

BRINDISI MULTISERVIZI S.r.l.

(Società con unico socio)

Sede Legale: Via Prov. Per San Vito, 187 - 72100 Brindisi

Capitale Sociale € 10.000,00 i.v.

P. IVA, C. F. e Registro Imprese di Brindisi n. 01695600740

RELAZIONE DELL'ORGANO AMMINISTRATIVO

SULLA GESTIONE AL 31 DICEMBRE 2018

La presente relazione è a corredo del Bilancio societario chiuso al 31.12.2018 e costituisce il resoconto del ventitreesimo esercizio della Società, costituita il 09.11.1995.

In conformità a quanto previsto dall'art. 2428 del Codice Civile, questa relazione ha ad oggetto sia la gestione sociale con riferimento all'esercizio chiuso al 31.12.2018 sia le prospettive future, rimandando ogni ulteriore commento sull'attività aziendale alla Nota Integrativa allegata al Bilancio.

Precisato ciò, si osserva, innanzitutto, che l'esercizio sociale al 31.12.2018 si è chiuso con un utile d'esercizio di € 260.479 al netto delle imposte ammontanti ad € 65.000 (per IRAP) e ad € 30.000 per (IRES) .

ANALISI DEI RICAVI

Nel corso dell'esercizio 2018 si è registrato, rispetto al 2017, un aumento dei ricavi derivanti dall'attività di impresa ; infatti, il totale dei ricavi al 31.12.2017 è stato di € 7.749.233 al netto dei proventi straordinari (€ 320.181), mentre quello al 31.12.2018 è pari ad € 7.957.528 al netto dei proventi straordinari (€ 56.475), e dunque con un aumento di € 208.295.

ANALISI DEI SETTORI PRODUTTIVI

[importi in euro]

decsrizione	2016	2017	2018
PULIZIE UFFICI GIUDIZIARI	294.473	0	0
PULIZIE CONTRATTO UNICO	81.290.909	1.314.904	1.314.904
PULIZIE MERCATO EX INAPLI	192.000	192.000	192.000
PULIZIE ALTRI LAVORI	2.691	0	1.375
PULIZIE SCUOLE E ASILI	462.724	462.724	462.724
PULIZIE CUSTODIA MERCATO CENTI	35.805	46.036	61.381
MANUTENZIONE SPAZI VERDI	1.187.119	1.601.201	1.625.644
CANILE SANITARIO COMUNALE	304.252	304.252	337.075
IMPIANTI SPORTIVI	144.000	144.000	144.000
PARCHEGGI PARCOMETRI	661.973	691.768	777.296
PARCHEGGI AEROPORTO	37.125	285.512	375.448
PARCHEGGI DISP.SOSTE	18.008	14.868	10.516
PARCHEGGI SOSTE NOTE MENSILI	40.328	19.274	22.320
PARCHEGGI ABBONAMENTI ANNUALI	11.781	11.909	17.089
PARHCEGGI ABBONAMENTI VIA TORPISANA	20	0	0

PARCHEGGI ABBON.SEMESTRALE	9.277	10.546	19.141
PARCHEGGI PASS ANNUALI	35.357	31.452	75.751
PARCHEGGI ALTRI LAVORI	11.779	9.638	12.255
PARCHEGGI PERMESSI MEDICI	451	434	667
CIMITERO	76.466	64.078	81.967
MANUTENZIONE STRADE	155.647	155.729	155.729
FONTANE	41.109	44.829	44.829
SEGNALETICA	562.268	347.531	356.283
ALTRI LAVORI SEGNALETICA	0	4.560	6.930
RIMOZIONE	0	43.381	22.515
RIMOZIONE/CUSTODIA	0	4.456	2.652
MANUTENZIONE SUOLE	355.375	357.875	357.875
SCUOLE LAVORI STRAORDINARI	9.877	0	0
SERVIZI DI SUPPORTO	398.845	394.099	394.099
ALTRI RICAVI SERVIZI DI SUPPORTO	109.078	110.328	110.328
SERVIZI MOBILITA'	518.174	518.176	518.176

RETE PLUVIALE AUTOSPURGO	44.000	0	0
MANUTENZIONE ZONA IND.	17.751	122.483	0
ALTRI RICAVI EXTRACONTRATTO	291.641	349.298	357.813
totale ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.328.260	7.657.341	7.858.783
ALTRI RICAVI CANILE	272.999	0	0
ALTRI RICAVI PARCHEGGI 9 EURO	92.070	84.222	85.716
ALTRI RICAVI PARCHEGGI ISTRUTT.	1.648	1.828	3.558
ALTRI RICAVI SGRAVI COSTI DEL PERS.L297	19.752	19.176	17.121
altri ricavi (non afferenti il contratto di servizio)	86.693	306.847	296.321
totale altri ricavi e proventi	473.162	412.073	402.716
TOTALE RICAVI E PROVENTI	7.801.422	8.069.414	8.261.499

SETTORE PULIZIA E CUSTODIA

Il settore presenta un leggero incremento di € 15.345 nel servizio svolto presso il mercato centrale, che rispetto all'esercizio precedente effettuato a partire dal mese di aprile, nell'esercizio in corso ha coperto l'intero periodo.

L'ammontare dei costi del settore pulizie, per l'anno 2018, è stato di € 1.052.779 mentre nel 2017 si attestava ad € 1.152.568.

La spesa ha subito una diminuzione di circa 100.000 rispetto all'esercizio precedente che si registra, principalmente, nel costo del personale.

Nel settore, nell'anno 2018, sono stati impiegati n. 30,04 unità equivalenti e n.0,63 unità interinali.

SETTORE MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DEGLI SPAZI VERDI E LIBERI DELLA CITTA'

Il settore manutenzione del verde cittadino rileva nel 2018 ricavi per € 1.625.644 mentre nel 2017 ammontavano ad € 1.601.201, pertanto si rileva un incremento di € 24.443

I costi sostenuti dal settore nel 2018 ammontano ad € 1.055.461, mentre nell'anno 2017 sono stati pari ad € 1.015.648. Si evidenzia un decremento di € 39.800 riconducibile principalmente nel costo del personale.

Nel settore, nell'anno 2018, sono stati impiegati n. 25,92 unità equivalenti.

SETTORE GESTIONE PARCHEGGI A PAGAMENTO SENZA CUSTODIA

I ricavi 2018 del settore ammontano ad € 1.401.707 che rispetto ai ricavi del 2017 evidenziano un aumento di € 326.305 riconducibile principalmente al servizio svolto presso il parcheggio di S.Maria del Casale - aeroporto- a seguito dell'aumento del costo della sosta da € 3,50 a € 5,00.

Nella voce altri ricavi e proventi sono riportati gli incassi relativi all'importo di € 9,00 versato dal Comune di Brindisi per ogni verbale di contestazione elevato dagli ausiliari del traffico ed incassato dalla Polizia Municipale. L'ammontare di tali incassi è stato di € 85.716, mentre nell'esercizio 2017

era stato pari ad € 84.222.

Nella voce “altri ricavi” sono compresi, altresì, i ricavi di € 3.557 per istruttoria e rilascio permessi ed abbonamenti.

I costi del settore ammontano ad € 870.843 evidenziando una riduzione di € 118.154 rispetto all’anno precedente.

Il personale impiegato nel settore nell’anno 2018 è stato di n. 19,67 unità equivalenti.

SETTORE MANUTENZIONE SEGNALETICA ORIZZONTALE E VERTICALE

I ricavi evidenziano un incremento pari a € 12.094 rispetto a quelli conseguiti nel 2017 che sono stati pari a € 352.090.

I costi del settore ammontano ad € 609.399 rispetto al 2017 risulta un aumento pari ad € 38.339 ma dovuto prevalentemente a maggiori acquisti di forniture.

Nel settore, nell’anno 2018, sono state addette n. 11,83 unità equivalenti.

Nei Piani d’impresa di seguito dettagliati (manutenzione cimitero, manutenz.rete viaria e fontane ornamentali), nel 2018 sono stati impiegati complessivamente n. 4,58 unità equivalenti e n.1 13 unità interinali.

SETTORE MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE AREE CIMITERIALI

I ricavi del settore ammontano ad € 81.967 in modo conforme a quanto previsto dal canone fisso stabilito nel contratto di servizio.

I costi del settore ammontano ad € 59.992 e quindi sono diminuiti rispetto a quelli dell’anno 2017 essendo stati pari ad € 74.166, differenza che si evince tra i costi del personale.

SETTORE MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE RETE VIARIA

I ricavi del settore rispetto a quelli del 2017 (pari a € 155.729), non rilevano alcuna differenza.

I costi del settore ammontano ad € 183.398 che rispetto a quelli registrati nell’anno 2017 ammontanti ad € 175.003 risultano lievemente aumentati soprattutto come materiale di consumo.

SETTORE MANUTENZIONE ORDINARIA, STRAORDINARIA E PULIZIA DELLE FONTANE ORNAMENTALI DELLA CITTÀ

I ricavi del settore , ammontanti ad € 44.829 non hanno evidenziato differenza rispetto allo scorso anno.

I costi del settore ammontano ad € 71.247 e registrano un lieve decremento di € 3.898 rispetto a quelli dell'esercizio precedente.

SETTORE RIMOZIONE E CUSTODIA

Il settore ha registrato ricavi per € 26.076, che rispetto allo scorso anno, rilevano un decremento di € 24.921 dovuto a minori richieste di intervento da parte del Comando di Polizia Locale.

I costi del settore ammontano ad € 162.590 rispetto a quelli dell'esercizio precedente che ammontavano ad € 189.097, registrano quindi un decremento pari a € 26.507, differenza che si evince tra i costi del personale.

Nel settore sono stati impiegati nel corso dell'anno n. 4,08 unità equivalenti.

SETTORE MANUTENZIONE SCUOLE

I ricavi sono stati rilevati per € 357.875 non evidenziando alcuna differenza rispetto a quelli registrati nell'anno 2017.

I costi del settore si registrano per € 223.543 che rispetto ai costi del 2017 ammontanti ad € 220.742, rilevano un lieve aumento.

Nel settore sono stati impiegati nel corso dell'anno n. 5 unità equivalenti.

SERVIZI DI SUPPORTO

I ricavi rilevano un importo pari ad € 504.427 non riportando alcuna differenza rispetto all'anno precedente.

I costi del settore ammontano ad € 435.080 , mentre nel 2017 sono stati pari ad € 481.920, si è verificata una riduzione pari a € 46.840 prevalentemente nei costi del personale, a causa di una riduzione del numero dei dipendenti per pensionamento ed incentivo all'esodo.

Nel settore sono state impiegate n. 13,25 unità equivalenti.

SERVIZI DI MOBILITA' INTERNA

I ricavi pari ad € 518.176 rispetto all'anno 2017 non rilevano differenza.

I costi del settore ammontano ad € 244.089, mentre quelli del 2017 sono stati pari ad € 218.657, hanno registrato quindi un aumento pari a € 25.432 che si manifesta prevalentemente nel costo del personale.

Nel settore sono impiegate n. 7,30 unità equivalenti.

SERVIZI DI SCUOLE MATERNE E ASILI NIDO

I ricavi pari a € 462.724 rispetto all'anno 2017 non evidenziano alcuna differenza.

I costi del settore sono pari ad € 221.254 che rispetto al 2017 sono diminuiti di € 109.916, riduzione che si rileva nel costo del personale, in quanto, a seguito di una minore quantità di plessi presso cui effettuare il servizio, parte del personale impiegato è stato spostato in altri settori.

Nel settore sono impiegate n. 12,23 unità equivalenti.

SETTORE GESTIONE CANILE SANITARIO COMUNALE

I ricavi contrattuali registrano un importo pari € 337.075

I costi del settore ammontano ad € 311.112 che rispetto all'anno precedente rilevano un decremento pari a € 48.666 che si riscontra nel costo del personale, causato da riduzione del numero dei dipendenti.

Nel settore sono impiegate n. 1,83 unità equivalenti.

SETTORE GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI

I ricavi dell'anno sono pari a € 144.000 che rispetto all'anno 2017 non rilevano alcuna differenza.

I costi del settore ammontano ad € 46.750.

Nel settore sono impiegate n.1,75 unità equivalenti.

SETTORE MANUTENZIONE RETE PLUVIALE (AUTOSPURGO)

I ricavi del settore non sono stati rilevati in quanto non è ancora avvenuto l'affidamento del servizio.

I costi sono caratterizzati prevalentemente dalla quota di ammortamento materiale pari a € 7.000, dovuta all'acquisto nel 2017 dell'automezzo autospurgo di € 35.000 e dall'assicurazione.

RICAVI EXTRA CONTRATTO

In questo aggregato sono riportati tutti i lavori straordinari, commissionati dal Socio Unico, che non trovano allocazione in alcun settore specifico.

Tali ricavi sono stati pari ad € 357.813, mentre i costi correlati ammontano ad € 68.806, con un risultato positivo di € 289.007.

I lavori di cui trattasi sono stati eseguiti con l'utilizzo di personale interno.

Nello specifico si tratta di lavori relativi al servizio di custodia e portierato presso la discarica comunale di Autigno e presso l'immobile sito in c.da Chiodi, servizio di pulizia e manutenzione presso il dormitorio, lavori presso gli Uffici Comunali per la messa in sicurezza relativamente agli eventi connessi ai festeggiamenti dei Santi Patroni, per servizi elettorali comunali e politiche e infine si rileva il servizio effettuato in distacco da 2 nostri dipendenti presso il Comune.

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO

IMPIEGHI		2018	valori %	2017	valori %
Attivo immobilizzato	AI	3.547.289	90,68%	3.582.464	89,92%
- Immobilizzazioni immateriali		437.697	11,19%	521.241	13,08%
- Immobilizzazioni materiali		3.100.330	79,25%	3.052.310	76,61%
- Immobilizzazioni finanziarie		9.262	0,24%	8.913	0,22%
Attivo Circolante lordo	AC	364.718	9,32%	401.697	10,08%
- Disponibilità non liquide	D	33.053	0,84%	63.060	1,58%
- Liquidità differite	Ld	0	0,00%	0	0,00%
- Liquidità immediate	li	331.665	8,48%	338.637	8,50%
TOTALE CAPITALE INVESTITO	K	3.912.007	100,00%	3.984.161	100,00%

FONTI		n0	valori %	n1	valori %
Patrimonio netto	PN	273.079	11,11%	42.601	1,51%
di cui Capitale Sociale	CS	10.000	0,41%	10.000	0,35%
Passività consolidate	Pc	735.665	29,93%	848.970	30,08%

Passività correnti	pb	1.449.463	58,96%	1.930.977	68,41%
TOTALE CAPITALE ACQUISITO	K	2.458.207	100,00%	2.822.548	100,00%

Altri valori significativi:		2018		2017	
Capitale permanente	PN+Pc	1.008.744	41,04%	891.571	31,59%
Capitale di terzi	Pc+pb	2.185.128	88,89%	2.779.947	98,49%
Capitale area caratteristica Ko = K - Ka*-li	K-Ka-li	3.571.080	145,27%	3.636.611	128,84%

*Ka = Capitale investito nell'area atipica

CONTO ECONOMICO DI ANALISI REDDITUALE		2018	%		2017
Valore della produzione (a)		8.014.000	100%		8.069.414
Costi per materie	521.722		7%	430.330	
Costi per servizi	574.554		7%	631.618	
Costi per godimento beni di terzi	161.015		2%	34.627	
Variazione delle rimanenze di materie prime	30.007		0%	-905	
Oneri diversi di gestione	329.827		4%	479.922	
Totale costi esterni (b)		1.617.125	20%		1.575.592
Valore aggiunto (a)-(b)		6.396.875	80%		6.493.822
Costi del personale		5.437.084	68%		5.827.173
Margine operativo lordo		959.791	12%		666.649
Ammortamenti e svalutazioni	196.058		2%	253.528	
Accantonamenti	375.000		5%	180.828	
Totale amm, sval e accantonamenti		571.058			434.356
Reddito operativo		388.733	5%		232.293
Risultato dell'area finanziaria	-63.255		-1%	-74.242	
Risultato dell'area straordinaria			0%		
Risultato dell'area atipica					
Totale aree non operative		-63.255	-1%		-74.242
Reddito prima delle imposte		325.478	4%		158.051
Imposte sul reddito		-95.000	1%		-125.450
Risultato d'esercizio		230.478	3%		32.601

INDICI DI STRUTTURA FINANZIARIA

Indici di composizione			2018	2017
dell'attivo	% Attivo immobilizzato	$\frac{AI}{K}$	0,91	0,90
	% Liquidità	$\frac{Ld+li}{K}$	0,08	0,08
del passivo	% Capitale permanente	$\frac{PN+Pc}{K}$	0,41	0,32
	% Correnti	$\frac{pb}{K}$	0,59	0,68
	% Capitale proprio	$\frac{PN}{K}$	0,11	0,02
	% Capitale di terzi	$\frac{Pc+pb}{K}$	0,89	0,98

4.2.1.	1)	Elasticità degli impieghi	$\frac{AC}{K}$	0,09	0,10
	2)	Liquidità capitale investito	$\frac{Ld+li}{K}$	0,08	0,08
4.2.2.	3)	Rigidità dei finanziamenti	$\frac{K}{pb}$	1,70	1,46
	4)	Grado di indebitamento	$\frac{K}{PN}$	9,00	66,26
4.2.3.	5)	Solidità patrimoniale	$\frac{PN}{CS}$	27,31	4,26

LA SITUAZIONE FINANZIARIA

Margini finanziari				2018	2017
4.3.1.	1)	Margine di tesoreria	(Ld+Li) - pb	(1.117.798)	(1.592.340)
	2)	Capitale circolante netto	AC - pb	(1.084.745)	(1.529.280)
	3)	Margine di struttura	PN - AI	(3.274.210)	(3.539.863)
Indici di situazione finanziaria				2018	2017
4.3.2.	4)	Liquidità	$\frac{(Ld+li)}{pb}$	0,23	0,18
	5)	Disponibilità	$\frac{AC}{pb}$	0,25	0,21
	6)	Autocopertura dell'attivo immobilizzato	$\frac{PN}{AI}$	0,08	0,01

Indici di ciclo finanziario				2018	2017
4.3.3.	7)	Rotazione del capitale investito	$\frac{Rv}{K}$	2,01	1,92
	8)	Rotazione del capitale circolante lordo	$\frac{Rv}{AC}$	21,55	19,06
	9)	Rotazione delle scorte	$\frac{Rv}{Rimanenze}$	237,76	121,43
	10)	Rotazione dei crediti commerciali	$\frac{Rv}{Crediti\ comm.li}$	1158,09	#DIV/0!

Indici di ciclo finanziario				2018	2017
4.3.3.	7)	Rotazione del capitale investito	$\frac{Rv}{Km}$	2,01	1,94
	8)	Rotazione del capitale circolante lordo	$\frac{Rv}{ACm}$	21,55	19,98
	9)	Rotazione delle scorte	$\frac{Rv}{(Ri+Rf)/2}$	237,76	159,34
	10)	Rotazione dei crediti commerciali	$\frac{Rv}{Val\ medio\ cred\ comm.li}$	1158,09	2256,81

Indici di situazione economica		2018	2017
Tasso di redditività del capitale investito nell'area operativa: ROI (Return on Investment)	$\frac{Ro}{Ko}$	10,89%	6,39%
Tasso di redditività del capitale proprio: ROE (Return on Equity)	$\frac{Rn}{PN}$	84,40%	76,53%
Indice di economicità delle vendite: ROS (Return on Sales)	$\frac{Ro}{Rv}$	4,95%	3,03%
Tasso di rotazione del capitale investito nell'area operativa:	$\frac{Rv}{Ko}$	2,20	2,11

roi
roe
ros
rot

Indici di situazione economica*		2018	2017
Tasso di redditività del capitale investito nell'area operativa: ROI (Return on Investment)	$\frac{Ro}{Kom}$	10,89%	6,45%
Tasso di redditività del capitale proprio: ROE (Return on Equity)	$\frac{Rn}{PNm}$	84,40%	20,65%
Indice di economicità delle vendite: ROS (Return on Sales)	$\frac{Ro}{Rv}$	4,95%	3,03%
Tasso di rotazione del capitale investito nell'area operativa:	$\frac{Rv}{Kom}$	2,20	2,12

*Il denominatore presenta, ove possibile, i valori medi; per l'anno n0 si suppone il valore iniziale pari al valore finale

CONSIDERAZIONI GENERALI

Valgano ora le seguenti considerazioni finali:

INVESTIMENTI:

Le immobilizzazioni immateriali iscritte in bilancio sono pari ad € 437.697 al netto dei fondi ammortamento ammontanti ad € 1.027.029. Rispetto all'anno 2017, in cui le immobilizzazioni immateriali sono state pari a € 521.241, si registra un decremento di € 83.544.

Le immobilizzazioni materiali sono riportate in bilancio per un totale di € 3.100.330 al netto dei fondi di ammortamento pari ad € 1.182.183. Nell'anno 2017 il loro ammontare era di € 3.052.310 quindi si registra un decremento di € 48.020.

Gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base di aliquote rappresentative della residua possibilità di utilizzo delle rispettive immobilizzazioni materiali.

Nessuna immobilizzazione è stata oggetto, nel 2018, di rivalutazioni volontarie e/o di legge.

Non sono utilizzati strumenti finanziari rientranti nell'art. 2428, comma 6-bis, del Codice Civile.

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 l'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 e per i quali è stata accertata definitivamente una responsabilità aziendale.

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.

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.

Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile

Di seguito sono fornite, poi, una serie di informazioni quantitative volte a fornire indicazioni circa la dimensione dell'esposizione ai rischi da parte dell'impresa.

Rischio normativo e regolatorio

Il rischio normativo e regolatorio riguarda la costante evoluzione normativa in merito alle leggi che disciplinano le specifiche attività. La Società con l'ausilio delle risorse interne all'azienda, effettua un costante monitoraggio della normativa, in modo da anticipare i fattori di rischio che ne derivano e minimizzare il possibile impatto sull'andamento gestionale.

Rischio di credito

Il rischio di credito è il rischio che un cliente causi una perdita finanziaria non adempiendo ad un'obbligazione e deriva principalmente dai crediti commerciali. Tale rischio di credito è notevolmente mitigato, sulla base che l'attività svolta con un unico committente.

Gli altri crediti, iscritti a bilancio, sono segmentabili per classi; l'esposizione creditoria non presenta situazioni di difficile riscossione.

L'attività di monitoraggio del rischio di credito verso l'unico committente avviene in base ad una reportistica, predisposta dal settore amministrativo che prevede una analisi delle partite scadute ed impagate.

Rischio di liquidità

Il rischio di liquidità è il rischio che la società abbia difficoltà ad adempiere alle obbligazioni associate a passività finanziarie. L'approccio nella gestione della liquidità prevede di garantire, per quanto possibile, che vi siano sempre fondi sufficienti per adempiere alle proprie obbligazioni alla scadenza,

sia in condizioni normali che di tensione finanziaria, senza dover sostenere oneri esorbitanti o rischiare di danneggiare la propria reputazione.

Generalmente la Società si assicura che vi siano disponibilità liquide a vista sufficienti per coprire le necessità generate dal ciclo operativo e dagli investimenti, compresi i costi relativi alle passività finanziarie. I servizi di tesoreria della Società effettuano in modo continuativo previsioni finanziarie basate sulle entrate ed uscite attese nei mesi successivi e adottano le conseguenti azioni correttive. Inoltre si segnala che:

- la società non possiede attività finanziarie per le quali esiste un mercato liquido e che sono prontamente vendibili per soddisfare le necessità di liquidità;
- non esistono strumenti di indebitamento o altre linee di credito per far fronte alle esigenze di liquidità;
- la società non possiede depositi presso istituti di credito per soddisfare le necessità di liquidità;

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

La società non si è avvalsa, negli esercizi pregressi della rivalutazione facoltativa dei beni d'impresa.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

La società presenta un risultato d'esercizio, per l'anno 2018, pari a € 230.479, evidenziando un incremento, rispetto all'esercizio del 2017, di € 197.877, ottenuto grazie ad una notevole riduzione dei costi, compresi quelli del personale. Tale obiettivo, come già delineato nel piano industriale, è stato raggiunto a seguito della realizzazione del piano di incentivazione all'esodo, del raggiungimento dell'età pensionabile, dei licenziamenti, comportando quindi una riduzione totale di n. 15 dipendenti e infine a seguito della disdetta del contratto di secondo livello per quanto riguarda i premi di produttività riconosciuti ad alcuni settori su base mensile, già avvenuta a novembre del 2017. Alla luce di quanto esposto, il bilancio 2018 espone, pertanto, un risparmio del costo del personale, rispetto a quello registrato nel 2017, di € 390.090. Il personale aziendale al 31 dicembre 2018 risulta pari a 156 unità.

L'azienda durante l'anno 2018, ha provveduto ad effettuare degli investimenti così come previsto dal piano industriale 2018-2021, mediante l'acquisto di nuove attrezzature e incrementando il parco auto di nuovi automezzi, il cui utilizzo è stato destinato prevalentemente ai servizi del verde, della segnaletica e della mobilità. Inoltre, la società ha investito nell'acquisto di n. 7 parcometri e all'adeguamento di 16 parcometri già esistenti, oltre che all'acquisto di una cassa automatica presso

l'area parcheggio dell'aeroporto, determinando nel settore dei parcheggi un incremento dei corrispettivi, rispetto al 2017, di € 235.081 generato, inoltre, dall'aumento del costo della sosta da € 3,50 a € 5,00, a tali incassi si aggiungono circa € 89.273 di corrispettivi per Verbali di accertamento emessi dagli ausiliari del traffico.

In sede di chiusura del bilancio 2018 si evince una drastica riduzione dei debiti, infatti, si passa da un totale debiti 2017 di circa € 4.643.122 ad € 3.903.900 circa del 2018, con una differenza di circa € 740.000.

Tale evento positivo si evidenzia, oltre che nella voce " debiti v/fornitori", anche nei "debiti v/Controllante", i quali si riducono da 186.551 ad € 100.000 ; nella voce "Debiti Tributarî" si evidenzia una notevole diminuzione da luglio 2017 al 31 dicembre 2018 di circa € 1.012.000; l'importo esposto in bilancio pari a € 1.093.946 include oltre alle imposte dirette calcolate per l'esercizio in corso, anche diverse cartelle esattoriali per le quali è stata presentata richiesta di rottamazione, che consentirà un ulteriore beneficio di circa € 500.000 .

La riduzione dei Debiti a fine esercizio, risulta determinata anche dalla puntualità osservata nel corso dell'esercizio, nell'erogare sia le retribuzioni ai dipendenti che le scadenze tributarie e previdenziali.

La situazione economica della società, presenta dei risultati soddisfacenti anche per quanto riguarda i Costi per Servizi che si sono ridotti di € 57.000 circa e gli Oneri diversi di gestione, che evidenziano un decremento di circa € 151.000. Per quanto riguarda i ricavi, fermo restando i corrispettivi a canone fisso stabiliti nel Contratto di Servizio, si rileva un incremento sia nel settore dei parcheggi, come sopra descritto, sia per quanto concerne i lavori affidati dal Comune e non rientranti nel contratto di servizio, come ad esempio l'affidamento dei servizi relativi alle elezioni comunali e politiche.

In conclusione, la gestione operativa dell'esercizio 2018 realizzando un risultato d'esercizio soddisfacente, ha permesso alla società, oltre che a rafforzare la propria situazione economico-finanziaria, anche al raggiungimento degli obiettivi stabiliti nel piano industriale quadriennale, avvalorando, pertanto, le ipotesi di continuità aziendale.

Brindisi, 13 maggio 2019

L'Amministratore Unico
Dott. Giovanni PALASCIANO