatto che, pur a fronte degli investimenti riferiti all'anno precedente, i Soci hanno mantenuto l'utile a riserva straordinaria nell'esercizio precedente.

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

	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
Margine primario di struttura	122.581	(113.037)	(159.029)
Quoziente primario di struttura	1,28	0,77	0,72
Margine secondario di struttura	792.296	591.529	487.291
Quoziente secondario di struttura	2,78	2,20	1,85

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2017, era la seguente (in Euro):

	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Depositi bancari	257.093	138.579	118.514
Denaro e altri valori in cassa	16.692	4.244	12.448
Disponibilità liquide	273.785	142.823	130.962
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro			

l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso altri finanziatori (entro l'esercizio successivo)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Crediti finanziari	(936.623)	(1.158.073)	221.450
Debiti finanziari a breve termine	(936.623)	(1.158.073)	221.450
Posizione finanziaria netta a breve termine	1.210.408	1.300.896	(90.488)
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre l'esercizio successivo)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti			
Crediti finanziari	(65.473)	(68.260)	2.787
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	65.473	68.260	(2.787)
Posizione finanziaria netta	1.275.881	1.369.156	(93.275)

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.

	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
Liquidità primaria	0,55	0,39	0,52
Liquidità secondaria	0,92	0,72	0,79
Indebitamento	3,99	6,66	6,41
Tasso di copertura degli immobilizzi	0,85	0,56	0,61

L'indice di liquidità primaria è pari a 0,55. La situazione finanziaria della società è abbastanza soddisfacente. Rispetto all'anno precedente è in aumento.

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 0,92. Il valore assunto dal capitale circolante netto è da ritenersi abbastanza soddisfacente in relazione all'ammontare dei debiti correnti.

Rispetto all'anno precedente è in aumento.

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 3,99. L'ammontare dei debiti è da considerarsi in diminuzione rispetto all'anno scorso, anche se ha assunto dimensioni decisamente significative in funzione dei mezzi propri esistenti. Rispetto all'anno precedente è in calo.

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 0,85, risulta che l'ammontare dei mezzi propri e dei debiti consolidati è da considerarsi appropriato (non appropriato) in relazione all'ammontare degli immobilizzi. Al fine di ottenere una equilibrata situazione finanziaria è auspicabile l'incremento dei mezzi propri o l'ottenimento di finanziamenti a medio/lungo termine.

Rispetto all'anno precedente è in aumento.
L'indice è costituito da:

Patrimonio Netto + Trattamento di fine rapporto + Debiti oltre 12 m.
Immobilizzazioni + 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 verificate morti sul lavoro del personale iscritto al libro matricola.
Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro matricola.
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.

La nostra società come indicato in premessa ha le seguenti certificazioni:

- ISO 9001:2008 certificazione originale del 27/05/1998, revisionata il 24/07/2017
- HACCP-UNI 10854:1999 certificazione originale del 07/02/2002, revisionata il 24/07/2017
- ISO 14001: 2004 certificazione originale del 21/07/2006, revisionata il 13/07/2017
- OHSAS 18001: 2007 certificazione originale del 21/07/2006, revisionata il 04/08/2017

Investimenti

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

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Terreni e fabbricati	
Impianti e macchinari	10.258
Attrezzature industriali e commerciali	60.157
Altri beni	20.634

Sono previsti investimenti significativi nella Cucina Centralizzata di Mira con l'acquisto di Impianti specifici e attrezzature per la cucina centralizzata di circa 22.500 euro e anche costi pluriennali per 56.000 euro circa per poter adeguare la struttura alla produzione dei pasti veicolati che sono in aumento e anche per razionalizzare la zona distribuzione dell'esercizio Naviglio che richiede una manutenzione visto che siamo entrati nel 18° anno di attività di questa struttura. Sono previsti inoltre degli investimenti hardware presso le due farmacie per un importo di circa 15.000 euro, per adeguare il sistema interno di sicurezza e anche per una maggiore efficienza della rete. Gli altri investimenti previsti per 9.000 euro circa sono di fatto sostituzioni per messa a norma di alcuni beni ammortizzati e fuori uso. In totale quindi sono stati previsti circa 103.000 euro di investimenti nel corso del corrente esercizio e saranno sostenuti con mezzi finanziari propri.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti i seguenti rapporti con imprese controllanti e consorelle:
La società ha intrattenuto i seguenti rapporti con le società del gruppo

Società	Debiti finanziari	Crediti finanziari	Crediti comm.li	Debiti comm.li	Vendite	Acquisti
Comune di Milano			172.980	19.569	323.042	8.000
Farmacia Coop Bolegna Soc.Coop						15.000
Camst.Soc.Coop. a r.l.				185.351		934.480
Totale			172.980	204.920	323.042	957.480

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.

Sono regolati da normali condizioni di mercato.

Rapporti commerciali e diversi

Società	Debiti	Crediti	Garanzie	Impegni	Costi	Ricavi
Comune di Mira	3.884	125.679			312.578	631.580
Totale	3.884	125.679			312.578	631.580

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				21
Totale		21.304				21

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. Tali rapporti, che non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali, sono regolati da normali condizioni di mercato.

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 3, 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 3.528,45 euro e di un ulteriore fondo tassato di 35.000 euro per eventuali perdite su crediti rette scolastiche da incassare. Il fondo così costituito ha capienza per coprire sia le rette non incassate dell'anno scolastico precedente 2015/2016, quelle del successivo anno scolastico 2016/2017 e anche quelle di questo nuovo anno scolastico in corso 2017/2018, risultanti al 31/12/2017, compresa la parte relativa ai mancati riversamenti di un rivenditore contro il quale sono già state avviate le pratiche per il recupero forzoso tramite un legale.

Come è noto, a partire dal nuovo appalto partito dal 01/04/2015, 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 ai Soci Pubblici nell'assemblea di Budget 2018 la necessità di un'azione di concerto per il contenimento di questo rischio, in quanto, pur essendo sotto controllo, è tendenzialmente in aumento e siamo arrivati per entrambi i comuni a una cifra significativa per la Vostra società, visto che abbiamo raggiunto una quota di 80.000 euro circa al 31/12/2017 di rette insolte. Negli anni abbiamo provveduto ad accantonare un fondo svalutazione crediti tassato a copertura quasi totale degli importi indicati, dopo aver concordato e verificato il tutto anche con il collegio sindacale a cui avete affidato anche il compito di revisione contabile della società.

Ricordiamo che la tariffa del servizio di mensa scolastica rientra tra quelle a domanda individuale e di specifica competenza dell'ente pubblico (appaltante nel nostro caso e anche socio pubblico della società mista), trattasi quindi di un servizio pubblico a domanda individuale. Nel nostro caso, andando a ribaltare tale costo per mancato incasso direttamente sulla risultanza della società misto pubblica, a maggior ragione le mancate riscossioni rappresentano costi della collettività e per questa ragione devono essere ridotti al minimo mediante gli strumenti di riscossione previsti dalla legge. Ricordiamo che ciò nonostante la Vostra società è considerata a tutti gli effetti una società privata a cui la legge non permette ai gestori privati di accedere agli strumenti privilegiati che dispongono le pubbliche amministrazioni come l'ingiunzione fiscale oppure ricorrere al ruolo per l'emissione delle cartelle di pagamento. La mancanza di questi strumenti è un elemento che aumenterà notevolmente la percentuale dei mancati incassi e delle conseguenti inesigibilità. L'unica strada percorribile dal gestore privato è quella del decreto ingiuntivo, procedura attivabile dal tribunale allungando i tempi ed incrementando di costi.

Il limite dei poteri di riscossione coattiva è una lacuna e fa emergere l'esigenza di un urgente intervento normativo in grado di estendere i medesimi strumenti di riscossione ai soggetti appaltanti o concessionari per garantire l'equilibrio di servizi non più gestiti dagli enti locali, ma di fatto ancora pubblici. Anche in caso di esternalizzazione della fase di riscossione permane una responsabilità in capo all'ente, in quanto il concessionario o appaltante non è libero di determinare le tariffe per garantirsi l'equilibrio dei costi.

La percentuale degli insoluti diventa elemento in grado di minare l'equilibrio contrattuale fino a incidere sulle vicende economiche del gestore della ristorazione, situazione che chiama in causa il ruolo dell'ente appaltante qualora in sede di gara non abbia indicato un valore presunto delle insolvenze che permettesse a chi redige l'offerta di calcolare eventuali costi collettivi da calcolare nel prezzo della concessione o appalto. Il superamento di tale percentuale indicata in sede di gara crea il presupposto per l'azienda di ristorazione per richiedere l'intervento economico da parte dell'ente pubblico.

Per questi motivi, il Consiglio di Amministrazione, sentito anche il Collegio Sindacale, ritiene di vitale importanza per la Vostra Società stabilire un metodo condiviso per la presa in carico da parte degli Enti Pubblici, già Soci della SERIMI, trovare un modo condiviso per poter agire l'attività coattiva per il recupero delle somme con le forme agevolate riservate agli Enti pubblici.

L'esposizione al rischio di mancato incasso di queste insolvenze va assolutamente arginato e contenuto, pena la stabilità economica e finanziaria della Vostra Società. Verranno pertanto portate avanti delle attività comuni per trovare una strada condivisa per risolvere e contenere il fenomeno, come è stato confermato anche in assemblea dei soci tenutasi in data odierna.

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 e anche quelli previsti per l'anno in corso, abbiamo potuto garantire la liquidità necessaria grazie all'andamento positivo del cash flow della società e al fatto che non vengano liquidati i dividendi, ma vengano lasciati in azienda. Per questo motivo anche quest'anno, solo in caso se ne ravvisi la necessità, prevediamo di accedere a un

affidamento bancario ordinario per le esigenze finanziarie correnti della Società.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Da segnalare che in data 8 febbraio 2018 è stato siglato il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro per i dipendenti da aziende dei settori pubblici esercizi, ristorazione collettiva e commerciale e turismo, cioè lo stesso applicato in SERIMI nel settore ristorazione. Il CCNL decorre dal 1° gennaio 2018 e scadrà il 31 dicembre 2021. Per quanto riguarda le novità segnaliamo che gli incrementi salariali di questo nuovo contratto prevedono un aumento lordo di 100 € mese a regime (dicembre 2021) per il IV livello, con un valore complessivo (montante) di 3.000,00 € lordi in 4 anni. Altre novità la riduzione oraria del lavoro che per i nuovi assunti prevede una maturazione graduale del ROL considerando un tempo pieno per i primi due anni sono riconosciute 32 ore, con un raggiungimento graduale nei 4 anni alle 104 ore annue previste a regime. Infine per gli scatti di anzianità (6 al massimo) cambia la decorrenza che avverrà per il nuovo scatto ogni 4 anni anziché ogni 3. La Vostra società ha attualmente nel settore ristorazione inquadrati con questo contratto un numero totale di 105 persone di cui 12 a tempo pieno e 93 a tempo parziale.

Dopo la chiusura dell'esercizio non ci sono fatti rilevanti da segnalare. L'unica cosa rilevante è l'approvazione come da statuto del BUDGET 2018, economico, finanziario e degli investimenti avvenuto prima in Consiglio di amministrazione il 28/02/2018 e poi in Assemblea in data odierna. I soci hanno approvato quanto proposto nella relazione del CDA. I verbali e gli allegati saranno pubblicati come previsto dalla normativa sulla trasparenza sul Sito della Vostra Società.

Evoluzione prevedibile della gestione

Come abbiamo indicato sopra l'andamento prevedibile è quello rappresentato nel BUDGET 2018.

Il BUDGET 2018 economico, finanziario e degli investimenti è stato approvato in Consiglio di amministrazione il 28/02/2018 e poi in Assemblea in data odierna 22/03/2018.

I soci hanno approvato quanto proposto nella relazione del CDA. I verbali e gli allegati saranno pubblicati come previsto dalla normativa sulla trasparenza sul Sito della Vostra Società, come previsto dal D.Lgs.33/2013 sulla trasparenza.

Gli investimenti previsti nell'anno riguardanti in primis il settore ristorazione per la ristrutturazione della cucina centralizzata di Mira e la riorganizzazione degli spazi del Naviglio saranno realizzati durante il periodo estivo cioè in fase di chiusura della linea di produzione scolastica durante le ferie estive.

Prevediamo inoltre una tenuta dei ricavi della ristorazione, grazie all'incremento delle rette presso la nuova casa di riposo di Mira, che una volta ottenuto il riconoscimento della Regione Veneto, dovrebbe arrivare a regime.

Valutiamo necessario infine nel settore delle farmacie, procedere senza indugio nella progettazione della possibili attività di incremento di fatturato grazie all'ampiamiento dell'offerta per invertire la costante rotta di tendenza al calo del fatturato a causa di sempre maggiori farmaci fuori brevetto. E' sempre più necessario attuare una politica di diversificazione dell'offerta, in particolare andando a riprogettare le nostre farmacie in termini di spazi, e quindi di offerta, come si è fatto undici anni fa per Mira e quattro anni fa per Origgio e come è stato anche relazionato ampiamente ai soci nell'assemblea di settembre 2017.

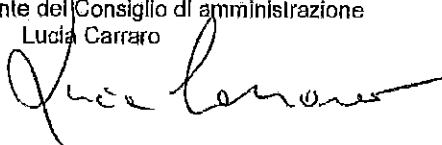
Attraverso quindi una politica di investimenti e di contenimento dei costi, progettando in modo costante le necessarie attività di razionalizzazione dei costi di gestione, riteniamo che si possa continuare con il buon andamento sin qui garantito nei 18 anni dalla Vostra Società, mantenendo i buoni livelli raggiunti nei servizi garantiti.

Per quanto riguarda la proposta della destinazione dell'utile rimandiamo a quanto indicato in nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2017.

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

Mira, 22 marzo 2018

Presidente del Consiglio di amministrazione
Lucia Carraro



S e . R i . M i . S . r . l .

Sede in MIRA(Venezia) – Via Mare Mediterraneo, 28/2

Codice Fiscale e n. Iscrizione Registro Imprese: 03198940276

Partita IVA: 03198940276 – N. Rea: 290925

Capitale sociale versato Euro 102.000,00

RELAZIONE UNITARIA del COLLEGIO SINDACALE
all' ASSEMBLEA dei SOCI

del BILANCIO d'ESERCIZIO al 31 Dicembre 2017

RELAZIONE UNITARIA DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI

All'Assemblea dei Soci della Società SE.RI.MI. S.r.l.

Premessa

Il Collegio Sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2017, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c. .

La presente Relazione Unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione del Revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 Gennaio 2010, n.39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.".

A) Relazione del Revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 Gennaio 2010, n. 39

Relazione sulla Revisione Legale del Bilancio d'Esercizio

Giudizio

Abbiamo svolto la Revisione Legale dell'allegato Bilancio d'Esercizio della Società SE.RI.MI. S.r.l. con sede legale in Mira (VE) (di seguito definita Società) costituito dallo Stato Patrimoniale al 31 Dicembre 2017, dal Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla Nota Integrativa e dalla Relazione sulla Gestione.

A nostro giudizio, il Bilancio d'Esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 Dicembre 2017, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

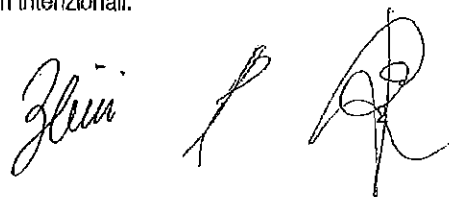
Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la Revisione Legale in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia. Le responsabilità dei Revisori Legali, ai sensi di tali principi, sono ulteriormente descritte nella sezione "Responsabilità del Revisore per la Revisione Legale del Bilancio d'Esercizio" della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla Revisione Legale del Bilancio.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Responsabilità degli Amministratori e dei Sindaci per il Bilancio d'Esercizio

Gli Amministratori sono responsabili per la redazione del Bilancio d'Esercizio che fornisce una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.



Gli Amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del Bilancio d'Esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale (*going concern*), nonché per una adeguata informativa in materia. Gli Amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del Bilancio d'Esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.



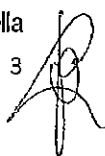
Il Collegio Sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

Responsabilità del Revisore per la Revisione Legale del Bilancio d'Esercizio.

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il Bilancio d'Esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una Revisione Legale svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del Bilancio d'Esercizio oggetto della presente Relazione.

Nell'ambito della Revisione Legale svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia, abbiamo esercitato il giudizio professionale ed abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della Revisione Legale. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel Bilancio d'Esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di Revisione Legale in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della Revisione Legale allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli Amministratori, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli Amministratori del presupposto della continuità aziendale (*going concern*) e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della

   3

Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del mio giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;

- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del Bilancio d'Esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il Bilancio d'Esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;
- abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di *governance*, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la Revisione Legale e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della Revisione Legale.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Gli Amministratori sono responsabili per la predisposizione della Relazione sulla Gestione della Società al 31 Dicembre 2017, incluse la sua coerenza con il relativo Bilancio d'Esercizio e la sua conformità alle norme di legge e ai principi contabili ISA Italia.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione SA Italia n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della Relazione sulla Gestione con il Bilancio d'Esercizio della Società al 31 Dicembre 2017 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio, la Relazione sulla Gestione è coerente con il Bilancio d'Esercizio della Società al 31 Dicembre 2017 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, comma 2, lett. e), del D.Lgs. 39/2010, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2017 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, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo per il Collegio Sindacale.

B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. c.c.

Handwritten signature and initials, including the name 'Zini' and a small number '4'.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello Statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione previsti dal c.c. .

Abbiamo partecipato alle Assemblee dei Soci ed alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello Statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del Patrimonio Sociale.

Abbiamo acquisito dagli Amministratori, durante le riunioni del Consiglio di Amministrazione svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Società e dalle sue controllate e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito informazioni in relazione al Modello di Organizzazione Gestione e Controllo (MOG) ex D.Lgs. 231/2001, anche prendendo visione della Relazione dell'Organismo di Vigilanza al 31 dicembre 2017, dalla quale non sono emerse criticità rispetto alla corretta applicazione del MOG che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

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 delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c. .

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio Sindacale pareri obbligatori.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

B2) Osservazioni in ordine al Bilancio d'Esercizio

Per quanto a nostra conoscenza, gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c. .

I risultati della Revisione Legale del bilancio da noi svolta sono contenuti nella sezione A) della presente relazione.

B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il Collegio Sindacale propone alla Assemblea di approvare il Bilancio d'Esercizio chiuso al 31 Dicembre 2017, così come redatto dagli Amministratori.

 5

Il Collegio Sindacale concorda con la proposta di non distribuire i dividendi fatta dagli Amministratori in Nota Integrativa e oggetto di ampia e significativa disamina assembleare nel corso dell'esercizio.

Venezia, 13 Aprile 2018

Il Collegio Sindacale

Dott. Andrea Burlini



Dott.ssa Silvia Pizzati



Rag. Luigi Peres





Verbale assemblea ordinaria 25 maggio 2018

L'anno 2018 il giorno 25 del mese di maggio alle ore 13.00, 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 dell'esercizio sociale chiuso il 31/12/2017: deliberazioni inerenti e conseguenti. Destinazione risultato esercizio. Relazione del Collegio Sindacale con revisione contabile della società.
2. Nomina del Consiglio di Amministrazione per il triennio 2018/2020 e determinazione del relativo compenso.
3. Nomina del Collegio Sindacale e del suo Presidente per il triennio 2018/2020 e determinazione del relativo compenso.
4. Conferimento al Revisore legale/alla società di Revisione legale dell'incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell'art.13 del D.Lgs n. 39/2010
5. Varie ed eventuali.

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

Lucia Carraro	Presidente del Consiglio di amministrazione
Giuseppe Semeraro	Vice Presidente e Consigliere delegato
Marta Faleschini	Consigliere
Elisa Tosoni	Consigliere
Andrea Burlini	Presidente Collegio sindacale
Luigi Peres	Sindaco effettivo
Silvia Pizzati	Sindaco effettivo

LIBRO VERBALI ASSEMBLEE



Assente giustificato il Consigliere Pierluigi Vettorello. Presenti i Signori Soci, rappresentanti, in proprio o per delega, numero 100511 di quote sulle numero 102000 quote costituenti l'intero capitale sociale. Presente il Sindaco di Mira. Dott. Marco Dori, Socio di Maggioranza Pubblico in rappresentanza di 52020 quote, il Socio Privato CAMST tramite giusta delega del 24/04/2018 conferita alla dott.ssa Rosin Lucia, in rappresentanza di 46451 quote e il Socio Comune di Mirano giusta delega dott.ssa Baldisserotto Elena giusta delega del Sindaco Pavanello del 25/05/2018, in rappresentanza di 2040 quote, per un totale di 100511 quote su 102000 quote totali.

Le presenze dei partecipanti risultano anche dal foglio sottoscritto da tutti i partecipanti. Il foglio presenze sarà conservato agli atti della società.

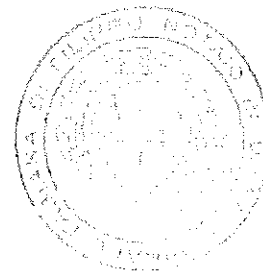
A sensi di Statuto assume la presidenza il Sig. Lucia Carraro, Presidente del Consiglio di amministrazione.

I presenti chiamano a fungere da segretario la Consigliera Marta Faleschini, 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 100511 quote sulle 102000 costituenti il Capitale sociale ed essendo l'assemblea stata convocata nei modi e nei termini previsti dall'articolo 13 dello Statuto. Presenti come inviati anche l'Assessore al Bilancio del Comune di Mira, Socio di Maggioranza dott. Fabio Zaccarin e il Direttore della società, dott. Silvio Berti.

Si passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno.

LIBRO VERBALI ASSEMBLEE



Il Verbale della seduta precedente è stato già letto e approvato via mail.

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.

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

- bozza di Bilancio relativo all'esercizio chiuso il 31/12/2017
- bozza della Relazione sulla gestione al Bilancio relativo all'esercizio chiuso il 31/12/2017
- Relazione del Collegio sindacale al Bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2017 con revisione contabile della società.

La Presidente dà la parola alla Consigliera Marta Faleschini che illustra il bilancio tramite le schede specifiche del fascicolo di bilancio consegnato ai presenti e la lettura della Relazione di Gestione e della nota integrativa fino alla destinazione dell'utile.

Viene poi data la parola al Presidente del Collegio sindacale il quale espone i contenuti della propria Relazione al Bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2017.

L'organo di controllo invita l'assemblea dei soci ad approvare pertanto la proposta di accantonamento degli utili così come proposto dal consiglio di amministrazione al fine consolidare il proprio patrimonio per gli investimenti futuri.



LIBRO VERBALI ASSEMBLEE

Apertasi la discussione, sui vari quesiti proposti, vengono forniti anche dal Vice Presidente Semeraro e dal Direttore Berti i chiarimenti richiesti. Dopo ampia discussione, il Presidente mette ai voti l'argomento al primo punto all'ordine del giorno.

Il Sindaco di Mira prende la parola confermando la necessità di procedere all'investimento nella Società, ma avendo esigenze di bilancio in comune a causa delle sopraggiunte richieste da parte della Regione Veneto per quanto riguarda le ASL e altre normative vigenti, il Comune di Mira ha la necessità di modificare il proprio atteggiamento rispetto a quanto deliberato in sede assembleare per l'approvazione del BUDGET FINANZIARIO 2018 nell'ultima seduta del 22/03/2018, proponendo in questa assemblea ai Soci di andare alla distribuzione degli utili come dividendo per l'intero importo relativo agli utili 2017.

Interviene il Socio Comune di Mirano, dott.ssa Elena Baldisserotto che afferma, di adeguarsi alla richiesta del Socio di Maggioranza e di approvare la proposta di distribuzione degli utili.

Interviene il Socio Privato Camst, dott.ssa Lucia Rosin, la quale afferma, pur ravvisando la necessità di mantenere l'equilibrio finanziario della società, di adeguarsi alle richieste del Socio di Maggioranza e di approvare la proposta di distribuzione degli utili.

Dopo prova e controprova, l'assemblea all'unanimità dei presenti come segue:

Voti a favore: n.100511 quote, cioè il socio Comune di Mira, il socio privato Camst e il socio privato Farmacie Coop Bologna (il rappresentante Residenza del Brenta si era già assentato in precedenza)

delibera



LIBRO VERBALI ASSEMBLEE

- di prendere atto della Relazione del Collegio sindacale con revisione contabile al bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2017 (ALLEGATO A);
- di approvare il Bilancio e la Relazione sulla Gestione dell'esercizio sociale chiuso il 31/12/2017, così come predisposto dal Consiglio di amministrazione, che evidenzia un risultato positivo di Euro. (ALLEGATO B);
- di approvare la proposta del Socio di Maggioranza Comune di Mira circa la destinazione del risultato d'esercizio a dividendi da liquidare, previa modifica del Budget finanziario 2018 della società e in base agli impegni già assunti:

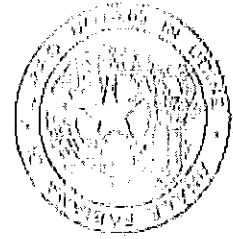
Risultato d'esercizio al 31/12/2017	Euro	189.844,78
A dividendo	Euro	189.844,78

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

Per quanto riguarda i punti successivi all'ordine del giorno, il Sindaco di Mira chiede ai presenti di rimandare la discussione e le relative delibere in attesa che venga completato l'iter per la ricerca dei nominativi da presentare da parte dell'ente pubblico come nominativi da presentare per il consiglio di amministrazione e per il collegio sindacale. Il Sindaco di Mira conferma che è stato pubblicato un bando a tal proposito sia per le nomine che spettano al Socio Pubblico di Maggioranza che per quelle di spettanza del Socio Pubblico di Minoranza, Comune di Mirano. Dopo la prima metà di giugno sarà possibile procedere alle nomine.

Tutti i presenti soci sono d'accordo di rimandare a una prossima data che viene già individuata e precisamente il giorno giovedì 21 giugno ore 12.00 sempre presso la sede legale di Mira. Seguirà dopo l'assemblea il CDA per la nomina del Presidente e

S.G.R.E.M.I. S.p.A.
Via Moro Mediterraneo, 28/2 30034 MIRA
Cod. Fiscale e R.I. VR 03198940276 D. It. R.E.A. VR 290925



LIBRO VERBALI ASSEMBLEE

Vice Presidente e delle deleghe a loro assegnate. Viene dato mandato al Presidente di procedere con la convocazione in tale data per proseguire l'assemblea e completare la trattazione dei punti agli ordini del giorno.

Dopo di che null'altro essendovi a deliberare, e nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore 14,15, previa lettura e unanime approvazione del presente verbale.

Il Segretario

Marta Faleschini

Il Presidente

Luca Carraro