

SAN GIORGIO DISTRIBUZIONE SERVIZI S.R.L.Società soggetta a direzione e coordinamento di COMUNE DI PORTO SAN GIORGIO
Società unipersonale

Sede in VIA VENETO N. 5 -63822 PORTO SAN GIORGIO (FM) Capitale sociale Euro 10.400,00 I.V.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2014

Signori Soci,

l'esercizio chiuso al 31/12/2014 riporta un risultato positivo pari a Euro 13.256.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

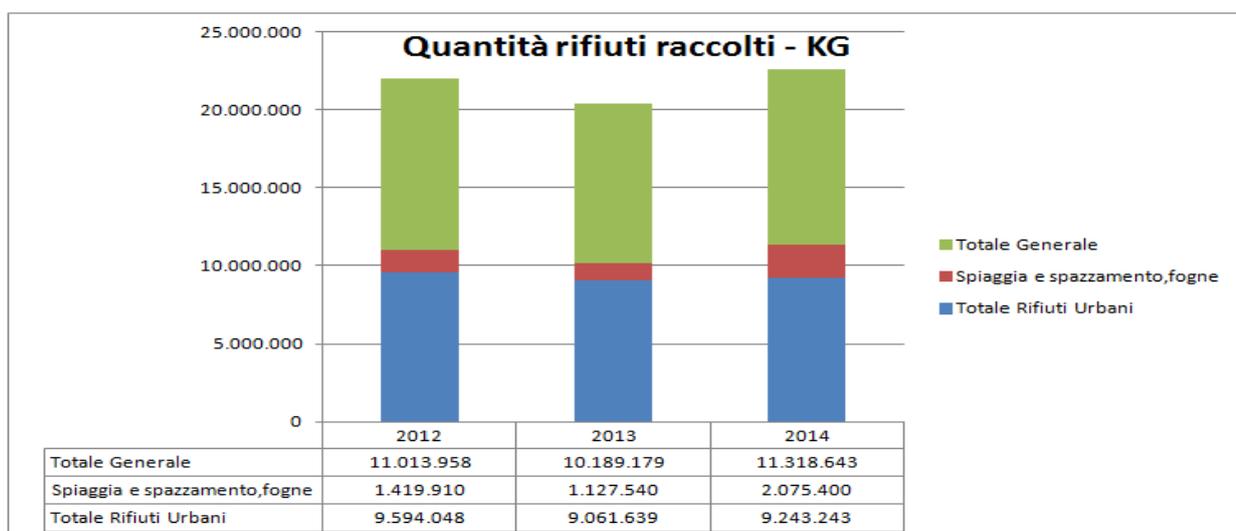
Il 2014 si chiude con un risultato positivo nonostante diverse condizioni avverse che hanno caratterizzato l'esercizio, sia nel settore Igiene che nel settore distribuzione gas sotto riportati, evidenziando comunque una capacità dell'azienda di mantenersi in condizioni di redditività positiva grazie agli interventi organizzativi effettuati, assorbendo gli impatti negativi sulla redditività di fattori congiunturali non favorevoli.

Per quanto riguarda la struttura amministrativa l'azienda ha terminato anche la messa in opera del piano anticorruzione e sulla trasparenza, come previsto dalla legge D.LGS 33/2013 pubblicati entro la fine del 2014 sul sito internet dell'azienda e approvati con assemblea soci del 16/01/2015.

IL SERVIZIO D'IGIENE AMBIENTALE

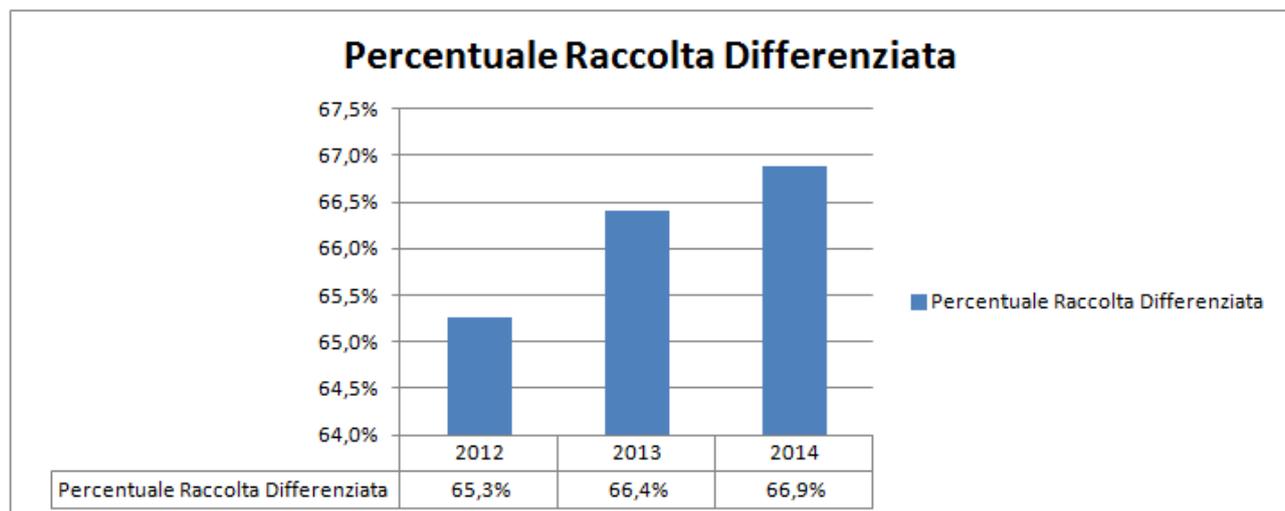
Il 2014 è stato il primo anno di esercizio del nuovo piano industriale del servizio di igiene urbana, piano approvato dal consiglio comunale con atto nr. 55 del 18.12.2014 e che ha riconfermato all'azienda la gestione del servizio per il periodo 2014-2018.

Il servizio di igiene ambientale ha risentito dell'incremento dei costi di smaltimento derivante dal forte incremento delle quantità del materiale smaltito relativamente all'attività di spazzamento e pulizia spiaggia. Nell'anno infatti si sono avuti eventi climatici con forti piogge nel periodo primavera estate che hanno fatto incrementare considerevolmente i volumi del materiale raccolto e smaltito come riportato nel grafico sottostante.



Anche per quanto riguarda i rifiuti urbani si e' avuto un incremento , l' importo tuttavia rimane inferiore al 2012.

Dal punto di vista qualitativo nell' anno si e' avuto un ulteriore incremento della percentuale di raccolta differenziata , risultato questo che ha contribuito a contenere l' incremento dei costi di smaltimento che si e' avuto per i materiali di pulizia spiaggia e spazzamento.



L' azienda ha comunque confermato l' obiettivo del canone previsto nel piano industriale senza aggravii per il comune grazie ad efficientamenti nella spesa per servizi e costi di struttura.

Nel contempo si sono fatti anche nuovi investimenti nel settore per recuperare e migliorare alcune situazioni impiantistiche ai fini della sicurezza del lavoro e di ammodernamento di mezzi.

Gli investimenti nel settore igiene ed impiantistica sono stati i seguenti:

Impianti	5.605,65
Mobili ed arredo	242,70
Macc. Ufficio	3.837,04
Automezzi	43.021,00
Cassonetti	12.550,01
Attrezz.Pulizia	5.509,78
Attrezzature	404,67
TOTALE	71.170,85

Dal punto di vista dell' innovazione tecnologica l' azienda ha avviato un progetto sperimentale con isole tecnologiche per la raccolta differenziata presso il condominio grattacielo di via gramsci , i cui risultati in termini di raccolta differenziata e utilizzo da parte dell' utenza sono stati molto positivi, 72 % medio di raccolta differenziata nel periodo Luglio 2014 Marzo 2015.

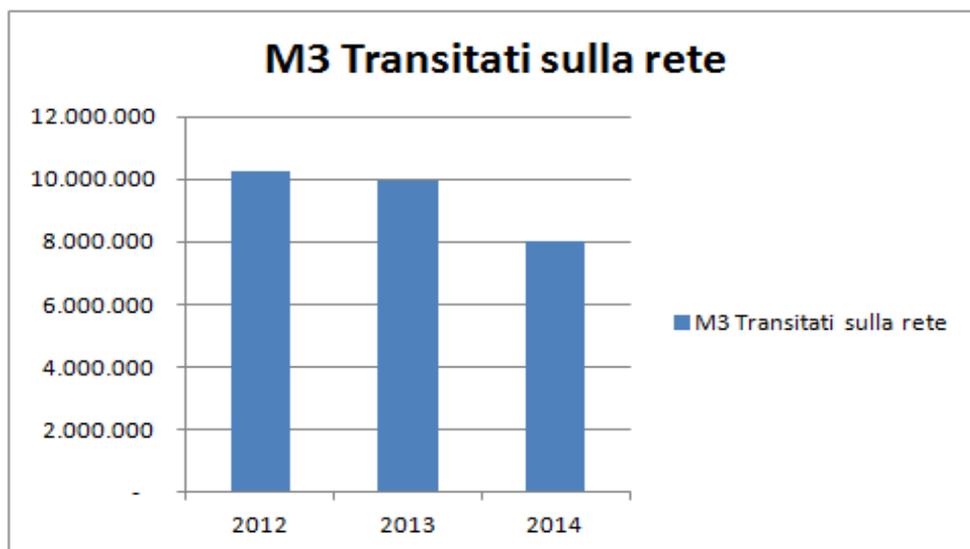
Questo fatto ha indotto l' amministrazione della società in accordo con il comune socio unico di procedere ad una sperimentazione più ampia della tecnologia , nella zona nord di Porto San Giorgio, con l' obiettivo di valutare la capacità del nuovo sistema di ottenere miglioramenti nella raccolta differenziata, nel servizio agli utenti e nei costi di gestione del servizio e soprattutto sperimentare anche l' introduzione di meccanismi incentivanti per gli utenti, anche in prospettiva di adottare una tariffazione dell' imposta sulla base dei conferimenti effettuati.

La nuova sperimentazione prevista in avvio a fine Aprile 2015 , e inserita nel budget del nuovo piano industriale, riguarderà circa 655 utenze per un totale di circa 2.300 abitanti.

IL SERVIZIO DI DISTRIBUZIONE DEL GAS

Il servizio di distribuzione gas nell' esercizio ha risentito di una forte contrazione dei volumi di gas distribuito in quanto nel 2014 i primi mesi invernali dell' anno e anche quelli finali sono stati particolarmente miti.

La contrazione dei volumi e' stata di circa il 20 % con un sensibile impatto sul conto economico aziendale in quanto il settore ha prevalentemente costi fissi di struttura per manutenzioni e personale e quindi la redditività e' fortemente influenzata da un calo dei ricavi che non trova proporzionale riduzione dei costi di gestione.



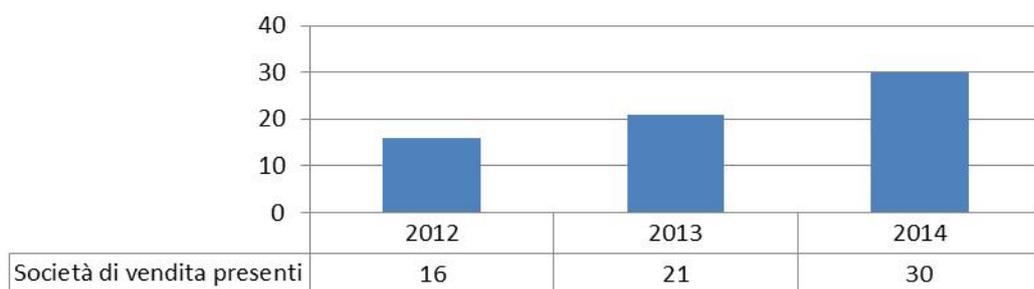
Nell' anno sono stati comunque fatti investimenti nel settore in adeguamento a quanto previsto dalla normativa AEEG 155/08 e il mantenimento degli standard di sicurezza.

Gli investimenti effettuati nel periodo sono stati i seguenti:

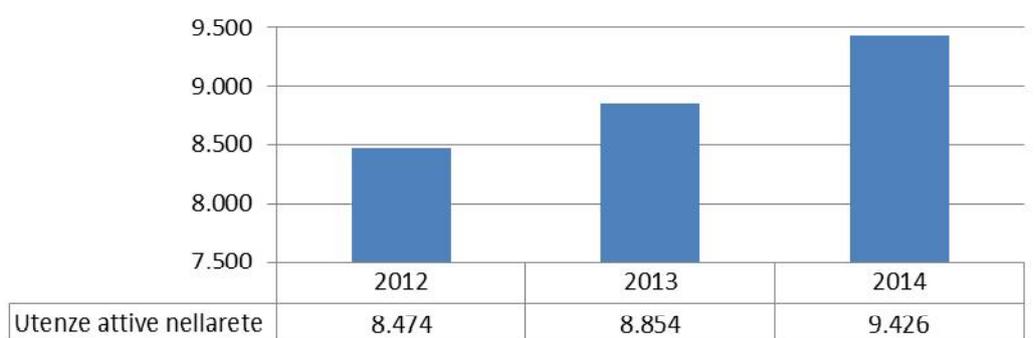
Allacciamenti	32.968,53
Rete distribuzione Gas	76.255,48
Cabine	3.865,37
Misuratori	30.629,08
TOTALE	143.718,46

Crescono nella rete gestita il numero di operatori e i clienti allacciati , segno di una maggiore concorrenzialità tra operatori al pari di quanto sta avvenendo nel contesto nazionale.

Numero società di vendita presenti nella rete di Porto San Giorgio



UtENZE attive nella rete di Porto San Giorgio



La crescita del numero di utenze e di società di vendita presenti nel territorio impone alla società adeguate risposte di qualità e sicurezza nella gestione della rete.

L'azienda nel corso dell'anno ha avviato a tal fine lo sviluppo di procedure ed interventi organizzativi finalizzati ad ottenere la certificazione ISO9001, certificazione ottenuta poi nei primi mesi del 2015.

L'ottenimento della certificazione fa parte anche di un processo di crescita organizzativa della società per essere in grado di poter partecipare alle prossime gare per il servizio distribuzione gas per l'ambito di Fermo, con l'obiettivo di continuare a gestire il servizio nella nuova realtà d'ambito insieme ad altri partners.

I SERVIZI DI SCODELLAMENTO PASTI E ASSISTENZA SCUOLABUS

Anche per il 2014 è stato svolto questo servizio a favore del socio unico Comune di Porto San Giorgio. Il socio unico e committente del servizio Comune di Porto San Giorgio ha richiesto un adeguamento al ribasso delle tariffe del servizio di circa il 5%.

Le nuove condizioni tariffarie aggravano tuttavia le condizioni di redditività del servizio per cui a nostro avviso va fatta un'attenta valutazione da parte del socio unico circa l'opportunità di mantenere queste condizioni di operatività.

Dal punto di vista operativo l'unificazione della responsabilità del servizio in capo al responsabile del servizio di igiene urbana ha portato dei miglioramenti organizzativi soprattutto anche in vista dell'utilizzo stagionale nel settore igiene di alcune operatrici.

Anche per l'anno in corso infatti, in accordo con le rappresentanze sindacali, si è deciso di utilizzare i dipendenti, che danno la disponibilità, come supporto per gli addetti all'igiene ambientale in modo da ridurre le ore di straordinario che, a causa dell'afflusso dei turisti, affliggono il reparto dello "spazzamento" nei mesi estivi.

Di seguito vengono riportati i conti economici per area di attività, per chiarezza di esposizione i ricavi sono esposti al netto delle rettifiche:

Conto economico scalare

I conti per area riportano i risultati conseguiti per ciascuna area di attività, la quota dei costi comuni imputata riguarda i costi del personale amministrativo, costi generali di ufficio, organi amministrativi e di controllo imputata proporzionalmente ai ricavi di ciascuna attività.

SITUAZIONE AL 31/12/2014

	AREA IGIENE URBANA	AREA GAS/METANO	AREA PULIZIE E SERV. SCOL.	TOTALI
Ricavi netti	2.923.093	1.229.978	224.235	4.377.306
Costi esterni variabili	920.095	688.511	3.832	1.612.438
Costi esterni fissi	378.014	92.576	18.347	488.937
Valore Aggiunto	1.624.984	448.891	202.056	2.275.931
Costo del lavoro	1.381.055	169.994	249.983	1.801.033
Margine Operativo Lordo	243.929	278.897	- 47.927	474.898
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	132.865	41.477	1.219	175.561
Risultato Operativo	111.064	237.420	- 49.146	299.337
Costi per servizi condivisi / costi di personale amm.vi / spese generali e amm.ti amm.vi	110.601	73.734	9.702	194.037
Risultato gestione ordinaria	463	163.686	- 58.848	105.300
Proventi e oneri finanziari				- 24.521
Componenti straordinarie nette				10
Risultato prima delle imposte				80.789
Imposte sul reddito				67.533
Risultato netto				13.256

Per quanto riguarda la vostra società, l'esercizio trascorso deve intendersi sostanzialmente positivo. Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il risultato prima delle imposte.

	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
valore della produzione	4.358.484	4.486.572	4.556.093
margine operativo lordo	274.324	372.901	190.002
Risultato prima delle imposte	80.789	216.353	74.726

Principali dati economici

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

	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Ricavi netti	4.323.263	4.431.926	(108.663)
Costi esterni	2.247.906	2.225.658	22.248
Valore Aggiunto	2.075.357	2.206.268	(130.911)
Costo del lavoro	1.801.033	1.833.367	(32.334)
Margine Operativo Lordo	274.324	372.901	(98.577)
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	183.159	176.021	7.138
Risultato Operativo	91.165	196.880	(105.715)
Proventi diversi	35.221	54.646	(19.425)
Proventi e oneri finanziari	(24.685)	(31.596)	6.911
Risultato Ordinario	101.701	219.930	(118.229)
Componenti straordinarie nette	(20.912)	(3.577)	(17.335)
Risultato prima delle imposte	80.789	216.353	(135.564)
Imposte sul reddito	67.533	113.676	(46.143)
Risultato netto	13.256	102.677	(89.421)

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2014	31/12/2013
ROE netto	0,09	2,67
ROE lordo	0,57	5,62
ROI	0,03	0,07
ROS	0,03	0,06

Principali dati patrimoniali

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

	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	8.182	17.408	(9.226)
Immobilizzazioni materiali nette	1.507.930	1.444.444	63.486
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	10.814	19.558	(8.744)
Capitale immobilizzato	1.526.926	1.481.410	45.516
Rimanenze di magazzino	6.544	11.443	(4.899)
Crediti verso Clienti	1.250.012	1.128.268	121.744
Altri crediti	1.064.857	1.127.536	(62.679)
Ratei e risconti attivi	145	3.765	(3.620)
Attività d'esercizio a breve termine	2.321.558	2.271.012	50.546
Debiti verso fornitori	2.116.269	1.748.709	367.560
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	353.532	249.207	104.325
Altri debiti	395.112	655.494	(260.382)
Ratei e risconti passivi	113.427	110.749	2.678
Passività d'esercizio a breve termine	2.978.340	2.764.159	214.181
Capitale d'esercizio netto	(656.782)	(493.147)	(163.635)
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	504.687	451.309	53.378
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine	102.495	78.648	23.847
Passività a medio lungo termine	607.182	529.957	77.225
Capitale investito	262.962	458.306	(195.344)
Patrimonio netto	(154.410)	(141.152)	(13.258)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	(57.262)	(114.683)	57.421

Posizione finanziaria netta a breve termine	(51.290)	(202.470)	151.180
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(262.962)	(458.305)	195.343

A migliore descrizione della solidità patrimoniale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio attinenti sia alle modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine che (ii) alla composizione delle fonti di finanziamento, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2014	31/12/2013
Margine primario di struttura	(1.372.598)	(1.340.340)
Quoziente primario di struttura	0,10	0,10
Margine secondario di struttura	(708.072)	(695.618)
Quoziente secondario di struttura	0,54	0,53

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2014, era la seguente (in Euro):

	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Depositi bancari	191.045	41.167	149.878
Denaro e altri valori in cassa	2.212	760	1.452
Azioni proprie			
Disponibilità liquide ed azioni proprie	193.257	41.927	151.330
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	217.023	211.032	5.991
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti	27.524	33.365	(5.841)
Crediti finanziari			
Debiti finanziari a breve termine	244.547	244.397	150
Posizione finanziaria netta a breve termine	(51.290)	(202.470)	151.180
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	13.228		13.228
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti	44.116	114.765	(70.649)
Crediti finanziari	(82)	(82)	
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	(57.262)	(114.683)	57.421
Posizione finanziaria netta	(108.552)	(317.153)	208.601

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
Liquidità primaria	0,78	0,77	0,73

Liquidità secondaria	0,78	0,77	0,73
Indebitamento	23,78	24,54	93,33
Tasso di copertura degli immobilizzi	0,47	0,48	0,37

Anche se gli indici finanziari dell'azienda presentano un miglioramento, con un incremento anche del patrimonio netto, va evidenziato che l'azienda presenta ancora un elevato grado di indebitamento rispetto al patrimonio.

E' necessario quindi procedere ulteriormente sulla strada della capitalizzazione dell'azienda per migliorare l'equilibrio finanziario complessivo e sostenere la spesa per investimenti che soprattutto nel settore gas e' obbligatoria per mantenere gli standard di servizio e di sicurezza.

Capitalizzazione che in mancanza di apporti diretti da parte del socio unico, non può che essere raggiunta migliorando le condizioni di redditività dei servizi erogati al comune, rivedendo per il settore gas e servizi mensa, scuolabus e pulizia le condizioni di operatività.

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.

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs. n. 196/2003 recante Codice in materia di protezione dei dati personali, gli amministratori danno atto che la Società si è adeguata alle misure in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal D.Lgs. n. 196/2003 secondo i termini e le modalità ivi indicate. In particolare segnalano che il Documento Programmatico sulla Sicurezza, depositato presso la sede sociale e liberamente consultabile, è stato redatto e si è provveduto al suo aggiornamento.

Ambiente

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

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti i seguenti rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle:

La società ha intrattenuto i seguenti rapporti con le società del gruppo

Società/Ente	Debiti	Crediti	Garanzie	Impegni	Costi	Ricavi
Comune di P.S.G	294.843	922.437			319.471	3.000.959
San Giorgio Energie Srl	1.266	401.887			16.297	1.113.152
Totale	296.109	1.324.324			335.768	4.114.111

Tali rapporti, che non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali, sono regolati da contratti che tengono conto delle normali condizioni di mercato.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non vi sono stati fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Evoluzione prevedibile della gestione

L'amministrazione attuale pur continuando a perseguire il miglioramento organizzativo della società date le attuali condizioni strutturali ha avviato anche un processo di valutazione per l'aggregazione con altre realtà pubbliche del territorio in un nuovo contesto allargato dove vi siano maggiori economie di scala e possibilità

di investimento in virtù anche dell' evoluzione normativa sui servizi pubblici locali e le prossime costituzioni delle autorità d' ambito.

Rivalutazione dei beni dell'impresa ai sensi del decreto legge n. 185/2008

La vostra società si è avvalsa della rivalutazione dei beni di impresa di cui al D.L. 185/2008, come già evidenziato e dettagliato nella nota integrativa.

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2014	Euro	13.256
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	13.256
a dividendo	Euro	

Vi ringrazio per la fiducia accordatami e Vi invito ad approvare il bilancio così come presentato.

Porto San Giorgio li 31/03/2015



L'Amministratore Unico
CECCARANI MARCO
