

GE.SE.CO.ARZACHENA S.R.L.
Società Unipersonale

Sede in P.ZZA RISORGIMENTO - ARZACHENA
Codice Fiscale, Partita Iva e N. Iscrizione al Registro Imprese di SASSARI 02117340907
N.REA 150020
Capitale Sociale Euro 300.000,00 interamente versato

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Signori azionisti, l'esercizio chiuso al 31/12/2012 riporta un utile netto d'esercizio pari a € 3.056.

CONDIZIONI OPERATIVE E SVILUPPO DELL'ATTIVITÀ

La Vostra società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore dei servizi volti a soddisfare i bisogni ed istanze della collettività, ossia servizi di interesse generale forniti a favore dei cittadini quali:

- servizio socio-assistenziale;
- servizi presso le zone archeologiche;
- servizi accessori al verde;
- gestione museo mineralogico;
- servizio orientamento al lavoro;
- servizio informazione turistica;
- servizio informa impresa;
- servizio accompagnamento utenti;
- servizio alla cultura;
- servizio canile comunale;
- servizio loc. Capriccioli
- servizi relativi a parcheggi pubblici nell'ambito del territorio comunale;
- servizi di manutenzione verde pubblico;
- servizi di pulizia presso stabili e uffici;

Ai sensi dell'art. 2428, n. 5, del Codice Civile, si segnala che l'attività viene svolta nella sede di P.ZZA RISORGIMENTO ARZACHENA.

Non vi sono state variazioni strutturali significative nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2012, tali da pregiudicare sensibilmente metamorfosi aziendali per il biennio successivo.

ANDAMENTO ECONOMICO GENERALE

Andamento economico generale

La società ha mantenuto anche nel 2012 un buon equilibrio economico-finanziario, conserva i requisiti comunitari che consentono alla società di avere buone possibilità di ri-conferma dei servizi svolti a favore dei cittadini.

Sviluppo della domanda e andamento dei mercati in cui opera la società

Una ri-organizzazione aziendale consentirà di far fronte ad eventuali ridimensionamenti di alcuni servizi e /o garantire la realizzazione del servizio stesso a prezzi competitivi rispetto a quanto potrebbe offrire il mercato. Punto di forza dell'azienda sono, e saranno, appunto un'accurata e attenta organizzazione del personale tali da permettere al Comune la razionalizzazione e il miglioramento dei servizi attualmente eseguiti dalla società offrendoli alla collettività a tariffe e a condizioni accettabili per l'utente finale, tariffe che potrebbero essere riviste tenendo conto delle normative e del periodo attuale di crisi.

Clima sociale, politico e sindacale

Uno degli obiettivi che l'azienda dovrà porsi è quello di mantenere la forza lavoro ossia le risorse umane disponibili nel rispetto degli equilibri di bilancio e dell'efficienza ed efficacia dei servizi prestati.

ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELLA SOCIETÀ

Per quanto riguarda la gestione societaria l'esercizio 2012 deve intendersi sostanzialmente positivo, le perdite marginali riscontrate in alcuni servizi, sono state compensate dagli utili in altri settori che hanno consentito all'azienda di terminare, anche quest'anno con un risultato nella sua globalità positivo ossia con un utile di esercizio.

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato secondo il criterio del "valore aggiunto" e confrontato con quello dell'esercizio precedente, è il seguente (in Euro):

Valore della produzione

Descrizione	Anno in corso	Anno precedente	Variazioni
VALORE DELLA PRODUZIONE	2.865.335	2.982.456	-117.121
Ricavi delle Vendite	2.854.233	2.978.543	-124.310
Altri Ricavi	11.102	2.480	8.622
Produzione Interna	0	1.433	-1.433
COSTI ESTERNI	800.094	853.859	-53.765
Consumo di materie prime, sussidiarie di consumo e merci	138.243	117.800	20.443
Altri Costi Operativi Esterni	661.851	736.059	-74.208
Valore Aggiunto VP-CE	2.065.241	2.128.597	-63.356
COSTI DEL PERSONALE	1.946.108	2.001.782	-55.674
Margine Operativo Lordo VA-CP	119.133	126.815	-7.682

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	60.274	43.386	16.888
Ammortamenti	40.274	43.386	-3.112
Accantonamenti e Svalutazioni	20.000	0	20.000
Risultato Operativo MO-AS	58.859	83.429	-24.570
RISULTATO DELL'AREA EXTRACARATTERISTICA	842	1.757	-915
Proventi Extracaratteristici	842	1.757	-915
Oneri Extracaratteristici	0	0	0
Risultato Ordinario della Gestione Produttiva	59.701	85.186	-25.485
RISULTATO DELL'AREA STRAORDINARIA	7.793	-4.170	11.963
Proventi Straordinari	24.367	3.076	21.291
Oneri Straordinari	16.574	7.246	9.328
Risultato della Gestione Produttiva	67.494	81.016	-13.522
ONERI FINANZIARI finanziamento della produzione	3.537	4.799	-1.262
Risultato Lordo	63.957	76.217	-12.260
IMPOSTE SUL REDDITO	60.901	68.185	-7.284
Risultato Netto	3.056	8.032	-4.976

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi al bilancio dell'esercizio precedente.

Indici di redditività

Descrizione	Anno in corso	Anno precedente
R.O.E. - Return On Equity	0,87	2,32
R.O.E.L. - Return On Equity Lordo	18,30	22,00
R.O.I. - Return On Investment	172,43	36,36
R.O.S. - Return On Sales	2,06	2,80
OF.VE. - Incidenza oneri finan. su vendite	0,12	0,16

Il R.O.I. è calcolato sul riclassificato di stato patrimoniale ad "aree funzionali".

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato secondo il criterio "finanziario" e confrontato con quello dell'esercizio precedente, è il seguente (in Euro):

Stato Patrimoniale finanziario

Descrizione	Anno in corso	Anno precedente	Variazioni
ATTIVO FISSO	479.055	428.923	50.132
Immobilizzazioni Immateriali	86.013	51.930	34.083
Immobilizzazioni Materiali	52.577	131.607	-79.030
Costo Storico	260.294	306.113	-45.819
Fondo Ammortamento	-207.717	-174.506	-33.211
Immobilizzazioni Finanziarie	340.465	245.386	95.079
ATTIVO CIRCOLANTE	706.118	778.556	-72.438
Magazzino	14.069	1.433	12.636
Liquidità Differite	376.726	660.191	-283.465
Liquidità Immediate	315.323	116.932	198.391
Capitale Investito	1.185.173	1.207.479	-22.306
Mezzi propri	349.458	346.403	3.055
Capitale sociale	300.000	300.000	0
Riserve	49.458	46.403	3.055
PASSIVITA' CONSOLIDATE	531.135	433.034	98.101

P. Consolidate Finanziarie	0	0	0
P. Consolidate Non Finanziarie	531.135	433.034	98.101
PASSIVITA' CORRENTI	304.580	428.042	-123.462
P. Correnti Finanziarie	0	0	0
P. Correnti Non Finanziarie	304.580	428.042	-123.462
Capitale di Finanziamento	1.185.173	1.207.479	-22.306

Lo stato patrimoniale riclassificato per "aree funzionali" e confrontato con quello dell'esercizio precedente, è il seguente (in Euro):

Stato Patrimoniale ad aree funzionali

Descrizione	Anno in corso	Anno precedente	Variazioni
Capitale Investito Operativo	869.850	1.090.547	-220.697
Passività Operative	-835.715	-861.076	25.361
Capitale Investito Operativo Netto CIO-PO	34.135	229.471	-195.336
Impieghi Extra Operativi	315.323	116.932	198.391
Capitale Investito Netto CION+IEO	349.458	346.403	3.055
Mezzi Propri	349.458	346.403	3.055
Debiti Finanziari	0	0	0
Capitale di Finanziamento MP+DF	349.458	346.403	3.055

Dallo stato patrimoniale riclassificato emerge la solidità patrimoniale della società, ossia la sua capacità di mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine. 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 alla composizione delle fonti di finanziamento, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

Indici di solidità patrimoniale

Descrizione	Anno in corso	Anno precedente
M.P.S. - Margine primario di struttura	-129.597,00	-82.520,00
Q.P.S. - Quoziente primario di struttura	0,73	0,81
M.S.S. - Margine secondario di struttura	401.538,00	350.514,00
Q.S.S. - Quoziente secondario di struttura	1,84	1,82
IND.COM. - Quoziente d'indebitamento complessivo	2,39	2,49
IND.FIN. - Quoziente d'indebitamento finanziario	0,00	0,00
RIGID. - Rigidità	0,40	0,36

Principali dati finanziari

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi al bilancio dell'esercizio precedente.

Indici di liquidità

Descrizione	Anno in corso	Anno precedente
M.P.TES. - Margine primario di tesoreria	10.743,00	-311.110,00
M.S.TES. - Margine secondario di tesoreria	387.469,00	349.081,00
Q.DISP. - Quoz. disponibilità (Current test)	2,32	1,82
Q.P.TES. - Quoz. primario tesoreria (Acid test)	1,04	0,27
Q.S.TES. - Quoz. secondario tesoreria (Quick)	2,27	1,82
G.M.MAG. - Giacenza media magazzino (gg)	1,80	0,18

RO.CRE. - Rotazione dei crediti	7,58	4,51
RO.DEB. - Rotazione dei debiti	2,63	1,99
M.DISP. - Margine di disponibilità (C.C.N)	401.538,00	350.514,00

Informazioni attinenti all'ambiente

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.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente.

Informazioni attinenti al 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.

INVESTIMENTI

Nel corso dell'esercizio non sono stati effettuati investimenti significativi.

INFORMAZIONI RELATIVE AI RISCHI E ALLE INCERTEZZE AI SENSI DELL'ART.2428, COMMA 3, NUMERO 6-BIS, DEL CODICE CIVILE

Ai sensi dell'art. 2428, comma 3, al punto 6-bis, del Codice Civile non vengono fornite informazioni in merito all'utilizzo di strumenti finanziari, in quanto non rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Nei primi mesi dell'esercizio successivo al 31/12/2012, non si sono verificati fatti significativi da segnalare nella presente relazione.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Gli affidamenti della maggior parte dei servizi, nel rispetto delle normative, rappresentano l'elemento fondamentale di crescita per l'azienda.

DOCUMENTO PROGRAMMATICO SULLA SICUREZZA

Ai sensi dell'art. 45 del D.L. 5/2012 che ha soppresso la lett. g) del comma 1 ed abrogato il comma 1-bis, dell'art. 34 del decreto legislativo 30 giugno 2003 n.196 Codice in materia di protezione dei dati personali, si dichiara che è presente il Documento Programmatico sulla Sicurezza (DPS).

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO D'ESERCIZIO

Si propone all'assemblea la seguente destinazione dell'utile d'esercizio:

- a riserva legale € 153;
- a altro € 2.903.

CONCLUSIONI

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

Per l'organo amministrativo

Il Presidente

Dott. Mauro Atzei

