



BILANCIO

2012

INDICE

RELAZIONE SULLA GESTIONE:

<u>.1 Andamento della gestione</u>	<i>pagg.</i>	<i>2 - 7</i>
<u>.2 Bilancio al 31.12.2012</u>	<i>pagg.</i>	<i>8</i>
<u>.3 Indicatori di risultato</u>	<i>pagg.</i>	<i>8 - 9</i>
<u>.4 Informazioni sul personale</u>	<i>pag.</i>	<i>9 - 10</i>
<u>.5 Acquisizioni, ristrutturazioni e manutenzioni</u>	<i>pagg.</i>	<i>10</i>
<u>.6 Evoluzione prevedibile della gestione</u>	<i>pagg.</i>	<i>10 - 12</i>
<u>.7 Aggiornamento della gestione e primi mesi 2013</u>	<i>pagg.</i>	<i>12 - 13</i>
<u>.8 Conclusioni</u>	<i>pagg.</i>	<i>13</i>

BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31.12.2012:

<u>Stato Patrimoniale</u>	<i>pagg.</i>	<i>14 - 15</i>
<u>Conto Economico</u>	<i>pag.</i>	<i>16</i>
<u>Rendiconto Finanziario</u>	<i>pag.</i>	<i>17</i>
<u>Nota Integrativa</u>	<i>pagg.</i>	<i>18 - 45</i>

RELAZIONE SULLA GESTIONE
(Ai sensi dell'art. 29 dello Statuto e art. 2428 C.C.)

1. ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Il 2012 rappresenta il sedicesimo anno di attività aziendale dalla data della sua costituzione.

Il risultato del conto economico risulta positivo anche per l'esercizio 2012 ed è stato ottenuto in un anno in cui la profonda crisi economica, che continua ad investire tutti i settori economici, ha avuto risvolti negativi anche sui settori di attività nei quali opera Ames e, in particolar modo, su quello farmaceutico.

Questi i principali indici di redditività generale aziendale:

	2011	2012	Var. 2012/2011	Var. % 2012/2011
EBITDA (risultato prima degli interessi, imposte, svalutazioni ed ammortamenti)	630.936	896.825	265.889	42,1
EBIT (risultato prima degli interessi e delle imposte)	234.590	493.517	258.927	110,4
EBT (risultato prima delle imposte)	438.605	1.045.156	606.551	138,3

	2011	2012	Var. 2012/2011
UTILE NETTO	33.851	671.523	637.672

Occorre precisare che l'importo dell'utile netto realizzato nell'esercizio 2012, è comprensivo della sopravvenienza attiva realizzata in seguito alla richiesta di rimborso IRES per gli anni dal 2007 al 2011 (di cui al Decreto Legge n. 201/2011, art. 2, comma 1-quater) dell'importo di Euro 381.405, che rappresenta, pertanto, una somma non disponibile se non dal momento in cui verrà riconosciuta e liquidata dall'Erario con i tempi e i modi previsti dalla norma sopracitata.

Quindi, il risultato netto di esercizio, che pur comprende anche altri proventi straordinari realizzati a seguito di rettifiche di poste relative ad esercizi precedenti e che non hanno generato liquidità per l'azienda, verrebbe a risultare di Euro 290.118, importo che è da considerarsi necessario al sostegno delle attività dei settori produttivi aziendali e pertanto da reinvestire nei progetti di sviluppo futuri.

SETTORE FARMACIE

Il settore delle farmacie risente fortemente della crisi economica sopraddeata con una contrazione dei fatturati, in particolare, sui farmaci rimborsati in regime di SSN.

Infatti, i ricavi derivanti dalle vendite del settore farmacie risultano in diminuzione, rispetto allo scorso esercizio, di oltre 6 punti percentuali, a causa soprattutto della flessione del "fatturato" del farmaco etico dovuto sia alla diminuzione dei consumi che alla riduzione dei prezzi dei medicinali effettuato dall'AIFA in seguito anche alla progressiva scadenza di importanti brevetti. Inoltre, occorre ricordare, che la Regione, oltre a ricorrere sempre più spesso alla distribuzione "diretta" di farmaci, continua ad ampliare la lista di specialità distribuite dalle farmacie per conto dell'ASL (Distribuzione Per Conto dei farmaci) con le conseguenti ricadute negative sui fatturati delle farmacie.

A livello nazionale il mercato farmaceutico ha visto proseguire il declino in termini di fatturato per quanto riguarda il comparto del farmaco etico. La diminuzione della spesa farmaceutica ha determinato una perdita in valore del 5,2% nonostante l'aumento del numero delle ricette dell' 1,1%. Unico settore in forte crescita risulta essere, come negli anni precedenti, quello dei farmaci equivalenti, che presentano un +17,7%.

Oltre al valore negativo nell'ambito dei farmaci su ricetta, il 2012 ha visto invertire la tendenza del comparto di libera vendita che nel 2011 ancora poteva "trainare" l'intero settore. In particolare il parafarmaco registra un calo in pezzi dell'1,6% che si traduce in un calo del 2,4% in valore.

Andando ad analizzare più in dettaglio, vediamo che nella provincia di Venezia i dati sono peggiorativi, rispetto all'ambito nazionale. Il mercato dell'etico presenta un calo del 7,1% in valore, nonostante un aumento dello 0,5% in pezzi venduti. Questo è probabilmente da correlarsi al particolare controllo che la Regione Veneto attua nei confronti della spesa sanitaria e ad una scarsa morbidità generale, oltre ad un probabile effetto della crisi generale.

Infatti anche il comparto commerciale risulta in perdita del 2,8% in valore, calo tamponato dall'aumento dei prezzi dei farmaci da banco.

Risulta indubbio, dall'analisi di questi dati, che la generale crisi economica e il forte controllo della spesa operato dalle istituzioni, stanno determinando un trend fortemente negativo anche nel mercato farmaceutico nazionale e in particolare nella provincia di Venezia.

Nell'ottica di sviluppo della c.d. "farmacia dei servizi", in attesa che vengano emanati decreti attuativi che forniscano linee guida precise, AMES sta dando particolare rilievo alla formazione del personale delle Farmacie, organizzando corsi sull'utilizzo di apparecchiature per analisi, che potrebbero cominciare, in un prossimo futuro, a rappresentare un valido supporto alle strutture socio-sanitarie che già svolgono questi servizi.

Nel corso dell'esercizio, la Società ha proseguito ed ampliato vari progetti che da anni vengono usufruiti dalla nostra cittadinanza presso tutte le 15 farmacie comunali:

- Centro Unico Prenotazioni (CUP): è stato potenziato anche per la crescente richiesta, di questo servizio, da parte dell'utenza;
- misurazione della pressione;
- controllo del peso e della massa corporea;
- autodiagnosi del sangue;
- consulenza dermocosmetica;

- schede informative a disposizione dei clienti relative a quanto attiene alla sfera della salute;
- angolo della salute: uno spazio appartato e riservato all'ascolto delle problematiche del cliente e al consiglio del farmacista;
- alimenti per celiaci e per altre patologie;
- noleggio attrezzature e strumentazione;
- consegna domiciliare notturna dei farmaci;
- distribuzione farmaci per conto (DPC).

Alcuni di questi servizi possono essere erogati solo in quelle farmacie nelle quali la disponibilità di spazi è più ampia.

Da rilevare che, nel corso del mese di ottobre 2010, il Tribunale di Venezia, ha concluso il procedimento civile per la determinazione, a carico di Ames dell'indennità di occupazione dell'immobile passato in proprietà al Comune di Cavallino-Treporti, a seguito della separazione dal Comune di Venezia. Pende ancora, in quanto separata nella sentenza di cui sopra, il giudizio relativo alla determinazione dell'eventuale indennizzo per la gestione da parte di AMES della farmacia comunale di Cavallino-Treporti. Tale separazione è conseguente alla pendenza presso TAR Veneto del giudizio tra Comune di Venezia ed Ames SpA contro Provincia di Venezia, Azienda ULSS n. 12 Veneziana e Comune di Cavallino-Treporti ai fini del riconoscimento della titolarità della farmacia sita nel territorio comunale di Cavallino-Treporti. Considerato che la data dell'udienza (TAR) non è stata ancora fissata e che non è al momento possibile valutare le conseguenze economiche di tali giudizi, non si è ritenuto di effettuare alcun stanziamento nel presente bilancio, in quanto l'ammontare di un eventuale onere non risulta suscettibile di alcuna stima attendibile.

SETTORE SERVIZI TERRITORIALI

Per quanto concerne il Settore dei Servizi Territoriali, si rileva un incremento dei costi nel 2012 al quale ha contribuito un aumento di organico aziendale in quanto l'Amministrazione Comunale ha riassorbito nel proprio ruolo tutto il personale precedentemente utilizzato dall'Azienda e pagato dal Comune. Ames ha solo in parte sostituito tali unità grazie ad una riorganizzazione dell'organico complessivamente operata dall'Azienda, consentendo di realizzare delle economie (vedi tabella) ma garantendo comunque la qualità dei servizi richiesti dall'Amministrazione Comunale e offerti all'utenza.

ANNO	COSTO (IVA compresa) all'Amministrazione Comunale
2010	€ 13.651.161,82
2011	€ 13.833.977,23
2012	€ 14.538.188,16
2013	€ 14.517.000,00

Relativamente all'organizzazione del servizio di ristorazione scolastica, in attuazione all'atto di indirizzo della Giunta Comunale n. 9 del 22 aprile 2011, l'organizzazione del servizio di ristorazione prevede la produzione fino a n. 3.000 pasti giornalieri in un centro di cottura esterno (a disposizione dell'impresa aggiudicataria della gestione del servizio di ristorazione scolastica) situato a Quarto d'Altino, oltre al trasporto dei pasti dai centri di cottura centralizzati ai plessi scolastici, non solo per la terraferma veneziana, ma anche per i centri gestiti nel Centro Storico ed Isole di Venezia.

Sempre in attuazione all'atto di indirizzo di cui sopra, nel mese di ottobre, Ames ha provveduto a presentare all'Amministrazione Comunale un elaborato relativo allo studio di fattibilità per l'ottimizzazione dei servizi di ristorazione affidati. Il documento predisposto, rilevando le criticità dall'attuale organizzazione, ne prefigura una più funzionale attraverso la realizzazione di un nuovo e moderno centro cottura capace di fungere da hub sia per le cucine centralizzate della terraferma e delle isole

(aumentandone così la capacità di produzione pasti) che per le cucine dei nidi. In tal modo, nel riorganizzare l'intero sistema, si possono realizzare dei risparmi economici (a regime) stimati in 500/ 600.000 euro annui: Risorse, queste, che da sole potrebbero pagare il costo del nuovo centro di cottura.

Si illustrano, di seguito alcuni dati inerenti al settore alla data del 31 dicembre 2012:

N. centri di cottura in uso per la produzione di pasti	7
--	---

PLESSI SCOLASTICI NEI QUALI VENGONO FORNITI I PASTI

Asili nido	28
Scuole dell'infanzia	45
.comunali	18
.statali	27
Scuole primarie	50
Scuole secondarie di primo grado	8
Ceod	2
<u>TOTALE</u>	<u>133</u>

PRODUZIONE PASTI

TOTALE PASTI	1.972.000
N° pasti prodotti dai centri cottura	1.725.700
N° pasti prodotti dagli asili nido	246.300
N. diete speciali offerte giornalmente per patologie ed altro	1.350

2. BILANCIO AL 31.12.2012

Il bilancio al 31.12.2012, completo di nota integrativa, rendiconto finanziario, stato patrimoniale e conto economico evidenzia un utile netto di € 671.523 ed un risultato prima delle imposte € 1.045.156. Come già detto in precedenza, tale risultato risente della sopravvenienza attiva realizzata in seguito alla richiesta di rimborso IRES per gli anni dal 2007 al 2011 (di cui al Decreto Legge n. 201/2011, art. 2, comma 1-quater) dell'importo di Euro 381.405.

Il valore della produzione è pari a € 31.068.205 con un incremento dello 0,6% rispetto all'esercizio 2011, mentre i costi della produzione risultano di € 30.574.688 in diminuzione dello 0,3% sempre rispetto al 2011.

3. INDICATORI DI RISULTATO

Il risultato della gestione operativa indica i seguenti valori per gli indici ROE, ROA e ROI:

	2011	2012
ROE (return on equity/Redditività del Patrimonio netto) = $\frac{\text{Reddito netto}}{\text{Patrimonio netto}}$	1,206%	19,303%

	2011	2012
ROA (return on assets/Redditività dell'attivo netto) = $\frac{\text{Reddito operativo}}{\text{Attivo netto}}$	1,844%	3,949%

	2011	2012
ROI (return on investments/Redditività del capitale investito) = $\frac{\text{Reddito operativo}}{\text{Capitale investito}}$	7,689%	13,524%

La struttura patrimoniale della società viene evidenziata dagli indici relativi alla capacità di copertura delle passività di breve periodo e di copertura dell'attivo a lungo.

	2011	2012
Indice di disponibilità = $\frac{\text{Attivo breve termine}}{\text{Passivo a breve termine}}$	0,622	0,741
Indice di Liquidità = $\frac{\text{Liquidità immediate} + \text{Liquidità differite}}{\text{Passivo a breve termine}}$	0,453	0,530
Indice di copertura dell'attivo a lungo termine = $\frac{\text{Passivo a lungo} + \text{Patrimonio netto}}{\text{Attivo a lungo}}$	0,584	0,761

4. INFORMAZIONI SUL PERSONALE

L'organico in forza all'Ames è suddiviso tra le due tipologie di servizio erogato ed è inquadrato secondo quanto previsto dai rispettivi contratti collettivi. Il personale relativo al settore farmaceutico è assunto con il contratto Assofarm (CCNL per i dipendenti di Aziende Farmaceutiche Speciali). Alla fine dell'anno 2012, è stata data disdetta dal contratto nazionale e l'Ames, dall'1/1/2013, in attesa di sottoscrizione fra le parti di un nuovo CCNL, applica ai propri dipendenti (in accordo anche con Assofarm) un Regolamento transitorio che garantisce comunque i livelli retributivi previsti dal vecchio contratto nonché il mantenimento del livello di occupazione dei dipendenti.

Per il personale del settore scolastico di non docenza, il contratto applicato è quello per il comparto delle Regioni e Autonomie Locali. I contratti per gli addetti del

settore scolastico di non docenza, sono strutturati con dei part-time verticali su 10/11 mesi lavorativi. Di seguito, si forniscono alcune informazioni sui dipendenti:

il personale occupato in azienda al 31.12.2012 è composto da n° 383 dipendenti:

- n° 270 residenti nel comune di Venezia
- n° 113 residenti in altri comuni (dei quali n° 12 fuori provincia di Venezia)

5. ACQUISIZIONI, RISTRUTTURAZIONI E MANUTENZIONI

Gli investimenti effettuati sono relativi, in particolare, all'acquisto di hardware e software sia per la sede che per le farmacie (Euro 68 mila), alla capitalizzazione dei costi inerenti alla consulenza per lo studio e la realizzazione del nuovo logo aziendale (Euro 11 mila comprensivi del progetto di ideazione, della realizzazione grafica, della predisposizione degli allestimenti e della campagna di comunicazione), all'acquisto di attrezzature e arredi per le farmacie Euro 44 mila (frigoriferi, distributori automatici, ecc), a modifiche a impianti e acquisti di arredi per la sede destinati ad attrezzare le nuove sale formazione date in uso al Comune di Venezia (Euro 80.000) e altro (Euro 5 mila).

Nel corso del 2012 complessivamente sono stati effettuati investimenti per 208 mila Euro.

6. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE SETTORE FARMACIE

La strategia da adottare per l'anno 2013 sarà per AMES quella di cercare di adattare la politica commerciale al fine di contrastare la crisi economica rilevata anche in ambito farmaceutico promuovendo azioni per migliorare il margine

sull'acquisto dei prodotti e incrementando la quota di parafarmaco venduto nelle farmacie, rifornendosi direttamente dai produttori in maniera sempre più continua anziché privilegiare il canale dei grossisti.

Si cercherà, inoltre, di ampliare l'offerta di servizi e di contenere i costi di gestione sia per l'abbattimento dei costi fissi che attraverso una maggior razionalizzazione delle risorse umane.

Inoltre, l'azienda sta operando al fine di ricercare la possibilità di ampliare il numero di punti vendita gestiti. La strategia, già esposta al Socio, è quella di acquisire alcuni servizi da parte di altri Enti Locali Territoriali che, partecipando alla compagine sociale, potrebbero così affidare ad A.ME.S. la gestione delle farmacie comunali esistenti ovvero la costituzione e gestione di quelle da istituire.

Permane, ancora irrisolta, la questione concernente la gestione della Farmacia del Cavallino il cui contratto di servizio andrà a scadere il 1 dicembre 2014. Laddove infatti non si addivenisse ad una soluzione di rinnovo dell'affidamento, si determinerebbe una forte diseconomia di scala che andrebbe ad incidere negativamente nei costi generali del bilancio aziendale.

SETTORE SERVIZI TERRITORIALI

Ames, per quanto riguarda il settore dei Servizi Territoriali, si impegnerà, come già successo nel passato, a garantire il servizio così come stabilito dal disciplinare in vigore con il Comune di Venezia onde contribuire a rendere migliori i servizi scolastici in termini di qualità ed efficienza, non trascurando l'economicità della gestione.

L'obiettivo principale per l'esercizio 2013, sarà quello di informatizzare la gestione dei buoni pasto, attualmente cartacea, in uso presso le mense scolastiche delle scuole dell'infanzia, primarie e secondarie di primo grado.

Tale sistema, dopo una fase sperimentale che dovrebbe essere avviata negli ultimi mesi dell'anno scolastico 2012/2013, entrerà probabilmente a regime all'avvio del prossimo anno scolastico 2013/2014.

Ulteriore obiettivo perseguito nel Settore dei Servizi Territoriali è quello di realizzare la riorganizzazione del servizio di ristorazione scolastica attraverso la realizzazione di un moderno centro cottura a supporto sia delle cucine centralizzate della terraferma e delle isole, aumentandone così la capacità di produzione pasti, che delle cucine dei nidi. Tale razionalizzazione, se realizzata nel corso del 2013, potrà comportare i primi benefici economici già nel 2015. Diversamente, in caso di ritardo, gli effetti economici positivi potranno essere beneficiati solo a partire dal 2018. Si sottolinea altresì come la realizzazione del nuovo centro cottura potrebbe rimettere a disposizione dell'Amministrazione Comunale alcuni spazi degli attuali centri di cottura che potrebbero, così, essere destinati a favorire attività scolastiche o ludiche.

7. AGGIORNAMENTO DELLA GESTIONE E PRIMI MESI DEL 2013

Relativamente al settore delle farmacie, dato che si è rilevato un decremento del fatturato nel corso del 2012 rispetto al 2011 (- 6,3%), in continuazione di un trend negativo che ha investito anche i passati esercizi (-3,5% nel 2011 e -1,7% nel 2010), si ritiene che per il 2013, si possa prevedere un mantenimento dei livelli di fatturato, nella più rosea delle ipotesi un leggero incremento degli stessi, ovvero, più verosimilmente, una loro ulteriore contrazione.

Ciò premesso va rimarcata la capacità della nostra Azienda in termini di aumento di redditività nel settore farmaceutico; Il recupero di fatturato si attuerà, nel 2013, rinunciando alla chiusura per ferie, nella maggior parte dei nostri punti vendita, senza oneri aggiunti connessi al costo del personale, ma è determinato anche da una migliore qualità organizzativa, e, soprattutto, da una raggiunta efficienza aziendale che consente il contenimento dei costi della produzione.

Per quanto riguarda i servizi territoriali, si prevede un contenimento dei costi attraverso un'azione continua sull'organizzazione del personale attualmente impiegato. A tal fine, l'Azienda ha già chiesto, nel corso degli incontri con

l'Amministrazione Comunale, lo spostamento di parte del personale degli asili nido alle materne per rispondere alle necessità di servizio senza l'aggravio di ulteriori costi.

8. CONCLUSIONI

Signor socio unico,

in ossequio alle disposizioni contenute nell'art. 2428 C.C., Vi forniamo, come richiesto, le seguenti precisazioni:

- la Società non detiene alcuna partecipazione né di controllo né di collegamento;
- la Società non ha acquistato né ceduto, nel corso dell'esercizio, azioni proprie né azioni o quote di società controllanti o controllate.

Nell'invitarVi pertanto ad approvare il bilancio sottoposto alla Vostra attenzione, Vi proponiamo di destinare l'utile di esercizio per il 5% a riserva legale e per il 5% a riserva straordinaria come disposto dall'art. 30 dello Statuto.

Visto quanto sopra relazionato, anche per il 2013, Vi proponiamo di riportare a nuovo la parte residua.

L'accantonamento dell'utile è proposto, pertanto, nel seguente modo:

Utile di esercizio 2012	€ 671.523
a riserva legale	€ 33.576
a riserva straordinaria	€ 33.576
a nuovo	€ 604.371

Venezia, 26 marzo 2013

A.M.E.S. S.P.A.

IL PRESIDENTE

Pietro Lotto



A M E S S.p.A.
BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2012

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

B) IMMOBILIZZAZIONI

I) Immobilizzazioni immateriali

.4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili

.5) Avviamento

.7) Altre

TOTALE

II - Immobilizzazioni materiali

.1) Terreni e fabbricati

Fondo ammortamento terreni e fabbricati

Valore netto

.4) Altri beni

Fondo ammortamento altri beni

Valore netto

TOTALE

III - Immobilizzazioni finanziarie

.2) Crediti :

d) Verso altri

Importi esigibili entro l'esercizio successivo

Importi esigibili oltre l'esercizio successivo

TOTALE

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I - Rimanenze

.1) Materie prime, sussidiarie e di consumo

.4) Prodotti finiti e merci

TOTALE

II - Crediti

.1) Verso clienti

Importi esigibili entro l'esercizio successivo

Importi esigibili oltre l'esercizio successivo

.4) Verso Enti pubblici di riferimento

Importi esigibili entro l'esercizio successivo

Importi esigibili oltre l'esercizio successivo

.4-bis) Crediti tributari

Importi esigibili entro l'esercizio successivo

Importi esigibili oltre l'esercizio successivo

.4-ter) Imposte anticipate

Importi esigibili entro l'esercizio successivo

Importi esigibili oltre l'esercizio successivo

.5) Verso altri

d) Verso Enti del settore pubblico allargato entro esercizio

e) Verso diversi entro l'esercizio

TOTALE

IV - Disponibilità liquide

.1) Depositi bancari e postali

.2) Assegni

.3) Denaro e valori in cassa

TOTALE

TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

TOTALE ATTIVO

	Euro 31/12/2012	Euro 31/12/2011	Variazioni
	19.483	3.862	15.621
	308.250	330.930	(22.680)
	64.906	113.700	(48.794)
TOTALE	392.639	448.492	(55.853)
	7.575.255	7.575.255	-
	657.419	470.263	187.156
	6.917.836	7.104.992	(187.156)
	2.568.604	2.405.884	162.720
	2.136.284	2.024.521	111.763
	432.320	381.363	50.957
TOTALE	7.350.156	7.486.355	(136.199)
	44.651	48.106	(3.455)
	44.651	48.106	(3.455)
	44.651	48.106	(3.455)
TOTALE	44.651	48.106	(3.455)
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	7.787.446	7.982.953	(195.507)
	12.938	13.355	(417)
	1.491.917	1.462.342	29.575
TOTALE	1.504.855	1.475.697	29.158
	365.426	288.052	77.374
	365.426	288.052	77.374
			-
	746.484	1.312.892	(566.408)
	746.484	1.312.892	(566.408)
			-
	427.006	41.105	385.901
	427.006	41.105	385.901
			-
	343.634	167.716	175.918
	343.634	167.716	175.918
			-
	582.358	1.181.126	(598.768)
	536.798	1.150.556	(613.758)
	45.560	30.570	14.990
TOTALE	2.464.908	2.990.891	(525.983)
	944.022	634.160	309.862
			-
	298.424	241.380	57.044
TOTALE	1.242.446	875.540	366.906
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	5.212.209	5.342.128	(129.919)
	41.682	42.796	(1.114)
TOTALE ATTIVO	13.041.337	13.367.877	(326.540)

A M E S S.p.A.

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2012

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

I - Capitale
IV - Riserva legale
VII - Altre riserve
 .Riserve statutarie
 .Versamenti soci in conto capitale
 .Arrotondamenti conversione Euro
VIII - Utili portati a nuovo
IX - Utile dell'esercizio
TOTALE

Euro 31/12/2012	Euro 31/12/2011	Variazioni
1.029.600	1.029.600	-
88.169	86.476	1.693
574.148	572.451	1.697
82.147	80.454	1.693
492.000	492.000	-
1	(3)	4
1.115.379	1.084.914	30.465
671.523	33.851	637.672
3.478.819	2.807.292	671.527

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

.2) Per imposte
.3) Altri
 Fondo per spese future
TOTALE

27.692	36.922	(9.230)
1.249.577	609.876	639.701
1.249.577	609.876	639.701
1.277.269	646.798	630.471

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAV. SUBORDINATO

872.475	856.281	16.194
----------------	----------------	---------------

D) DEBITI

.3) Debiti verso banche
 Importi esigibili entro l'esercizio successivo
 Importi esigibili oltre l'esercizio successivo
.6) Acconti
 Importi esigibili entro l'esercizio successivo
 Importi esigibili oltre l'esercizio successivo
.7) Debiti verso fornitori
 Importi esigibili entro l'esercizio successivo
 Importi esigibili oltre l'esercizio successivo
.11) Debiti verso Enti pubblici di riferimento
 Importi esigibili entro l'esercizio successivo
 Importi esigibili oltre l'esercizio successivo
.12) Debiti tributari
 Importi esigibili entro l'esercizio successivo
 Importi esigibili oltre l'esercizio successivo
.13) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale
 Importi esigibili entro l'esercizio successivo
 Importi esigibili oltre l'esercizio successivo
.14) Altri debiti
 Importi esigibili entro l'esercizio successivo
 Importi esigibili oltre l'esercizio successivo
TOTALE

328.861	399.093	(70.232)
68.826	73.452	(4.626)
260.035	325.641	(65.606)
247.176	284.398	(37.222)
247.176	284.398	(37.222)
		-
4.606.076	6.436.311	(1.830.235)
4.606.076	6.436.311	(1.830.235)
		-
325.482	30.678	294.804
325.482	30.678	294.804
		-
341.426	307.842	33.584
341.426	307.842	33.584
		-
562.754	667.062	(104.308)
562.754	667.062	(104.308)
		-
530.847	918.277	(387.430)
530.847	918.277	(387.430)
		-
6.942.622	9.043.661	(2.101.039)

E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI

470.152	13.845	456.307
---------	--------	---------

TOTALE PASSIVO

13.041.337	13.367.877	(326.540)
-------------------	-------------------	------------------

CONTI D'ORDINE

Fidejussioni su locazioni passive
TOTALE

12.425	8.000	4.425
12.425	8.000	4.425

A M E S S.p.A.

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2012

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

- .1a) Ricavi attività settore farmacie
.1b) Ricavi attività settore servizi territoriali
.5) Altri ricavi e proventi
TOTALE

Euro 31/12/2012	Euro 31/12/2011	Variazioni
13.453.525	14.352.774	(899.249)
17.203.549	16.382.408	821.141
411.131	158.180	252.951
31.068.205	30.893.362	174.843

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

- .6a) Per prodotti finiti e merci
.6b) Per materie prime, sussid., di consumo e merci
.7) Per servizi
.8) Per godimento di beni di terzi
.9) *Per il personale*
 a) *salari e stipendi*
 b) *oneri sociali*
 c) *trattamento di fine rapporto*
 e) *altri costi*
.10) *Ammortamenti e svalutazioni*
 a) *ammortamenti delle immob. immateriali*
 b) *ammortamenti delle immob. materiali*
 d) *svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante*
.11) *Variaz. rimanenze mat.prime,sussidiarie,di consumo e merci*
 a) *Variaz. rimanenze prodotti finiti e merci*
 b) *Variaz. rimanenze mat.prime, sussidiarie e di consumo*
.12) Accantonamenti per rischi e oneri
.14) Oneri diversi di gestione
TOTALE

9.237.163	9.878.549	(641.386)
7.961.325	7.329.548	631.777
1.202.079	1.336.485	(134.406)
307.189	302.146	5.043
10.541.377	10.578.673	(37.296)
7.666.665	7.753.846	(87.181)
2.266.198	2.228.487	37.711
608.514	596.340	12.174
		-
403.308	396.346	6.962
86.148	87.038	(890)
313.343	309.308	4.035
3.817		3.817
(29.158)	122.497	(151.655)
(29.575)	121.038	(150.613)
417	1.459	(1.042)
761.769	520.082	241.687
189.636	194.446	(4.810)
30.574.688	30.658.772	(84.084)

DIFF. FRA VALORE E COSTI PRODUZ.

493.517	234.590	258.927
----------------	----------------	----------------

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

- .16) *Altri proventi finanziari*
 d) *proventi diversi dai precedenti*
 altri proventi
.17) *Interessi e altri oneri finanziari*
 altri interessi e oneri finanziari
TOTALE

21.431	11.935	9.496
21.431	11.935	9.496
21.431	11.935	9.496
(60.327)	(77.086)	16.759
(60.327)	(77.086)	16.759
(38.896)	(65.151)	26.255

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

- .20) *Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze*
 Plusvalenze
 Altri proventi
.21) *Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze*
 Minusvalenze
 Insussistenze passive e altri oneri
TOTALE

656.394	274.899	381.495
	167.827	(167.827)
656.394	107.072	549.322
(65.859)	(5.733)	(60.126)
(76)	(3.105)	3.029
(65.783)	(2.628)	(63.155)
590.535	269.166	321.369

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D + E)

- .22) *Imposte sul reddito dell'esercizio*
 IRAP
 IRES

1.045.156	438.605	606.551
373.633	404.754	(31.121)
238.999	288.943	(49.944)
134.634	115.811	18.823

.26) UTILE DELL'ESERCIZIO

671.523	33.851	637.672
----------------	---------------	----------------

A.M.E.S. S.P.A.**RENDICONTO FINANZIARIO**

	ATTIVITA' OPERATIVA	ANNO 2012	ANNO 2011
	Gestione		
	Risultato d'esercizio (+ / -)	671.523	33.851
	Proventi/oneri straordinari non monetari		
	Ammortamenti	399.491	396.346
	Svalutazioni/rivalutazioni immobilizzazioni		
	Svalutazione/rivalutazione partecipazioni		
	Svalutazione/rivalutazione crediti		
	Plusvalenze/minusvalenze	76	-164.722
	Accantonamento TFR	32.279	34.688
	Utilizzo TFR	-16.085	-28.170
	Riclassifiche immobilizzazioni finanziarie		
	Variazione netta dei fondi rischi e oneri	639.701	520.082
	Variazione netta fiscalità differita	-9.230	36.922
	Accantonamenti al netto di rilasci a conto economico		
	Contributi in c/investimenti quota di competenza		
	Pagamento imposte differite		
A	Totale autofinanziamento	1.717.755	828.997
	Incremento/decremento rimanenze (escluse immobilizzazioni riclassificate)	-29.158	122.498
	Incremento/decremento crediti	-40.425	-4.434
	Incremento/decremento ratei e risconti attivi	1.114	-6.636
	Incremento/decremento debiti	-2.325.611	178.223
	Incremento/decremento ratei e risconti passivi (escluso contributi in c/investimenti)	456.307	-14.005
B	Flusso di cassa generato/assorbito dalla gestione capitale circolante	-1.937.773	275.646
	Investimenti in Immobilizzazioni immateriali	-30.295	-1.033
	Investimenti in Immobilizzazioni materiali	-177.223	-222.445
	Investimenti in partecipazioni		
	Incremento/decremento ratei e risconti passivi contributi c/investimenti (netto quota di competenza)		
	Incremento/decremento immobilizzazioni finanziarie		
	Disinvestimenti in immobilizzazioni immateriali		
	Disinvestimenti in immobilizzazioni materiali	7	1.100.200
	Disinvestimenti immobilizzazione riclassificate a rimanenze		
	Incremento/decremento depositi cauzionali	3.455	
C	Flusso di cassa generato/assorbito dall'attività di investimento	-204.056	876.722
	Incremento capitale a riserva sovrapprezzo azioni		
	Versamento in c/futuro aumento di capitale		
	Dividendi distribuiti		
D	Flusso di cassa generato/assorbito da attività di finanziamento	0	0
	Variazione crediti vs. controllanti	566.408	-148.205
	Variazione debiti vs. controllanti	294.804	-227.700
E	Flusso di cassa generato/assorbito da posizione finanz. Vs. Comune	861.212	-375.905
F	Flusso di cassa netto del periodo (al netto della variazione debiti banche)	437.138	1.605.460
G	Incremento/decremento debiti verso banche	-70.232	-1.272.083
H	Variazione disponibilità nette	366.906	333.377

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2012

Il Bilancio di Esercizio 2012, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa e corredato dalla Relazione sulla Gestione, è stato redatto in osservanza delle norme previste dalla vigente legislazione civilistica. Esso fornisce tutte le informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda, nonché del risultato economico. Per una più completa informativa è stato redatto il rendiconto finanziario.

Principi di redazione e criteri di valutazione adottati

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

Gli ammortamenti sono stati determinati in base alla residua possibilità di utilizzazione dei beni verificando, sia per i beni esistenti alla data dell'1.01.2012 che per quelli acquistati nell'anno 2012, l'effettivo grado di deterioramento e consumo intervenuti nell'anno appena trascorso.

I proventi sono inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti successivamente.

I principi ed i criteri di valutazione più significativi sono di seguito specificati.

IMMOBILIZZAZIONI

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, inclusivo degli oneri accessori, e vengono assoggettate ad ammortamento in misura costante a partire dall'anno in cui il costo è stato sostenuto, in funzione della residua possibilità di utilizzazione, come di seguito specificato.

I costi sostenuti per l'acquisizione dei programmi software sono ammortizzati in un periodo di 5 anni.

L'avviamento iscritto nell'esercizio 2006, con il consenso del Collegio Sindacale, in misura pari all'importo riconosciuto all'ultimo proprietario della Farmacia di Pellestrina, viene ammortizzato in un periodo di 20 anni, ai sensi dell'articolo 2426, n. 6, secondo periodo, del codice civile. Tale scelta è stata motivata dal fatto che, trattandosi dell'unica farmacia dell'isola e che la popolazione residente

non giustifica giuridicamente, allo stato, l'apertura di ulteriori farmacie e/o presidi, tale avviamento non sembra suscettibile di alcuna perdita di valore. Pertanto, ritenendo di doverlo comunque ammortizzare, in ottemperanza al disposto dell'articolo 2426, n. 6, citato, si è ritenuto di procedere sistematicamente in un periodo limitato che, pur se oggettivamente lungo, è ragionevolmente inferiore alla possibilità di utilizzazione di questo attivo.

I costi di natura tecnica ad utilizzazione pluriennale rappresentati da migliorie apportate a fabbricati di terzi in locazione e/o concessione, vengono ammortizzati sulla base del periodo più breve tra quello di utilità e quello previsto dai contratti di locazione ovvero dalle concessioni rilasciate dal Comune di Venezia come specificato in seguito.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto, incrementato degli oneri accessori e sono sistematicamente ammortizzate, all'atto dell'entrata in funzione dei beni, in relazione con la loro residua possibilità di utilizzazione tenendo conto di tutti gli elementi che influiscono sulla durata economica di utilizzo quali obsolescenza tecnica e commerciale, intensità di utilizzo, ecc.

Le aliquote di ammortamento sono le seguenti:

- Fabbricati	3,00%
- Impianti idrico sanitari ed elettrici	7,50%
- Impianti antincendio	7,50%
- Attrezzature varie	15,00%
- Impianti radio telefono	15,00%
- Impianti condiz/riscaldam	15,00%
- Altri beni materiali	15,00%
- Impianti di allarme	30,00%
- Impianti di ripresa fotografica, cinematografica e televisiva	30,00%
- Impianti speciali di comunicaz.	25,00%
- Telefoni portatili	20,00%
- Arredo vendita	15,00%
- Serrande, tende	15,00%
- Insegne/segnaletiche	15,00%
- Controsoffitti	15,00%

- Arredi vari	15,00%
- Stigliatura	10,00%
- Mobili ufficio	12,00%
- Arredi ufficio	12,00%
- Mis.fiscali	20,00%
- Telefax	20,00%
- Fotocopiatori	20,00%
- Macchine elettroniche	20,00%
- Elaboratori	20,00%
- Stampanti	20,00%
- Autovetture	25,00%

Per i beni acquisiti nel 2012, le aliquote sono state ridotte del 50%; si è così determinato in modo congruo il grado di deperimento e consumo dei beni corrispondenti.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Sono costituite da depositi cauzionali valutati al valore nominale.

RIMANENZE

Le rimanenze sia di merci presenti presso le farmacie sia di derrate alimentari presenti presso le cucine degli asili nido sono state valutate al minore tra il costo di acquisto, determinato applicando al prezzo di vendita lo sconto previsto dai contratti di fornitura stipulati con i fornitori dell'azienda, ed il valore di presumibile realizzo.

CREDITI

I crediti sono contabilizzati al valore nominale che coincide con il presumibile valore di realizzo, in quanto non sussistono ragioni di svalutazione.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Sono iscritte per il loro effettivo importo.

RATEI E RISCONTI

I ratei ed i risconti (attivi e passivi) sono stati calcolati mediante una ripartizione degli oneri e dei proventi, comuni a due o più esercizi, sulla base del principio della competenza temporale.

FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Rappresenta l'ammontare accantonato per il trattamento di fine rapporto effettuato dall'azienda in base a quanto previsto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti vigenti.

DEBITI

I debiti sono esposti al valore nominale.

IMPOSTE SUL REDDITO

Sono calcolate in base alla previsione dell'onere di imposta dell'esercizio, determinato in conformità alle disposizioni tributarie vigenti.

----- o -----

Di seguito si specificheranno i principali movimenti intervenuti negli elementi patrimoniali.

Le cifre inserite nelle tabelle sono espresse in unità di Euro.

ATTIVITA'

B) IMMOBILIZZAZIONI

B) I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Questa voce ha subito le sottoindicate variazioni:

<i>VOCE DI BILANCIO</i>	<i>Costo storico</i>	<i>Ammortam. al 31-12-11</i>	<i>Valore netto iniziale</i>	<i>Acquisti</i>	<i>Cessioni/ Eliminaz.</i>	<i>Utilizzo fondo</i>	<i>Ammortamenti</i>	<i>Valore finale al 31/12/12</i>
Costi di impianto ed ampliamento	206.441	(206.441)	0					0
Costi ricerca, svil.	1.446	(1.446)	0					0
Concess., licenze	122.438	(118.576)	3.862	18.795			(3.174)	19.483
Avviamento	450.000	(119.070)	330.930				(22.680)	308.250
Altre	1.053.538	(939.838)	113.700	11.500	(45.798)	45.798	(60.294)	64.906
TOTALE	1.833.863	(1.385.371)	448.492	30.295	(45.798)	45.798	(86.148)	392.639

Tale voce ha subito un incremento di Euro 30.295 dovuto:

- *concessione, licenze*: l'importo di Euro 18.795 è relativo all'acquisto di licenze e software per la sede (gestionale contabilità) e farmacie;
- *altre*: l'importo di Euro 11.500 si riferisce alla consulenza per lo studio e la realizzazione del nuovo logo aziendale.

B) II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

B) II. 1) Terreni e fabbricati

In dettaglio:

<i>VOCE DI BILANCIO</i>	<i>Costo storico</i>	<i>Fondo ammortam. al 31/12/2011</i>	<i>Valore netto iniziale</i>	<i>Acquisti esercizio</i>	<i>Cessioni / eliminaz. esercizio</i>	<i>Utilizzo Fondo</i>	<i>Ammortam.</i>	<i>Valore finale al 31/12/2012</i>
Terreni	1.336.715	(8.960)	1.327.755					1.327.755
Fabbricati	6.238.539	(461.302)	5.777.237				(187.156)	5.590.081
TOTALE	7.575.254	(470.262)	7.104.992				(187.156)	6.917.836

Si presenta il dettaglio per la voce "B) II. 4) Altri beni":

<i>VOCE DI BILANCIO</i>	<i>Costo storico</i>	<i>Fondo ammortam. al 31/12/2011</i>	<i>Valore netto iniziale</i>	<i>Acquisti esercizio</i>	<i>Cessioni / eliminaz. esercizio</i>	<i>Utilizzo Fondo</i>	<i>Amm.ti</i>	<i>Valore finale al 31/12/2012</i>
Impianti idrico sanitari	2.967	(1.212)	1.755				(221)	1.534
Impianti antincendio	3.351	(2.787)	564				(132)	432
Impianti elettrici	47.619	(33.929)	13.690	24.920			(4.506)	34.104
Attrezzature varie	151.444	(122.354)	29.090	35.706	(5.216)	5.216	(11.031)	53.765
Impianti radio telefono	62.635	(44.424)	18.211	7.706			(5.537)	20.380
Impianti cdz/riscald.	262.889	(243.111)	19.778		(4.906)	4.906	(6.304)	13.474
Altri beni materiali	15.993	(15.870)	123	454	(329)	308	(529)	27
Imp. di allarme	48.793	(41.377)	7.416				(5.671)	1.745
Imp. ripresa fotogr., cinematogr. e televis.	22.280	(22.055)	225		(2.967)	2.967	(225)	0
Telefoni portatili	6.058	(5.767)	291	1.237			(826)	702
Arredo vendita	887.106	(880.167)	6.939	2.110			(3.910)	5.139
Serrande, tende	79.243	(60.989)	18.254				(3.866)	14.388
Insegne/segnaletiche	103.680	(62.768)	40.912				(8.698)	32.214
Controsoffitti	29.166	(29.166)	0					0
Arredi vari	1.820	(1.811)	9	1.096			(96)	1.009
Stigliatura	61.381	(55.241)	6.140				(2.724)	3.416
Mobili ufficio	133.857	(104.707)	29.150				(5.173)	23.977

<i>VOCE DI BILANCIO</i>	<i>Costo storico</i>	<i>Fondo ammortam. al 31/12/2011</i>	<i>Valore netto iniziale</i>	<i>Acquisti esercizio</i>	<i>Cessioni / eliminaz. esercizio</i>	<i>Utilizzo Fondo</i>	<i>Amm.ti</i>	<i>Valore finale al 31/12/2012</i>
Arredi ufficio	110.200	(23.814)	86.386	54.425			(16.063)	124.748
Misuratori fiscali	27.140	(18.259)	8.881				(2.490)	6.391
Telefax	2.511	(2.511)	0					0
Fotocopiatori	692	(692)	0					0
Macch. Elettr.	5.015	(3.514)	1.501				(350)	1.151
Elaboratori	291.848	(208.314)	83.534	49.206	(586)	527	(43.176)	89.505
Stampanti	23.657	(19.525)	4.132	363	(500)	500	(1.736)	2.759
Autovetture	24.541	(20.158)	4.383				(2.922)	1.461
TOTALE	2.405.886	(2.024.522)	381.364	177.223	(14.504)	14.424	(126.186)	432.320

L'incremento delle immobilizzazioni è dovuto principalmente all'acquisto di hardware sia per la sede che per le farmacie, all'acquisto di attrezzature e arredi per le farmacie (frigoriferi, distributori automatici, ecc) e a modifiche e acquisti di arredi per la sede. La diminuzione è relativa alla sostituzione di beni obsoleti e/o non più funzionanti.

B) III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Sono costituite da depositi cauzionali per Euro 44.651 con una diminuzione, rispetto al 31.12.2011, di Euro 3.455.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I. 1) Rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo

Tale voce comprende le giacenze di derrate alimentari presenti nelle cucine degli asili nido del servizio di ristorazione scolastica alla data di chiusura dell'esercizio.

La composizione è sintetizzata nella seguente tabella:

TIPOLOGIA DELLA MERCE	RIMANENZE INIZIALI AL 01/01/2012	RIMANENZE FINALI AL 31/12/2012	VARIAZIONE
Derrate alimentari	13.355	12.938	(417)

C) I. 4) Rimanenze di prodotti finiti e merci

Tale voce comprende le giacenze di merci presso le farmacie alla data di chiusura dell'esercizio.
La composizione è sintetizzata nella seguente tabella:

TIPOLOGIA DELLA MERCE	RIMANENZE INIZIALI AL 01/01/2012	RIMANENZE FINALI AL 31/12/2012	VARIAZIONE
Merci di farmacia	1.462.342	1.491.917	+ 29.575

C) II. 1) Crediti verso clienti

L'importo al 31/12/2012 è costituito da:

- crediti di natura commerciale che l'azienda vanta nei confronti della propria clientela	Euro	71.531
- Crediti da ticket utilizzatori del servizio ristorazione scolastica	Euro	293.895
Saldo al 31/12/2012	Euro	365.426
Saldo all'1/1/2012	Euro	288.052
Con un incremento di	Euro	77.374

L'intero importo dei crediti è esigibile entro l'esercizio successivo.

C) II. 4) Crediti verso Enti pubblici di riferimento

L'importo di Euro 746.484 è costituito dal credito verso il Comune di Venezia maturato al 31.12.2012 ed è relativo alle funzioni e prestazioni erogate nell'ambito dei servizi inerenti alle attività della società per Euro 246.484 e, per Euro 500.000, dal credito derivante dalla somma che il Comune

di Venezia ha deliberato di versare ad Ames per gli interventi di straordinaria manutenzione e messa a norma degli impianti nei locali adibiti a farmacia, del centro storico ed isole, e nei nuovi uffici aziendali di Venezia sull'Isola Nova del tronchetto (importo erogato in gennaio 2013). Tale credito ha subito un decremento dall'inizio dell'esercizio di Euro 566.408.

L'intero importo è esigibile entro l'esercizio successivo.

C) II. 4-bis) Crediti tributari

Sono così composti:

Crediti per ritenute fiscali/addizionali	Euro	9.167
Crediti per IRAP	Euro	36.434
Crediti per IRES a rimborso anni da 2007 a 2011	<u>Euro</u>	<u>381.405</u>
Saldo al 31/12/2012	Euro	427.006
Saldo all'1/1/2012	<u>Euro</u>	<u>41.105</u>
Con un incremento di	Euro	385.901

L'intero importo è esigibile entro l'esercizio successivo.

C) II. 4-ter) Imposte anticipate

Sono così composte:

Imposte anticipate per variazioni temporanee	<u>Euro</u>	<u>343.634</u>
Saldo al 31/12/2012	Euro	343.634
Saldo all'1/1/2012	<u>Euro</u>	<u>167.716</u>
Con un incremento di	Euro	175.918

L'intero importo è esigibile entro l'esercizio successivo.

C) II. 5 d) Crediti verso altri Enti del settore pubblico allargato o similari

L'importo al 31/12/2012 è costituito da:

- crediti per rimborso ricette vs. ULSS 12	Euro	391.615
- crediti comm.li per l'attività svolta dalle farmacie:		
.verso ULSS 12	Euro	65.058
.verso V.E.R.I.T.A.S. SpA (Comune di Venezia)	Euro	65.404

.verso INAIL	Euro	2.168
.verso Provincia di Venezia (incentivi occup.disabili)	Euro	11.706
.verso altri	Euro	847
Saldo al 31/12/2012	Euro	536.798
Saldo all'1/1/2012	Euro	1.150.556
Con un decremento di	Euro	613.758

L'intero importo è esigibile entro l'esercizio successivo.

C) II. 5 e) Crediti verso altri

Sono così composti:

Personale dip.te (buoni pasto/ferie/straordinari/altri)	Euro	21.670
Istituti bancari per interessi da liquidare	Euro	15.272
Altri	Euro	8.618
Saldo al 31/12/2012	Euro	45.560
Saldo all'1/1/2012	Euro	30.570
Con un incremento	Euro	14.990

L'intero importo è esigibile entro l'esercizio successivo.

C) IV. Disponibilità liquide

C) IV. 1) Depositi bancari

Tale voce, pari a Euro 944.022, è composta dal saldo attivo dei conti correnti presso gli istituti di credito.

C) IV. 3) Denaro e valori in cassa

Al 31 dicembre 2012 erano inoltre giacenti, nelle casse delle farmacie e nel fondo cassa della sede, denaro contante e valori per complessivi Euro 298.424.

Le disponibilità liquide registrano un incremento, rispetto al bilancio 2011, di un importo pari a Euro 366.906.

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

I valori rilevati sono così sintetizzati:

D) 2 Risconti attivi	Euro 41.682
Sono così composti:	
Locazioni immobili	Euro 2.608
Assistenza software e manutenzioni	Euro 21.298
Utenze e pubblicitarie	Euro 9.417
Interessi anticipati su factoring	Euro 7.872
Altro	<u>Euro 487</u>
Saldo al 31/12/2012	Euro 41.682
Saldo all'1/1/2012	<u>Euro 42.796</u>
Con un decremento di	Euro 1.114

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

Il capitale sociale di Euro 1.029.600 è diviso in n. 19.800 azioni del valore nominale di 52 Euro ciascuna.

PROSPETTO DELLE VARIAZIONI DEI CONTI DEL PATRIMONIO NETTO

	<i>Capitale sociale</i>	<i>Riserva legale</i>	<i>Altre Riserve</i>	<i>Utili portati a nuovo</i>	<i>Utile dell'esercizio precedente</i>	<i>Utile esercizio 2012</i>	<i>Totale</i>
Saldo al 31/12/2011	1.029.600	86.476	572.451	1.084.914	33.851		2.807.292
Utile '11 a ris.legale		1.693			(1.693)		0
Utile '11 a ris.statutaria			1.693		(1.693)		0
Utile '11 a nuovo				30.465	(30.465)		0
Arr.ti convers. Euro			4				4
Utile 2012						671.523	671.523
Saldo al 31/12/2012	1.029.600	88.169	574.148	1.115.379	0	671.523	3.478.819

VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO

La Riserva legale si è incrementata di Euro 1.693 come deliberato dall'assemblea del 28 maggio 2012:

.saldo all'1/1/2012	Euro 86.476
.destinazione dell'utile dell'esercizio 2011	<u>Euro 1.693</u>
TOTALE	Euro 88.169

La voce "Altre riserve", comprensiva della riserva per versamenti soci in conto capitale costituita nel 2006, si è incrementata di Euro 1.693 come deliberato dall'assemblea del 28 maggio 2012:

.saldo all'1/1/2012	Euro 572.449
.destinazione dell'utile dell'esercizio 2011	<u>Euro 1.693</u>
TOTALE	Euro 574.142

Il conto Utili portati a nuovo, così come deliberato dall'assemblea del 28 maggio 2012, si è incrementato di Euro 30.465:

.saldo all'1/1/2012	Euro 1.084.914
.destinazione dell'utile dell'esercizio 2011	<u>Euro 30.465</u>
TOTALE	Euro 1.115.379

Si precisa che il Patrimonio Netto è composto dal Capitale Sociale e dalla Riserva Legale non liberamente distribuibili, salvo in presenza dei presupposti di legge.

La voce Altre Riserve è composta dalla riserva statutaria non liberamente distribuibile (Euro 82.147), fatto salvo il caso di modifica statutaria deliberata dall'Assemblea straordinaria, dal versamento soci in conto capitale (Euro 492.000) restituibile solo a seguito di delibera dell'Assemblea ordinaria e da arrotondamenti degli importi all'unità di Euro (Euro + 1).

Il Patrimonio Netto è altresì composto dagli utili portati a nuovo, liberamente distribuibili, e dall'utile dell'esercizio in attesa di approvazione e destinazione.

VOCE	DESCRIZIONE	Anni	composizione	destinazione/utilizzo	possibilità di utilizzazione
A.I.	Capitale sociale	ante 2002 Totale 2012	1.029.600 1.029.600	sottoscriz. e vers.to soci	
A.IV.	Riserva legale	ante 2002 2002 2003 2004 2005 2006 2007 2008 2009 2010 2011 2012 Totale 2012	21.032 10.390 6.977 81 179 7.606 20.343 7.992 1.730 2.275 7.871 1.693 88.169	utili esercizi precedenti utile esercizio 2001 utile esercizio 2002 utile esercizio 2003 utile esercizio 2004 utile esercizio 2005 utile esercizio 2006 utile esercizio 2007 utile esercizio 2008 utile esercizio 2009 utile esercizio 2010 utile esercizio 2011	B
A.VII.	Altre riserve - Riserva statutaria	ante 2002 2002 2003 2004 2005 2006 2007 2008 2009 2010 2011 2012 Totale 2012	14.017 11.383 6.977 81 179 7.606 20.343 7.992 1.730 2.275 7.871 1.693 82.147	utili esercizi precedenti utile esercizio 2001 utile esercizio 2002 utile esercizio 2003 utile esercizio 2004 utile esercizio 2005 utile esercizio 2006 utile esercizio 2007 utile esercizio 2008 utile esercizio 2009 utile esercizio 2010 utile esercizio 2011	
A.VII.	Altre riserve - Versamento soci in C/ capitale	ante 2002 2002 2003 2004			AB

VOCE	DESCRIZIONE	Anni	composizione	destinazione/utilizzo	possibilità di utilizzazione
A.VII.	Altre riserve - Riserva arrotondamenti euro	2005			
		2006	492.000	versam. del 27/12/2006	
		2007			
		2008			
		2009			
		2010			
		2011			
		2012			
		Totale 2012	492.000		ABC
		2009	(3)	Arr. esercizio 2009	
		2010	2	Arr. esercizio 2010	
		2011	(2)	Arr. esercizio 2011	
A.VIII.	Utile portati a nuovo	2012	4	Arr. esercizio 2012	
		Totale 2012	1		AB
A.IX.	Utile (perdita) d'esercizio	ante 2002	254.632	utili esercizi precedenti	
		2002	67.027	utile esercizio 2001	
		2003	125.582	utile esercizio 2002	
		2004	1.449	utile esercizio 2003	
		2005	3.224	utile esercizio 2004	
		2006	136.908	utile esercizio 2005	
		2007	237.468	utile esercizio 2006	
		2008	44.862	utile esercizio 2007	
		2009	31.133	utile esercizio 2008	
		2010	40.946	utile esercizio 2009	
		2011	141.683	utile esercizio 2010	
		2012	30.465	utile esercizio 2011	
		Totale 2012	1.115.379		ABC
		2012	671.523		ABC
	Totale		3.478.819		
A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci					

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

B) 2 Fondo imposte

L'importo del fondo imposte di Euro 27.692 è relativo all'accantonamento eseguito nell'esercizio 2012 per le imposte differite rilevate sulla plusvalenza per la cessione del fabbricato della "vecchia" sede di Mestre. Tale importo ha subito una diminuzione di Euro 9.230 rispetto all'esercizio 2011.

B) 3 Altri - Fondo per spese future

Questa la movimentazione:

VOCE DI BILANCIO	CONSISTEN. INIZIALE	INCREM. 2012	DECREM. O UTILIZZO	CONSISTEN. FINALE
Fondi per rischi ed oneri	609.876	761.769	(122.068)	1.249.577

Al 31/12/2012, tale fondo è così costituito:

- oneri che potrebbero essere richiesti da terzi per canoni concessori per Euro 67.418;
- oneri per indennità di occupazione di immobili per Euro 24.000. L'importo di tale voce all'1.1.2012 era di Euro 29.000 e ha subito un incremento di Euro 24.000 relativamente agli oneri di competenza dell'esercizio 2012 e un decremento di Euro 29.000 per la liquidazione degli oneri riconosciuti al 31.12.2011;
- oneri per spese future per Euro 17.376 accantonate nell'esercizio 2009;
- canoni locazione e oneri arretrati richiesti dal locatore di una farmacia Euro 8.283;
- oneri che potrebbero essere richiesti dall'istituto bancario per il servizio di prelievo e versamento degli incassi delle farmacie gestite da Ames, per gli anni 2011 (Euro 25.000) e 2012 (Euro 25.000) per un totale di Euro 50.000;
- oneri relativi al personale dipendente (rinnovo di contratto, addebito distacchi e premi) per Euro 1.082.500 dei quali Euro 394.731 già accantonati nell'esercizio 2011 ed Euro 687.769 di competenza del 2012

per un saldo complessivo di Euro 1.249.577.

Si rilevano, inoltre, decrementi relativi all'onere, accantonato nell'anno 2011, riguardante l'adeguamento prezzo pasti richiesto da un fornitore (Euro 73.638) e a quello per la richiesta di un locatore per ripristino locali affittati ad Ames, ai quali è stata data disdetta nel corso del 2011 (Euro 19.430). Tali fondi sono stati oggetto di storno e chiusura a seguito di transazione con le controparti.

Non è stato effettuato alcun accantonamento in relazione alla vertenza sul tema del risarcimento dei danni conseguenti alla mancata gestione della farmacia da parte del Comune di Cavallino-Treporti in quanto, al momento, non è possibile valutare il rischio economico conseguente a tale giudizio, che non risulta suscettibile di alcuna stima attendibile.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

L'ammontare rappresenta quanto accantonato dall'azienda per il trattamento di fine rapporto maturato dai dipendenti al netto della parte destinata ai fondi di previdenza complementare e fondo di tesoreria INPS istituiti a seguito della riforma previdenziale e delle scelte conseguenti effettuate dai dipendenti; si evidenziano i movimenti intervenuti nell'esercizio:

Saldo all'1/1/2012	Euro	856.281
Incremento dell'esercizio per accantonamenti	Euro	32.279
Decremento per erogazioni/variaz. dell'esercizio	Euro	(16.085)
Saldo al 31/12/2012	Euro	872.475

D) DEBITI

D) 3 Debiti verso banche

L'importo di Euro 328.861, in diminuzione rispetto ad inizio esercizio di Euro 70.232, è composto dai debiti per l'apertura di credito in conto con i relativi interessi maturati nell'ultimo trimestre 2012 (Euro 325.900) per le acquisizioni di fabbricati in uso per l'attività e dal conto corrente ipotecario con i relativi interessi maturati nell'ultimo trimestre 2012 (Euro 2.961) acceso per l'acquisizione della nuova sede presso l'Isola Nova del Tronchetto.

D) 6 Acconti

Rappresentano gli acconti incassati dalla U.L.S.S. e dal Ministero della Sanità per i rimborsi sui farmaci venduti con prescrizione medica:

Costituito da:		
- debito vs. ULSS 12	Euro	247.176
Saldo al 31/12/2012	Euro	247.176
Saldo all'1/1/2012	Euro	284.398
Con un decremento di	Euro	37.222

D) 7 Debiti verso fornitori

Sono esposti al loro valore nominale e risultano così composti:

- debito relativo alle forniture di farmaci	Euro	2.600.444
- debito relativo alle forniture servizio ristorazione scolastica	Euro	1.704.573
- debito verso altri fornitori	Euro	198.689
- fatture da ricevere/n.accred.da ricevere	Euro	102.370
Saldo al 31/12/2012	Euro	4.606.076
Saldo all'1/1/2012	Euro	6.436.311
Con un decremento di	Euro	1.830.235

D) 11 Debiti verso Enti pubblici di riferimento - Altri

Derivano dal rapporto giuridico e amministrativo in essere tra l'Amministrazione Comunale e l'azienda. Il debito al 31.12.2012 di Euro 325.482 è in incremento di Euro 294.804 rispetto al saldo al 31.12.2011.

D) 12 Debiti Tributari

Riguardano le seguenti componenti:

- Debito per Iva	Euro	15.796
- Credito per Iva versata in eccedenza	Euro	(120)
- Debito per Iva ad esigibilità differita	Euro	139
- Debito Ires d'esercizio	Euro	104.922
- Debiti per ritenute da versare su redd. di lav. dipend.	Euro	205.039

- Debiti per ritenute da versare su altri redditi	Euro	15.371
- Altro	Euro	279
Saldo al 31/12/2012	Euro	341.426
Saldo all'1/1/2012	Euro	307.842
Con un incremento di	Euro	33.584

D) 13 Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale

Riguardano principalmente i contributi che l'azienda deve versare ai diversi Istituti previdenziali a favore del personale dipendente.

- Debiti vs. INPS	Euro	395.703
- Debiti vs. INPS collaboratori	Euro	2.436
- Debiti vs. PREVINDAI	Euro	3.234
- Debiti vs. INPDAP	Euro	17.140
- Debiti vs. INAIL	Euro	5.399
- Debiti verso INPS ed altri enti su 14°, straordinari etc.	Euro	73.760
- Debiti vs. INPS – F.do tesoreria	Euro	65.082
Saldo al 31/12/2012	Euro	562.754
Saldo all'1/1/2012	Euro	667.062
Con un decremento di	Euro	104.308

D) 14 Altri debiti

Risultano così composti:

- Debiti vs. personale dipendente e collaboratori	Euro	447.219
- Depositi cauzionali ricevuti	Euro	3.925
- Debiti verso organi sociali	Euro	1.799
- Debiti verso Comune di Cavallino-Treporti	Euro	35.000
- Debiti vs. fondi di previdenza complementare	Euro	15.031
- Debiti su locazioni (affitti e spese condominiali)	Euro	2.189
- Debiti su assicurazioni (conguagli polizze)	Euro	9.295
- Debiti vs. Assofarm (quote assoc.)	Euro	2.880
- Debiti vs. locatore (saldo transazione –ved.f.do spese)	Euro	5.000

- Altri	Euro	8.509
Saldo al 31/12/2012	Euro	530.847
Saldo all'1/1/2012	Euro	918.277
Con un decremento di	Euro	387.430

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

La voce ratei e risconti passivi, pari a Euro 470.152, è composta da:

E) 1 Ratei passivi **Euro 2.237**

La determinazione della quota di competenza è avvenuta su base temporale.

I valori rilevati sono sintetizzati nella seguente tabella:

Spese condominiali	Euro	2.237
Saldo al 31/12/2012	Euro	2.237
Saldo all'1/1/2012	Euro	734
con un incremento di	Euro	1.503

E) 2 Risconti passivi **Euro 467.915**

Sono relativi a contributi erogati dal Comune di Venezia per gli interventi di straordinaria manutenzione e messa a norma degli impianti nei locali adibiti a farmacia, del centro storico ed isole, e nei nuovi uffici aziendali di Venezia sull'Isola Nova del tronchetto. Tali contributi vengono assoggettati alla procedura di risconto per la durata pari al periodo medio di ammortamento; la quota di competenza dell'esercizio 2012 pari a Euro 32.650 è iscritta in bilancio alla voce A) 5.

Inoltre è stato iscritto in questa voce il contributo accordato dal locatore dei locali della Farmacia n. 11 "Alla Chiesa", sita in Trivignano-Venezia, per il concorso alle spese di migioria all'impianto elettrico ed all'installazione del nuovo impianto di condizionamento.

Anche tale contributo viene assoggettato, ad iniziare dal 2003, alla procedura di risconto per la durata pari al periodo medio di ammortamento; la quota di competenza dell'esercizio 2012 pari a Euro 288 è iscritta in bilancio alla voce A) 5.

Contributo Comune di Venezia su interventi straord. manut.	Euro	467.350
Contributo locatore Farmacia n. 11 "Alla Chiesa"	<u>Euro</u>	<u>565</u>
Saldo al 31/12/2012	Euro	467.915
Saldo all' 1/1/2012	<u>Euro</u>	<u>13.111</u>
con un incremento di	Euro	454.804
Per un complessivo incremento della voce		
"Ratei e Risconti Passivi" di	Euro	456.307

CONTI D'ORDINE

L'importo di Euro 12.425 costituisce l'obbligazione di regresso esercitabile dalla banca che ha prestato la fidejussione, a favore della società, su contratti di locazione passiva.

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

A) 1a Ricavi attività settore farmacie

I ricavi, iscritti in questa voce, sono relativi alle vendite effettuate dalle farmacie:

	2012	2011	Differenza
Ricavi delle vendite	13.453.525	14.352.774	- 899.249

A) 1b Ricavi attività settore servizi territoriali

I ricavi, iscritti in questa voce, sono relativi alle prestazioni effettuate nell'ambito dei servizi di refezione scolastica e dell'area scolastico-educativa di non docenza affidati dal Comune di Venezia nel corso dell'anno 2006:

	2012	2011	Differenza
Ricavi delle attività	17.203.549	16.382.408	+ 821.141

A) 5 Altri ricavi e proventi

La voce A.5 si compone dei seguenti valori:

	2012	2011	Differenza
Quota comp. contributi comune Venezia	44.908	13.666	+ 31.242
Contributi da vari	288	288	0
Risarcimenti assicurativi	12.607	14.165	- 1.558
Ricavi per attività espositiva farmacie	63.707	55.432	+ 8.275
Ricavi da ULSS per restituz. tratt.su ricette	21.470	28.510	- 7.040
Ricavi per servizi e vari	36.819	16.737	+ 20.082
Indennizzi ASSINDE	12.637	4.747	+ 7.890
Affitti attivi e rimborsi (condomin./utenze)	218.695	24.635	+ 194.060
TOTALE	411.131	158.180	+ 252.951

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

B). 6a) Prodotti finiti e merci

Alla voce B).6a), il costo per gli acquisti di farmaci risulta:

		2012	2011
Costo acquisto merci di farmacia	Euro	9.213.677	9.840.578

Inoltre la voce B).6a) è comprensiva dei costi d'acquisto di:

- divise	Euro	1.335
- cancelleria e stampati	Euro	9.971
- materiale igienico/sanitario	Euro	1.752
- materiale vetrinistica/imballi	Euro	8.099
- materiale elettrico e vari	Euro	1.364
- abbonamenti farmacie/giornali e libri	Euro	764
- materiale informatico	Euro	<u>201</u>
TOTALE	Euro	23.486

per un totale della voce B).6a) di Euro 9.237.163.

B). 6b) Per materie prime, sussid., di consumo e merci

Alla voce B).6b), il costo per gli acquisti del settore ristorazione risulta così ripartito:

		2012	2011
Costo derrate alimentari	Euro	487.927	487.013
Costo preparazione pasti completi	Euro	7.433.836	6.789.585
TOTALE	Euro	7.921.763	7.276.598

Inoltre la voce B).6b) è comprensiva di costi d'acquisto di:

- divise	Euro	11.287
- cancelleria e stampati	Euro	25.249
- materiale elettrico e vari	Euro	2.126

- abbonamenti giornali e libri	Euro	757
- materiale informatico	<u>Euro</u>	<u>143</u>
TOTALE	Euro	39.562

per un totale della voce B).6b) di Euro 7.961.325.

B) 7 Servizi

Tale voce è composta da:

		2012	2011
- Utenze	Euro	275.985	136.654
- Manutenzioni	Euro	157.678	76.960
- Assistenza al personale (elaborazioni paghe-cedolini, ricerca e selezione)	Euro	78.399	77.989
- Buoni pasto	Euro	46.812	62.946
- Assicurazioni	Euro	46.585	46.211
- Pulizia	Euro	38.019	39.011
- Compenso erogato a terzi su incasso tickets ristorazione scolastica	Euro	169.073	164.992
- Trasporto pasti servizio ristorazione	Euro	2.740	326.823
- Prest. profess. tecniche e legali	Euro	84.654	90.291
- Vigilanza	Euro	10.764	10.764
- Smaltimento rifiuti spec. e Assinde	Euro	2.727	2.810
- Gare societarie e relative pubblicazioni	Euro	4.491	11.364
- Spese di pubblicità, rappresent. e inserzioni	Euro	2.492	2.630
- Commissioni e spese bancarie	Euro	27.222	28.390
- Tariffa igiene ambientale	Euro	26.853	30.779
- Sp.postali, corrieri, rimb.spese e comm.li varie	Euro	836	4.044
- Formazione, aggiorn.to ed addestr.to dip.ti	Euro	16.539	12.432
- Prest. profess. amm.ve e fiscali	Euro	16.610	17.302
- Trasporti e traslochi	Euro	3.030	900
- Costo organi sociali	Euro	190.570	193.193
TOTALE	Euro	1.202.079	1.336.485

B) 8 Godimento beni di terzi

Questa la composizione della voce:

		2012	2011
Canoni di locazione immobili	Euro	259.173	254.749
Spese condominiali	Euro	28.944	26.505
Noleggi ed altri canoni	Euro	19.072	20.892
TOTALE	Euro	307.189	302.146

B) 9 Per il personale

	2012	2011	Differenza
Stipendi e salari	7.666.665	7.753.846	- 87.181
Oneri sociali	2.266.198	2.228.487	+ 37.711
T.F.R.	608.514	596.340	+ 12.174
TOTALE	10.541.377	10.578.673	- 37.296

Il personale dipendente in forza al 31.12.2012 era complessivamente formato da n° 383 unità. In media i dipendenti occupati in azienda nell'anno 2012, sia nel settore farmaceutico che nel settore dei servizi territoriali comprendente i servizi di non docenza nell'ambito dell'area scolastico educativa e quelli di ristorazione scolastica, è stato di 340,0 ed è composto da n° 1 dirigente, n° 17,0 quadri, n° 77,0 impiegati, n° 245,0 addetti ai servizi scolastici. L'aumento complessivo del numero medio dei dipendenti, rispetto all'anno 2011, è di n° 9,1 unità.

B) 12 Accantonamenti per rischi ed oneri

Nell'esercizio 2012 sono stati effettuati ulteriori accantonamenti per Euro 761.769 nel fondo come già descritto nel capitolo B) *Fondi per rischi ed oneri* della presente nota.

B) 14 Oneri diversi di gestione

La composizione della voce B.14 risulta così strutturata:

		2012	2011
- Tassa conc.regionale farmacie	Euro	16.628	16.963

		2012	2011
- Contrib.previd.cassa professionale	Euro	6.578	6.812
- Val.bollati/conc.governative/vidimaz./diritti	Euro	19.246	20.417
- Quote associative	Euro	11.032	11.332
- IMU (ICI 2011) ed altre imposte	Euro	43.656	30.822
- Costi auto	Euro	1.610	2.367
- Costi utenze e altre forniture	Euro	27.430	24.060
- Furti e ammanchi farmacie, sanzioni	Euro	1.324	11.658
- Contributi ENPAF	Euro	62.132	70.015
TOTALE	Euro	189.636	194.446

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Tale voce pari ad Euro – 38.896 è composta dalla differenza tra gli interessi attivi per Euro 21.431 e gli interessi passivi dovuti (bancari e factoring) per Euro 60.327.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Tale voce di Euro 590.535, è composta dalla differenza tra componenti positivi (Euro 656.394) e negativi (Euro 65.859).

Tra i componenti positivi si rilevano sopravvenienze per Euro 381.405 relative al credito per Ires chiesto a rimborso per gli anni dal 2007 al 2011 di cui al Decreto Legge n. 201/2011, art. 2, comma 1-quater.

In tale voce risultano, inoltre, componenti positivi e negativi relativi ad esercizi precedenti (rilevazioni di fatti di gestione o di valutazione di poste di bilancio non verificatesi e relative ad esercizi precedenti).

22 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

In questa voce sono inserite le imposte sul reddito di competenza dell'esercizio.

- L'imposta IRES è stata calcolata come segue:

.Utile ante imposte	Euro 1.045.156
.Variazioni in aumento del reddito	Euro 849.353
.Variazioni in diminuzione del reddito	<u>Euro (731.666)</u>

Base imponibile	Euro	1.162.843
Aliquota		27,5 %
<i><u>Imposta sul Reddito delle Società</u></i>	<i><u>Euro</u></i>	<i><u>319.782</u></i>
FISCALITA' DIFFERITA – IMPOSTE ANTICIPATE		
Variazioni temporanee in aumento esercizio 2012	Euro	(761.769)
- Imposte anticipate esercizio 2012	27,5%	Euro (209.486)
Recupero variazioni temporanee esercizi precedenti	Euro	122.068
- Recupero imposte anticipate esercizi prec.	27,5%	Euro 33.568
<i><u>Minor IRES per imposte anticipate</u></i>	<i><u>Euro</u></i>	<i><u>175.918</u></i>
FISCALITA' DIFFERITA – IMPOSTE DIFFERITE		
Recupero variazioni temporanee esercizi precedenti	Euro	33.566
- Recupero imposte differite esercizi prec.	27,5%	Euro 9.230
<i><u>Minorr IRES per imposte differite</u></i>	<i><u>Euro</u></i>	<i><u>9.230</u></i>
per un totale Ires di competenza dell'esercizio 2012 di Euro 134.634.		
- L'imposta IRAP è stata calcolata come segue:		
.Componenti positivi	Euro	31.068.205
.Componenti negativi	Euro	(19.267.725)
.Variazioni in aumento	Euro	178.775
.Variazione in diminuzione	<u>Euro</u>	<u>0</u>
Valore della produzione lorda	Euro	11.979.255
- Importi deducibili del costo per il personale:		
.Inail	Euro	(98.511)
.Apprendisti e disabili	Euro	(552.698)
.Cuneo fiscale (contr.prev. e ded.forfettaria)	<u>Euro</u>	<u>(5.199.854)</u>
Base imponibile	Euro	6.128.192
Aliquota		3,90 %
<i><u>Imposta Regionale sulle Attività Produttive</u></i>	<i><u>Euro</u></i>	<i><u>238.999</u></i>

INFORMATIVA SULL'ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO DI SOCIETA'

In relazione all'obbligo previsto dall'art. 2497 bis del Codice Civile, si espongono i dati essenziali dell'ultimo rendiconto (bilancio consuntivo dell'anno 2011) approvato dall'Ente con deliberazione consiliare n. 37 del 27 aprile 2012.

STATO PATRIMONIALE		
	2011	2010
ATTIVO		
Immobilizzazioni Immateriale	2.620.071,83	2.824.714,53
Immobilizzazioni Materiali	2.876.898.783,56	2.801.827.496,98
Immobilizzazioni Finanziarie	177.931.695,65	186.462.654,13
Totale Immobilizzazioni	3.057.450.551,04	2.991.114.865,64
Rimanenze	0,00	0,00
Crediti	517.105.552,30	520.099.934,71
Altre attività	0,00	0,00
Disponibilità Liquide	192.281.228,02	184.880.309,89
Totale attivo circolante	709.386.780,32	704.980.244,60
Ratei e risconti	57.447.098,14	50.628.315,26
Totale	3.824.284.429,50	3.746.723.425,50
PASSIVO		
Patrimonio Netto	757.951.829,15	789.870.212,89
Conferimenti	2.342.331.254,46	2.287.771.486,97
Debiti di funzionamento	85.778.507,95	85.884.869,24
Altre passività	582.247.264,52	538.587.002,21
Ratei e risconti	55.975.573,42	44.609.854,19
Totale	3.824.284.429,50	3.746.723.425,50

CONTO ECONOMICO	
	2011
A) Proventi della gestione	502.314.519,98
B) Costi della gestione	509.139.229,23
Risultato della Gestione	-6.824.709,25
C) Proventi e oneri da aziende speciali e partecipate	-2.826.982,08
Risultato della gestione operativa	-9.651.691,33
Proventi e oneri finanziari	-25.058.004,54
Proventi e oneri straordinari	2.791.312,13
Risultato economico dell'esercizio	-31.918.383,74

(Fonte : Comune di Venezia – Direzione Sviluppo Economico e Partecipate - Servizio Anagrafe delle Partecipazioni Societarie e Compliance)

ALTRI STRUMENTI FINANZIARI EMESSI DALLA SOCIETA'

La società non ha emesso strumenti finanziari.

FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI

Il socio non ha effettuato finanziamenti con obbligo di restituzione.

DATI RICHIESTI RELATIVI AI PATRIMONI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE

La società non ha patrimoni destinati ad uno specifico affare.

DATI RICHIESTI RELATIVI A FINANZIAMENTI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE – ART. 2447-DECIES

La società non ha ricevuto alcun finanziamento destinato ad uno specifico affare.

OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA

La società non ha effettuato operazioni di locazione finanziaria.

INFORMAZIONI RELATIVE AL FAIR VALUE DEGLI STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI EX ART. 2427-BIS

La società non ha stipulato contratti derivati.

INFORMAZIONI RELATIVE ALLE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE ISCRITTE AD UN VALORE SUPERIORE AL FAIR VALUE

La società non possiede immobilizzazioni finanziarie.

OPERAZIONI REALIZZATE CON PARTI CORRELATE

La società non ha effettuato operazioni con parti correlate, fatta eccezione per quanto già riferito in relazione ai rapporti con la controllante Amministrazione comunale.

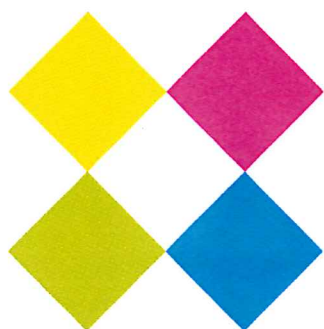
ACCORDI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE

La società non ha concluso accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

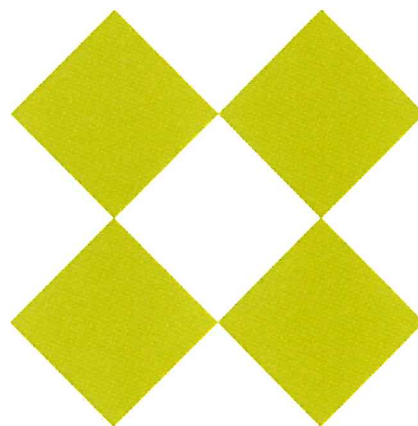
COMPENSI ORGANI SOCIALI

Il Consiglio di Amministrazione ha prestato la propria opera a fronte di un compenso complessivo di Euro 114.300.

Il Collegio Sindacale ha prestato la propria opera a fronte di un compenso complessivo di Euro 50.000.



ames
SERVIZI SCOLASTICI



ames
FARMACIE COMUNALI