

SPOLTORE SERVIZI SRL

Reg. Imp. 01816540684

Rea 131007

Società soggetta a direzione e coordinamento di COMUNE DI SPOLTORE

Sede in STRADA STATALE 16 BIS MONTE 16 -65010 SPOLTORE (PE)

Capitale sociale Euro 10.000,00 i.v.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2022

Illustre Sindaco, nella sua qualità di legale rappresentante pro tempore del Socio Unico Comune di Spoltore, le descrivo un bilancio che esprime un utile d'esercizio pari a Euro 12.455.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività**Attività svolte**

La Società ha fornito servizi al solo Socio Unico. Quello di gestione della mensa (centro unico di cottura posto al servizio delle scuole comunali), del trasporto scolastico, della manutenzione delle strade, della manutenzione del verde e di gestione cimiteriale. Il tutto a seguito di affidamenti diretti. I singoli affidamenti hanno seguito le linee guida del "Contratto generale" stipulato in data 31/03/2010 e più nel dettaglio i disciplinari tecnici fissati per ogni singolo servizio sottoscritti alle seguenti date: Trasporto 06/08/2021; Mensa 06/08/2021; Manutenzione 03/05/2018; Verde pubblico 01/10/2021; Servizi cimiteriali 11/08/2021.

Andamento della gestione**Andamento economico generale**

Nel corso dell'esercizio 2022, sono state superate le difficoltà derivanti dalla diffusione dell'infezione da SARS Covid-19. Bisogna, però, dire che nel corso dell'anno si sono invece manifestate le problematiche legate all'approvvigionamento delle fonti energetiche e al generale aumento dei prezzi indotti dalle negative contingenze globali. Ciononostante, la società è riuscita a conseguire un utile di esercizio.

Sintesi del bilancio (dati in Euro)

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	2022	%	2021	%
RICAVI NETTI	1.637.513	100%	1.349.087	100%
PROVENTI DIVERSI	90.069	6%	14.682	1%
COSTI ESTERNI	814.176	50%	543.470	40%
VALORE AGGIUNTO	913.406	56%	820.299	61%
COSTO LAVORO	843.430	52%	759.790	56%
MARGINE OPERATIVO LORDO	69.976	4%	60.509	4%
AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI	31.064	2%	107.586	8%
REDDITO OPERATIVO	38.912	2%	- 47.077	-3%
PROVENTI FINANZIARI	7	0%	63.896	5%
ONERI FINANZIARI	3.511	0%	476	0%
REDDITO DI COMPETENZA	35.408	2%	16.343	1%
PROVENTI STRAORDINARI E RIVALUTAZIONI	-	0%	-	0%
ONERI STRAORDINARI E SVALUTAZIONI	-	0%	-	0%
REDDITO ANTE IMPOSTE	35.408	2%	16.343	1%

IMPOSTE CORRENTI	22.953	1%	7.764	1%
REDDITO (PERDITA) NETTA	12.455	1%	8.579	1%

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2022	31/12/2021	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	146.848	153.219	(6.371)
Immobilizzazioni materiali nette	316.719	338.638	(21.919)
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie (escluso crediti immobilizzati)			
Capitale immobilizzato	463.567	491.857	(28.290)
Rimanenze di magazzino	4.619	15.202	(10.583)
Crediti verso Clienti	174.759	286.602	(111.843)
Altri crediti	103.989	113.175	(9.186)
Ratei e risconti attivi	5.849	9.355	(3.506)
Attività d'esercizio a breve termine	289.216	424.334	(135.118)
Debiti verso fornitori	181.401	187.176	(5.775)
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	50.351	45.048	5.303
Altri debiti	72.891	111.362	(38.471)
Ratei e risconti passivi			
Passività d'esercizio a breve termine	304.643	343.586	(38.943)
Capitale d'esercizio netto	(15.427)	80.748	(96.175)
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	514.949	450.550	64.399
Debiti tributari e previdenziali (oltre l'esercizio successivo)			
Altre passività a medio e lungo termine	30.000	140.709	(110.709)
Passività a medio lungo termine	544.949	591.259	(46.310)
Capitale investito	(96.809)	(18.654)	(78.155)
Patrimonio netto	(35.302)	(22.847)	(12.455)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	123	123	
Posizione finanziaria netta a breve termine	131.988	41.379	90.609
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	96.809	18.655	78.154

Dallo stato patrimoniale riclassificato emerge la solidità patrimoniale della società (ossia la sua capacità di mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine).

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2022, era la seguente (in Euro):

	31/12/2022	31/12/2021	Variazione
Depositi bancari	131.917	41.308	90.609
Denaro e altri valori in cassa	71	71	
Disponibilità liquide	131.988	41.379	90.609
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro l'esercizio successivo)			

Debiti verso soci per finanziamento (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso altri finanziatori (entro l'esercizio successivo)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Crediti finanziari			
Debiti finanziari a breve termine			
Posizione finanziaria netta a breve termine	131.988	41.379	90.609
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre l'esercizio successivo)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti			
Crediti finanziari	(123)	(123)	
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	123	123	
Posizione finanziaria netta	132.111	41.502	90.609

Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

Tenuto conto del ruolo sociale dell'impresa come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti all'ambiente e al personale.

Personale

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate morti sul lavoro del personale iscritto al libro matricola

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro matricola.

Nel corso dell'esercizio non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing, per cui la società è stata dichiarata definitivamente responsabile.

Nel corso dell'esercizio la nostra società ha effettuato investimenti in sicurezza del personale.

Ambiente

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente per cui la società è stata dichiarata colpevole in via definitiva.

Nel corso dell'esercizio alla nostra società non sono state inflitte sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali.

Nel corso dell'esercizio le emissioni gas ad effetto serra ex legge 316/2004 sono state pari a 0 dato che non viene esercitata alcuna iniziativa industriale o chimica o utilizzati mezzi che possano determinare il predetto rischio ambientale

La nostra società è servita da Impresa specializzata del settore che si occupa del recupero dei rifiuti la cui raccolta viene effettuata secondo il criterio della differenziazione.

Evoluzione prevedibile della gestione

La gestione del prossimo futuro sarà, come lo è già, improntata al massimo risparmio (eliminazione dei costi superflui, ottimizzazione dei processi produttivi, riduzione dei costi generali e corretta imputazione della spesa) al fine di garantire sempre maggiore equilibrio. Si tenterà di ovviare alla esigenza di nuovo personale attraverso lo sfruttamento dei margini che offre il CCNL Multiservizi che è ormai divenuto il vincolo che unisce la Spoltore Servizi alla forza lavoro. Si punterà sempre più, come è giusto che sia, ad un equilibrio fatto di minore spesa improduttiva a vantaggio della spesa produttiva. Con precipuo intento di offrire a parità di ricavi sempre maggiore ricchezza di servizi alla collettività Spoltorese.

Nello specifico si è provveduto a predisporre apposito budget e piano aziendale opportunamente rimodulato in ragione della prevedibile evoluzione.

I numeri previsionali sono espressi qui di seguito:

	MENSA	TRASPORTO	MANUTENZIONE	VERDE PUBBLICO	SERVIZI CIMITERIALI	ILLUMINAZIONE VOTIVA	TOTALE
(+) Ricavi dalle vendite e prestazioni	485.000,00	262.400,00	420.000,00	417.000,00	75.000,00	17.500,00	1.676.900,00
Valore della produzione operativa	485.000,00	262.400,00	420.000,00	417.000,00	75.000,00	17.500,00	1.676.900,00
(-) Acquisti di merci/materie prime	225.000,00	75.500,00	105.000,00	30.000,00	12.000,00	-	447.500,00
Acquisti generali	30.000,00	2.500,00			12.000,00		44.500,00
Acquisti di merci/materie prime per attività	195.000,00	13.000,00	95.000,00	30.000,00			333.000,00
Costi specifici	-	60.000,00	10.000,00	-	-	-	70.000,00
(-) Acquisti di servizi	85.000,00	45.000,00	80.000,00	80.000,00	15.000,00	3.000,00	308.000,00
Servizi	85.000,00	45.000,00	80.000,00	80.000,00	15.000,00	3.000,00	308.000,00
(-) Godimento beni di terzi	6.000,00	7.000,00	6.000,00	6.000,00	1.000,00	-	26.000,00
Godimento beni di terzi (stampanti)	6.000,00	3.000,00	6.000,00	6.000,00	1.000,00	-	22.000,00
Noleggio mezzi e attrezzature	-	4.000,00	-	-	-	-	4.000,00
(-) Oneri diversi di gestione	-	3.000,00	-	-	-	-	3.000,00
Oneri diversi	-	-	-	-	-	-	-
Bolli automezzi	-	3.000,00	-	-	-	-	3.000,00
(+/-) Variazione rimanenze materie prime							-
Costi della produzione	316.000,00	130.500,00	191.000,00	116.000,00	28.000,00	3.000,00	784.500,00
VALORE AGGIUNTO	169.000,00	110.464,33	254.323,23	314.964,73	51.696,53	14.510,94	914.959,76
(-) Costi del personale	160.000,00	105.000,00	238.000,00	257.000,00	40.000,00	9.000,00	809.000,00
Costi del personale	160.000,00	105.000,00	238.000,00	257.000,00	40.000,00	9.000,00	809.000,00
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)	9.000,00	5.464,33	16.323,23	57.964,73	11.696,53	5.510,94	105.959,76
(-) Ammortamenti	8.800,00	4.500,00	8.000,00	8.000,00	1.500,00	-	30.800,00
RISULTATO OPERATIVO (EBIT)	200,00	964,33	8.323,23	49.964,73	10.196,53	5.510,94	75.159,76
(-) Oneri finanziari	-	-	-	-	-	-	-
(+) Proventi finanziari	-	-	-	-	-	-	-
Saldo gestione finanziaria	-	-	-	-	-	-	-
RISULTATO PRIMA IMPOSTE	200,00	964,33	8.323,23	49.964,73	10.196,53	5.510,94	75.159,76
(-) Imposte sul reddito							
RISULTATO NETTO	200,00	964,33	8.323,23	49.964,73	10.196,53	5.510,94	75.159,76

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

L'Amministratore Unico
Gaetano Mimola