

Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di MILANO

Registro Imprese - Archivio ufficiale della CCIAA

INFORMAZIONI SOCIETARIE

**GESTIONE SERVIZI
MUNICIPALI NORD MILANO
SRL O "GESEM S.R.L."**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	ARESE (MI) PIAZZA V GIORNATE 20 CAP 20020
Indirizzo PEC	gesem@legalmail.it
Numero REA	MI - 1699422
Codice fiscale	03749850966
Forma giuridica	societa' a responsabilita' limitata

NBF7FL

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.

Indice

1 Allegati	3
------------------	---

1 Allegati

Bilancio

Atto

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2015
GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM
S.R.L."

Sommario

**Capitolo 1 - PROSPETTO CONTABILE PDF OTTENUTO IN
AUTOMATICO DA XBRL**
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA
Capitolo 4 - RELAZIONE GESTIONE
Capitolo 5 - RELAZIONE SINDACI

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM S.R.L."

Prospetto contabile del Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA CINQUE GIORNATE 20 20020 ARESE MI
Codice Fiscale	03749850966
Numero Rea	Milano 1699422
P.I.	03749850966
Capitale Sociale Euro	80.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...
Codice fiscale: 03749850966

v.2.2.4

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM S.R.L."

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	36.251	26.918
Totale immobilizzazioni immateriali	36.251	26.918
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	202.639	124.725
Totale immobilizzazioni materiali	202.639	124.725
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d) altre imprese		
Totale partecipazioni	310.000	310.000
Totale immobilizzazioni finanziarie	310.000	310.000
Totale immobilizzazioni (B)	548.890	461.643
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
Totale crediti verso clienti	1.645.511	1.411.743
Totale crediti	1.645.511	1.411.743
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali		
Totale disponibilità liquide	1.775.592	2.376.483
Totale attivo circolante (C)	3.421.103	3.788.226
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi		
Disaggio su prestiti	0	12.778
Totale ratei e risconti (D)	30.848	12.778
Totale attivo	4.000.841	4.262.647
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	99.247	99.247
IV - Riserva legale	56.743	56.743
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa		
Totale altre riserve	531.822	473.519
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) residua	71.846	58.304
Totale patrimonio netto	852.358	780.513
B) Fondi per rischi e oneri		
3) altri		
Totale fondi per rischi ed oneri	10.386	35.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
D) Debiti	259.847	200.986

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...
Codice fiscale: 03749850966

v.2.2.4

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM S.R.L."

1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.861.604	3.242.700
Totale obbligazioni	2.861.604	3.242.700
Totale debiti	2.861.604	3.242.700
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	16.646	3.448
Totale ratei e risconti	16.646	3.448
Totale passivo	4.000.841	4.262.647

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...
Codice fiscale: 03749850966

v.2.2.4

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM S.R.L."

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Beni di terzi presso l'impresa		
altro	0	7.080
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	7.080
Totale conti d'ordine	0	7.080

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...
Codice fiscale: 03749850966

v.2.2.4

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM S.R.L."

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.110.806	5.387.282
5) altri ricavi e proventi		
altri	86.676	199.741
Totale altri ricavi e proventi	86.676	199.741
Totale valore della produzione	4.197.482	5.587.023
B) Costi della produzione:		
7) per servizi	2.429.998	4.202.004
8) per godimento di beni di terzi	53.844	96.251
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1.132.092	750.400
b) oneri sociali	282.114	228.600
c) trattamento di fine rapporto	79.368	52.723
e) altri costi	38.400	21.003
Totale costi per il personale	1.531.974	1.052.726
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	15.626	14.895
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	61.891	43.696
Totale ammortamenti e svalutazioni	77.517	58.591
12) accantonamenti per rischi	0	24.000
13) altri accantonamenti	10.386	0
14) oneri diversi di gestione	16.489	56.210
Totale costi della produzione	4.120.208	5.489.782
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	77.274	97.241
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	4.077	6.802
Totale proventi diversi dai precedenti	4.077	6.802
Totale altri proventi finanziari	4.077	6.802
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	0	7
Totale interessi e altri oneri finanziari	0	7
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	4.077	6.795
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	33
altri	4.450	20.076
Totale proventi	4.450	20.109
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	4.450	20.109
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	85.801	124.145
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	13.955	65.841
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	13.955	65.841
23) Utile (perdita) dell'esercizio	71.846	58.304

Nota Integrativa al Bilancio chiuso al 31.12.15

(redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile)

Signori Soci, il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015, che viene sottoposto al vostro esame, evidenzia **un utile di € 71.846**.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'articolo 2423, 1° comma del codice civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425 e 2425-bis del codice civile, e secondo i principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'articolo 2423-bis, 1° comma del codice civile, ed i criteri di valutazione di cui all'articolo 2426 del codice civile. Si precisa, inoltre, che:

- a) le voci del precedente bilancio, riportate per comparazione, sono omogenee rispetto a quelle dell'esercizio 2015;
- b) non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alla deroga ai criteri di valutazione previsti, in quanto incompatibili con la rappresentazione "veritiera e corretta" della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico di cui all'articolo 2423 comma 4.

1. CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DEL BILANCIO

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2015 sono conformi alle disposizioni dell'articolo 2426 del codice civile. I principi contabili adottati sono conformi a quelli codificati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti. Sono stati, inoltre, recepiti i principi contabili nazionali emanati dall'OIC. La valutazione delle voci di bilancio è fatta ispirandosi ai criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo presente la prevalenza degli aspetti sostanziali su quelli formali.

In ottemperanza al principio della competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento, anche se conosciuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Come previsto dall'art. 2423, 5° comma, del codice civile, lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa sono stati redatti in unità di euro, senza l'esposizione delle cifre decimali.

Esponiamo qui di seguito i più significativi criteri di valutazione adottati nella redazione del presente bilancio.

- Immobilizzazioni immateriali:

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte secondo il criterio del costo specifico, comprensivo degli eventuali oneri accessori, ed al netto dei relativi ammortamenti, calcolati secondo un piano sistematico in relazione alla natura delle voci ed alla loro residua possibilità di utilizzazione.

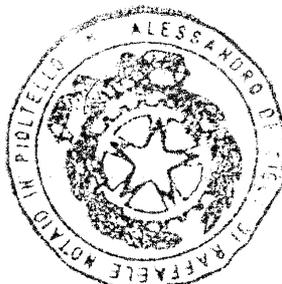
- Immobilizzazioni materiali:

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione. Nella determinazione di tale valore si è tenuto conto delle spese accessorie sostenute al fine di portare il cespite nel luogo e nelle condizioni necessarie affinché costituisca bene duraturo per la società.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...
Codice fiscale: 03749850966



0030/2015

GESEM S.R.L. - PIAZZA V GIORNATE 20 - 20020 ARESE (MI) - C.F./P.I. 03749850966
LIBRO ASSEMBLEE DEI SOCI

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate sistematicamente e la quota di ammortamento imputata a ciascun esercizio deve riferirsi alla residua possibilità di utilizzazione del relativo cespite, valutata tenendo conto della sua "durata economica" (e quindi del periodo in cui si prevede che il cespite sarà utile alla società).

Il periodo di ammortamento decorre dall'esercizio in cui il bene viene utilizzato e nel primo esercizio la quota tiene conto dell'effettivo periodo temporale di utilizzo. Le spese di manutenzione e riparazione sono imputate al conto economico dell'esercizio nel quale sono sostenute, ad eccezione di quelle aventi natura incrementativa della vita utile dei beni a cui si riferiscono, che sono capitalizzate.

- Immobilizzazioni finanziarie:

Le immobilizzazioni finanziarie, costituita da una partecipazione di controllo ai sensi dell'art. 2359 del codice civile, sono iscritte al costo di acquisizione eventualmente ridotto in presenza di perdite durevoli di valore.

- Crediti:

I crediti sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo. E' stato calcolato un fondo svalutazione che tiene conto della stimata esigibilità dei crediti di dubbia esazione.

- Disponibilità liquide:

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

- Ratei e risconti:

I ratei attivi e passivi sono iscritti sulla base della competenza temporale e si riferiscono a ricavi e costi di competenza dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 e con manifestazione numeraria nell'esercizio successivo. I risconti attivi e passivi sono relativi a costi e ricavi manifestati nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 ma di competenza di esercizi futuri. Per i ratei e i risconti di durata pluriennale, sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove ritenuto opportuno, le dovute variazioni.

- Patrimonio netto:

Rappresenta la differenza fra tutte le voci dell'attivo e quelle del passivo patrimoniale, determinate secondo i principi di valutazione in corso di esposizione, e comprende gli apporti dei soci a titolo di capitale, le riserve di qualsiasi natura, il risultato d'esercizio nonché la riserva per gli arrotondamenti in unità di euro delle voci di bilancio.

- Fondi per rischi ed oneri:

I fondi per rischi ed oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data della chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e nella data di sopravvenienza. Gli stanziamenti effettuati riflettono la migliore stima possibile sulla base delle informazioni disponibili.

- Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato:

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è calcolato secondo la normativa di legge e gli accordi contrattuali, considerando ogni forma di remunerazione di carattere continuativo, e rappresenta il debito certo, anche se non esigibile, maturato a favore dei lavoratori subordinati, alla data di chiusura del presente bilancio.

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

- Debiti:

I debiti sono iscritti per importi corrispondenti al loro valore nominale.

- Riconoscimento dei ricavi:

I ricavi dei servizi vengono rilevati in base al periodo di esecuzione della prestazione ed i ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

- Riconoscimento dei costi:

I costi sono contabilizzati secondo il principio della competenza.

- Imposte sul reddito dell'esercizio:

Le imposte sul reddito sono stanziare sulla base di una previsione dell'onere fiscale dell'esercizio con riferimento alla normativa in vigore e tenuto conto delle esenzioni applicabili.

- Imposte differite ed anticipate:

Le imposte differite sono calcolate sulle differenze temporanee tra il valore attribuito ad una attività o ad una passività secondo i criteri civilistici ed il valore attribuito a quella attività o a quella passività ai fini fiscali, applicando l'aliquota in vigore al momento in cui le differenze temporanee si riverteranno o apportando adeguati aggiustamenti in caso di variazione dell'aliquota rispetto agli esercizi precedenti.

Le attività per imposte anticipate sono rilevate nel rispetto del principio della prudenza e solo se vi è la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverteranno le differenze temporanee deducibili che hanno portato all'iscrizione delle imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Le imposte differite, invece, non sono iscritte solo qualora esistano scarse probabilità che il relativo debito insorga.

I crediti per imposte anticipate ed i debiti per imposte differite sono compensati soltanto nel caso in cui la compensazione è consentita giuridicamente.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03749850966

2. INFORMAZIONI SPECIFICHE SULLA COMPOSIZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI, IMMATERIALI E FINANZIARIE

a) Immobilizzazioni immateriali.

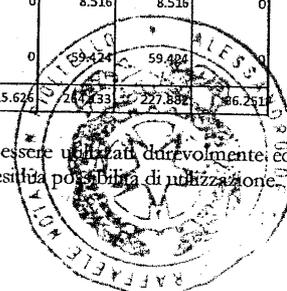
Le movimentazioni intervenute e gli ammortamenti applicati sono i seguenti:

(valori espressi in unità di euro)	SITUAZIONE AL 31.12.2014			VARIAZIONI 2015				SITUAZIONE AL 31.12.2015		
	COSTO	AMM.TO	NETTO	increm.	decrem.	utilizzo	amm.to	COSTO	AMM.TO	NETTO
Costi di impianto e ampliamento:										
spese di costituzione	6.340	6.340	0	0	0	0	0	6.340	6.340	0
spese avviamento impianti	37.643	37.643	0	0	0	0	0	37.643	37.643	0
spese si ampliamento	8.253	1.650	6.603	0	0	0	1.650	8.253	3.300	4.953
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili:										
marchio	2.915	2.915	0	0	0	0	0	2.915	2.915	0
brevetti e licenze	66.203	53.188	13.015	15.336	0	0	7.476	81.539	60.664	20.875
immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	9.623	0	0	0	9.623	0	9.623
Altre immobilizzazioni immateriali:										
sito internet	16.000	12.000	4.000	0	0	0	3.200	16.000	15.200	800
progetto D.lgs. 231/01	16.500	13.200	3.300	0	0	0	3.300	16.500	16.500	0
migliorie su beni di terzi	17.380	17.380	0	0	0	0	0	17.380	17.380	0
spese di manutenzione	8.516	8.516	0	0	0	0	0	8.516	8.516	0
oneri pluriennali	59.424	59.424	0	0	0	0	0	59.424	59.424	0
TOTALI	239.174	212.256	26.918	24.959	0	0	15.626	240.433	227.882	12.551

La voce "incrementi" è relativa ad elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durvolmente ed ammortizzati sistematicamente in ogni esercizio in relazione con la loro residua possibilità di utilizzazione.

GESEM S.R.L. - PIAZZA V GIORNATE 20 - 20020 ARESE (MI) - C.F./P.I. 03749850966
 LIBRO ASSEMBLEE DEI SOCI

pag. 2015/ 0031



La voce "immobilizzazioni in corso e acconto" è relativa alle spese di progettazione per la ristrutturazione dello stabile sito a Lainate in Viale Rimembranze che il Comune di Lainate concederà in locazione a GeSeM.

b) Immobilizzazioni materiali.

Le movimentazioni intervenute e gli ammortamenti applicati sono i seguenti:

- Impianti e macchinari:

(valori espressi in unità di euro)	SITUAZIONE AL 31.12.2014			VARIAZIONI 2015		F.DO AMM.TO 2015		SITUAZIONE AL 31.12.2015		
	COSTO	AMM.TO	NETTO	incrim.	decrem.	utilizzo	amm.to	COSTO	AMM.TO	NETTO
Impianti	95.742	57.195	38.547	17.605	0	0	8.085	113.347	65.280	48.067
Impianti in concessione	102.334	85.208	17.126	0	0	0	17.126	102.334	102.334	0
Macchinari	13.997	3.399	10.598	7.848	0	0	4.593	21.845	7.992	13.853
TOTALI	212.073	145.802	66.271	25.453	0	0	29.804	237.526	175.606	61.920

Attrezzature industriali e commerciali:

(valori espressi in unità di euro)	SITUAZIONE AL 31.12.2014			VARIAZIONI 2015		F.DO AMM.TO 2015		SITUAZIONE AL 31.12.2015		
	COSTO	AMM.TO	NETTO	incrim.	decrem.	utilizzo	amm.to	COSTO	AMM.TO	NETTO
Attrezzatura	1.432	1.432	0	3.611	0	0	3.611	5.043	5.043	0
TOTALI	1.432	1.432	0	3.611	0	0	3.611	5.043	5.043	0

Altri beni:

(valori espressi in unità di euro)	SITUAZIONE AL 31.12.2014			VARIAZIONI 2015		F.DO AMM.TO 2015		SITUAZIONE AL 31.12.2015		
	COSTO	AMM.TO	NETTO	incrim.	decrem.	utilizzo	amm.to	COSTO	AMM.TO	NETTO
Macchine d'ufficio	42.758	37.973	4.785	2.540	0	0	2.887	45.298	40.860	4.438
Macchine elettroniche	38.390	31.181	7.209	23.640	0	0	7.129	62.030	38.310	23.720
Arredamento	89.762	60.621	29.141	11.753	0	0	6.233	101.515	66.854	34.661
Autocarri	24.738	7.419	17.319	72.808	0	0	12.227	97.546	19.646	77.900
TOTALI	195.648	137.194	58.454	110.741	0	0	28.476	306.389	165.670	140.719

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03749850966

0032/2015



c) Immobilizzazioni finanziarie.

Le movimentazioni intervenute sono le seguenti:

(valori espressi in unità di euro)	SITUAZIONE AL 31.12.2014			VARIAZIONI 2015			SITUAZIONE AL 31.12.2015		
	COSTO	SVALUT.	NETTO	fusione	increm.	decrem.	COSTO	SVALUT.	NETTO
Partecipazioni in:									
a. Imprese controllate									
SMG - quota del 75%	60.000	0	60.000	0	0	0	60.000	0	60.000
Altri titoli:									
Titoli BCC a garanzia SMG	250.000	0	250.000	0	0	0	250.000	0	250.000
TOTALI	310.000	0	310.000	0	0	0	310.000	0	310.000

La voce in esame è relativa a una partecipazione di controllo. Si precisa che il valore di € 60.000 è relativo: per € 11.250 al 75% del capitale sociale sottoscritto e versato e per € 48.750 ad un versamento in conto capitale effettuato dalla società.

3. LA COMPOSIZIONE DELLE VOCI "COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO" E "COSTI DI RICERCA, DI SVILUPPO E DI PUBBLICITA'", NONCHE' LE RAGIONI DELLA ISCRIZIONE ED I RISPETTIVI CRITERI DI AMMORTAMENTO

AL 31 dicembre 2015 sono iscritti a bilancio "costi di impianto e di ampliamento" per il valore netto di € 4.953. Trattasi delle spese notarili relative alla stipula dell'atto di fusione per incorporazione e ai due aumenti di capitale sociale deliberati nel corso del 2014.

Trattandosi si spese aventi utilità pluriennale sono state capitalizzate e ammortizzate in cinque esercizi.

3. bis. LA MISURA E LE MOTIVAZIONI DELLE RIDUZIONI DI VALORE APPLICATE ALLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI DI DURATA INDETERMINATA

La casistica non interessa la società.

4. VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE ALTRE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

ATTIVO

- Crediti:

Le movimentazioni intervenute per i crediti sono le seguenti:

CREDITI (valori espressi in unità di €)	31/12/2014	VARIAZIONE	31/12/2015
Crediti verso clienti:			
esigibili entro l'esercizio	1.221.423	-34.528	1.186.895
esigibili oltre l'esercizio	0	0	0
Crediti verso controllate:			
esigibili entro l'esercizio	82.925	-65.403	17.522
esigibili oltre l'esercizio	0	0	0

GESEM S.R.L. - PIAZZA V GIORNATE 20 - 20020 ARESE (MI) - C.F./P.I. 03749850966
 LIBRO ASSEMBLEE DEI SOCI

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03749850966

Crediti tributari:			
esigibili entro l'esercizio	50.947	334.381	385.328
esigibili oltre l'esercizio	0	0	0
Crediti verso altri:			
esigibili entro l'esercizio	56.448	-682	55.766
esigibili oltre l'esercizio	0	0	0
TOTALE	1.411.743	233.768	1.645.511

La voce "crediti verso clienti" è così composta:

+ clienti	713.549
+ fatture da emettere	1.103.093
- note di credito da emettere	451.469
- fondo svalutazione crediti	<u>178.278</u>
totale	1.186.895

La voce crediti verso clienti comprende le seguenti posizioni attive:

+ crediti verso Amministrazioni socie	512.866
+ crediti verso clienti TIA ARESE	0
+ crediti verso clienti TIA LAINATE	0
+ crediti verso clienti TIA POGLIANO	0
+ crediti verso clienti TIA NERVIANO	0
+ crediti verso altri clienti	<u>674.029</u>
totale	1.186.895

A fronte del rischio di possibili perdite connesse alla gestione di tali crediti è stato stanziato in bilancio un fondo svalutazione crediti specifico, che risulta essere stato così movimentato:

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI (valori espressi in unità di €)	ANNO 2015
Consistenza iniziale	334.037
Utilizzo copertura perdite su crediti	-150.936
Utilizzo per storno fondo eccedente	-4.823
Accantonamento dell'esercizio	0
Consistenza finale	178.278

Il fondo svalutazione crediti stanziato a bilancio copre il rischio di perdite su crediti relativi alla gestione TIA degli anni precedenti. In relazione alla natura e all'analisi dell'ageing di tali crediti si è ritenuto opportuno che il fondo svalutazione fosse pari all'ammontare complessivo dei crediti relativi alla gestione TIA.

Relativamente alla localizzazione dei crediti svalutati è possibile scomporre il fondo svalutazione crediti come segue:

+ quota verso utenti ARESE	42.179
+ quota verso utenti LAINATE	63.877
+ quota verso utenti POGLIANO	34.260
+ quota verso utenti NERVIANO	<u>37.962</u>
totale	178.278

La voce "crediti verso controllate" è relativa a crediti verso la società SMG sorti nel corso del 2015 per il riaddebito dei costi sostenuti per conto della Società (telecomunicazioni, utenze mobili, ecc), di cui € 7.745 relativo a fatture da emettere.

La voce "crediti tributari" è così composta:

+ crediti verso erario per IVA	313.550
--------------------------------	---------

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03749850966

+ crediti verso erario per RITENUTE	482
+ crediti verso erario per IRES	54.011
+ crediti verso erario per IRAP	17.285
totale	385.328

La voce "crediti verso altri" è così composta:

+ crediti verso ex GESEM MANUTENZIONI	50.985
+ depositi cauzionali ricevuti	2.086
+ acconti a fornitori	482
+ credito residuo carta prepagata	38
+ crediti verso Amministrazioni socie per rimborsi TIA / TARES arretrate	2.175
totale	55.766

- Disponibilità liquide:

Le movimentazioni intervenute per le disponibilità liquide sono le seguenti:

DISPONIBILITA' LIQUIDE (valori espressi in unità di €)	31/12/2014	VARIAZIONE	31/12/2015
Depositi bancari attivi	1.321.807	-318.038	1.003.769
Depositi postali attivi	1.049.929	-283.007	766.922
Cassa contanti	4.747	154	4.901
TOTALE	2.376.483	-600.891	1.775.592

La voce "depositi bancari attivi", è relativa ad una disponibilità di fondi presente sul conto corrente intestato alla società, e rappresenta l'effettiva disponibilità al netto degli interessi ed oneri accessori liquidi ed esigibili al 31 dicembre 2015.

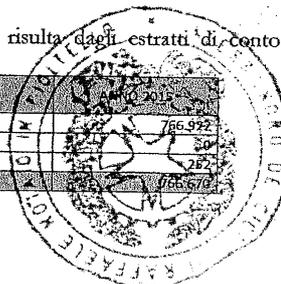
Relativamente alla riconciliazione del saldo attivo bancario con quanto risulta dagli estratti di conto corrente, si può osservare quanto segue:

CONCILIAZIONE BANCA DI CREDITO COOPERATIVO (valori espressi in unità di €)	ANNO 2015
Saldo attivo come da bilancio	1.003.769
(+) Variazioni attive	0
(-) Variazioni passive	0
SALDO ATTIVO COME DA ESTRATTO DI CONTO CORRENTE AL 31.12.2015	1.003.769

La voce "depositi postali attivi", è relativa ad una disponibilità di fondi presente sui conti correnti postali intestati alla società, e rappresenta l'effettiva disponibilità al netto degli interessi ed oneri accessori liquidi ed esigibili al 31 dicembre 2015.

Relativamente alla riconciliazione dei saldi attivi postali con quanto risulta dagli estratti di conto corrente, si può osservare quanto segue:

CONCILIAZIONE CONTO CORRENTE POSTALE (valori espressi in unità di €)	ANNO 2015
Saldo attivo come da bilancio	766.922
(+) Variazioni attive	0
(-) Variazioni passive	0
SALDO ATTIVO COME DA ESTRATTO DI CONTO CORRENTE AL 31.12.2015	766.922



GESEM S.R.L. - PIAZZA V GIORNATE 20 - 20020 ARESE (MI) - C.F./P.I. 03749850966
 LIBRO ASSEMBLEE DEI SOCI

pag. 2015/ 0033

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03749850966

PASSIVO

- Fondi per rischi ed oneri:

Le movimentazioni intervenute per i fondi per rischi ed oneri sono le seguenti:

(valori espressi in unità di euro)	SITUAZIONE AL 31.12.2014	UTILIZZO FONDO	STORNO QUOTA ECCEDENTE	QUOTA ANNO 2015	SITUAZIONE AL 31.12.2015
Altri fondi per rischi ed oneri:					
fondo rischi per controversie legali	35.000	-7.000	-28.000	0	0
fondo spese future	0	0	0	10.386	10.386
TOTALI	35.000	-7.000	-28.000		10.386

Nel corso del 2015 si è proceduto con lo storno del fondo rischi costituito nei precedenti esercizi a seguito della definizione del contenzioso legale in essere. Nel corso dell'esercizio, inoltre, si è provveduto ad istituire un fondo spese future al fine di tenere conto dei possibili oneri relativi al premio di risultato per l'anno 2015.

- Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato:

Le movimentazioni intervenute per il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato sono le seguenti:

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (valori espressi in unità di €)	ANNO 2015
Consistenza iniziale	200.986
Decrementi:	
quota liquidata nell'esercizio	-6.480
quota trasferita a fondi pensione	-14.027
arrotondamento	0
Incrementi:	
quota maturata nell'esercizio	79.368
arrotondamento	0
Consistenza finale	259.847

Il trattamento di fine rapporto, è relativo all'indennità maturata a favore dei dipendenti della società ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere se, alla data di chiusura dell'esercizio, fossero cessati tutti i rapporti di lavoro in essere.

- Debiti:

Le movimentazioni intervenute per i debiti sono le seguenti:

DEBITI (valori espressi in unità di €)	31/12/2014	VARIAZIONE	31/12/2015
Debiti verso banche:			
esigibili entro l'esercizio	0	9	9
esigibili oltre l'esercizio	0	0	0
Debiti verso fornitori:			
esigibili entro l'esercizio	2.484.900	-494.575	1.990.325
esigibili oltre l'esercizio	0	0	0
Debiti tributari:			
esigibili entro l'esercizio	43.834	-4.091	39.743
esigibili oltre l'esercizio	0	0	0
Debiti verso istituti di previdenza:			
esigibili entro l'esercizio	48.720	17.855	66.575
esigibili oltre l'esercizio	0	0	0
Altri debiti:			
esigibili entro l'esercizio	665.246	99.706	764.952

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03749850966

esigibili oltre l'esercizio	0	0	0
TOTALE	3.242.700	881.105	7.661.595

La voce "debiti verso fornitori", è costituita da debiti sorti in relazione a costi derivanti da operazioni relative alla gestione caratteristica dell'impresa e sono iscritti al netto degli sconti commerciali, mentre quelli di cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Si precisa, inoltre, che con i fornitori non esistono situazioni conflittuali e che i pagamenti delle fatture sono stati sempre fatti nel pieno rispetto delle condizioni contrattualmente stabilite.

La voce "debiti tributari" è così composta:

+ debiti verso erario per IRAP	12.913
+ debiti verso erario per RITENUTE	26.830
totale	39.743

La voce "debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale" è così composta:

+ debiti verso inps dipendenti	41.177
+ debiti verso inps gestione separata	118
+ debiti verso inail	7.251
+ debiti verso inpdap	6.126
+ debiti verso enti diversi	11.903
totale	66.575

La voce "debiti verso altri" è così composta:

+ debiti verso dipendenti per oneri differiti maturati	129.628
+ rimesse a comune di ARESE	63.261
+ rimesse a comune di LAINATE	145.183
+ rimesse a comune di POGLIANO M.SE	33.516
+ rimesse a comune di NERVIANO	179.108
+ rimesse a comune di RHO	141.353
+ rimesse a comune di PREGNANA M.SE	3.157
+ debiti verso comune di LAINATE	14.443
+ debiti verso provincia di Milano per tributo provinciale	18.094
+ rimesse a terzi	4.452
+ depositi cauzionali	3.455
+ acconti da clienti	25.268
+ debiti diversi	4.034
totale	764.952

PATRIMONIO NETTO

Le variazioni intervenute nelle voci costituenti il patrimonio netto, possono essere così evidenziate:

0034/2015

GESEM S.R.L. - PIAZZA V GIORNATE 20 - 20020 ARESE (MI) - C.F./P.I. 03749850966
LIBRO ASSEMBLEE DEI SOCI

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...
Codice fiscale: 03749850966

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

DESCRIZIONE	VALORE AL 31.12.2014	VARIAZIONI		VALORE AL 31.12.2015
		AUMENTO	DIMINUIZIONE	
Capitale sociale	92.700,00			92.700,00
Riserva sovrapprezzo azioni	99.246,84			99.246,84
Riserva legale	56.742,51			56.742,51
Altre riserve:				
Riserva straordinaria	268.282,01	58.304,21		326.586,22
Versamento in conto capitale	58.895,06			58.895,06
Riserva da avanzo di fusione	146.340,38			146.340,38
Utile/Perdita dell'esercizio	58.304,21	71.846,00	58.304,21	71.846,00
TOTALI	780.511,01	130.150,21	58.304,21	852.357,01

In merito alla dinamica del patrimonio netto, si precisa che:

- il capitale sociale è stato interamente versato;
- la riserva da sovrapprezzo è stata interamente versata;
- la riserva legale ammonta a € 56.742. In base a quanto disposto dall'articolo 2430 del codice civile, "dagli utili netti annuali deve essere dedotta una somma corrispondente almeno alla ventesima parte di essi per costituire una riserva, fino a che questa non abbia raggiunto il quinto del capitale sociale". La riserva legale non è distribuibile;
- la riserva straordinaria è incrementata a seguito dell'accantonamento dell'utile netto dell'anno 2014, in conformità a quanto deliberato dai soci in sede di approvazione del bilancio;
- il versamento in conto capitale è relativo alla quota versata a "fondo perduto" dal Comune di Nerviano, dal Comune di Rho, dal Comune di Pregnana Milanese e dal Comune di Vanzago.

5. PARTECIPAZIONI POSSEDUTE IN IMPRESE CONTROLLATE O COLLEGATE DIRETTAMENTE O PER IL TRAMITE DI SOCIETA' FIDUCIARIA O PER INTERPOSTA PERSONA

La società detiene una partecipazione di controllo. I dati relativi a questa partecipazione sono i seguenti:

DENOMINAZIONE: Società Municipale Gas S.R.L.

SEDE: Arese, Via Statuto, 8/n.

OGGETTO: la società ha per oggetto l'attività di vendita ai clienti finali del gas naturale e suoi derivati

CAPITALE SOCIALE: € 15.000,00 (interamente versato)

QUOTA DI PARTECIPAZIONE: la società detiene il 75% del capitale

PATRIMONIO NETTO: € 431.530 comprensivo dell'utile netto di € 7.503 relativo all'esercizio chiuso il 31 dicembre 2014 e riportato interamente a nuovo. Relativamente alla consistenza del patrimonio netto degli ultimi tre bilanci approvati risulta composto come segue:

PATRIMONIO NETTO	SITUAZIONE AL 31/12/2014	SITUAZIONE AL 31/12/2013	SITUAZIONE AL 31/12/2012
Capitale sociale	15.000	15.000	15.000
Riserva legale	3.000	3.000	3.000
Riserva straordinaria	341.027	222.649	201.276
Versamenti in conto capitale	65.000	65.000	65.000
Utile/Perdita dell'esercizio	7.503	118.378	21.373
TOTALI	431.530	424.027	305.649

Nel corso del 2016 GeSeM ha ceduto a "Weedoo S.p.A." l'intera partecipazione detenuta nella "Società Municipale Gas S.R.L." a fronte di un corrispettivo di € 2.356.012,12.

6. CREDITI E DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE AI CINQUE ANNI E DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI

Nel patrimonio della società non vi sono crediti o debiti di durata superiore ai cinque anni. Si fa inoltre presente che la società non ha contratto impegni debitori costituendo garanzie reali su beni sociali.

6. bis. EFFETTI SIGNIFICATIVI DELLE VARIAZIONI NEI CAMBI VALUTARI VERIFICATE SI SUCCESSIVAMENTE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non si sono registrati, dopo la chiusura dell'esercizio 2015, effetti significativi nelle variazioni dei cambi valutari.

6. ter. AMMONTARE DEI CREDITI E DEI DEBITI RELATIVI AD OPERAZIONI CHE PREVEDONO L'OBLIGO DI RETROCESSIONE A TERMINE

Nel patrimonio della società non vi sono crediti o debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.

7. LA COMPOSIZIONE DELLE VOCI "RATEI E RISCO NTI ATTIVI" E "RATEI E RISCO NTI PASSIVI" E DELLA VOCE "ALTRI FONDI" DELLO STATO PATRIMONIALE NONCHE' LA COMPOSIZIONE DELLA VOCE "ALTRE RISERVE"

- Ratei e risconti attivi:

Le movimentazioni intervenute per i risconti attivi sono le seguenti:

RISCO NTI ATTIVI (valori espressi in unità di €)	31/12/2014	VARIAZIONI	31/12/2015
Canoni di abbonamento	648	- 128	520
Canoni di manutenzione / telefonia	268	6.337	6.605
Canoni di noleggio	4.319	- 91A	4.228
Canoni di consulenza	1.560	0	1.560
Canoni di affitto	0	1.633	1.633
Canoni software	4.675	-2.021	2.654

GESEM S.R.L. - PIAZZA V GIORNATE 20 - 20020 ARESE (MI) - C.F./P.I. 03749850966
 LIBRO ASSEMBLEE DEI SOCI

pag. 2015/ 0035

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03749850966

Assicurazioni	1.257	11.060	12.317
Bolli di circolazione automezzi	51	19	70
TOTALE	12.778	11.079	30.448

I risconti attivi sono stati calcolati nel rispetto del criterio della competenza temporale.
 In relazione al periodo al quale si riferisce la competenza economica, i risconti attivi possono essere classificati nel seguente modo:

RISCONTI ATTIVI (valori espressi in unita di €)	DAL 01/01/16 AL 31/12/16	DAL 01/01/17 AL 31/12/20	OLTRE 5 ANNI
Canoni di abbonamento	776	0	0
Canoni di manutenzione / telefonia	6.605	0	0
Canoni di noleggio	5.233	0	0
Canoni di consulenza	1.560	0	0
Canoni di affitto	1.633	0	0
Canoni software	2.654	0	0
Assicurazioni	12.317	0	0
Bolli di circolazione automezzi	70	0	0
TOTALE	30.448	0	0

Al 31 dicembre 2015 non sono stati rilevati i presupposti per la rilevazione di ratei attivi.

- Ratei e risconti passivi:

Le movimentazioni intervenute per i ratei passivi sono le seguenti:

RATEI PASSIVI (valori espressi in unita di €)	31/12/2014	VARIAZIONE	31/12/2015
Assicurazioni	1.235	1.947	3.182
Canoni di affitto	0	11.309	11.309
Spese condominiali	0	2.155	2.155
TOTALE	1.235	15.411	16.646

Le movimentazioni intervenute per i risconti passivi sono le seguenti:

RISCONTI PASSIVI (valori espressi in unita di €)	31/12/2014	VARIAZIONE	31/12/2015
Canoni di impianto pubblicitario	2.213	-2.213	0
TOTALE	2.213	-2.213	0

- "Altri fondi" dello stato patrimoniale:

La voce "altri fondi" dello stato patrimoniale è relativa al fondo spese future.

- "Altre riserve" dello stato patrimoniale:

La voce "altre riserve" di cui al punto VIII del Patrimonio, iscritta a bilancio per € 531.822, è così composta:

+ riserva straordinaria	326.586
+ versamento soci in conto capitale	58.895
+ riserva da avanzo di fusione	146.340
+ riserva da arrotondamento	1
totale	531.822

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...
Codice fiscale: 03749850966



0036 /2015

7. bis. ORIGINE, POSSIBILITA' DI UTILIZZAZIONE E DISTRIBUIBILITA' DELLE SINGOLE VOCI COMPONENTI IL PATRIMONIO NETTO NONCHE' LA LORO AVVENUTA UTILIZZAZIONE NEI PRECEDENTI ESERCIZI

L'origine delle voci componenti il patrimonio netto è la seguente:

PATRIMONIO NETTO	SITUAZIONE AL 31/12/2015	CONFERIMENTI DEI SOCI	UTILI NETTI NON DISTRIBUITI
Capitale sociale	92.700,00	92.700,00	0,00
Riserva sovrapprezzo azioni	99.246,84	99.246,84	0,00
Riserva legale	56.742,51	0,00	56.742,51
Riserva straordinaria	326.586,22	0,00	326.586,22
Versamento in conto capitale	58.895,06	58.895,06	0,00
Riserva da avanzo di fusione	146.340,38	0,00	146.340,38
Utile/Perdita dell'esercizio	71.846,00	0,00	71.846,00
TOTALI	852.357,01	250.841,90	601.515,11

GESEM S.R.L. - PIAZZA V GIORNATE 20 - 20020 ARESE (MI) - C.F./P.I. 03749850966
LIBRO ASSEMBLEE DEI SOCI

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03749850966

La possibilità di utilizzare le voci componenti il patrimonio netto per l'eventuale copertura di perdite ovvero per aumenti gratuiti del capitale sociale può essere così rappresentata:

PATRIMONIO NETTO	SITUAZIONE AL 31/12/2015	VOCI DISPONIBILI PER COPERTURA PERDITE	VOCI DISPONIBILI PER AUMENTI DI CAPITALE SOCIALE
Capitale sociale	92.700,00	0,00	0,00
Riserva sovrapprezzo azioni	99.246,84	99.246,84	99.246,84
Riserva legale	56.742,51	56.742,51	0,00
Riserva straordinaria	326.586,22	326.586,22	326.586,22
Versamento in conto capitale	58.895,06	58.895,06	58.895,06
Riserva da avanzo di fusione	146.340,38	146.340,38	146.340,38
Utile/Perdita dell'esercizio	71.846,00	71.846,00	71.846,00
TOTALI	852.357,01	759.657,01	702.914,50

La possibilità di distribuzione ai soci delle somme iscritte nel patrimonio netto può essere così rappresentata:

PATRIMONIO NETTO	SITUAZIONE AL 31/12/2015	VOCI LIBERAMENTE DISTRIBUIBILI	NON DISTRIBUIBILI
Capitale sociale	92.700,00	0,00	92.700,00
Riserva sovrapprezzo azioni	99.246,84	0,00	99.246,84
Riserva legale	56.742,51	0,00	56.742,51
Riserva straordinaria	326.586,22	321.633,22	4.953,00
Versamento in conto capitale	58.895,06	0,00	58.895,06
Riserva da avanzo di fusione	146.340,38	0,00	146.340,38
Utile/Perdita dell'esercizio	71.846,00	71.846,00	0,00
TOTALI	852.357,01	393.479,22	458.877,79

In merito all'andamento delle somme iscritte nel patrimonio netto nel corso dei precedenti esercizi, è possibile rappresentarlo come segue:

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM..."

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03749850966

PATRIMONIO NETTO	SITUAZIONE AL 31/12/2013	SITUAZIONE AL 31/12/2014	SITUAZIONE AL 31/12/2015
Capitale sociale	80.000,00	92.700,00	92.700,00
Riserva sovrapprezzo azioni	28.148,00	99.246,84	99.246,84
Riserva legale	56.742,51	56.742,51	56.742,51
Riserva straordinaria	205.075,83	268.282,01	326.586,22
Versamento in conto capitale	14.372,21	58.895,06	58.895,06
Riserva da avanzo di fusione	0,00	146.340,38	146.340,38
Utile/Perdita dell'esercizio	63.206,18	58.304,21	71.846,00
TOTALI	447.544,73	780.511,01	852.357,01

8. AMMONTARE DEGLI ONERI FINANZIARI IMPUTATI NELL'ESERCIZIO AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DEL PATRIMONIO

Nell'attivo patrimoniale della società non sono presenti beni il cui valore sia stato incrementato dagli oneri finanziari sostenuti per la relativa acquisizione. Infatti né nel corso del 2015 né negli esercizi precedenti si è proceduto alla capitalizzazione di oneri finanziari.

9. GLI IMPEGNI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE E NOTIZIE SULLA COMPOSIZIONE E SULLA NATURA DEI CONTI D'ORDINE

La società, già nel corso del 2014, ha sottoscritto titoli presso la Banca di Credito Cooperativo per complessivi € 250.000 posti a garanzia delle linee di affidamento concesse dallo stesso istituto credito a favore della società controllata "SGM SRL". A seguito della cessione della partecipazione, tale impegno è destinato ad essere risolto nel corso del 2016.

10. RIPARTIZIONE DEI RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI SECONDO CATEGORIE DI ATTIVITA' E SECONDO AREE GEOGRAFICHE

Per quanto concerne la ripartizione della voce "ricavi delle vendite e delle prestazioni", iscritta a bilancio per € 4.110.806, relativamente alle categorie di attività, può essere così distinta:

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI (valori espressi in unità di €)	ANNO 2015	ANNO 2014
Servizio igiene urbana	1.884.718	3.082.147
Servizio contravvenzioni	36.693	76.484
Servizio manutenzione strade / verde	453.556	626.924
Servizio imposta di pubblicità	3.052	0
Servizio tari	382.300	589.000
Servizio tributi	835.452	628.961
Servizio affissioni	2.213	2.743
Servizio segnaletica stradale	74.449	411.435
Servizio attività di controllo e coordinamento	499.083	451.990

GESEM S.R.L. - PIAZZA V. GIORNATE 20 - 20020 ARESE (MI) - C.F./P.I. 03749850966
 LIBRO ASSEMBLEE DEI SOCI

pag. 2015/ 0037

Contratto di servizio SMG	0	17.496
Ricavi servizi diversi	19.390	1.132
TOTALE	4.110.806	5.387.282

Invece la ripartizione per aree geografiche della voce "ricavi delle vendite e delle prestazioni", non fornisce dati particolarmente "significativi".

11. AMMONTARE DEI PROVENTI DA PARTECIPAZIONI DIVERSI DAI DIVIDENDI

La società non ha conseguito nel corso del 2015 i proventi della specie.

12. SUDDIVISIONE DELLA VOCE "INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI" DI CUI ALL'ARTICOLO 2425 NUMERO 17 DEL CODICE CIVILE, RELATIVI A PRESTITI OBBLIGAZIONARI O A DEBITI VERSO BANCHE ED ALTRI

La società non ha sostenuto nel corso del 2015 oneri di natura finanziaria.

13. LA COMPOSIZIONE DELLE VOCI "PROVENTI STRAORDINARI" E "ONERI STRAORDINARI".

- Proventi straordinari:

Durante il 2015, la società ha conseguito proventi di natura straordinaria per complessivi € 4.450 e sono così composti:

+ sopravvenienza attiva per minori imposte anno 2014	1.377
+ sopravvenienza attiva per rimborsi IRES ex DL 201/2011	3.059
+ plusvalenza da alienazione	
+ arrotondamento per unità di euro	14
totale	4.450

- Oneri straordinari:

Durante il 2015, la società non ha conseguito oneri di natura straordinaria.

14. LA DESCRIZIONE DELLE DIFFERENZE TEMPORANEE CHE HANNO COMPORTATO LA RILEVAZIONE DI IMPOSTE DIFFERITE E ANTICIPATE NONCHE' L'AMMONTARE DELLE IMPOSTE ANTICIPATE CONTABILIZZATO IN BILANCIO ATTINENTI A PERDITE DELL'ESERCIZIO O DI ESERCIZI PRECEDENTI

Per quanto concerne la rappresentazione, negli schemi di bilancio, della fiscalità differita, si precisa quanto segue:

- non sono stati rilevati i presupposti per la rilevazione di imposte differite;
- le imposte anticipate quantificabili, come evidenziato nel successivo prospetto, in € 51.881 non sono state rilevate contabilmente e, quindi, non risultano essere state esposte in bilancio. Nel merito si precisa che sebbene la presenza di "imposte anticipate" generi di fatto un credito d'imposta a favore della società è opportuno precisare che non essendo comunque un credito "certo e determinato", (infatti il recupero di tale credito è subordinato alla presenza di redditi imponibili nei futuri esercizi) il principio della prudenza suggerisce di non esporlo in bilancio.

DESCRIZIONE VARIAZIONI	2016	2017 2020	TOTALI
VARIAZIONI IN AUMENTO	0	0	0
VARIAZIONI IN DIMINUZIONE:			

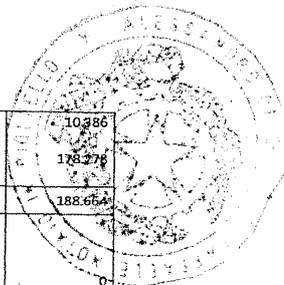
Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03749850966

fondo spese future tassato	10.386		10.386
fondo svalutazione crediti tassato	178.278	0	178.278
VARIAZIONI COMPLESSIVE	188.664	0	188.664
ALIQUOTA IRES	27,50%	27,50%	
PASSIVITA' PER IRES DIFFERITA	0	0	0
ATTIVITA' PER IRES ANTICIPATA	51.881	0	51.881



0038 /2015

15. IL NUMERO DEI DIPENDENTI, RIPARTITO PER CATEGORIA

La consistenza numerica del personale, può essere così riassunta:

NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI	31/12/2014	VARIAZIONE	31/12/2015
Dirigenti:			
livello 5	1	0	1
Impiegati:			
livello 8	3	0	3
livello 7	1	0	1
livello 6	4	0	4
livello 4	1	+1	2
livello 3	2	0	2
livello 2	10	+5	15
Operai:			
livello 1	5	+13	18
TOTALE DIPENDENTI	27	+19	46

16. AMMONTARE DEI COMPENSI EROGATI AGLI AMMINISTRATORI ED AI SINDACI

Nel corso del 2015, sono maturati i seguenti compensi:

- . Amministratore Unico..... € 11.470 (compreso rimborso spese)
- . Componenti del collegio sindacale..... € 14.973

Sui compensi in esame la società ha operato, e regolarmente versato, le prescritte ritenute fiscali e previdenziali nel pieno rispetto dei modi e dei termini disposti dalle normative vigenti in materia.

17. IL NUMERO E IL VALORE NOMINALE DEI TITOLI AZIONARI EMESSI DALLA SOCIETA'

La casistica in esame non interessa la società.

18. AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI IN AZIONI, TITOLI O VALORI SIMILARI EMESSI DALLA SOCIETA'

La società non si trova in possesso di azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili emessi dalla società stessa.

19. NUMERO E CARATTERISTICHE DEGLI STRUMENTI FINANZIARI EMESSI DALLA SOCIETA' CON L'INDICAZIONE DEI DIRITTI PATRIMONIALI E PARTECIPATIVI CHE CONFERISCONO E DELLE PRINCIPALI CARATTERISTICHE DELLE OPERAZIONI RELATIVE

GESEM S.R.L. - PIAZZA V GIORNATE 20 - 20020 ARESE (MI) - C.F./P.I. 03749850966
 LIBRO ASSEMBLEE DEI SOCI

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...
Codice fiscale: 03749850966

La società non ha emesso nessun strumento finanziario.

19. bis. I FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI ALLA SOCIETA', RIPARTITI PER SCADENZE E CON LA SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLI CON CLAUSOLA DI POSTERGAZIONE RISPETTO AGLI ALTRI CREDITORI

Al 31 dicembre 2015 non sono iscritti a bilancio debiti per finanziamenti erogati dai soci.

20. I DATI RICHIESTI DAL TERZO COMMA DELL'ART. 2447-SEPTIES CON RIFERIMENTO AI PATRIMONI DESTINATO AD UNO SPECIFICO AFFARE AI SENSI DELLA LETTERA A) DEL PRIMO COMMA DELL'ART. 2447-BIS

La società non ha iscritto a bilancio patrimoni destinati ad uno specifico affare.

21. I DATI RICHIESTI DALL'ART. 2447-DECIES, OTTAVO COMMA

La società non ha contratto finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

22. LE OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA CHE COMPORTANO IL TRASFERIMENTO AL LOCATARIO DELLA PARTE PREVALENTE DEI RISCHI E DEI BENEFICI INERENTI AI BENI CHE NE COSTITUISCONO OGGETTO

La società non ha in essere contratti di locazione finanziaria.

22. bis. LE OPERAZIONI REALIZZATE CON PARTI CORRELATE QUOLORA LE STESSE SIANO RILEVANTI E NON SIANO STATE CONCLUSE A NORMALI CONDIZIONI DI MERCATO

La società non ha concluso operazioni con parti correlate a condizioni diverse da quelle di mercato.

22. ter. LA NATURA E L'OBIETTIVO ECONOMICO DI ACCORDI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE

Non risultano in essere operazioni fuori bilancio.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03749850966

INFORMAZIONI COMPLEMENTARI

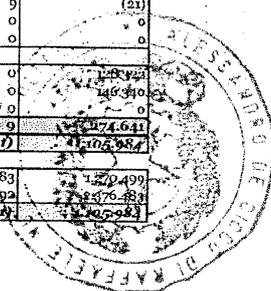
ANALISI DEI MEZZI DI FINANZIAMENTO

RENDICONTO FINANZIARIO

Descrizione	31.12.2015	31.12.2014
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Utile (perdita) dell'esercizio	71.846	58.304
Imposte sul reddito	43.955	65.841
Interessi passivi (attivi)	(4.077)	(6.795)
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze) minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1. UTILE (PERDITA) ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE SUL REDDITO, INTERESSI, DIVIDENDI E PLUS/MINUSVALENZE DA CESSIONE	81.724	117.350
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	89.754	195.955
Ammortamenti delle immobilizzazioni	77.517	58.591
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	(1)	7
2. FLUSSO FINANZIARIO PRIMA DELLE VARIAZIONI DEL CCN	248.994	371.903
<i>Variazione del ccn</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(291.540)	99.652
Incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori	(494.575)	(1.289.401)
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	(18.070)	(7.569)
Incremento/(decremento) di ratei e risconti passivi	13.198	3.448
Altre variazioni del capitale circolante netto	293.125	2.132.195
3. FLUSSO FINANZIARIO DOPO LE VARIAZIONI DEL CCN	(338.868)	1.310.228
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	4.077	6.795
(Imposte sul reddito pagate)	(45.838)	(141.370)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(55.507)	(26.786)
4. FLUSSO FINANZIARIO DOPO LE ALTRE RETTIFICHE	(436.136)	1.148.867
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(436.136)	1.148.867
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
Immobilizzazioni materiali (Investimenti)	(24.959)	(21.027)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	(139.805)	(56.497)
Immobilizzazioni immateriali (Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie immobilizzate (Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	(210.000)
Immobilizzazioni finanziarie non immobilizzate (Investimenti)	0	0
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
(B) Flusso finanziario dell'attività di investimento	(164.764)	(317.524)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	9	(21)
Accensione finanziamenti	0	0
Rimborso finanziamenti	0	0
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0	1.189.944
Cessione (acquisto) di obbligazioni e/o azioni proprie	0	145.310
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	0	0
(C) Flusso finanziario dell'attività di finanziamento	9	1.335.274
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B + C)	(600.897)	710.598
Disponibilità liquide all'inizio del periodo (D)	2.376.483	1.665.885
Disponibilità liquide alla fine del periodo (E)	1.775.586	2.376.483
Flusso di cassa complessivo (D - E)	(600.897)	710.598

GESEM S.R.L. - PIAZZA V GIORNATE 20 - 20020 ARESE (MI) - C.F./P.I. 03749850966
 LIBRO ASSEMBLEE DEI SOCI

pag. 2015/ 0039



Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...
Codice fiscale: 03749850966

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

L'importo di € 13.955, iscritto a bilancio come "imposte sul reddito dell'esercizio", è così distinto:

- quanto a € 1.329 per ires;
- quanto a € 12.626 per irap.

In considerazione di quanto sopra, si precisa che la riconciliazione tra l'onere fiscale da bilancio e l'onere fiscale teorico così come prevista dall'OIC 25, può essere rappresentata come segue:

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		85.801	
ONERE FISCALE TEORICO IRES (aliquota del 27,50%)			23.595
Variazioni in aumento ai fini IRES:			
variazioni permanenti	124.738		
variazioni temporanee	10.386		
rigiro delle differenze temporanee da anni precedenti	0	+135.124	
Variazioni in diminuzione:			
variazioni permanenti	25.333		
variazioni temporanee	0		
rigiro delle differenze temporanee da anni precedenti	190.759	-216.092	
IMPONIBILE IRES		4.833	
IMPOSTE IRES CORRENTI			1.329

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		77.274	
ONERE FISCALE TEORICO IRAP (aliquota del 3,90%)			3.014
Variazioni:			
costi non rilevanti ai fini IRAP	1.542.360		
costi non deducibili ai fini IRAP	19.733		
proventi non imponibili ai fini IRAP	0		
deduzioni e cuneo fiscale	-1.315.618	246.475	
IMPONIBILE IRAP		323.749	
IMPOSTE IRAP CORRENTI			12.626

l'Amministratore Unico

Claudio Enrico Adolfo Minoja

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...
Codice fiscale: 03749850966

La sottoscritta rag. Bruna Muliari,
ai sensi dell'articolo 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000
Dichiara
che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Società.

0018/2015

GESEM S.R.L. - PIAZZA V GIORNATE 20 - 20020 ARESE (MI) - C.F./P.I. 03749850966
LIBRO ASSEMBLEE DEI SOCI



Il giorno 19 aprile 2016 alle ore 18.30, presso gli uffici amministrativi della GeSeM Srl di Arese – Via Caduti, 51 si è riunita, previa convocazione ai sensi dello Statuto, l'assemblea dei soci della società GESEM S.r.l. per deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione Bilancio Sociale anno 2015;
2. Nomina Responsabile Prevenzione della Corruzione;
3. Adesione di GeSeM Srl al progetto GIT "Elisa";
4. Approvazione Relazione Previsionale 2016 nella versione definitiva;
5. Approvazione piano di investimento finalizzato alla "copertura" dell'importo di TFR accantonato;
6. Varie ed Eventuali

Sono stati invitati e partecipano all'Assemblea :

Cognome e Nome	Qualifica	Presente
SINDACI SOCI DI GESEM Srl		
MICHELA PALESTRA	Sindaco Comune di Arese	SI
ALBERTO LANDONIO	Sindaco Comune di Lainate	SI
VINCENZO MAGISTRELLI	Sindaco Comune di Pogliano Milanese	SI
ENRICO COZZI	Sindaco Comune di Nerviano	NO
ANDREA ORLANDI	Assessore Bilancio Comune di Rho su delega del Sindaco	SI
SERGIO MAESTRONI	Sindaco Comune di Pregnana Milanese	SI
GUIDO SANGIOVANNI	Sindaco Comune di Vanzago	SI
AMMINISTRATORE UNICO DI GESEM Srl		
CLAUDIO ETTORE ADOLFO MINOJA	AU	SI
COLLEGIO SINDACALE DI GESEM Srl		
ORESTE ORIENTI	Presidente Collegio Sindacale	SI
ANNA LENARDUZZI	Sindaco Collegio Sindacale	SI
LUCA EUGENIO GUATELLI	Sindaco Collegio Sindacale	SI

Partecipano inoltre il Direttore Generale della Gesem Srl Dott. Zoccoli, l'Avvocato Riccardo D'Ippolito.

La Presidenza è assunta dall'Amministratore Unico di GeSeM Srl Dott. Claudio E.A. Minoja, riconosciuta legale l'Assemblea soci, invita a fungere da segretario il Dott. Bartolomeo Zoccoli.

GESEM S.R.L. - PIAZZA V GIORNATE 20 - 20020 ARESE (MI) - C.F./P.I. 03749850966
LIBRO ASSEMBLEE DEI SOCI

pag. 2015/ 0019

Il Presidente, accertata l'identità e legittimazione dei soci, verificati tutti gli adempimenti di legge e di statuto, dichiara l'assemblea valida ed atta a deliberare sull'ordine del giorno, sul quale nessuno si oppone e sul quale si passa alla trattazione.

Il Presidente dell'Assemblea, introducendo i lavori, illustra i dati economici del bilancio per l'anno 2015 e lascia poi la parola al Direttore Generale che ne illustra i dettagli. Si sofferma in modo particolare sulle attività svolte nel corso del 2015 con i relativi risultati in termini quantitativi e qualitativi. A conclusione della presentazione prende la parola il Sindaco di Arese la quale lamenta il fatto di non avere ricevuto in anticipo la documentazione oggi in discussione. Chiede inoltre di specificare meglio il perché dell'aumento dei costi in presenza di invarianza dei servizi. Il Sindaco di Lainate evidenzia che il numero di dipendenti della società, che a fine 2015 ammontava a 46 persone (ma già salito a 55 unità a fine aprile 2016) sebbene sia cresciuto su indicazioni precise da parte dell'Assemblea dei Soci (e nella maggior parte dei casi in seguito a richieste specifiche dei Comuni soci), inizia ad essere un numero "importante" e quindi da tenere sotto controllo. Occorre anche in tale settore agire con una visione strategica e capire fin dove i Soci vogliono spingere la Società a fornire livelli elevati di servizio che però ovviamente portano con se maggiori costi del personale. Evidenzia inoltre le difficoltà riscontrate anche a Lainate circa i servizi di igiene urbana gestiti ora dalla DE VIZIA TRANSFER e si aspetta che GeSeM si impegni a far riportare i servizi al livello abituale (come accadeva con la precedente azienda che aveva in appalto tali lavori). In merito ai dati presenti in bilancio ritiene, infine, che si debba prendere in fretta una decisione sull'utilizzo della liquidità presente nei conti della Società, anche in virtù della vendita delle quote detenute in SMG. Il Sindaco di Vanzago chiede se sia possibile integrare con ulteriori dati le tabelle presenti nella relazione di gestione, allegata al bilancio, in modo che si possano comparare ad esempio i dati per abitanti sulla produzione di rifiuti.

Prende la parola il Direttore Generale nel tentativo di rispondere alle varie questioni sollevate dai Sindaci intervenuti. Innanzitutto ribadisce che i servizi forniti dalla Società sono "labour intensive" e quindi per ogni nuova richiesta che proviene dai Comuni è necessario che ad essa si dia una risposta in termini di nuove assunzioni. Evidenzia tra l'altro che gli inserimenti avvengono quasi tutti per la produzione di servizi e che è noto a tutti che la struttura generale è alquanto scarna. In riferimento ai costi generali, come già più volte spiegato, si prevede che si assestino più o meno sullo stesso livello degli anni passati, con l'unica differenza che negli anni scorsi (2015 compreso), una parte di essi è stata "coperta" (evitandone il riaddebito alle amministrazioni socie), tramite la liberazione di alcune riserve accantonate precedentemente. Non avendo più disponibilità di tali voci, si è reso necessario il puntuale riaddebito dei costi generali sostenuti dalla società nei piani finanziari sottoposti ai Comuni. Il Direttore Generale sottolinea inoltre il fatto che i costi siano aumentati in conseguenza dell'incremento delle attività svolte (e non in una situazione di invarianza dei servizi). Se da un lato infatti vi è stata - e tuttora persiste - una continua evoluzione della normativa tributaria che costringe la struttura ad adeguarvisi, d'altro canto nel corso degli anni sono state introdotte modifiche sostanziali (come ad esempio l'introduzione della TASI), per le quali la Società negli anni scorsi non ha chiesto alcun incremento dei propri corrispettivi.

In relazione poi ai servizi di igiene urbana, la Società è cosciente di alcune criticità ancora esistenti sul livello di servizio offerto dal nuovo operatore (DE VIZIA), che in passato hanno riguardato anche l'attività di raccolta (principalmente per problemi legati a conflittualità interna del personale di DE VIZIA), e che oggi riguardano principalmente le attività di spazzamento, sui quali peraltro le risorse di GeSeM si stanno concentrando monitorando gli eventuali disservizi al fine di individuare gli opportuni correttivi.

0020 /2015

GESEM S.R.L. - PIAZZA V GIORNATE 20 - 20020 ARESE (MI) - C.F./P.I. 03749850966
LIBRO ASSEMBLEE DEI SOCI



Per quanto riguarda infine, la richiesta di integrazione di dati – avanzata dal Sindaco di Vanzago – all'interno della relazione sulla gestione allegata al bilancio, si ritiene che sia più opportuno lasciare che tali dati continuino a rimanere inseriti nelle varie altre relazioni che la Società redige e mette a disposizione dei Comuni Soci.

Terminata la discussione l'Assemblea approva all'unanimità il bilancio per l'anno 2015 e la destinazione a riserva straordinaria del suo utile pari a 71.846,00 euro .

Passando al successivo punto posto all'OdG, in conseguenza della determina ANAC inerente l'obbligo di nomina "interna" del Responsabile per la Prevenzione per la Corruzione, l'Assemblea nomina quale RPC l'Amministratore Unico della Società. Tale scelta è dettata dal fatto che tale figura risulta essere l'unica interna alla Società che non abbia compiti gestionali, garantendo quindi la necessaria imparzialità.

Per il punto nr. 3 prende la parola il Direttore Generale, il quale informa l'Assemblea che su richiesta dei Comuni di Pogliano Milanese ed Arese, si è recato presso il Comune di Bollate a visionare il progetto GIT "Elisa" al fine di valutare se tale sistema possa essere utile anche alle attività svolte da GeSeM. Si ritiene che tale progetto (pur nella consapevolezza che non fornisca utilità sostanzialmente difforme da quante già oggi fornite da analoghe banche-dati utilizzate da Gesem) possa avere interessanti potenzialità, anche in altri campi (quali ad esempio le segnalazioni qualificate all'Agenzia delle Entrate). In considerazione di ciò, la Società propone una propria diretta adesione al progetto "Elisa" al fine di poter collaborare con la società che lo sta sviluppando e verificarne appieno le potenzialità. Su tale proposta i Comuni coinvolti – Pogliano Milanese ed Arese – concordano, nei termini attuali, di continuare a collaborare con il Progetto dando mandato a GeSeM di sperimentare per almeno un anno l'utilizzo e le potenzialità del progetto, iniziando dal Comune di Pogliano Milanese. Solo dopo tale sperimentazione e l'analisi dei suoi risultati, si potrà valutare la futura partecipazione anche per gli altri Soci.

Per il punto nr. 4 viene presentato la versione definitiva della Relazione Previsionale per l'anno 2016, che deve essere il documento guida delle attività da svolgere nel corso dell'anno, con le modifiche che sono state apportate in virtù delle nuove richieste pervenute dai Comuni Soci nel corso di inizio anno e con la stesura del conto economico previsionale.

La relazione previsionale 2016 viene approvata all'unanimità.

Per il punto nr. 5 l'Amministratore Unico di GeSeM Srl chiede all'Assemblea la necessaria autorizzazione ad investire una quota della liquidità presente in azienda finalizzata alla copertura del fondo TFR per i dipendenti, per un importo pari a 250.000,00 euro.

L'Assemblea esprime su tale richiesta parere favorevole a condizione che gli importi siano investiti in strumenti a basso rischio e con costi contenuti.

Per le varie ed eventuali, l'assemblea discute della proposta di autorizzare l'organo amministrativo di Gesem in merito ad un aumento dello stipendio del Direttore Generale. Occorre premettere che nei mesi precedenti è stata effettuata una approfondita analisi, volta a verificare l'adeguatezza di tale stipendio sotto un triplice profilo: 1) in rapporto al carico di lavoro legato a tale incarico (aumentato, rispetto alla data di assunzione, anche in virtù del notevole incremento della compagine sociale e dei servizi offerti dalla società), 2) in rapporto alla qualità del lavoro svolto (i risultati conseguiti dalla società, non ultimo la cessione della partecipata con ingente plusvalenza), 3) in rapporto alla paragonabilità a stipendi di figure analoghe in altre società operanti nel medesimo comparto e in aree geografiche limitrofe.

Dopo breve discussione, in virtù delle considerazioni svolte in merito alle analisi sopra esposte, viene quindi proposta una integrazione mensile, pari a euro 500,00 lordi.

L'Assemblea esprime unanime parere favorevole. Viene di conseguenza autorizzato l'Amministratore Unico, Dott. Claudio Minoja, ad effettuare le formalità necessarie per attribuire tale aumento al Direttore Generale, Dott. Bartolomeo Zoccoli.

GESEM S.R.L. - PIAZZA V GIORNATE 20 - 20020 ARESE (MI) - C.F./P.I. 03749850966
LIBRO ASSEMBLEE DEI SOCI

pag. 2015/ 0021



Non avendo niente altro da discutere, l'Assemblea, previo parere favorevole del Collegio Sindacale con il voto favorevole ed espresso verbalmente dei Comuni soci e quindi all'unanimità dei presenti

DELIBERA

- 1) di approvare il bilancio della GeSeM Srl per l'anno 2015.
- 2) di destinare l'utile di esercizio pari ad euro 71.846,00 a riserva straordinaria;
- 3) di nominare quale RPC – Responsabile Prevenzione Corruzione – l'Amministratore Unico di GeSeM Srl, Dott. Claudio E.A. Minoja;
- 4) di dare mandato a GeSeM Srl di partecipare al progetto GIT "ELISA" in maniera sperimentale per il prossimo anno;
- 5) di approvare la Relazione Previsionale pe l'anno 2016 nella sua versione definitiva;
- 6) di dare mandato all'Amministratore Unico di GeSeM di ricercare sul mercato finanziario uno strumento finalizzato ad investire una parte della liquidità della Società (per un importo pari a 250.000,00 che corrisponde approssimativamente alla quota di fondo TFR ad oggi accantonato in bilancio dalla Società;
- 7) di autorizzare l'Amministratore Unico a riconoscere al Direttore Generale l'aumento di stipendio per un importo lordo mensile pari a euro 500,00.

Il Presidente dichiara sciolta la seduta alle ore 20,30

Il Presidente
Dott. Claudio Minoja

Il Segretario
Dott. Bartolomeo Zoccoli

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...
Codice fiscale: 03749850966

La sottoscritta rag. Bruna Muliari,
ai sensi dell'articolo 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000
Dichiara
che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Società.

Relazione sulla Gestione al Bilancio chiuso al 31.12.2015

II Modello GeSeM

I Comuni soci di Arese, Lainate, Nerviano, Pogliano Milanese, Rho, Pregnana Milanese e Vanzago hanno espresso e concretizzato negli assetti proprietari di GeSeM S.r.l. la volontà politica forte e determinata di perseguire forme sempre più profonde e innovative di collaborazione istituzionale nella gestione sovra-comunale dei servizi strumentali. In tale ottica i Comuni soci hanno affidato a GeSeM Srl la gestione del servizio tributi, la gestione delle manutenzioni ordinarie e straordinarie ed hanno ritenuto strategico di dare il mandato alla società di programmare, organizzare e controllare a livello sovracomunale il servizio di igiene urbana integrato per un periodo pluriennale fino alla data del 31.12.2022.

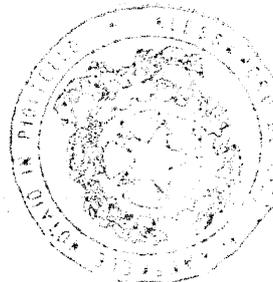
COMUNI SOCI	QUOTE SOCIALI
> Arese	27,6%
> Lainate	27,6%
> Nerviano	21,6%
> Pogliano Milanese	9,5%
> Rho	9,6%
> Pregnana Milanese	2,05%
> Vanzago	2,05%

- Manutenzione del verde pubblico.

I Servizi gestiti

GeSeM Srl svolge le seguenti attività:

- Coordinamento e controllo, per conto dei Comuni Soci, del servizio di igiene urbana.
- Riscossione sia ordinaria che coattiva di tutte le entrate tributarie dei Comuni incluse anche altre entrate extra-tributarie.
- Manutenzione ordinaria e straordinaria, inclusa segnaletica stradale, di beni comunali.



0024/2015

GESEM S.R.L. - PIAZZA V GIORNATE 20 - 20020 ARESE (MI) - C.F./P.I. 03749850966
LIBRO ASSEMBLEE DEI SOCI

La Struttura Organizzativa attuale

La Società ha organizzato le proprie attività in 4 aree di intervento.

L'area igiene urbana

L'area di igiene urbana svolge le attività di coordinamento e controllo del servizio, espletato da imprese specializzate, oltre a svolgere la funzione di Stazione Appaltante per conto dei Comuni Soci.

L'area attività amministrativa

L'area attività amministrativa, oltre a svolgere attività di supporto alla Direzione, si occupa della contabilità, del controllo dei costi, della rendicontazione, degli atti sociali e della gestione del personale, in collaborazione con consulenti esterni.

Per rispondere in maniera più professionale alle sempre nuove e mutate normative relative agli Appalti Pubblici è stato creato un Ufficio Gare.

L'area riscossione tributi ed altre entrate comunali

L'Area Tributi effettua tutte le attività relative alla gestione, liquidazione, accertamento e riscossione dell'Imposta Municipale Propria (IMU), dell'Imposta Comunale sugli Immobili (ICI), della Tariffa d'Igiene Ambientale (TIA), del Tributo Rifiuti (TARI), della Tassa Servizi Indivisibili (TASI) e dell'Imposta Comunale sulla Pubblicità (ICP) e dei Diritti sulle Pubbliche Affissioni. La Società gestisce inoltre la *Tassa Occupazione Suolo Pubblico* (TOSAP) permanente e temporanea per i Comuni di Arese, Nerviano, Rho e Pregnana Milanese.

Viene altresì effettuata la gestione di tutte le attività di **riscossione coattiva** delle entrate tributarie ed extra-tributarie, attraverso lo strumento giuridico dell'ingiunzione fiscale, e tutte le altre attività connesse, accessorie e complementari ai servizi di gestione tributari.

Sono rilevanti le attività relative alla **gestione "ordinaria"** dei tributi comunali e delle altre entrate comunali, con particolare riferimento alle attività di sportello che riguardano il rapporto con i contribuenti, gestione delle pratiche, della riscossione dei tributi e della relazione con i cittadini. La Società svolge in proprio con personale dedicato anche le attività di **affissione manifesti** comprese quelle di urgenza.

Per rendere più efficaci le attività di controllo ed emissione degli atti e liberare tempo alle risorse utilizzate allo sportello per un costante aggiornamento delle banche dati, è stato creato un **Ufficio Accertamenti** al quale afferiscono tutte le attività relative al controllo ed alla emissione degli atti accertativi, sino alla loro effettiva notifica e pagamento.

All'**Ufficio Ingiunzioni** afferiscono, invece, le attività di controllo degli accertamenti non pagati ed emissioni atti ingiuntivi sino agli atti di pignoramento presso terzi, comprese le iscrizioni ipotecarie.

L'area manutenzioni ordinarie e straordinarie

Nel 2015 le attività di manutenzioni hanno riguardato i seguenti settori d'intervento:

- a. manutenzione ordinaria e straordinaria di immobili, impianti strade e beni comunali.
- b. servizio di realizzazione di segnaletica stradale orizzontale.
- c. servizio di pronta reperibilità del personale.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...
Codice fiscale: 03749850966

- d. pianificazione, preparazione e gestione dei bandi pubblici di gara richiesti dai comuni.
- e. gestione e supervisione del servizio offerto dalle case dell'acqua installate sul territorio comunale di Lainate ed Arese.
- f. Pulizia dei cestini posizionati sul territorio del Comune di Arese

Uffici

Tutti gli Uffici sono presenti presso le sedi Comunali dei Comuni Soci, ad eccezione di Lainate e Rho in cui occupiamo uno stabile (sempre di proprietà comunale) ma dislocato in posizione distaccata dagli uffici comunali ed Arese (in immobili di proprietà comunale) dove sono presenti anche gli uffici amministrativi.

Le risorse umane

GeSeM Srl svolge la sua attività avvalendosi delle competenze e della professionalità del personale in servizio che alla data del 31/12/2015 è di:

AREA DI ATTIVITÀ	N.R.
Area Tributi - attività di sportello	11
Area Tributi - servizio ICP Tosap	5
Area Tributi - servizio affissioni	5
Area Tributi - riscossione coattiva	1
Coordinamento Area tributi	1
Area manutenzioni - manutenzioni ordinarie - operai	1
Area manutenzioni - verde pubblico - operai	6
Area manutenzioni - segnaletica stradale - operai	3
Coordinamento Area manutenzioni	1
Area igiene urbana - controllo del servizio	3
Area igiene urbana - pulizia cestini - operai	3
Responsabile servizio igiene urbana	1
Ufficio gare ed acquisti	1
Ufficio accertamenti	2
Amministrazione	1
Direzione	1
TOTALE	46

Risultati Gestionali per l'esercizio 2015

La Società ha svolto le proprie attività sulla base delle indicazioni strategiche ed operative che le Amministrazioni Socie le hanno fornito attraverso la Relazione Previsionale e Programmatica per l'anno 2015. Di seguito sono esposte in modo sintetico le azioni più significative in cui si è articolato il piano delle attività della Società.

Area Gestionale

Nel corso del 2015 si sono dovute organizzare le attività in seguito all'allargamento della compagine sociale con l'ingresso dei Comuni di Pregnana Milanese e Vanzago.

In particolar modo si sono attivati i seguenti servizi:

- a) Per il Comune di Pregnana Milanese:
 - a. Il controllo ed il coordinamento del servizio di igiene urbana a far data 1/4/2015;
 - b. Il servizio di riscossione dei tributi ICP, TOSAP e la gestione delle Pubbliche Affissioni a far data dal 1/1/2015.
- b) Per il Comune di Vanzago:
 - a. Il controllo ed il coordinamento del servizio di igiene urbana a far data 1/9/2015.

Sono inoltre state internalizzate alcune attività svolte in precedenza da fornitori esterni. Si fa riferimento in particolar modo:

- a) alle attività relative alla manutenzione del verde per il Comune di Lainate che già dalle fasi iniziali hanno riportato la Città a condizioni di miglior decoro urbano;
- b) alle attività di pubbliche affissioni tramite proprio personale con la presa in carico anche delle affissioni funebri;
- c) alle attività di pulizia dei cestini sul territorio del Comune di Arese.

In ottemperanza alla deliberazione dell'Assemblea dei Soci di GeSeM Srl del 25 marzo 2015, la Società ha provveduto ad indire Asta Pubblica per la dismissione della partecipazione in SMG Srl in data 25/11/2015.

In relazione al ricorso con richiesta di sospensiva da parte della società AVR Spa di Roma, quale facente parte dell'ATI con Econord SpA, il TAR di Milano e successivamente il Consiglio di Stato hanno rigettato la richiesta di sospensiva richiesta da AVR, mentre nel mese di febbraio si è svolta l'udienza innanzi al TAR per la discussione nel merito sull'affidamento dell'appalto.

Si riporta infine che la Società ha aggiornato il proprio Piano di Prevenzione della Corruzione ai sensi della Legge 190/2012, precedentemente inserito all'interno della procedura già sviluppata ai sensi del D.lgs 231/2001.

GESEM S.R.L. - PIAZZA V GIORNATE 20 - 20020 ARESE (MI) - C.F./P.I. 03749850966
LIBRO ASSEMBLEE DEI SOCI

pag. 2015/ 0025



Area Igiene Urbana

Si è conclusa positivamente la procedura di affidamento dei Servizi di Igiene Urbana per il periodo 2015/2022, da cui è risultata affidataria del servizio la società De Vizia Transfer Spa con un significativo ribasso rispetto alla base d'asta (4%).

La presa in carico effettiva dei servizi è avvenuta a far data dal 04/05/2015: considerata l'importanza di questo evento, la complessità della materia trattata nonché l'onere di coordinare l'ingresso nella compagine societaria di due nuovi Comuni (Pregnana Milanese e Vanzago), tale attività ha richiesto e sta tuttora richiedendo un ingente dispendio in termini di ore di lavoro da parte di tutto il comparto tecnico di GeSeM Srl.

A decorrere dal 01/01/2015, nel pieno rispetto di quanto previsto dal Nuovo Accordo Quadro ANCI - CONAI, è stata introdotta la raccolta monomateriale degli imballaggi in vetro: ne consegue che gli imballaggi in alluminio ed acciaio, prima conferiti con il vetro, vengono ora raccolti congiuntamente agli imballaggi in plastica nel circuito COREPLA.

In tema di campagne informative e di educazione ambientale è stato portato a compimento il progetto relativo all'anno scolastico 2014 - 2015.

Tutto il personale dell'Area è stato impegnato nella predisposizione di una Campagna Informativa in relazione all'entrata in vigore del Nuovo Calendario di Raccolta dei rifiuti "porta a porta" previsto a far data dall'11/01/2016. Sono stati, inoltre, predisposti i Nuovi Piani di Spazzamento Strade da concertati singolarmente con i Comuni Soci.

Infine i Comuni di Pregnana Milanese e Vanzago hanno aderito alla distribuzione sacchi a domicilio, per i quali la Società ne ha organizzato e controllato la distribuzione.

Passando ai dati quantitativi si segnala un lieve decremento della produzione complessiva dei rifiuti prodotti in tutti i Comuni soci, ad eccezione per il Comune di Nerviano con una diminuzione sensibile di oltre 4 punti.

Tabella 1 - produzione di RSU complessiva consuntivo al 31.12.2015

COMUNI	RSU totale (tonnellate) 2012	RSU totale (tonnellate) 2013	RSU totale (tonnellate) 2014	RSU totale (tonnellate) 2015	Diff % 2015/2014
Arese	7.686.497	7.619.749	7.530.368	7.514.493	-0,21%
Lalnate	11.161.204	11.203.261	11.397.345	11.277.732	-1,05%
Nerviano	6.488.620	6.637.538	6.747.426	6.417.938	-4,88%
Pogliano Milanese	3.648.078	3.721.399	3.778.704	3.756.635	-0,58%

Molto positivi i dati riguardanti la produzione del solo rifiuto "indifferenziato" che riportano in tutti i Comuni dei decrementi "importanti".

0026 / 2015



Tabella 2 - produzione di secco - indifferenziato totale consuntivo al 31.12.2015

COMUNI	Secco totale (tonnellate)	Secco totale (tonnellate)	Secco totale (tonnellate)	Secco totale (tonnellate)	Diff % 2015/2014
	2012	2013	2014	2015	
Arese	2.198.100	2.090.220	2.137.760	2.061.80	-3,55%
Lainate	3.016.220	2.778.760	2.799.180	2.649.220	-5,36%
Nerviano	1.274.980	1.212.140	1.234.360	1.170.970	-5,14%
Pogliano Milanese	967.300	936.530	945.580	879.710	-6,97%

In coerenza con i dati sopra riportati, le percentuali di raccolta differenziata, mostrano un ulteriore incremento rispetto all'anno precedente.

La percentuale di raccolta differenziata viene calcolata secondo le direttive del D.G.R. del 16/11/2011, che prevede l'applicazione della seguente formula:

$$\%RD = \frac{\sum RD + ing_{rec}}{RSU_{tot}} * 100$$

$\sum RD$ = sommatoria delle frazioni raccolte separatamente con riferimento alla macrocategoriae utilizzate nell'applicativo web O.R.S.O. ;

Ing_{rec} = quantitativo di rifiuti ingombranti raccolti ed inviati ad impianti di recupero

RSU_{tot} = totale dei rifiuti soli urbani, incluso lo spazzamento strade ed escluso gli inerti ed i cimiteriali

Tabella 3 - percentuale raccolte differenziate calcolate sui dati al 31.12.2015

COMUNI	% raccolta differenziata				
	2011	2012	2013	2014	2015
Arese	63,62	63,70	65,25	65,25	65,56
Lainate	60,59	62,89	65,30	65,39	68,27
Nerviano	68,22	72,35	72,31	72,59	74,12
Pogliano Milanese	62,25	65,48	68,29	67,49	68,99

Area Riscossione Tributi

Le azioni più significative in cui si è articolato il piano delle attività della Società nel corso del 2015 sono state le seguenti

- a) Nella prima parte dell'anno l'attività si è concentrata sulla registrazione informatica di tutti i contratti di affitto pervenuti agli sportelli in occasione della precedente scadenza TASI. Questo ha portato all'elaborazione dei pre-calcoli che sono stati inviati a domicilio dei contribuenti. Anche per quanto

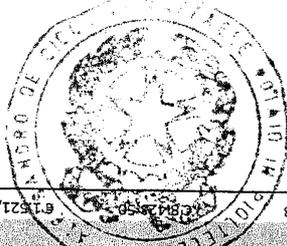
GESEM S.R.L. - PIAZZA V GIORNATE 20 - 20020 ARESE (MI) - C.F./P.I. 03749850966
 LIBRO ASSEMBLEE DEI SOCI

riguarda l'IMU sono state inserite le dichiarazioni pervenute ed è stata effettuata una verifica puntuale di tutti i versamenti effettuati che non hanno trovato corrispondenza con la posizione del contribuente. Questo impegno, oltre a tutti i controlli mirati, ha permesso l'elaborazione delle informative IMU e dei pre-calcoli, inviati, anche per questo tributo, a domicilio dei contribuenti. È stata garantita inoltre l'assistenza a tutti i cittadini che si sono recati ai nostri sportelli e che hanno fatto richiesta tramite mail di informazioni e inoltre calcoli.

Per quanto riguarda la TARI il personale si è concentrato sull'allineamento della banca dati tributaria con quella anagrafica, il controllo dei versamenti e l'inserimento di tutte le dichiarazioni pervenute al fine di emettere una bollettazione puntuale. Gli uffici infatti, non hanno ora arretrati in tale ambito.

- b) Sono continuate le attività di accertamento per omessa dichiarazione e/o per omesso versamento ICI per i comuni di Arese, Lainate, Nerviano e Pogliano Milanese per gli anni 2010 e 2011 in parte. Sia per ICI che per TIA sono stati rielaborati e notificati tutti gli accertamenti degli anni 2010 e 2011 non andati a buon fine in precedenza al fine di un completo recupero dell'imposta;
- c) È stato avviato l'ufficio presso il Comune di Pregnana, attraverso la formazione di personale idoneo alla gestione dell'ICP, della TOSAP e delle Pubbliche Affissioni.
- d) Per il Comune di Rho si è svolto il censimento di tutti i mezzi pubblicitari con l'intento di allineare la banca dati fornita dal precedente gestore dell'imposta, alla situazione reale sul territorio e soprattutto al fine di recuperare, attraverso l'emissione di atti di accertamento per infedele e/o omessa dichiarazione il gettito di imposta evasa;
- e) In ambito di Pubbliche Affissioni il servizio è svolto da GeSeM nella sua interezza, anche i manifesti funebri vengono dal 01/03/2015 affissi attraverso affissatori dipendenti della Società;
- f) Nel corso del mese di giugno è avvenuto il trasferimento dell'ufficio di Rho in una sede più adatta alle attività svolte dalla Società, messa a disposizione del Comune di Rho.
- g) A seguito dell'allargamento compagine Societaria GeSeM si sono organizzate le attività ICP e Pubbliche Affissioni, relative ai servizi affidati dal Comune di Vanzago, che sono partite dal 1 gennaio 2016;
- h) Riscossione coattiva: per quanto riguarda l'ICI sono state emesse tutte le ingiunzioni relative agli accertamenti notificati entro il 31.12.2014. Tale attività eviterà di giungere a ridosso di decadenza o prescrizione del tributo, con una maggiore possibilità di recuperare il credito stante il breve periodo che intercorre tra le diverse fasi di esazione del tributo. Alle ingiunzioni non pagate, seguirà la procedura di fermo amministrativo, di pignoramento mobiliare/immobiliare o presso terzi. A seguito della sottoscrizione di Contratto di Servizio, per volontà dei Comuni, è iniziata anche per Arese e Nerviano, la riscossione delle violazioni al Codice della Strada attraverso lo strumento dell'ingiunzione fiscale.
- i) Anche il Comune di Pogliano Milanese ed il Comune di Pregnana Milanese sono stati interessati, previa campagna informativa mirata, dal censimento degli impianti pubblicitari.

pag. 2015/ 0027



Incessi Ingiuntivi LAINATE ANNO 2015		Incessi Ingiuntivi ARESE ANNO 2015	
TOTALI	€ 158.750,41	TOTALI	€ 11.558,19
CDS	dal 2007 al 2012	CDS	2011 2012
ICI	dal 2005 al 2009	TIA	dal 2010 al 2012
TIA	dal 2009 al 2011	ICI	dal 2000 al 2007
ICP 2009		REFEZIONE	
SCUOLA		SCUOLA	
	€ 3.369,43		€ 6.194,24
	€ 20.370,16		€ 13.961,82
	€ 158.750,41		€ 6.641,07
	€ 152.184,84		€ 1.116,71

Tabella 5 - situazione Incessi RISCOSSIONI COATTIVE al 31.12.2015

La tabella precedente si riferisce alle comunicazioni inviate ai contribuenti. E' intenzione della Società - a scadenza dell'appalto in corso - ricercare un fornitore più affidabile e nel contempo cercare di incrementare l'invio dei moduli per mezzo di email.

Comune	N. Inviati TARI	N. Inviati TASI (solo persone fisiche)	N. Inviati IMU (solo persone fisiche)
ARESE	17.258	11.675	2.337
LAINATE*	23.177	14.108	3.178
NERVIANO**	15.663	13.407	4.550
POGLIANO**	7.369	8.270	2.319
TOTALE	63.467	47.460	12.384

Tabella 4 - moduli pre-compilati inviati - anno 2015

Per quanto riguarda i dati "quantitativi", le attività già svolte e concluse hanno portato ai seguenti risultati:

- h) Con la scelta del nuovo software si prenderà in considerazione anche l'implementazione di un sistema integrato di "protocollo informatico" in modo da allinearsi sempre più alle disposizioni che riguardano la tracciabilità degli atti e dei documenti.
- i) E' stato selezionato un sistema integrato per la gestione dei tributi ICI/IMU, TARI, ICP, TOSAP, TASI, PA che dovrà mettere a disposizione dei contribuenti un "portale del cittadino" per la verifica in tempo reale della propria posizione tributaria.
- j) Con la scelta del nuovo software si prenderà in considerazione anche l'implementazione di un sistema integrato di "protocollo informatico" in modo da allinearsi sempre più alle disposizioni che riguardano la tracciabilità degli atti e dei documenti.

GESEM S.R.L. - PIAZZA V GIORNATE 20 - 20020 ARESE (MI) - C.F./P.I. 03749850966
 LIBRO ASSEMBLEE DEI SOCI

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03749850966

Incassi Ingjinzioni NERVIANO ANNO 2015					
	CDS dal 2011 al 2012	TIA dal 2010 al 2011	ICP 2009	EXTRATRIB	ICI
TOTALI	€ 19.305,51	€ 547,36	€ 4.237,59	€ 2.431,10	€ 47.635,43

Incassi Ingjinzioni POGLIANO MILANESE ANNO 2015				
	CDS dal 2008 al 2012	ICI dal 2005 al 2009	TIA dal 2006 al 2010	EXTRATRIB
TOTALI	€ 10.055,25	€ 17.281,59	€ 1.755,73	€ 590,50

La tabella si riferisce alla gestione delle pratiche di ingiunzione fiscale.

Tabella 6 - situazione incassi ACCERTAMENTI ICI al 31.12.2015

Accertamenti ICI	Importi incassati al 31.12.2015			
	ARESE	LAINATE	NERVIANO	POGLIANO MILANESE
ICI accertamenti precedenti al 2012	€ 103.950,74	€ 154.486,90	€ 173.294,72	€ 36.082,11

La tabella precedente riporta gli incassi degli avvisi di accertamento emessi nel 2015 ed anni precedenti.

La gestione economica e patrimoniale della Società

Il progetto di Bilancio dell'Esercizio chiuso al **31 dicembre 2015**, che viene sottoposto all'approvazione dei Soci, evidenzia un **utile di 71.846 €**.

Per il 2015 si evidenzia un **decremento dei costi** relativo ai servizi con conseguente un **minor fatturato**. Tale dinamica è dovuta al fatto che dal 2014 i Comuni di Lainate e Nerviano hanno sottoscritto direttamente i relativi contratti con l'appaltatore del servizio di igiene urbana e quindi non sono transitati dal bilancio di GeSeM sia i costi che i relativi radddebiti ai Comuni (che per GeSeM costituiscono i ricavi). Allo stesso modo ciò è avvenuto anche - all'inizio del 2015 - per i Comuni di Arese e Pogliano Milanese.

I costi del personale sono aumentati in ragione sia della internalizzazione di alcune attività sia per l'allargamento dei servizi offerti ai Comuni Soci.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...
Codice fiscale: 03749850966



0028 /2015

Sono aumentati anche gli ammortamenti (sia immateriali che materiali) per gli investimenti fatti soprattutto in mezzi utilizzati per la gestione dei contratti di servizio.

Fatti di rilievo successivi al 31 dicembre 2015

Successivamente alla chiusura dell'esercizio 2015, quali fatti di rilievo da citare :

- Il Comune di Vanzago ha richiesto alla Società di occuparsi delle attività di piccole manutenzioni e cura del verde. Le attività verranno svolte da personale interno precedentemente in carico alla Cooperativa esterna;
- Hanno avuto inizio i servizi di igiene urbana secondo il nuovo piano operativo proposto dalla Società DE VIZIA Transfer SPA che si è aggiudicata l'Appalto;
- Il Comune di Pogliano Milanese ha richiesto alla Società di occuparsi delle attività di piccole manutenzioni e cura del verde. Il nuovo servizio verrà svolto da personale interno reclutato tramite bando pubblico;
- Si è tenuta presso il TAR di Milano l'udienza per la discussione sul ricorso presentato dalla società AVR Spa di Roma quale facente parte dell'ATI con Econord SpA, in merito all'affidamento della gara di igiene urbana. Si è in attesa di conoscere le deliberazioni del TAR;
- In data 7/3/2016 è avvenuta l'assegnazione definitiva dell'Asta Pubblica per la dismissione delle quote detenute in SMG SRL. Con atto notarile, in data 22/3/2016, GESEM SRL ha ceduto alla Società WEEDOO SPA il 75% delle proprie quote per un prezzo di euro 2.356.012,012;
- Con l'affidamento delle attività di manutenzione straordinaria si è reso necessaria la creazione di un Ufficio Tecnico.

GESEM S.R.L. - PIAZZA V GIORNATE 20 - 20020 ARESE (MI) - CF/P.I. 03749850966
LIBRO ASSEMBLEE DEI SOCI

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...
Codice fiscale: 03749850966

Evoluzione prevedibile della gestione per l'esercizio 2016

Nel corso del 2016 la Società sarà impegnata nelle seguenti principali attività:

- Pianificazione ed Organizzazione dei servizi di igiene urbana in relazione al nuovo Piano Operativo proposto dalla Società DE VIZIA TRANSFER SPA in sede di gara;
- Implementazione di un nuovo software per la gestione dei tributi;
- Scelta di un nuovo software per la gestione della riscossione coattiva;
- Esecuzione della attività di ristrutturazione della nuova sede amministrativa della Società.

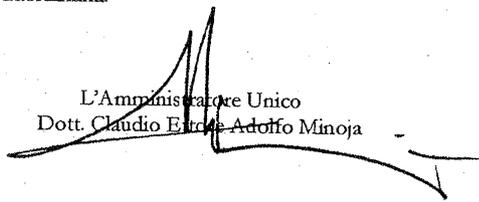
DESTINAZIONE RISULTATO D'ESERCIZIO

Ultimata la presente Relazione sulla Gestione, Vi invitiamo, Signori Soci, ad entrare nel contesto dei lavori, esaminando il bilancio chiuso al 31 dicembre 2015.

Infine, Vi invitiamo a voler deliberare in merito alla destinazione dell'utile di esercizio **71.846 €**, come di seguito riportato:

- per euro **71.846€**, a riserva straordinaria.

L'Amministratore Unico
Dott. Claudio Enrico Adolfo Minoja



Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...
Codice fiscale: 03749850966

La sottoscritta rag. Bruna Muliarì,
ai sensi dell'articolo 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000
Dichiara
che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Società.

GESEM S.R.L.

Reg. Imp. 03749850966
Rea.1699422

GESEM S.R.L.

Sede in PIAZZA V GIORNATE, 20 - 20020 ARESE (MI) Capitale sociale Euro 92.700,00 i.v.

Relazione del Collegio sindacale esercente attività di revisione legale dei conti

Signori Soci della GESEM S.R.L.

Premessa

Il Collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31/12/2015, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c..

La presente relazione unitaria contiene nella parte prima la "Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39" e nella parte seconda la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.".

Parte prima

Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39

a) Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio della Società GESEM S.R.L., costituito dallo stato patrimoniale al 31/12/2015, dal conto economico per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

E' nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione contabile.

b) Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, comma 3, del D.Lgs. 39/10. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione contabile al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione contabile comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione contabile comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della presentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

c) Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti e appropriati su cui basare il nostro giudizio.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società GESEM S.R.L. al 31/12/2015 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione

GESEM S.R.L.

- d) Il nostro giudizio non contiene rilievi con riferimento a tale aspetto.
- e) Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n.720B al fine di esprimere, come richiesto dalle norme di legge un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione, la cui responsabilità compete agli amministratori della Società GESEM S.R.L. con il bilancio d'esercizio della Società GESEM S.R.L. al 31/12/2015. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio di esercizio della Società GESEM S.R.L. al 31/12/2015.

Parte seconda
Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2 del Codice Civile

1. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.
2. In particolare:
 - Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
 - Abbiamo partecipato a tutte le assemblee dei soci, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
 - Abbiamo acquisito informazioni dall'Organismo di Vigilanza e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.
 - Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
3. Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni statutarie, siamo stati periodicamente informati dagli amministratori sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione. Possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
4. Il Collegio sindacale non ha riscontrato operazioni atipiche e / o inusuali, comprese quelle effettuate con parti correlate o infragruppo.
5. Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile.
6. Al Collegio sindacale non sono pervenuti esposti.
7. Il Collegio sindacale, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge.
8. Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2015, che è stato messo a nostra disposizione in data 11.04.2016. Per l'attestazione che il bilancio d'esercizio al 31/12/2015 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Vostra Società ai sensi dell'articolo 14 del D. Lgs. n. 39/2010 rimandiamo alla prima parte della nostra relazione.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Codice fiscale: 03749850966

GESEM S.R.L.

9. Gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dall'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile.
10. Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro 71.846 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	4.000.841
Passività	Euro	3.148.483
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	780.512
- Utile (perdita) dell'esercizio	Euro	71.846
Conti, impegni, rischi e altri conti d'ordine	Euro	

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

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	4.197.482
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	4.120.208
Differenza	Euro	77.274
Proventi e oneri finanziari	Euro	4.077
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	
Proventi e oneri straordinari	Euro	4.450
Risultato prima delle imposte	Euro	85.801
Imposte sul reddito	Euro	13.955
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	71.846

11. Ai sensi dell'art. 2426 del Codice Civile; punto 5, il Collegio sindacale ha espresso il proprio consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di costi di impianto e ampliamento per Euro 4.953.
12. Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.
13. Per quanto precede, il Collegio sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2015, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dall'Organo Amministrativo per la destinazione del risultato dell'esercizio.

Milano, 15 aprile 2016

Il Collegio sindacale

Presidente Collegio Sindacale

Cesare Orienti

Sindaco effettivo

Anna Lenarduzzi

Sindaco effettivo

Luca Guatelli

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

GESTIONE SERVIZI MUNICIPALI NORD MILANO SRL O "GESEM...
Codice fiscale: 03749850966

La sottoscritta rag. Bruna Muliari,
ai sensi dell'articolo 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000
Dichiara
che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Società.