

Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di MILANO

Registro Imprese - Archivio ufficiale della CCIAA

INFORMAZIONI SOCIETARIE

**AZIENDA SERVIZI COMUNALI
S.R.L.**

ZN6Z36

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	NOVATE MILANESE (MI) VIA VENETO V. 18 CAP 20026
Indirizzo PEC	ascomspa@pec.it
Numero REA	MI - 1495613
Codice fiscale	11670260154
Partita IVA	11670260154
Forma giuridica	societa' a responsabilita' limitata con unico socio
Data atto di costituzione	15/03/1996
Data iscrizione	22/08/1996
Data ultimo protocollo	28/05/2015
Amministratore Unico	TERRAGNI MAURO <i>Rappresentante dell'Impresa</i>

ATTIVITA'

Stato attività	attiva
Data inizio attività	15/12/1997
Codice ATECO	47.73.1
Codice NACE	47.73
Attività import export	-
Contratto di rete	-
Albi ruoli e licenze	-
Albi e registri ambientali	-

L'IMPRESA IN CIFRE

Capitale sociale	34.000,00
Addetti al 31/12/2014	9
Soci	1
Amministratori	1
Titolari di cariche	3
Sindaci, organi di controllo	1
Unità locali	3
Pratiche RI dal 09/06/2014	2
Trasferimenti di quote	0
Trasferimenti di sede	0
Partecipazioni (1)	-

Le informazioni, sopra riportate, sono tutte di fonte Registro Imprese o REA (Repertorio Economico Amministrativo); si possono trovare i dettagli nella Visura o nel Fascicolo d'Impresa

(1) Da elenchi soci e trasferimenti di quote

Indice

1	Aggiornamento impresa	3
2	Allegati	3

1 Aggiornamento impresa

Data ultimo protocollo

28/05/2015

2 Allegati

Bilancio

Atto

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2014
AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Sommario

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA
Capitolo 3 - RELAZIONE GESTIONE
Capitolo 4 - ALTRO DOCUMENTO (RELAZIONE REVISORE UNICO)

Variazioni, spedizione n.910403
Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Codice fiscale: 11670260154

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L .

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L .

Sede in VIA V. VENETO 18 NOVATE MILANESE MI
Codice Fiscale 11670260154 - Numero Rea MI 1495613
P.I.: 11670260154
Capitale Sociale Euro 34.000 i.v.
Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO): 477310
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no
Appartenenza a un gruppo: no

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Variazioni, spedizione n.910403
 Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
 Codice fiscale: 11670260154

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	35.718	33.471
Totale immobilizzazioni immateriali	35.718	33.471
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e macchinario	31.690	40.394
3) attrezzature industriali e commerciali	-	-
4) altri beni	17.945	7.720
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	92.000	92.000
Totale immobilizzazioni materiali	141.635	140.114
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	-	-
Totale partecipazioni	-	-
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	150	150
Totale crediti verso altri	150	150
Totale crediti	150	150
3) altri titoli	-	-
4) azioni proprie		
4) azioni proprie	-	-
azioni proprie, valore nominale complessivo	-	-

Variazioni, spedizione n.910403
Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Codice fiscale: 11670260154

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Totale immobilizzazioni finanziarie	150	150
Totale immobilizzazioni (B)	177.503	173.735
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-
4) prodotti finiti e merci	355.866	413.268
5) acconti	-	-
Totale rimanenze	355.866	413.268
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	126.316	125.620
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0
Totale crediti verso clienti	126.316	125.620
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.751	38.705
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0
Totale crediti tributari	12.751	38.705
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale imposte anticipate	-	-
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	-	-
Totale crediti	139.067	164.325
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	-	-
2) partecipazioni in imprese collegate	-	-
3) partecipazioni in imprese controllanti	-	-
4) altre partecipazioni	-	-
5) azioni proprie		
azioni proprie	-	-
azioni proprie, valore nominale complessivo	-	-
6) altri titoli.	-	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	325.912	425.060
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa	21.419	22.351
Totale disponibilità liquide	347.331	447.411
Totale attivo circolante (C)	842.264	1.025.004

Variazioni, spedizione n.910403
 Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
 Codice fiscale: 11670260154

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.

D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	20.667	15.338
Disaggio su prestiti	-	-
Totale ratei e risconti (D)	20.667	15.338
Totale attivo	1.040.434	1.214.077
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	34.000	34.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	2.016	0
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	38.296	0
Riserva per acquisto azioni proprie	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi	-	-
Varie altre riserve	-	1
Totale altre riserve	38.296	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(194)	(194)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	62.207	40.312
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	62.207	40.312
Totale patrimonio netto	136.325	74.119
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) altri	-	-
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	279.702	257.534
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni	-	-
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni convertibili	-	-
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-

Variazioni, spedizione n.910403
Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Codice fiscale: 11670260154

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Totale debiti verso banche	-	-
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso altri finanziatori	-	-
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	56.342	62.524
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0
Totale acconti	56.342	62.524
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	295.842	535.246
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0
Totale debiti verso fornitori	295.842	535.246
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese controllate	-	-
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese collegate	-	-
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	122.000	85.400
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0
Totale debiti verso controllanti	122.000	85.400
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	23.477	66.041
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0
Totale debiti tributari	23.477	66.041
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	18.212	20.925
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	18.212	20.925
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	14.244	15.183
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0
Totale altri debiti	14.244	15.183
Totale debiti	530.117	785.319
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	94.290	97.105
Aggio su prestiti	-	-
Totale ratei e risconti	94.290	97.105
Totale passivo	1.040.434	1.214.077

Variazioni, spedizione n.910403
 Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
 Codice fiscale: 11670260154

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.136.344	3.234.910
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	24.646	34.995
Totale altri ricavi e proventi	24.646	34.995
Totale valore della produzione	3.160.990	3.269.905
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.027.008	2.158.730
7) per servizi	94.930	110.921
8) per godimento di beni di terzi	224.781	193.398
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	359.518	394.060
b) oneri sociali	123.860	113.670
c) trattamento di fine rapporto	25.989	30.039
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	509.367	537.769
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	7.068	12.436
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	12.121	10.940
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	19.189	23.376
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	57.402	4.580
12) accantonamenti per rischi	-	15.500
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	140.984	157.714
Totale costi della produzione	3.073.661	3.201.988
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	87.329	67.917
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-

Variazioni, spedizione n.910403
 Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
 Codice fiscale: 11670260154

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.

da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	538	373
Totale proventi diversi dai precedenti	538	373
Totale altri proventi finanziari	538	373
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	5.457	5.967
Totale interessi e altri oneri finanziari	5.457	5.967
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.919)	(5.594)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
altri	-	-
Totale proventi	-	-
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	1
altri	2.107	2.170
Totale oneri	2.107	2.171
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(2.107)	(2.171)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	80.303	60.152
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	18.096	19.840
imposte differite	-	-
imposte anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	18.096	19.840
23) Utile (perdita) dell'esercizio	62.207	40.312

Variazioni, spedizione n.910403
Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Codice fiscale: 11670260154

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

Introduzione alla Nota integrativa

Il bilancio di esercizio è stato redatto in conformità alla normativa del Codice Civile ed è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla presente Nota Integrativa.

Il presente bilancio è conforme al dettato degli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile.

Per effetto degli arrotondamenti degli importi all'unità di euro, può accadere che in taluni prospetti, contenenti dati di dettaglio, la somma dei dettagli differisca dall'importo esposto nella riga di totale.

Criteri di valutazione

Redazione del Bilancio

I criteri di valutazione sono in linea con quelli prescritti dall'art. 2426 del Codice Civile, integrati e interpretati dai Principi Contabili emanati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423 comma 4 del Codice Civile, Vi precisiamo che non abbiamo derogato dai criteri di valutazione previsti dalla legge e adottati nei precedenti esercizi.

Di seguito riportiamo i criteri di valutazione adottati in osservanza dell'art. 2426 del Codice Civile.

Variazioni, spedizione n.910403
Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Codice fiscale: 11670260154

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo con il consenso, ove richiesto, del Revisore Unico al costo di acquisto ridotto della relativa quota di ammortamento, calcolato tenendo conto dell'utilità pluriennale delle immobilizzazioni in argomento sui seguenti periodi.

Gli altri oneri sono ammortizzati a quote costanti in base alla durata del contratto a cui si riferiscono gli oneri sostenuti. Gli oneri residui sono ammortizzati in 5 esercizi.

In presenza di oneri pluriennali non interamente ammortizzati, la società procede alla distribuzione di utili solo in presenza di riserve sufficienti a coprire il valore residuo da ammortizzare di detti oneri pluriennali.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Descrizione	Dettaglio	Costo storico	Consist. iniziale	Acquisiz.	Spost. dalla voce	Alienaz.	Eliminaz.	Ammort.	Consist. Finale
Altre immobilizzazioni immateriali									
	Costi pluriennali	110.633	33.471	9.315	-	-	-	7.068	35.718
Totale		110.633	33.471	9.315	-	-	-	7.068	35.718

Il residuo valore della voce "altre immobilizzazioni immateriali" sopra rappresentata si riferisce a migliorie, effettuate nei locali delle due farmacie.

L'incremento di 9.315,00 € è determinato dal rinnovo dell'impianto luci nella farmacia di via Matteotti.

Immobilizzazioni materiali

Nel seguente prospetto sono illustrati gli effetti del deperimento economico delle immobilizzazioni materiali rispetto all'ammortamento contabile sistematico illustrato nel Conto economico e le motivazioni che hanno determinato la conseguente riduzione di valore.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisizione rettificato da opportuni ammortamenti che hanno tenuto conto del degrado tecnico ed economico subito.

Su nessun cespite sono state effettuate rivalutazioni.

Descrizione	Dettaglio	Costo storico	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Eliminaz.	Ammort.	Consist. Finale	Totale Rivalut.
Impianti e macchinario									
	Impianti idrotermosanitari	34.709	34.709	-	-	-	-	34.709	-

Variazioni, spedizione n.910403
 Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
 Codice fiscale: 11670260154

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.

	Impianti allarme	10.387	10.387	-	-	-	-	10.387	-
	Impianti di condizionamento	48.635	48.635	-	-	-	-	48.635	-
	Altri impianti e macchinari	42.784	42.784	-	-	-	-	42.784	-
	F.do ammort. impianti idrotermosanitari	-	34.709-	-	-	-	-	34.709-	-
	F.do ammortamento impianto allarme	-	10.387-	-	-	-	-	10.387-	-
	F.do ammort. Impianti di condizionam	-	11.154-	-	-	7.295	-	18.449-	-
	F.do ammort. altri impianti e macchinari	-	39.871-	-	-	1.409	-	41.290-	-
Totale		136.515	40.394	-	-	8.704	-	31.690	-
<i>Attrezzature industriali e commerciali</i>									
	Attrezzatura varia e minuta	6.335	6.335	-	-	-	-	6.335	-
	F.do ammort. attrezzatura varia e minuta	-	6.335-	-	-	-	-	6.335-	-
Totale		6.335	-	-	-	-	-	-	-
<i>Altri beni materiali</i>									
	Mobili e arredi	212.892	204.049	8.842	-	-	-	212.892	-
	Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	10.673	10.673	-	-	-	-	10.673	-
	Macchine d'ufficio elettroniche	69.086	69.086	121	-	-	-	69.206	-
	Automezzi	645	645	-	-	-	-	645	-
	F.do ammortamento mobili e arredi	-	202.724-	-	-	1.313	-	204.037-	-
	F.do amm. mobili e macch.ordin.d'uff.	-	10.716-	-	-	-	-	10.716-	-
	F.do amm.macchine d'ufficio elettroniche	-	62.889-	-	-	4.680-	1.942	60.152-	-
	F.do ammortamento automezzi	-	403-	-	-	-	161	564-	-
	Arrotondamento	-	2-	-	-	-	-	2-	-
Totale		293.296	7.720	-	-	4.680-	3.416	17.945	-

Variazioni, spedizione n.910403
 Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
 Codice fiscale: 11670260154

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.

<i>Immobilizzazioni in corso e acconti</i>									
	Fabbricati in corso	92.000	92.000	-	-	-	-	92.000	-
Totale		92.000	92.000	-	-	-	-	92.000	-
Totale imm.mat		528.265	140.114	8.963	-	4.680	12.121	141.635	-

L'incremento dell'esercizio è prevalentemente riferibile a modifiche al lay out della farmacia di via Matteotti.

L'importo di € 92.000 rappresenta il costo sostenuto al fine di acquisire il contratto di leasing finanziario che permette il godimento ed il futuro riscatto dell'immobile sito in via Di Vittorio in Novate Milanese, sede amministrativa.

L'importo in argomento è stato iscritto a bilancio tra le immobilizzazioni materiali come suggerito dalla corrente prassi contabile e come precisato dalla risoluzione 08/08/2007 n. 212 dell'Agenzia delle Entrate - Direzione centrale normativa e contenzioso.

Ammortamenti

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali sono stati calcolati sulla base della residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo cespite. Le aliquote stimate al fine di ammortizzare sistematicamente i cespiti sono le seguenti:

Categorie immateriali	Anni vita utile
Altre immobilizzazioni immateriali	5
Categorie materiali	Aliquota
Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	12%
Macchine d'ufficio elettroniche	20%
Autoveicoli da trasporto	20%
Attrezzature industriali e commerciali	15%
Arredamento	15%
Impianti d'allarme e ripresa fotografica etc..	30%
Impianti di comunicazione	25%
Impianti di riscaldamento ed illuminazione	10%

.

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Variazioni, spedizione n.910403
Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Codice fiscale: 11670260154

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Alla data di chiusura del bilancio la Società ha in essere un contratto di leasing finanziario che si riferisce all'immobile adibito a sede amministrativa (ex punto vendita Parafarmacia).

Nel rispetto delle norme di legge e delle prassi contabili vigenti, i contratti di leasing vengono contabilizzati con il metodo patrimoniale.

Di seguito sono fornite, in relazione a ciascun contratto in essere alla chiusura dell'esercizio, le informazioni richieste del n. 22 dell'art. 2427 Cod. Civ.

Descrizione contratto leasing immobiliare: "Locali via Di Vittorio 22 a Novate Mil."

PROSPETTO VALORI EX ART. 2427 n. 22 Codice Civile

Valore attuale delle rate non scadute al 31/12/2014	24.997
Onere finanziario effettivo sostenuto nell'esercizio	803
Ammortamenti e rettifiche di competenza dell'esercizio	4.092
Costo sostenuto dal concedente	170.500
Fondo ammortamento al 31/12/2014	30.690
Valore netto del bene al 31/12/2014	139.810

Nella precedente tabella vengono riportati i dati relativi ai contratti di leasing forniti dalle società concedenti.

Gli ammortamenti riportati nella precedente tabella sono stati calcolati per l'immobile, con aliquota del 3% annuo sull'importo ottenuto riducendo il costo sostenuto dal concedente della parte relativa all'area di sedime su cui insiste il fabbricato, che secondo corretti principi contabili non è ammortizzabile.

L'ultima rata del contratto di leasing immobiliare scade il 7/2/2019. Il prezzo per l'opzione di acquisto finale ammonta ad € 25.575.

Immobilizzazioni finanziarie

I crediti sono valutati su base analitica e quindi iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	150	150
Totale	150	150

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Crediti verso altri	150

Dettaglio del valore dei crediti verso altri

	Valore contabile
Totale	150

Attivo circolante

Variazioni, spedizione n.910403
 Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
 Codice fiscale: 11670260154

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Rimanenze

Le rimanenze di materie prime, prodotti finiti e merci sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto ed il valore di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato ai sensi del comma 1 n. 9 dell'art. 2426 del c.c.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	413.268	(57.402)	355.866
Totale rimanenze	413.268	(57.402)	355.866

Attivo circolante: crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti in bilancio al valore nominale diminuito dei fondi di svalutazione e ritenuti adeguati ad esprimere il loro presumibile valore di realizzo, al netto del fondo svalutazione crediti.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	125.620	696	126.316
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	38.705	(25.954)	12.751
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	164.325	(25.258)	139.067

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Consist. finale	Variaz. assoluta
<i>Crediti verso clienti</i>				
	Fatture da emettere a clienti terzi	82	142	61
	Clienti terzi Italia	125.538	126.174	635
	Totale	125.620	126.316	696
<i>Crediti tributari</i>				
	Iva su acquisti	30.794	5.078	28.066-
	Iva sospesa su acquisti	131	-	131-
	Erario c/liquidazione Iva	2.220	5.078	2.858-
	Ritenute subite su interessi attivi	75	134	59-
	Erario c/rimb.rit.subite e cred.imposta	5.062	5.062	-
	Altre ritenute subite	423	-	423-

Variazioni, spedizione n.910403
 Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
 Codice fiscale: 11670260154

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.

	Erario c/IRAP		2.477	2.477-
	Totale	38.705	12.751	25.954-

I crediti verso clienti sono prevalentemente rappresentati dai crediti verso ASL per rimborso ricette del mese di dicembre e sono stati incassati nei primi mesi del 2015.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Totale	
	Italia	
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	126.316	126.316
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	12.751	12.751
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	139.067	139.067

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Esse sono iscritte al loro valore nominale o numerario.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	425.060	(99.148)	325.912
Denaro e altri valori in cassa	22.351	(932)	21.419
Totale disponibilità liquide	447.411	(100.080)	347.331

Ratei e risconti attivi

Essi sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza economica e temporale a norma dell'art. 2424 bis, comma 6 Codice Civile.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	55	55	110
Altri risconti attivi	15.283	5.274	20.557
Totale ratei e risconti attivi	15.338	5.329	20.667

Il principali risconti attivi sono relativi a canoni locazione farmacia via Matteotti per € 14.504, spese telefoniche per € 732, altri € 61.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Variazioni, spedizione n.910403
Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Codice fiscale: 11670260154

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	34.000	-		34.000
Riserva legale	0	2.016		2.016
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	0	38.296		38.296
Varie altre riserve	1	-		-
Totale altre riserve	1	-		38.296
Utili (perdite) portati a nuovo	(194)	-		(194)
Utile (perdita) dell'esercizio	40.312	(40.312)	62.207	62.207
Totale patrimonio netto	74.119	-	62.207	136.325

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci .

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	34.000	Capitale	B	-
Riserva legale	2.016	Utili	A;B	-
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	38.296	Utili	C	38.296
Totale altre riserve	38.296	Utili	A;B	-
Utili (perdite) portati a nuovo	(194)			-
Totale	74.118			38.296
Quota non distribuibile				2.016
Residua quota distribuibile				38.296

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Essi sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza economica e temporale a norma dell'art. 2424 bis, comma 6 Codice Civile.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	257.534
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	22.168
Totale variazioni	22.168

Variazioni, spedizione n.910403
Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Codice fiscale: 11670260154

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Valore di fine esercizio 279.702

Debiti

Sono iscritti al loro valore nominale in base ai titoli da cui derivano.

Variazioni e scadenza dei debiti

Si segnala che il debito verso il socio controllante Comune di Novate Milanese è rappresentato dal canone concessorio, comprensivo di IVA, pagato nel mese di gennaio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Acconti	62.524	(6.182)	56.342
Debiti verso fornitori	535.246	(239.404)	295.842
Debiti verso controllanti	85.400	36.600	122.000
Debiti tributari	66.041	(42.564)	23.477
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	20.925	(2.713)	18.212
Altri debiti	15.183	(939)	14.244
Totale debiti	785.319	(255.202)	530.117

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Totale	
	ITALIA	
Acconti	56.342	56.342
Debiti verso fornitori	295.842	295.842
Debiti verso imprese controllanti	122.000	122.000
Debiti tributari	23.477	23.477
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	18.212	18.212
Altri debiti	14.244	14.244
Debiti	530.117	530.117

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Acconti	56.342	56.342
Debiti verso fornitori	295.842	295.842
Debiti verso controllanti	122.000	122.000
Debiti tributari	23.477	23.477
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	18.212	18.212
Altri debiti	14.244	14.244
Totale debiti	530.117	530.117

Variazioni, spedizione n.910403
Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Codice fiscale: 11670260154

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Ratei e risconti passivi

Essi sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza economica e temporale a norma dell'art.2424 bis, comma 6 Codice Civile.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	97.105	(2.815)	94.290
Totale ratei e risconti passivi	97.105	(2.815)	94.290

Si riferiscono prevalentemente alle competenze maturate a fine esercizio dai dipendenti per ferie non godute, 14^a mensilità, premio di produttività e oneri contributivi relativi.

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e dai conti ordine

La società ha in essere un contratto di locazione finanziaria meglio descritto nelle pagine precedenti. A completamento di quanto sopra esposto si segnala quanto segue:

Valore attuale dei canoni a scadere al 31.12.2014: 24.997,43 €

Valore attuale del prezzo di opzione finale di acquisto: 25.431,90 €.

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi delle vendite e prestazioni di servizi	3.136.344
Totale	3.136.344

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	3.136.344
Totale	3.136.344

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari

Variazioni, spedizione n.910403
Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Codice fiscale: 11670260154

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Debiti verso banche	5.457
Totale	5.457

Nota Integrativa Altre Informazioni

Altre informazioni.

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio sono stati occupati i seguenti dipendenti:

Il numero medio di dipendenti impiegati nel corso dell'esercizio 2014 ammonta a 9 unità, così ripartite:

n.2 - Diretrici di farmacia di cui una con compiti di Responsabile d'Area;

n.3 - Farmacisti;

n.1 - Commessa - impiegata;

n.2 - Magazzinieri

n.1 -addetta amministrativa.

Compensi amministratori e sindaci

	Valore
Compensi a amministratori	7.666
Compensi a sindaci	5.617
Totale compensi a amministratori e sindaci	13.283

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso titoli di alcun tipo.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari di alcun tipo.

Operazioni con parti correlate

Non sono state realizzate operazioni con parti correlate, salvo i rapporti con il Comune di Novate Milanese.

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Non ci sono segnalazioni da fare al riguardo.

Variazioni, spedizione n.910403
Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Codice fiscale: 11670260154

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari

Alla data di chiusura dell'esercizio non risultano utilizzati strumenti finanziari derivati.

Nota Integrativa parte finale

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

L'amministratore Unico

Mauro Terragni

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. MI Aut. N. 3/4774/2002 del 19/07/2002

Il sottoscritto FERRARI LUCA, ai sensi dell'art.31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società

Variazioni, spedizione n.910403
Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Codice fiscale: 11670260154

Azienda Servizi Comunali Srl con socio unico
interamente partecipata dal Comune di Novate Milanese
Capitale sociale € 34.000
Sede legale: Via Vittorio Veneto 18 – Novate Milanese
Registro Imprese Milano n° 11670260154

VERBALE RIUNIONE ASSEMBLEA DEI SOCI
del 30 aprile 2015

L'anno duemilaquindici il giorno 30 del mese di aprile alle ore 15.00, presso la sede amministrativa dell'ASCom Srl, sita in Via Di Vittorio, 22 a Novate Milanese, si riunisce dietro formale convocazione ai sensi dell'art. 12.1 dello Statuto, in prima convocazione, con la presenza di Renzo Guzzeloni, Sindaco del Comune di Novate Milanese, Socio Unico, dell' Amministratore Unico Mauro Terragni e del Revisore Laura Stefanini, l'assemblea dei soci.

A norma di Statuto presiede l'assemblea l'Amministratore Unico Mauro Terragni.

L'assemblea nomina la dott.ssa Laura Stefanini segretario verbalizzante.

Il Presidente, constata la regolarità dell'assemblea atta a deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Bilancio d'Esercizio 2014 e relative delibere
2. Nomina dell'organo amministrativo, durata dell'incarico, compenso
3. Budget 2015

Il presidente dà quindi inizio alla trattazione dell'ordine del giorno.

1° - Bilancio d'Esercizio 2014 e relative delibere

L'Amministratore Unico si appresta a leggere il bilancio con la Nota Integrativa e la Relazione sulla Gestione, ma viene interrotto dal Socio Unico che dichiara di dare per letti i documenti in quanto sono tempestivamente stati consegnati in Comune ed illustrati anche in apposita Commissione Consigliare nonché nel corso di una seduta del Consiglio Comunale.

Analogamente viene data per letta la Relazione del Revisore.

L'Amministratore sintetizza comunque i dati salienti del bilancio ed i risultati ottenuti nell'esercizio e le prospettive.

Guzzeloni, in rappresentanza del socio unico, apprezza i risultati conseguiti dalla società e ringrazia, per l'impegno profuso, sia gli organi societari che i dipendenti.

A questo punto il Sindaco del Comune di Novate Milanese, informato dei dati e in rappresentanza del Socio Unico, dichiara di aver avuto mandato in data 29/4/2015 dal Consiglio Comunale di approvare il Bilancio 2014.

Di conseguenza il Socio Unico Comune di Novate Milanese

DELIBERA

- 1) di approvare il bilancio 2014 che chiude con un utile netto di € 62.207,00
- 2) di destinare l'utile d'esercizio, come proposto dall'Amministratore Unico:

Variazioni, spedizione n.910403
Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Codice fiscale: 11670260154

- i. per € 3.110,00 a Riserva Legale
- ii. per € 194,00 a copertura perdite precedenti
- iii. per € 8.903,00 a Riserva Straordinaria
- iv. per € 50.000,00 al socio unico Comune di Novate Milanese.

2° - Nomina dell'organo amministrativo, durata dell'incarico, compenso

Sul secondo punto all'odg il Presidente ricorda che il medesimo Amministratore Unico, con l'approvazione del bilancio, ha terminato il suo mandato annuale.

Prende la parola Guzzeloni, in rappresentanza del socio unico, che richiama l'iter seguito per la selezione, tramite bando pubblico, dell'organo amministrativo che ha dato origine al decreto emesso in data 10/4/2014 dal Sindaco del Comune di Novate Milanese, agli atti presso la società, per il conferimento del mandato di un anno prorogabile per altri due.

In conformità a tale decreto il socio unico rappresentato dal medesimo Sindaco

DELIBERA

- 1) di nominare Amministratore Unico fino all'approvazione del bilancio al 31/12/2016 TERRAGNI MAURO nato a Novate Milanese il 26/5/1954 e residente a Novate Milanese in via Giusti 14 c.f. TRRMRA54E26F955Q, che accetta;
- 2) di stabilire per l'Amministratore Unico un compenso annuo lordo di € 8.500,00.

3° - Budget 2015

L'Amministratore Unico rammenta che, in conformità a quanto previsto dal Contratto di Servizio con l'Amministrazione Comunale, è stato redatto il Piano Operativo Annuale 2015 con relativo budget economico, che prevede un risultato netto d'esercizio di € 5.013,00 - già trasmesso in Comune.

Il Sindaco del Comune, Lorenzo Guzzeloni, in rappresentanza del socio unico, dichiara di essere edotto di tale documento e conseguentemente

DELIBERA

l'approvazione del Piano Operativo Annuale 2015 e relativo budget economico, inviato al Comune e depositato presso la società.

Alle ore 16,00 non essendovi altri argomenti da discutere e da deliberare il Presidente scioglie l'assemblea.

Il Segretario
(Laura Stefanini)

Il Presidente
(Mauro Terragni)

*Imposta di bollo assolta in modo virtuale. MI Aut. N. 3/4774/2002 del 19/07/2002
Il sottoscritto FERRARI LUCA, ai sensi dell'art.31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società*

Variazioni, spedizione n.910403
Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Codice fiscale: 11670260154

AZIENDA SERVIZI COMUNALI srl

Società unipersonale interamente partecipata dal Comune di Novate Milanese

Capitale sociale € 34.000 i.v.

Registro Imprese Milano, P.IVA e C.F. 11670260154

Via Vittorio Veneto 18 – Novate Milanese

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2014

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Al socio unico Comune di Novate Milanese

La presente relazione correda il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 della società Azienda Servizi Comunali srl (ASCom srl).

Il bilancio chiude con un risultato, prima di conteggiare il "canone concessorio" a favore del Comune di Novate Milanese, positivo per € 162.207 (2013: € 110.312; 2012: € 60.253; 2011: perdita di € 170.892, di cui € 130.950 riferibili alla gestione dei nidi). Dedotto il citato canone di € 100.000 (€ 70.000 nel 2013; € 60.000 nel 2012) il risultato netto dell'esercizio 2014 si attesta ad € 62.207 in ulteriore miglioramento rispetto all'anno precedente (€ 40.312).

Attività della società

ASCom srl è una società, interamente detenuta dal Comune di Novate Milanese, che ha per oggetto la gestione di servizi pubblici locali di rilevanza economica, in base a "Contratto di servizio" con il medesimo Comune, che lo ha rinnovato con delibera del 29 novembre 2011, nella forma "house providing". Il contratto di servizio ha validità fino al 31/12/2021; entro il 30/6/2016 è prevista la rinegoziazione del canone concessorio con effetto dal 1/1/2017.

La forma di controllo del Comune sulla società è analoga a quella esercitata sui servizi direttamente gestiti dal Comune stesso.

L'attività si è esplicata nel 2014 nella gestione dei seguenti servizi svolti a Novate Milanese:

Area farmaceutico-sanitaria

- farmacia n° 1 di via Matteotti
- farmacia n° 2 di via Amoretti, presso il Centro Commerciale Metropoli

Dal mese di settembre 2011 la gestione dei nidi è stata riportata in capo al Comune di Novate Milanese.

Fatti significativi intervenuti

Con assemblea del 30/4/2014 sono stati rinnovati gli organi sociali. Il Consiglio di

Variazioni, spedizione n.910403
Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Codice fiscale: 11670260154

Amministrazione è stato sostituito da un Amministratore Unico, in carica per un esercizio,
ed il Collegio Sindacale è stato sostituito da un Revisore Legale.

Analisi del risultato economico

Il risultato dell'esercizio raffrontato con il budget e con l'esercizio precedente, evidenzia
quanto segue:

	Consuntivo 2014	Budget 2014	Consuntivo 2013
Ricavi delle vendite	3.113.588	3.130.000	3.212.280
Costo del venduto	-2.080.333	-2.125.000	-2.176.039
Margine lordo	1.033.255	1.005.000	1.036.241
Prestazioni e ricavi diversi	44.585	35.400	37.822
Costi di gestione esterni	-364.772	-387.700	-394.804
Costo del lavoro	-509.367	-515.000	-537.769
Risultato operativo lordo	203.701	137.700	141.490
Ammortamenti	-19.189	-20.000	-23.376
Risultato gestione tipica	184.512	117.700	118.114
Canone concessorio Comune	-100.000	-100.000	-70.000
Oneri proventi finanziari	-4.919	-5.000	-5.594
Oneri proventi straordinari	710		17.632
Risultato ante imposte	80.303	12.700	60.152
Imposte	-18.096	-12.000	-19.840
RISULTATO NETTO	62.207	700	40.312

Considerando i seguenti dati:

	Consuntivo 2014	Budget 2014	Consuntivo 2013
N° dipendenti medio	9,0	9,0	9,0
N° farmacie	2	2	2

Si ottengono i seguenti indicatori:

Variazioni, spedizione n.910403
 Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
 Codice fiscale: 11670260154

	Consuntivo 2014	Budget 2014	Consuntivo 2013
Margine lordo/ricavi	33,2%	32,1%	32,3%
Costo lavoro/ricavi	16,4%	16,5%	16,7%
Risultato operativo lordo/ricavi	6,5%	4,4%	4,4%
Ricavi per farmacia	1.556.794	1.565.000	1.606.140
Ricavi per addetto	345.954	347.778	356.920

Come sopra evidenziato, il risultato gestionale è estremamente soddisfacente e consente di remunerare il "canone concessorio" applicato dal Comune di Novate Milanese in base al "contratto di servizio".

In un mercato, quello commerciale e quello delle farmacie in particolare, ancora critico, la società è riuscita a migliorare i margini lordi dell'attività tipica e recuperare ulteriore efficienza riducendo i costi di struttura.

Nonostante la contrazione dei ricavi rispetto all'anno precedente (-3,1%; 2013: - 5,2%) il risultato beneficia del miglioramento dell'incidenza dei margini (passati dal 32,3% al 33,2%; 2012: 29,8%) per effetto della cura negli acquisti e di variazioni nelle condizioni di mercato (maggiore remuneratività dei generici, offerte promozionali sui prodotti da banco, etc.).

Indicatori finanziari e non finanziari

Analizzando i dati complessivi aziendali vengono evidenziati i seguenti indicatori:

Indici	Rapporto	U.M.	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
Liquidità	Liquidità+att. finanz/Passivo a B/T	N°	0,6	0,5	0,4
Disponibilità	Attivo B/T / Passivo B/T	N°	1,4	1,2	1,1
Acid test	Attivo B/T-Riman/Passivo B/T	N°	0,8	0,7	0,6
Indebitamento	Mezzi di terzi/Patr.Netto (escluso risultato)	N°	12,2	33,7	31,7
EBIT	Risultato operativo/ricavi	%	2,8%	2,1%	0,6%
EBITDA	Risultato operativo lordo/ricavi	%	3,3%	2,2%	0,8%
ROE	Risultato netto/patr netto (escluso risultato)	%	83,9%	119,2%	0,8%
Rimanenze	Rimanenze / ricavi farmacie*365	Gg	41	47	46

Migliorano tutti gli indicatori economici e quelli patrimoniali/finanziari, eccetto il ROE per la

Variazioni, spedizione n.910403
Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Codice fiscale: 11670260154

ricapitalizzazione dello scorso anno derivante dall'utile mandato a riserve.

Investimenti

Nel corso dell'esercizio si è proceduto alla modifica del lay out della Farmacia di via Matteotti, ampliando l'area dei servizi, ed al rifacimento dell'illuminazione della medesima farmacia.

Complessivamente sono stati investiti € 18.278.

Gli investimenti sono stati finanziati con risorse proprie.

Situazione finanziaria

La gestione, con i dati generali in precedenza esposti, ha potuto essere affrontata con mezzi propri.

L'esposizione verso i fornitori si è ridotta di € 239.404, segno di una accelerazione nei pagamenti, che ha inciso solo parzialmente sulla disponibilità finanziaria, che si è ridotta di € 100.080.

La situazione finanziaria ha infatti avuto il seguente andamento:

<u>Disponibilità finanziarie</u>	<u>31/12/2014</u>	<u>31/12/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
Disponibilità liquide	347.331	447.411	329.729

Non vi sono debiti finanziari, salvo quanto relativo al contratto di leasing immobiliare, come illustrato nella Nota Integrativa.

La variazione delle disponibilità può essere analizzata come segue:

Disponibilità fine esercizio	347.331
Disponibilità inizio esercizio	447.411
Differenza (assorbimento di cassa)	-100.080
Generata come segue:	
Risultato netto	62.207
Ammortamenti	19.189
Accantonamento TFR	25.989
Disponibilità generata dalla gestione	107.385
Investimenti	-18.278
Riduzione rimanenze	57.402
Riduzione debiti verso fornitori	-239.404
Differenza altro capitale circolante netto	-7.185
Cash flow (netto)	-100.080

Variazioni, spedizione n.910403
Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Codice fiscale: 11670260154

Servizio pubblico locale

ASCom srl esercita la propria funzione sociale sul territorio, oltre che nella distribuzione di farmaci, anche svolgendo le attività sanitarie di primo intervento (analisi, prenotazioni visite, altre attività).

Nel graduale e prudente percorso verso l'attuazione delle opportunità offerte dal D.Lgs. 163/2009 (ampliamento della gamma dei servizi) sono stati realizzati nel corso del 2014 n° 45 eventi, complessivamente nelle due farmacie, con la partecipazione di specialisti per la presentazione di prodotti, la consulenza e l'erogazione di servizi (MOC, analisi pelle/capello, prova glicemia, nutrizionista, equilibrio apparato digerente, salute delle gambe, intolleranze, etc.).

Le due farmacie hanno inoltre partecipato ad eventi di solidarietà come la raccolta dei farmaci a favore di enti non profit locali, nella giornata organizzata dal Banco Farmaceutico, e la raccolta di prodotti per la cura delle persone a favore di profughi siriani organizzata dall'Amministrazione Comunale.

Obiettivi e politiche in materia di gestione del rischio finanziario

Ai sensi dell'art. 2428 comma 2 C.C. si precisa che per la gestione della finanza e tesoreria la Società si ispira a criteri di prudenza, evitando di investire la liquidità in operazioni che possano generare rischi di perdite.

Non vi sono debiti di natura finanziaria.

L'operazione di leasing immobiliare per l'acquisto dei locali della parafarmacia prevede il pagamento di rate conteggiate sulla base di un tasso variabile. Non esistono operazioni di copertura sul rischio di variazione del tasso variabile, ma il debito residuo è comunque di importo non rilevante.

Rapporti con il Comune controllante

Sono intercorsi rapporti economico/finanziari con il Comune di Novate Milanese, controllante la società.

In particolare sono stati contabilizzati:

- affitto passivo per la locazione dell'immobile utilizzato dalla Farmacia 1 di via Matteotti per € 43.805
- affitti passivi per la locazione di due box € 1.624;
- canone concessorio di € 100.000 previsto nel contratto di servizio, stanziato in bilancio e versato, con IVA, nel mese di gennaio 2015.

Sono inoltre state versate le imposte maturate ai sensi di legge (IMU, TARI, pubblicità).

Azioni proprie, azioni o quote della controllante

La società non possiede e non ha posseduto azioni proprie.

Variazioni, spedizione n.910403
Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Codice fiscale: 11670260154

Rapporti con il personale

Va apprezzato l'impegno di tutto il personale, il suo attaccamento all'azienda, l'efficienza dimostrata dai risultati ottenuti.

Da parte sua la società conferma che la crescita e la valorizzazione professionale delle persone, quale fattore determinante per l'evoluzione e lo sviluppo delle proprie attività, rimane uno degli obiettivi aziendali. L'apporto del personale ai risultati della società in termini economici e di qualità dei servizi erogati è tenuto in considerazione e sempre più oggetto di valutazione oggettiva anche al fine di erogare premi incentivanti previsti contrattualmente.

Sono istituzionalizzati rapporti con le rappresentanze sindacali dei lavoratori.

La società pone attenzione ai temi della sicurezza. Sono stati effettuati i corsi previsti dalla normativa.

Non si sono verificati infortuni sul luogo di lavoro.

Attività di ricerca e sviluppo

La società non ha svolto alcuna attività di ricerca dato il proprio oggetto sociale.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Nei primi mesi del 2015 l'attività è proseguita in linea con l'esercizio precedente.

Evoluzione prevedibile della gestione

L'andamento dei ricavi nei primi tre mesi del 2015 è in linea con l'esercizio precedente.

A condizione che si stabilizzi l'incidenza del margine lordo in rapporto ai ricavi nelle misure realizzate negli ultimi due esercizi, si ritiene di poter prevedere un positivo risultato economico anche per il 2015, dopo aver riconosciuto il canone concessorio.

Le nuove norme sulla remunerazione della filiera del farmaco, la cui attuazione è più volte stata rinviata, potranno determinare effetti al momento non quantificabili.

Rischi ed incertezze cui la società è esposta

La società è sottoposta al rischio imprenditoriale, particolarmente acuito in questo periodo di crisi economica generale. Il settore farmaceutico è poi sottoposto al continuo intervento governativo di riduzione dei margini a tutta la filiera, con l'obiettivo della riduzione dei costi a carico del servizio sanitario nazionale e di una normativa in tema di gestione dei servizi pubblici locali che stenta a consolidarsi.

Destinazione del risultato

In merito al risultato si propone di destinare l'utile come segue:

- € 3.110 a Riserva Legale

Variazioni, spedizione n.910403

Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Codice fiscale: 11670260154

- € 194 a copertura perdite precedenti
- € 8.903 a Riserva Straordinaria
- € 50.000 al socio unico Comune di Novate Milanese-

Organi societari

Si rammenta che l'Amministratore Unico è in scadenza avendo ricevuto il mandato per un solo esercizio.

Novate Milanese, 31 marzo 2015

L'Amministratore Unico
Mauro Terragni

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. MI Aut. N. 3/4774/2002 del 19/07/2002

Il sottoscritto FERRARI LUCA, ai sensi dell'art.31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società

Variazioni, spedizione n.910403
Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Codice fiscale: 11670260154

AZIENDA SERVIZI COMUNALI srl

Società unipersonale interamente partecipata dal Comune di Novate Milanese

Capitale sociale € 34.000 i.v.

Registro Imprese Milano –Partita Iva e codice fiscale 11670260154

Via Vittorio Veneto, 18 – 20026 Novate Milanese

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2014

RELAZIONE DEL REVISORE UNICO

Signori Soci,

il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014, che l'Amministratore unico sottopone alla Vostra approvazione, è stato redatto secondo le disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed è stato messo a mia disposizione nel rispetto del termine di cui all'articolo 2429 del codice civile.

Funzione di revisione legale dei conti

Ho svolto la revisione legale dei conti del bilancio d'esercizio della società Azienda Servizi Comunali Srl (Ascom Srl) chiuso al 31/12/2014 ai sensi dell'art. 14 del Dlgs. N. 39 /2010 e, nell'ambito della mia attività di controllo contabile, espongo quanto segue:

- Nel corso dell'esercizio 2014 ho verificato la regolare tenuta della contabilità e la corretta rilevazione delle scritture contabili gestite da uno studio di consulenza esterno alla società e presso la cui sede ho svolto i controlli;
- ho verificato la corrispondenza del bilancio d'esercizio alle risultanze delle scritture contabili, nonché la conformità dello stesso alle disposizioni di legge. I controlli sono stati svolti al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio di esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione legale dei conti ha compreso l'esame effettuato attraverso le verifiche periodiche della conciliazione dei conti bancari con la contabilità, dei saldi crediti e debiti verso clienti, fornitori, Enti previdenziali, Enti tributari, anche sulla base di verifiche a campione. Ho altresì verificato e valutato l'adeguatezza e la correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dall'amministratore unico. Ritengo che il lavoro svolto abbia fornito una base adeguata alla formulazione del giudizio professionale;

Variazioni, spedizione n.910403
Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Codice fiscale: 11670260154

- in conformità a quanto richiesto dalla legge ho verificato le informazioni fornite nella relazione sulla gestione che ritengo coerenti con il bilancio d'esercizio.

Funzioni di vigilanza

L'attività nel corso dell'esercizio è stata ispirata alle norme di legge e alle norme di comportamento del Collegio sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili.

In particolare:

- ho vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- ho ottenuto dall'Amministratore unico le informazioni sul generale andamento della gestione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo effettuate dalla Società e posso ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea dei Soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio aziendale;
- ho vigilato, per quanto di mia competenza, sull'organizzazione della società che è risultata efficiente e adeguata alle esigenze dell'impresa;
- ho vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo-contabile della società, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, in tale contesto ho chiesto ed ottenuto ogni necessaria informazione dai responsabili delle rispettive funzioni, eseguendo quindi ogni verifica ritenuta necessaria mediante l'esame diretto di documenti aziendali e ho potuto constatare che la gestione contabile è corretta ed efficace;
- non ci sono quindi da evidenziare fatti o elementi da sottoporre a modifica.

Bilancio d'esercizio

Relativamente al bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014, Vi attesto che:

- per quanto a mia conoscenza, l'Amministratore unico nella redazione del bilancio, ha rispettato i principi previsti dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile;

Variazioni, spedizione n.910403
Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Codice fiscale: 11670260154

- ho verificato la corrispondenza del bilancio ai fatti e alle informazioni di cui ho avuto conoscenza a seguito dell'espletamento dell'incarico e verificato l'osservanza delle norme inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione;

Per quanto riguarda i dati del bilancio, esso si riassume nei seguenti valori:

ATTIVITA'	€	1.040.434	
PASSIVITA'	€	904.109	
PATRIMONIO NETTO (escluso utile esercizio)	€	74.118	
UTILE ESERCIZIO	€	<u>62.207</u>	
	€	1.040.434	
		=====	

Il patrimonio netto (incluso utile esercizio) è composto come segue:

Capitale sociale	€	34.000
Riserva legale	€	2.016
Riserva straordinaria	€	38.296
Perdite esercizio precedente a nuovo	€	-194
Utile esercizio 2014	€	<u>62.207</u>
	€	136.325

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

VALORE DELLA PRODUZIONE	€	3.160.990
COSTI DELLA PRODUZIONE	€	(3.073.661)
Differenza	€	87.329
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€	(4.919)
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	€	(2.107)
Risultato prima delle imposte	€	80.303
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	€	(18.096)
UTILE DELL'ESERCIZIO	€	62.207

Variazioni, spedizione n.910403
Bilancio aggiornato al 31/12/2014

AZIENDA SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Codice fiscale: 11670260154

Si fa rilevare che il risultato d'esercizio è al netto del canone concessorio previsto dal contratto stipulato con il Comune di Novate Milanese (socio unico) di € 100.000 che è già stato erogato nel mese di gennaio 2015.

Il valore delle rimanenze di magazzino indicato nel bilancio al 31/12/2014 è al netto del fondo per rischi e oneri per l'importo di € 20.500, adeguato quindi alla reale svalutazione dei valori rilevati in sede di inventario, a causa di prodotti prossimi alla scadenza e quindi destinati parzialmente alla restituzione o al macero.

I ratei e risconti presenti nel bilancio sono stati attentamente valutati dal revisore unico e ritenuti idonei a rappresentare i costi e i ricavi di competenza dell'esercizio, i ratei passivi sono dovuti quasi esclusivamente a costo del personale per mensilità supplementari, ferie e permessi, maturati ma non ancora liquidati.

L'ammontare dei ricavi (valore della produzione) è diminuito rispetto all'esercizio precedente ma i margini di redditività risultano aumentati, miglioramento che è già stato in parte rilevato nello scorso esercizio ed è continuato anche nel 2014, esercizio che ha visto anche un efficace e severo controllo dei costi di ogni singola voce per evitare possibili sprechi.

In merito alla proposta dell'Amministratore unico sulla destinazione dell'utile d'esercizio conseguito nel 2014 in parte a riserva e per l'ammontare di € 50.000 al socio unico, Comune di Novate Milanese, esprimo parere favorevole, in quanto tale distribuzione di utili sarà effettuata nei tempi e nei modi che consentiranno alla Ascom srl il rispetto della situazione finanziaria della società.

Nella mia qualità di revisore dichiaro che non ci sono fatti di rilievo da segnalare dopo la chiusura dell'esercizio 2014.

In considerazione di tutto quanto esposto, a mio giudizio, il bilancio in esame nel suo complesso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico della ASCOM Srl per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 ed è conforme alle norme che disciplinano il bilancio d'esercizio; propongo pertanto all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio così come redatto dall' Amministratore unico.

Novate Milanese, 13 aprile 2015

IL REVISORE UNICO

(dott. Laura Stefanini)

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. MI Aut. N. 3/4774/2002 del 19/07/2002

Il sottoscritto FERRARI LUCA, ai sensi dell'art.31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società