

OGGETTO: AMR AGENZIA MOBILITA' ROMAGNOLA S.R.L. CONSORTILE – ASSEMBLEA DEI SOCI DEL 28 GIUGNO 2019

INDICAZIONI GENERALI PROPOSTA DI BILANCIO ANNO 2018

La società AMR è operativa dal 1/03/2017: il bilancio chiuso al 31/12/2018 è il primo esercizio di attività completo dell'azienda che ha uniformato la gestione dei 3 bacini provinciali. E' stato attuato trasferimento alla sede unica di Cesena.

La società chiude in sostanziale pareggio registrando un utile di esercizio di € 37.141 rispetto al risultato 2017 di € 533.031; l'utile 017 risulta poco indicativo vista l'inizio dell'attività dell'azienda nel corso dell'anno 2017 ed i conseguenti tempi necessari per mettere a regime le attività. Il risultato 2018 risulta in linea con la previsione ed evidenzia una rispondenza tra le spese programmate, le economie effettuate e la gestione delle risorse.

Si riporta a confronto le voci di sintesi bilancio 2017 e 2018:

STATO PATRIMONIALE	Consuntivo 2017	Consuntivo 2018	Scarto
ATTIVO	21.135.725,00	17.029.166,00	-19,43%
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0,00	0,00	0%
B) IMMOBILIZZAZIONI	20.822,00	83.714,00	100%
C) ATTIVO CIRCOLANTE	21.105.897,00	16.942.031,00	-19,73%
D) RATEI E RISCONTI	9.006,00	3.421,00	-62,01%
PASSIVO	21.135.725,00	17.029.166,00	-19,43%
A) PATRIMONIO NETTO	3.266.356,00	3.303.486,00	1,14%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	45.700,00	300.700,00	100%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	347.226,00	350.671,00	,99%
D) DEBITI	17.476.443,00	13.072.573,00	-25,2%
E) RATEI E RISCONTI	0,00	1.736,00	100%

Si evidenzia:

- l'incremento delle immobilizzazione è determinato dagli acquisti arredi per nuova sede
- i crediti per totali € 9.286.193 comprendono crediti v/clienti per € 2.557.685, per fatture da emettere per € 1.541.801, tributari per € 5.113.360 di cui € 4.553.992 per iva e crediti v/altri per € 67.347 di cui € 61.939 contributi da ricevere da RER e da enti locali;
- fondo per rischi ed oneri ha registrato un accantonamento di € 270.000 per la definizione del contenzioso sorto con il gestore atg
- debiti: il totale dei debiti di € 13.072.573 è comprensivo di debiti v/fornitori per € 6.042.747, fatture da ricevere per € 3.952.808, debiti tributari per € 52.783 ed altri debiti tra cui € 2.965.229

Composizione patrimonio netto:

	Consuntivo 2017	Consuntivo 2018	Scarto
A) PATRIMONIO NETTO	3.266.356,00	3.303.486,00	1,14%
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	16.354,00	20.000,00	22,29%
V. Riserve statutarie	34.248,00	34.248,00	0%
VI. Altre riserve	2.582.723,00	3.112.107,00	20,5%
VII. Riserva per operazione di copertura dei flussi finanziari attesi	0,00	0,00	0%
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	533.031,00	37.131,00	-93,03%
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 capital" per € 2.306.248 e "riserva straordinaria" per € 805.859

CONTO ECONOMICO	Consuntivo 2017	Consuntivo 2018	Scarto
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	51.674.614,00	57.310.062,00	10,91%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	51.115.432,00	57.261.692,00	12,02%
Differenza tra Valore e Costo della Produzione	559.182,00	48.370,00	-91,35%
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	3.223,00	3.301,00	2,42%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0%
Risultato Prima delle Imposte	562.405,00	51.671,00	-90,81%
20) Imposte sul reddito dell'esercizio	29.374,00	14.540,00	-50,5%
21) Utile (Perdita) dell' Esercizio	533.031,00	37.131,00	-93,03%

Dettaglio valore della produzione:

	Consuntivo 2017	Consuntivo 2018	Scarto
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	51.674.614,00	57.310.062,00	10,91%
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	272.990,00	630.332,00	100%
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	51.401.624,00	56.679.730,00	10,27%

Dettaglio costi della produzione:

	Consuntivo 2017	Consuntivo 2018	Scarto
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	51.115.432,00	57.261.692,00	12,02%
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	11.676,00	6.177,00	-47,1%
7) Spese per servizi	48.404.275,00	53.501.821,00	10,53%
8) Spese per godimento di beni di terzi	1.614.358,00	2.278.889,00	41,16%
9) Costi del personale	1.033.571,00	1.147.040,00	10,98%
10) Ammortamenti e svalutazioni	5.751,00	18.409,00	100%
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00	0,00	0%
12) Accantonamenti per rischi	0,00	270.000,00	100%
13) Altri accantonamenti	0,00	0,00	0%
14) Oneri diversi di gestione	45.801,00	39.356,00	-14,07%

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

Amministratori	20.500
Sindaci	10.500
Società revisione	8.000

Indici

INDICI	Consuntivo 2017	Consuntivo 2018	scarto
Posizione Finanziaria Netta	782.231,00	7.646.743,00	100%
Risultato d'esercizio	533.031,00	37.131,00	-93,03%
Posizione Finanziaria Netta su Margine Operativo Lordo (PFN/EBITDA)	1,38	22,7	100%
Margine Operativo Lordo (EBITDA)	564.933,00	336.779,00	-40,3%

Confronto con il preventivo 2018

CONTO ECONOMICO	Budget 2018	Consuntivo 2018	Scarto %
Valore della produzione	63.103.974	57.310.062	-9,18%

Costi operativi	63.045.783	56.973.282	-9,63%
RISULTATO OPERATIVO LORDO	58.191	336.780	-100%
Ammortamenti e accantonamenti	12.191	288.409	100%
RISULTATO OPERATIVO NETTO	46.001	48.370	5,14%
Gestione finanziaria	-46.001	3.301	100%
RISULTATO LORDO D'ESERCIZIO	0	51.671	100%
Imposte	0	-14.500	100%
RISULTATO D'ESERCIZIO	0	37.131	100%

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

Utile d'esercizio al 31/12/2018	Euro	37.131
a riserva straordinaria	Euro	37.131