

Al socio unico
Comune di Novate Milanese

- nella persona del Dott.
FRANCESCO CARCANO
Assessore delegato
alle Società Partecipate
- ed all'unità operativa
"Società Partecipate"

tramite PEC

Novate, 18 aprile 2016

OGGETTO: Report 31/12/2015

In ottemperanza al Contratto di Servizio in vigore trasmetto l'allegato REPORT al 31/12/2015.

Rimango a disposizione per qualsiasi chiarimento e approfondimento.

L'Amministratore Unico
Mauro Terragni



ASCOM srl

REPORT 31/12/2015

REPORT 31 DICEMBRE 2015

RIEPILOGO PER MARGINE DI CONTRIBUZIONE

	CONSUNTIVO 31/12/2015	BUDGET 31/12/2015	CONSUNTIVO 31/12/2014	CONSUNTIVO 31/12/2013
FARMACIE : margine di contribuzione	341.080	269.410	309.354	284.525
Costi generali e di struttura e finanziari	-128.966	-149.397	-129.051	-154.373
RISULTATO ANTE CANONE E IMPOSTE	212.114	120.013	180.303	130.152
Canone concessione Comune	-100.000	-100.000	-100.000	-70.000
Imposte	-11.857	-15.000	-18.096	-19.840
RISULTATO NETTO SOCIETA'	100.257	5.013	62.207	40.312

SITUAZIONE AL 31.12.2015
ASCOM srl

	CONSUNTIVO AL 31.12.2015	BUDGET AL 31.12.2015	CONSUNTIVO AL 31.12.2014	DIFF. 2015 - 2014
Ricavi	3.141.715	3.015.000	3.113.588	28.127
Ricavi diversi	53.526	32.400	44.290	9.236
Totale ricavi	3.195.241	3.047.400	3.157.878	37.363
Costo del venduto	2.117.515	2.030.000	2.080.333	37.182
Margine lordo	1.077.726	1.017.400	1.077.545	181
Acquisti vari	-9.459	-3.000	-4.076	-5.383
Costi per servizi produzione	-5.384	-8.400	-6.736	1.352
Trattenute A.s.l.	-100.730	-120.600	-126.301	25.571
Utenze (tel., riscald., ener.)	-19.622	-21.300	-19.920	298
Servizi (mkt, pulizie, inventari, auto)	-20.568	-26.100	-23.887	3.319
Spese amministrative comm e di rappr.	-46.779	-54.600	-45.026	-1.753
Canone Concessorio Comune	-100.000	-100.000	-100.000	0
Affitti, leasing, noleggi	-122.188	-124.900	-123.976	1.788
Costo del personale	-499.957	-500.587	-509.367	9.410
Ammortamenti	-18.838	-20.000	-19.189	351
Oneri diversi di gestione	-13.359	-12.900	-14.730	1.371
Risultato prima di oneri/prov. straordinari	120.840	25.013	84.337	36.503
Interessi passivi e oneri bancari	-9.665	-5.000	-4.968	-4.697
Interessi attivi	939	0	538	401
Oneri straordinari, minusvalenze	0	0	0	0
Proventi straordinari, plusvalenze	0	0	396	-396
Risultato prima delle imposte	112.114	20.013	80.303	31.811
Imposte (IRAP)	-11.857	-15.000	-18.096	6.239
Risultato netto ASCOM srl	100.257	5.013	62.207	38.050

SITUAZIONE AL 31.12.2015

AREA FARMACIE

CONSUNTIVO

BUDGET AL 31.12.2015

	F1	F2	2015	F1	F2	2015
Ricavi	2.123.988	1.017.727	3.141.715	2.045.000	970.000	3.015.000
Costo del venduto	1.422.430	695.085	2.117.515	1.360.000	670.000	2.030.000
Margine lordo	701.559	322.642	1.024.200	685.000	300.000	985.000
	33,0%	31,7%	32,6%	33,5%	30,9%	32,7%
Ricavi diversi	34.316	19.210	53.526	17.600	14.800	32.400
Acquisti vari	-6.192	-2.945	-9.137	-1.800	0	-1.800
Costi per servizi produzione	-3.355	-1.555	-4.910	-2.750	-2.650	-5.400
Trattenute A.s.l.	-86.658	-14.073	-100.730	-91.830	-28.770	-120.600
Utenze (tel., riscald., energia)	-11.574	-5.381	-16.954	-10.800	-6.800	-17.600
Servizi	-8.717	-6.654	-15.372	-9.000	-6.200	-15.200
Spese amministrative con fornitori	-5.324	-3.304	-8.628	-7.600	-5.500	-13.100
Canone conc. Comune	-66.667	-33.333	-100.000	-65.000	-35.000	-100.000
Affitti, leasing, noleggi	-48.307	-60.965	-109.272	-51.000	-62.000	-113.000
Costo del personale	-286.694	-164.317	-451.011	-277.907	-160.533	-438.440
Ammortamenti	-9.419	-9.419	-18.838	-9.000	-11.000	-20.000
Svalutazione attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Oneri diversi di gestione	-1.592	-200	-1.792	-1.400	-1.450	-2.850
Risultato prima di oneri/	201.375	39.705	241.080	174.513	-5.103	169.410

SITUAZIONE AL 31.12.2015		BUDGET
AREA SEDE		AL 31.12.2015
CONSUNTIVO		2015
	31/12/2015	
Ricavi	0	0
Margine lordo	0	0
Ricavi diversi	0	0
Acquisti vari	-321	-1.200
Costi per servizi produzione	-474	-3.000
Pubbl.Trattenute ENPAF/servizi	0	
UtENZE (tel., riscald., ener.)	-2.667	-3.700
Servizi (pulizia, prest.occasionali)	-4.332	-8.500
Spese amministrative comm e di rappr.	-38.151	-41.500
Affitti, leasing, noleggi	-12.917	-11.900
Costo del personale	-48.946	-62.147
Gestione veicoli aziendali	-865	-2.400
Svalutazione attivo circolante	0	0
Oneri diversi di gestione	-11.567	-10.050
Risultato prima di oneri/prov. straordinari	-120.240	-144.397
interessi passivi diversi		
Interessi passivi e oneri bancari	-9.665	-5.000
Interessi attivi	939	0
Oneri straordinari, minusvalenze		0
Proventi straordinari, plusvalenze	0	0
Risultato prima delle imposte	-128.966	-149.397

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL REPORT AL 31/12/2015

Premessa

Il presente report viene redatto in osservanza all'art. 13 del contratto di servizio approvato dal Consiglio Comunale di Novate Milanese con delibera del 29/11/2011 e riporta il raffronto con il "Piano operativo 2015".

Risultati economici

Il risultato al 31/12/2015 ammonta ad € 100.257 dopo aver accantonato il canone concessorio di € 100.000 e le imposte (solo IRAP in quanto per l'IRES si beneficia delle perdite fiscali accumulate).

Il risultato è migliore sia rispetto al budget (peraltro stilato con criteri prudenziali) sia rispetto al consuntivo dell'anno precedente.

L'ultimo trimestre dell'esercizio ha, come in passato, contribuito in modo consistente a tale risultato, sebbene miglioramenti erano già stati evidenziati nel report al 31/8/2016.

I ricavi dell'esercizio si sono incrementati dell' 1,2% grazie al fatto di aver ridotto da due ad una settimana la chiusura per ferie mentre si sono registrate minori trattenute dalla Regione sulle ricette del SSN ed è risultata più efficiente la gestione del personale, anche grazie al rinnovato contratto nazionale di lavoro.

Permane la migliore redditività della farmacia di via Matteotti, grazie agli elevati volumi di vendita, mentre è insufficiente la redditività della farmacia del Centro Commerciale Metropoli, che peraltro contribuisce alla copertura dei costi fissi e generali.

L'apertura della una parafarmacia al centro commerciale Metropoli, in aggiunta al comer COOP, non ha finora causato gravi perdite nei volumi di vendita

La situazione finanziaria è sotto controllo e consente il pagamento puntuale dei fornitori (i grossisti a 30-60 giorni).

Fatti di rilievo

Non ve ne sono di significativi.

Investimenti nel periodo

Gli investimenti realizzati nell'anno e raffrontati con il "Piano operativo 2015" si riepilogano come segue:

	<u>Previsione da "Piano"</u>	<u>Consuntivo</u>
Sostituzione uscita sicurezza/vetrina Farm. Matteotti	8.000	4.570
Migliorie arredamento e supporti comunicazione		
Farmacia Metropoli	10.000	3.464
Investimenti minori	<u>4.000</u>	<u>2.634</u>
Totale	<u>22.000</u>	<u>10.668</u>

Situazione finanziaria

La situazione finanziaria (prospetto allegato) si è mantenuta nei limiti della regolarità amministrativa, azionando la leva dello stretto controllo dei saldi e dei pagamenti.

Personale

Non vi è stato movimento nella dotazione del personale (9 dipendenti).

Avanzamento obiettivi

Di seguito si elencano gli obiettivi del piano operativo 2015 con il relativo stato di attuazione:

1 – Consolidamento dell'equilibrio economico in modo da consentire l'erogazione del canone consessorio al Comune.	Il risultato del quadrimestre non si discosta in modo rilevante dal budget, costruito per dar modo di erogare il canone previsto.
2 – Rendicontazione economica quadrimestrale per centro di costo.	Effettuata.
3 – Report quadrimestrale dei flussi di cassa.	Allegato nei precedenti report.

4 – Servizio prenotazione (CUP) e richieste ASL	Effettuato.
5 – Consolidamento delle giornate a tema come servizio alla clientela.	Report delle giornate a tema allegato.
6 – Formalizzazione di studio di fattibilità circa lo sviluppo dei servizi consentiti dalla norma.	Da effettuare
7 – Indagine tramite questionario sul grado di soddisfazione della clientela.	Effettuato.
8 - Report annuale degli acquisti aggregati.	Da effettuare a fine esercizio.
9 – Report quadrimestrale sullo stato attuazione obiettivi.	Effettuato.

EVENTI IN FARMACIA 2015

DATA	F1/F2	EVENTO	FORNITORE	N° PARTECIPANTI	INCASSI	SPESE	NOTE
16/01/2015	F2	ANALISI PELLE/CAPELLO	ROUGY	21	605,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA
13/02/2015	F2	ANALISI PELLE/CAPELLO	ROUGY	20	517,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA
14/02/2015	F1	RACCOLTA FARMACO	BANCO FARMACEUTICO	211	1.284,57	150,00	TUTTA LA GIORNATA
14/02/2015	F2	RACCOLTA FARMACO	BANCO FARMACEUTICO	102	562,86	150,00	TUTTA LA GIORNATA
13/03/2015	F2	ANALISI PELLE/CAPELLO	ROUGY	42	520,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA
21/03/2015	F2	COSMETICA CORPO	SOMATOLINE	40	548,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA
09/04/2015	F1	CURADENT	CURADENT	presentazione prodotti	154,30	0,00	TUTTA LA GIORNATA
20/04/2015	F1	TEST INTOLLERANZE	ALCHIMIA	8	530,00	175,00	TUTTA LA GIORNATA
28/04/2015	F1	EUCERIN	BEIERSDORF	34	524,10	0,00	TUTTA LA GIORNATA
06/05/2015	F2	BELLEZZA CORPO	BYONIKE	10	1.155,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA
07/05/2015	F1	FISIOTERAPISTA	DOMPE'	2	0,00	0,00	POMERIGGIO
09/05/2015	F2	SOMATOLINE CORPO E VISO	MANETTI & ROBERTS	13	466,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA
15/05/2015	F2	ANALISI PELLE/CAPELLO	ROUGY	26	341,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA
19/05/2015	F1	TEST INTOLLERANZE	La Forgia Sara	5	388,00	175,00	TUTTA LA GIORNATA
21/05/2015	F1	CONTROLLO GLICEMIA	BAYER	CONTROLLO GLICEMIA GRATUITA + OMAGGIO		0,00	TUTTA LA GIORNATA
25/05/2015	F1	TEST INTOLLERANZE	La Forgia Sara	3	190,00	175,00	TUTTA LA GIORNATA
26/05/2015	F1	CURA CORPO	BIONIKE	4	286,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA
05/06/2015	F2	FISIOGEL	PRESENTAZIONE PRODOTTI	CAMPIONATURA	0,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA
09/06/2015	F2	MOC	METAGENICS	86	1.970,00	380,00	TUTTA LA GIORNATA
12/06/2015	F2	SOMATOLINE CORPO E VISO	MANETTI & ROBERTS	19	613,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA
12/06/2015	F1	CURA CORPO	BIONIKE	5	170,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA
16/06/2015	F2	ANALISI PELLE/CAPELLO	ROUGY	30	580,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA
18/06/2015	F1	TEST INTOLLERANZE	La Forgia Sara	5	413,00	175,00	TUTTA LA GIORNATA
25/06/2015	F2	ANALISI PELLE/CAPELLO	GALENIC	21	397,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA
30/06/2015	F2	CURA CORPO	BIONIKE	59	1.128,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA
10/07/2015	F1	TEST INTOLLERANZE	La Forgia Sara	4	€ 298,90	175,00	TUTTA LA GIORNATA
11/07/2015	F2	FISIOGEL	PRESENTAZIONE PRODOTTI	CAMPIONATURA OMAGGIO		0,00	TUTTA LA GIORNATA

17/07/2015	F2	PREVENZIONE MACCHIE SOLARI E DISCROMIE	ROUGY	11	478,12	0,00	TUTTA LA GIORNATA	
28/07/2015	F2	SUPRADYN	BAYER	CAMPIONATURA OMAGGIO		0,00	TUTTA LA GIORNATA	
28/07/2015	F1	TEST INTOLLERANZE	La Forgia Sara	6	298,00	175,00	TUTTA LA GIORNATA	
10/08/2015	F1	PESANTEZZA GAMBE	VENORUTON	45	226,40	0,00	TUTTA LA GIORNATA	
16/09/2015	F1	TEST INTOLLERANZE	La Forgia Sara	6	462,50	0,00	TUTTA LA GIORNATA	
18/09/2015	F2	ANALISI PELLE/CAPELLO	ROUGY	43	3.247,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA	
18/09/2015	F1	PROGETTO ADERENZA 3C	AIM GROUP	MAZIONE/FORMAZIONE		0,00	POMERIGGIO	
26/09/2015	F2	PREVENZIONE MALATTIE RESPIRATORIE	FEDERFARMA	MAZIONE E CONSULENZA		0,00	TUTTA LA GIORNATA	
29/09/2015	F1	TEST INTOLLERANZE	La Forgia Sara	2	151,50	175,00	SOLO MATTINA	
30/09/2015	F1	TEST INTOLLERANZE	La Forgia Sara	5	369,30	175,00	TUTTA LA GIORNATA	
06/10/2015	F1	PROGETTO ADERENZA 3C	AIM GROUP	MAZIONE E CONSULENZA		0,00	POMERIGGIO	
07/10/2015	F1	INCONTRO COL PERSONALE	PRODECO	MAZIONE/FORMAZIONE		0,00	PAUSA PRANZO	
14/10/2015	F1	TEST INTOLLERANZE	La Forgia Sara	6	495,50	175,00	TUTTA LA GIORNATA	
16/10/2015	F1	PROBLEMI DI CANDIDA E CISTITE	PRODECO	4	150,00	0,00	MATTINATA	
16/10/2015	F2	ANALISI PELLE/CAPELLO	ROUGY	16	1035,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA	
17/10/2015	F2	APPUNTAMENTO CON MAMME	METAGENICS	MAZIONE E CONSULENZA		0,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA
20/10/2015	F2	GIORNATA DIABETE	SANOFI	MAZIONE E CONSULENZA		0,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA
28/10/2015	F1	TEST INTOLLERANZE	La Forgia Sara	6	396,12	175,00	TUTTA LA GIORNATA	
29/10/2015	F1	CURA CAPELLO	BIONIKE	5	382,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA	
30/10/2015	F2	ANALISI PELLE/CAPELLO	GALENIC	10	333,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA	
03/11/2015	F1	PROGETTO ADERENZA 3C	AIM GROUP	MAZIONE E CONSULENZA		0,00	0,00	POMERIGGIO
04/11/2015	F1	MOC	METAGENICS	84	1260,00+395, 27 (1655,27)	380,00	TUTTA LA GIORNATA	
06/11/2015	F2	ANALISI PELLE/CAPELLO	BIONIKE	13	420,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA	
06/11/2015	F1	TEST INTOLLERANZE	La Forgia Sara	5	295,00	175,00	TUTTA LA GIORNATA	
10/11/2015	F1	IGIENE ORALE	CURADENT	MAZIONE E CONSULENZA		0,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA
12/11/2015	F1	TEST INTOLLERANZE	La Forgia Sara	5	373,80	175,00	TUTTA LA GIORNATA	
17/11/2015	F1	MAKE UP	BOINIKE	7	131,75	0,00	TUTTA LA GIORNATA	

20/11/2015	F1	TEST INTOLLERANZE	La Forgia Sara	7	398,35	175,00	TUTTA LA GIORNATA
20/11/2015	F2	ANALISI PELLE/CAPELLO	ROUGY	14	585,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA
26/11/2015	F1	PROGETTO ADERENZA 3C	AIM GROUP	MAZIONE E CONSU	0,00	0,00	POMERIGGIO
01/12/2015	F1	PELLE CAPELLI	EUCERIN	SENTAZIONE PROD	€ 295,60	0,00	TUTTA LA GIORNATA
02/12/2015	F1	TEST INTOLLERANZE	La Forgia Sara	6	€ 410,40	175,00	TUTTA LA GIORNATA
04/12/2015	F2	EVENTO COSMESI	BIONIKE	4	€ 568,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA
11/12/2015	F1	TEST INTOLLERANZE	La Forgia Sara	5	€ 330,00	175,00	TUTTA LA GIORNATA
11/12/2015	F2	ANALISI PELLE/CAPELLO	ROUGY	10	725,00	0,00	TUTTA LA GIORNATA