

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

Dettaglio valore della produzione:

|   | Consuntivo<br>2020 | Consuntivo<br>2021 | Scarto |
|---|--------------------|--------------------|--------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>   | 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<br>2020 | Consuntivo<br>2021 | Scarto  |
|--|--------------------|--------------------|---------|
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>   | 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 |
|--------|------------|------------|
|--------|------------|------------|

|   | <b>2020</b>  | <b>2021</b>  |
|---|--------------|--------------|
| 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

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

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

| <b>Utile d'esercizio al 31/12/2020</b> | <b>Euro</b> | <b>162.457</b> |
|--|-------------|----------------|
| a riserva legale                       | Euro        | 0              |
| a riserva straordinaria                | Euro        | 162.457        |