

INDICAZIONI GENERALI PROPOSTA DI BILANCIO ANNO 2021

La società chiude con un utile di € 162.457 a fronte di un utile di esercizio 2020 di € 199.942 (-18,75%) la cui quota imputabile al bacino di forlì-cesena è pari ad € 49.311.

Il valore della produzione è superiore al dato 2020 del 13% e del 15% rispetto al previsionale compensato da pari incremento dei costi della produzione (+13,8% rispetto al cons 2020 +14,8% rispetto al prev)

Si riporta a confronto le voci di sintesi bilancio 2020 e 2021:

STATO PATRIMONIALE	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Scarto
ATTIVO	16.714.347,00	16.441.396,00	-1,63%
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0,00	0,00	0%
B) IMMOBILIZZAZIONI	93.233,00	102.618,00	10,07%
C) ATTIVO CIRCOLANTE	16.605.898,00	16.312.465,00	-1,77%
D) RATEI E RISCONTI	15.216,00	26.313,00	72,93%
PASSIVO	16.714.347,00	16.441.396,00	-1,63%
A) PATRIMONIO NETTO	3.340.615,00	3.503.072,00	4,86%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	710.615,00	681.935,00	-4,04%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	319.191,00	321.355,00	,68%
D) DEBITI	12.337.520,00	11.929.577,00	-3,31%
E) RATEI E RISCONTI	6.406,00	5.457,00	-14,81%

Si evidenzia:

- le immobilizz immateriali si incrementano a fronte di lavori straordinari su beni di terzi legati alla manutenzione straord di pensiline
- i crediti per totali € 7.468.588 (7,8%) comprendono crediti v/clienti per € 4.804.739 (- 3,1%) comprensivi del valore delle fatture da emettere al netto di note credito da emettere per € 760.832; tali note si riferiscono al ricalcolo/riduzione dei contributi consortili 2021 rideterminati in sede di chiusura di bilancio
- fondo per rischi ed oneri è pari ad € 681.935 (-4,2%) e si riferisce ad accantonamenti per oneri rinnovo ccnl e per contenziosi legali
- debiti: il totale dei debiti di € 11.929.577 (3,3%) è comprensivo tra gli altri da debiti v/fornitori per € 5.942.381, fatture da ricevere per € 5.402.492 al netto di note credito da ricevere oer € 229.508, ed altri debiti tra cui € 689.453 di cui per debiti v/gestori dp bus dgr 1269/20 € 333.613

Composizione patrimonio netto:

	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Scarto
A) PATRIMONIO NETTO	3.340.615,00	3.503.072,00	4,86%
I. Capitale	100.000,00	100.000,00	0%
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0,00	0,00	0%
III. Riserva di rivalutazione	0,00	0,00	0%
IV. Riserva legale	20.000,00	20.000,00	0%
V. Riserve statutarie	34.248,00	34.248,00	0%
VI. Altre riserve	2.986.425,00	3.186.367,00	6,7%
VII. Riserva per operazione di copertura dei flussi finanziari attesi	0,00	0,00	0%
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	199.942,00	162.457,00	-18,75%
IX. Utile (perdita) dell'esercizio precedente	0,00	0,00	0%
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0,00	0,00	0%

Le altre riserve comprendono “versamenti in conto capitale” per € 2.343.379 e “riserva straordinaria” per € 842.989

CONTO ECONOMICO	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Scarto
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	62.267.390,00	70.774.477,00	13,66%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	62.051.297,00	70.614.253,00	13,8%
Differenza tra Valore e Costo della Produzione	216.093,00	160.224,00	-25,85%
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	16.845,00	16.953,00	,64%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0%
Risultato Prima delle Imposte	232.938,00	177.177,00	-23,94%
20) Imposte sul reddito dell'esercizio	32.996,00	14.720,00	-55,39%
21) Utile (Perdita) dell' Esercizio	199.942,00	162.457,00	-18,75%

Dettaglio valore della produzione:

	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Scarto
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	62.267.390,00	70.774.477,00	13,66%
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	381.586,00	579.653,00	51,91%
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00	0,00	0%
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0%
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0%
5) Altri ricavi e proventi	61.885.804,00	70.194.824,00	13,43%

I ricavi sono incrementati principalmente per servizi aggiuntivi richiesti dagli enti locali. L'incremento dei contributi è determinato da cosiddetti “bis covid” che ammontano a circa 10 mln. I contributi regionali erogati in totale nel 2021, per varie finalità, ammontano a complessivi € 16.252.

Dettaglio costi della produzione:

	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	Scarto
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	62.051.297,00	70.614.253,00	13,8%
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.803,00	7.748,00	13,89%
7) Spese per servizi	57.923.595,00	66.316.104,00	14,49%
8) Spese per godimento di beni di terzi	2.309.068,00	2.869.668,00	24,28%
9) Costi del personale	1.238.682,00	1.258.603,00	1,61%
10) Ammortamenti e svalutazioni	172.602,00	29.652,00	-82,82%
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00	0,00	0%
12) Accantonamenti per rischi	357.854,00	0,00	-100%
13) Altri accantonamenti	0,00	0,00	0%
14) Oneri diversi di gestione	42.693,00	132.478,00	100%

Nei costi per servizi, che hanno registrato il maggiore incremento (+ 14,5%), sono compresi costi per appalti ed affidamenti servizi per totali € 55.866.611; per il bacino forlì-cesena il costo di € 21.110.087 (previsto a preventivo per € 21.249.438) con una diminuzione di € 139.351 derivante in particolare dal conguaglio positivo sul corrispettivi per corse non effettuate; i servizi aggiuntivi covid hanno registrato un costo totale di € 9.971.018 di cui € 3.677.051 per il bacino forlì-cesena

Compensi per amministratori e sindaci (al netto di rimborsi ed oneri):

Amministratori	23.860
Sindaci	17.500
Società revisione	10.500

Indici

INDICI	Consuntivo	Consuntivo
--------	------------	------------

	2020	2021
Posizione Finanziaria Netta	8.500.029,00	8.843.877,00
Risultato d'esercizio	199.942,00	162.457,00
Posizione Finanziaria Netta su Margine Operativo Lordo (PFN/EBITDA)	11,38	46,5
Margine Operativo Lordo (EBITDA)	746.549,00	189.876,00

Confronto con il preventivo 2021

CONTO ECONOMICO	Budget 2021	Consuntivo 2021	Scarto %
Valore della produzione	61.530.751	70.774.477	15%
Costi operativi	61.475.584	70.584.601	14,8%
RISULTATO OPERATIVO LORDO	55.167	189.876	100%
Ammortamenti e accantonamenti	40.167	29.652	-26%
RISULTATO OPERATIVO NETTO	15.000	160.224	100%
Gestione finanziaria	-5.000	16.953	100%
RISULTATO LORDO D'ESERCIZIO	10.000	177.177	100%
Imposte	-10.0000	-14.720	47%
RISULTATO D'ESERCIZIO	0	162.457	100%

La proposta dell'Amministratore Unico circa la destinazione del risultato finale è la seguente:

Utile d'esercizio al 31/12/2020	Euro	162.457
a riserva legale	Euro	0
a riserva straordinaria	Euro	162.457