SALERNOPULITA

Relazione sulla gestione dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2014

Signori Azionisti,

L'esercizio sociale 2014 ha prodotto un utile pari ad €. 290.802, dopo ammortamenti e svalutazioni per € 398.344 ed imposte per € 1.036.217.

I Ricavi dell'esercizio, ammontano ad € 21.414.273 e risultano decrementati del 2,56% rispetto all'esercizio 2013.

Il Risultato Operativo (Gestione Ordinaria) è positivo ed ammonta ad € 1.906.536 pari al 8,9% del Fatturato ed al 9,17% del Valore di Produzione che è composto come segue:

- ricavi da vendite e prestazioni	€. 21.414.273
- lavori in corso	€. (69.012)
- altri ricavi e proventi	€. 1.349.890
	€. 22.695.151

Gli altri ricavi e proventi per euro 743.620 sono riferiti sostanzialmente ai contributi provenienti dalle Filiere ANCI-CONAI relativi al conferimento di materiali derivanti dalla raccolta del multimateriale leggero e del tetrapak, nonché dalla vendita a libero mercato della carta e cartone per un totale di euro 538.771.

SALERNOPULITA

RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI

I Ricavi sono realizzati unicamente con il Comune di Salerno e sono ripartiti, sulla base dei servizi resi, come segue:

Igiene Ambientale			**€. 17.050.257**
- Raccolta Integrata	€. 12.800.946	(75,10%)	
- Spazzamento e Servizi Collegati	€. 4.249.311	(24,9%)	
Pulizia			**€. 4.364.016**
- Pulizia strutture Comunali - Giudiziarie Asili nido - Teatri Piscine - Bagni Pubblici	€. 3.618.428	(82,9%)	
- Custodia strutture Giudiziarie	€. 697.206	(16,0%)	
.- Traslochi e Sgomberi	€ 48.382	(1,1%)	

Nel corso dell'esercizio il servizio di spazzamento ha riguardato strade e piazze per un totale di circa Km 100.000 e sono stati resi servizi di Igiene Ambientale su n. 4 Aree Mercatali, Arenili, Aste Fluviali e Cimitero.

Nel 2014 sono state raccolte 48.327 tonnellate di rifiuti distinti in:

- Materiali differenziati: 29.725
- Materiali indifferenziati: 18.602

La media annua di raccolta differenziata è stata pari al 61,5% e mostra un decremento rispetto all'anno precedente del 2,4%.

SALERNOPULITA

I quantitativi raccolti, espressi in tonnellate, sono stati:

		%
- CARTA	4.170	8,6
- CARTONE	2.442	5,0
- MULTIMATERIALE	3.457	7,2
- FRAZIONE ORGANICA	19.571	40,5
- STRALCI VERDE PUBBLICO	62	0,2
- FARMACI	18	
- PILE	5	
- SUB-TOTALE DIFFERENZIATO	29.725	61,5
- INDIFFERENZIATO	18.602	38,5
TOTALE	48.327	100,0

COSTI DELLA PRODUZIONE

I Costi sostenuti nell'anno 2014 ammontano ad € 20.788.615 rappresentano il 92% del Valore di Produzione.

Il Costo del Personale pari ad €. 15.240.794 rappresenta il 73,30% dei Costi della Produzione ed il 71,10% del Fatturato ed è così composto:

Personale	Libro matricola	€	8.513.406
"	Somministrato	€	5.103.467
"	Distaccato Bacino SA/2	€	1.623.921

Personale impiegato: media annua	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Totale
Unità a libro matricola	1	4,5	12	201	218,5
Unità in somministrazione				175,5	175,5 *
Unità distaccate del Bacino Sa2			4	43	47
Totale	1	4,5	16	419,5	441

*di cui n. 137,50 part-time h/w 27,0
38 full time

Gli altri Costi della Produzione ammontano ad €. 5.547.821 e rappresentano, come nell'esercizio precedente, il 26% del fatturato. Sono riferiti a: costi per servizi, consumo carburanti, assicurazioni, spese per manutenzioni e godimento di beni terzi tra i quali i costi di noleggio.

COSTI FINANZIARI

I Costi Finanziari, incluso oneri e spese bancarie, ammontano ad € 599.247 e derivano sostanzialmente da operazioni di anticipi in c/to Fatture e utilizzo di affidamenti ordinari, nonché, in misura contenuta da interessi riconosciutici da Fornitori in presenza di piani di rientro di debiti pregressi.
Lo scoperto medio annuo è stato di circa €. 6.250.000.

Gli investimenti realizzati nel corso dell'Esercizio ammontano ad € 83.983 e riguardano immobilizzazioni materiali.

Il rapporto con la Società Controllante, Comune di Salerno, mostra i seguenti saldi:

Crediti	€.	18.322.187	Costi	€.	52.916
Debiti	€.	316.157	Ricavi	€.	21.414.273

Si riportano qui di seguito lo Stato Patrimoniale riclassificato in chiave finanziaria, il Conto Economico riclassificato a valore aggiunto e l'analisi degli indicatori dei risultati finanziari.

Stato patrimoniale e conto economico riclassificato

I metodi di riclassificazione sono molteplici, quelli ritenuti più utili per l'analisi della situazione complessiva della società sono per lo stato patrimoniale la riclassificazione finanziaria e per il conto economico la riclassificazione a valore aggiunto (o della pertinenza gestionale).

SALERNOPULITA

Stato Patrimoniale Riclassificazione finanziaria.

Stato Patrimoniale riclassificato

Descrizione	Anno 2012	Anno 2013	Variazioni 2013 Vs 2012	Anno 2014	Variazioni 2014 Vs 2013
1 Attivo Circolante	39.204.793	33.824.588	(5.380.205)	22.508.489	(11.316.099)
1.1 Liquidità immediate	136.625	139.589	2.964	250.677	111.088
1.2 Liquidità differite	39.040.910	33.533.542	(5.507.368)	22.166.276	(11.367.266)
1.3 Rimanenze	27.258	151.457	124.199	91.536	(59.921)
2 Attivo Immobilizzato	833.443	1.089.024	255.581	863.048	(225.976)
2.1 Immobiliz. Immateriali	18.915	19.894	979	7.475	(12.419)
2.2 Immobiliz. Materiali	800.372	1.060.073	259.701	846.516	(213.557)
2.3 Immobiliz. Finanziarie	14.156	9.057	(5.099)	9.057	—
CAPITALE INVESTITO	40.038.236	34.913.612	**(5.124.624)**	23.371.537	(11.542.075)
1. Passività correnti	31.555.585	25.480.195	(6.075.390)	13.010.919	(12.469.276)
2. Passività consolidate	5.963.658	6.846.234	882.576	7.817.571	971.337
3. Patrimonio netto	2.651.478	2.641.759	(9.719)	2.669.361	27.602
CAPITALE ACQUISITO	40.170.721	34.968.188	(5.202.533)	23.497.851	(11.470.337)

SALERNOPULITA

Conto Economico

Descrizione	*Anno 2012*	*Anno 2013*	*Variazioni 2013 vs 2012*	*Anno 2014*	*Variazioni 2014 Vs 2013*
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	22.533.191	21.974.757	(558.434)	21.414.273	(560.484)
+ Variazione lavori in corso su ordinazione		69.012	69.012	(69.012)	(138.024)
VALORE DELLA PRODUZIONE	22.533.191	22.043.769	(489.422)	21.345.261	(698.508)
- Acquisti materie prime,consumo e merci	1.100.850	916.515	(184.335)	905.446	(11.069)
+ Variaaz. Rimanenze materie prime, sussidiarie di consumo e merci	11.459	(55.187)	(66.646)	(9.091)	46.096
- Costo per servizi e per godimento beni di terzi	4.853.615	3.302.533	(1.551.082)	2.943.267	(359.266)
VALORE AGGIUNTO	16.567.267	17.879.908	1.312.641	17.505.639	(374.269)
- Costo per il personale	15.011.361	14.908.608	(102.753)	15.240.794	332.186
MARGINE OPERATIVO LORDO(MOL)	1.555.906	2.971.300	1.415.394	2.264.845	(706.455)
Ammortamenti e svalutazioni	389.822	411.090	21.268	398.344	(12.746)
- Accantonamento per rischi	708.594	727.938	19.344	1.062.451	334.513
+ Altri ricavi e proventi	1.379.391	1.354.602	(24.789)	1.349.890	(4.712)
- Oneri diversi di gestione	117.211	431.723	314.512	247.404	(184.319)
REDDITO OPERATIVO	1.719.670	2.755.151	1.035.481	1.906.536	(848.615)
+ Proventi finanziari	88	1.482	1.394	485	(997)
- Oneri finanziari	694.351	1.013.935	319.584	599.247	(414.688)
Saldo utile/perdite su partecipazioni		(5.099)	(5.099)		5.099
REDDITO CORRENTE	1.025.407	1.737.599	712.192	1.307.774	(429.825)
+ Proventi straordinari	707.756	256.555	(451.201)	121.264	(135.291)
- Oneri straordinari	201.255	165.233	(36.022)	101.979	(63.254)
REDDITO ANTE IMPOSTE	1.531.908	1.828.921	297.013	1.327.059	(501.862)
- Imposte sul reddito	1.230.000	1.551.825	321.825	1.036.217	(515.608)
REDDITO NETTO	301.908	277.096	(24.812)	290.842	13.746

SALERNOPULITA

Analisi degli indicatori Finanziari di risultato

Di seguito vengono analizzati alcuni indicatori finanziari di risultato scelti tra quelli ritenuti più significativi in relazione alla situazione della società. Gli stessi sono suddivisi tra indicatori economici e patrimoniali.

ROE (Return On Equity)

E' il rapporto tra il reddito netto ed il patrimonio netto (comprensivo dell'utile o della perdita dell'esercizio) dell'impresa. Esprime in misura sintetica la redditività e la remunerazione del capitale proprio.

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
ROE (Return On Equity	0,11	0,10	0,11

ROI (Return On Investment)

E' il rapporto tra il reddito operativo e il totale dell'attivo. Esprime la redditività caratteristica del capitale investito, ove per redditività caratteristica si intende quella al lordo della gestione finanziaria, delle poste straordinarie e della pressione fiscale.

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
ROI (Return On Investiment	0,04	0,08	0,08

ROS (Return On Sales)

E' il rapporto tra la differenza tra valore e costi della produzione e i ricavi delle vendite. Esprime la capacità dell'impresa di produrre profitto dalle vendite.

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
ROS (Return On Sales	0,07	0,12	0,08

SALERNOPULITA

INDICATORI PATRIMONIALI

Gli indicatori patrimoniali significativi possono essere quelli di seguito indicati.

Margine di Struttura Primario

Evidenzia se i fabbisogni a lungo termine sono in equilibrio con le fonti avente le stesse caratteristiche di scadenza.

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
Margine di Struttura Primario	7.781.693	8.398.969	9.623.884

Indice di Struttura Primario

Misura la capacità dell'impresa di finanziare le attività immobilizzate.

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
Indice di Struttura Primario	10,337	8,712	12,151

Mezzi propri/Capitale investito.

Misura il rapporto tra il patrimonio netto ed il totale dell'attivo.

Permette di valutare in che percentuale il capitale apportato dai soci finanzia l'attivo dello stato patrimoniale.

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
Mezzi propri/Capitale investito	6,62	7,57	11,42

SALERNOPULITA

Indice di Indebitamento

Misura il rapporto tra il capitale raccolto da terzi, in qualunque modo procurato (Fonti), ed il totale dell'attivo.

Permette di valutare la percentuale di debiti che a diverso titolo l'impresa ha contratto per reperire le fonti necessarie a soddisfare le voci indicate nel totale dell'attivo patrimoniale.

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
Rapporto di indebitamento	0,94	0,93	0,89

INDICATORI DI PRODUTTIVITA'

Costo del Lavoro su Ricavi

Misura l'incidenza del costo del lavoro sui ricavi delle vendite.

Permette di valutare quanta parte dei ricavi è assorbita dal costo del personale.

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
Costo del Lavoro su Ricavi	66,619	67,632	71,401

Valore Aggiunto Operativo per Dipendente

Misura il valore aggiunto per dipendente.

Permette di valutare la produttività dell'impresa sulla base del Valore Aggiunto pro capite.

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
Valore Aggiunto Operativo per Dipendente	42.038	43.503	43.050

SALERNOPULITA

Fatti di rilievo della gestione.

(SEZIONE V)

1) L'esposizione creditoria si è ridotta del 50% circa in funzione dell'incasso relativo D.L. 35/2013 in base al quale sono stati incassati tutti i crediti fino al 31/12/2012 e del D.L. 66/14 che ha permesso di incassare tutti i crediti riferiti all'anno 2014. Di conseguenza anche l'esposizione debitoria della Società è migliorata sia verso gli Istituti di Crediti che verso Fornitori;
2) Il Consiglio di Stato con Ordinanza n. 1925/14 del 13/05/2014 ha respinto l'istanza cautelare (ricorso numero: 3214/2014 proposto da Tempor SpA Agenzia per il lavoro contro la Società);
3) E' stato redatto, in attuazione della Legge n. 190/12 secondo quanto previsto nel Piano Nazionale Anticorruzione approvato dalla Civit il 13 settembre 2013, il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione per il periodo 2014 -2016;
4) E' in via di attuazione la redazione del Documento relativo alla "Trasparenza" così come previsto dal D.L. 231 del 2001, è stato invece redatto l'aggiornamento/revisione del Documento di Valutazione dei Rischi.

Con riferimento all'utile di esercizio pari ad € 290.842 l'Amministratore Unico propone la seguente destinazione:

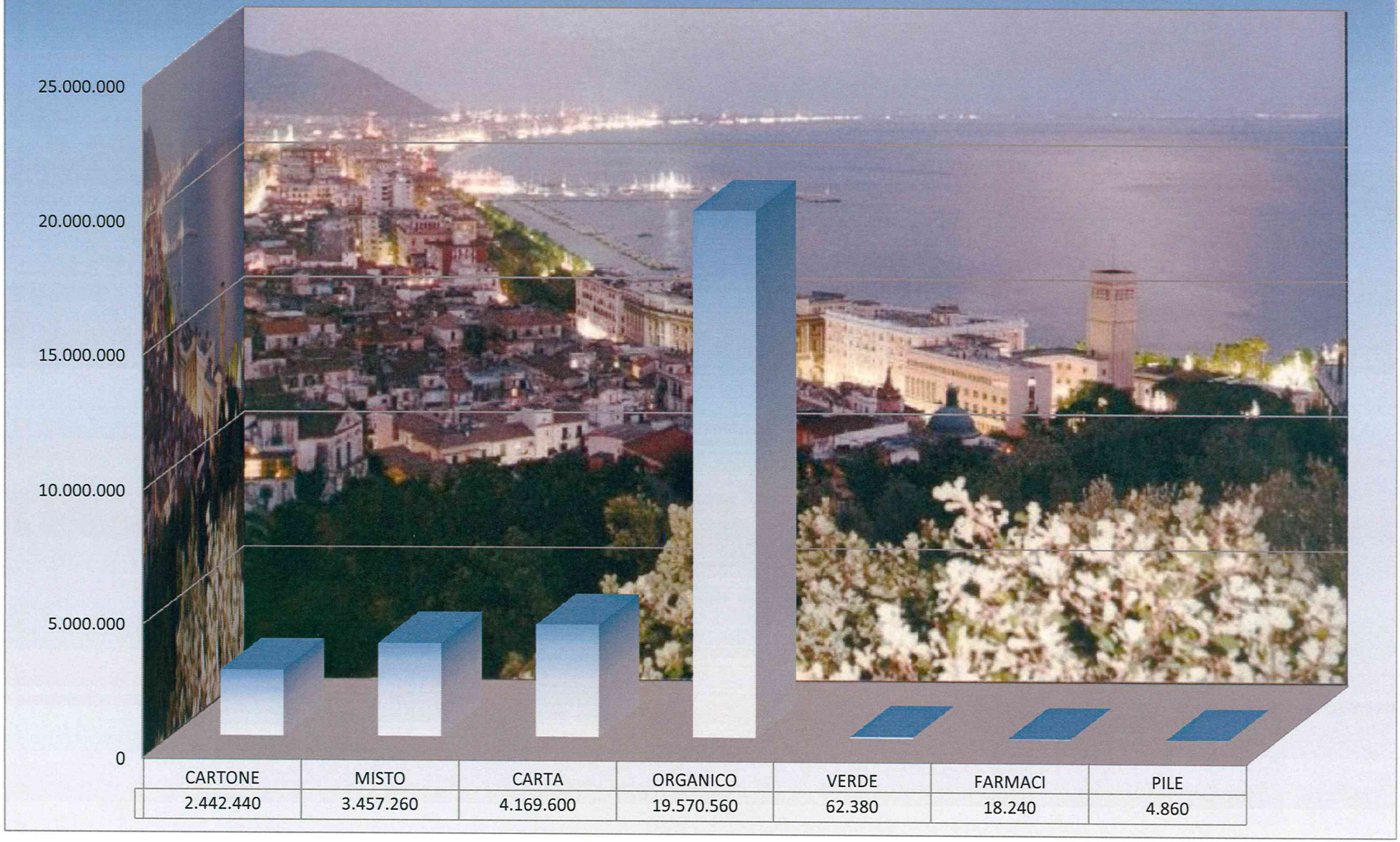
- 5% pari ad euro 14.542 Riserva Legale
- 95% pari ad euro 276.300 Portato a nuovo

Salerno, 30/03/2015

L'Amministratore Unico

(*Dott. Pellegrino Barbato*)

RACCOLTA DIFFERENZIATA ANNO 2014



CARTONE	MISTO	CARTA	ORGANICO	VERDE	FARMACI	PILE
2.442.440	3.457.260	4.169.600	19.570.560	62.380	18.240	4.860