

AGGIORNAMENTO BUDGET PREVISIONALE ESERCIZIO 2021 elaborato sulla base dei dati contabili al 30.06.2021

Facendo seguito al monitoraggio periodico dei flussi economico finanziari aziendali, la società ha ritenuto necessario aggiornare sulla base dei dati contabili registrati al 30.06.2021 la documentazione trasmessa all'amministrazione comunale inerente il budget 2021, trasmesso con pec del 21.05.2021 prot. 2021/1198, il quale evidenziava per l'esercizio 2021 un utile stimato di € 10.551. Il documento già trasmesso all'amministrazione comunale si basava sul fatturato aziendale relativo al primo trimestre.

Il presente documento è stato elaborato tenendo conto delle seguenti variabili:

Immobilizzazioni materiali: realizzazione dei seguenti interventi di manutenzione straordinaria ancora da capitalizzare:

- Manutenzione straordinaria coperture della prima e seconda galleria del Cimitero di Arezzo
- Manutenzione Cimitero Palazzo del Pero
- Manutenzione straordinaria refrattario impianto crematorio
- Acquisto nuovi automezzi aziendali
- Acquisto scalei cimiteriali

Lavori in corso su ordinazione: realizzazione dei seguenti interventi di ampliamento cimiteriale:

- Ampliamento Cimitero di Santa Firmina
- Ampliamento Cimitero di San Leo

Andamento ricavi per prestazione servizi:

In aggiornamento rispetto al budget previsionale 2021 già trasmesso con prot. 2021/1198, l'andamento previsionale del fatturato per l'anno 2021 è stato elaborato in maniera prudenziale, utilizzando un metodo misto tra la proiezione annuale del fatturato del primo semestre 2021 e il minor fatturato contabilizzato nel 2020, tenendo conto che l'impianto crematorio sarà fermo per manutenzione straordinaria dovuta al rifacimento del refrattario per circa un mese.

Altri ricavi:

E' stato contabilizzato l'importo di euro quarantamila ottenuto quale risarcimento danni da parte della società incaricata nel 2020 per la manutenzione dell'impianto crematorio, a parziale ristoro del mancato fatturato subito a causa della interruzione dell'attività dell'impianto.

Sono stati altresì ipotizzati i ricavi relativi agli interessi attivi sulla liquidazione del prodotto assicurativo entro la fine del 2021.

Non essendoci altre particolari variazioni da commentare, si riportano le seguenti tabelle aggiornate:

COSTO DEL PERSONALE	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Previsionale 2021
Costi Amministrativi	278.689	331.391	365.566
Costo Operai	780.540	712.768	766.940
Costo Apprendisti	37.147	28.504	63.981
Somministrazione lavoro	157.412	50.059	0,00
Totale	1.253.788	1.122.722	1.196.488



COSTI PER SERVIZI	Consuntivo 2018	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Previsionale 2021
Costi per servizi cimiteriali, tra cui:	199.584	151.338	142.821	132.354
<i>pulizia</i>	34.840	42.076	39.720	37.332
<i>gestione verde</i>	17.100	2.370	1.283	2.798
<i>rifiuti</i>	40.640	39.615	28.582	17.043
<i>segreteria</i>	44.401	0	0	0
Compensi professionali, tra cui:	95.088	176.381	117.544	92.100
<i>Consulenza appalti</i>		10.380		
<i>Committenza ausiliaria</i>		16.000	32.000	24.000
<i>Consulenza giuridico amministrativa</i>	20.592	32.760	63.440	
<i>Supporto tecnico al RUP</i>		18.771	55.947	32.200
<i>Supporto per sicurezza sui luoghi di lavoro e rifiuti</i>		6.000	18.000	
<i>Compensi per trattamento dati</i>		4.300	13.500	1.200
<i>Sicurezza luoghi di lavoro</i>				8.000
<i>OiV -OdV</i>		6.400	6.400	8.900
Compensi amministratore e sindaci	36.281	31.198	32.332	32.700
Spese di manutenzione impianti, automezzi e attrezzature	60.374	56.892	67.748	78.236
Spese per assicurazioni	25.412	23.676	23.031	23.029
Spese per utenze (energia elettrica, metano, acqua, telefono)	127.730	139.055	97.767	127.740
Spese per sicurezza sui luoghi di lavoro e servizi per il personale	82.961	75.885	82.287	81.885
Spese postali e bancarie	39.780	38.386	13.137	19.137
Altri costi per servizi	16.123	29.912	8.987	15.218
Totale costi per servizi	683.335	722.722	585.653	602.399

Comparazione con gli indicatori G.C. 394 del 20/07/2017

INDIRIZZI RIDUZIONE E RAZIONALIZZAZIONE COSTI DI FUNZIONAMENTO G.C. 394 del 20/07/2017	Benchmarking da piano industriale della Società Arezzo Multiservizi srl 2013-2027	Benchmarking/addetto	2020	NR. Addetti	costo-valore medio per addetto	Obiettivo	Previsionale 2021	NR. Addetti	costo-valore medio per addetto
COSTI DI FUNZIONAMENTO									
Costi della produzione			789.971	24	33.024		986.520	26	36.407
Costi del personale	1.266.670	48.718	1.122.439	24	46.768	ok	1.196.488	26	44.321
Ammortamenti e accantonamenti			285.994	24	11.211		286.443	26	11.040
TOTALE	2.749.670	105.757	2.198.404	24	91.003	ok	2.469.451	26	91.768
Addetti totali	26								
INDICATORI ECONOMICO FINANZIARI									
EBITDA	436.000	16.769	302.760	24	8.266	<	345.162	26	11.356
EBIT	143.333	5.513	16.766	24	-2.945	<	58.719	26	316
RICAVI	3.008.333	115.705	2.188.901	24	91.194	<	2.348.065	26	86.113

Arezzo Multiservizi S.r.l.

Via B. Buozzi, 1 52100 Arezzo
 Uffici: Tel. e Fax +39 0575 21.178
 Direzione: Tel. +39 0575 29.64.67
 Cod. Fiscale e Part. IVA: 01938950514
 REA: 150398 - Cap. Sociale: € 1.500.000 i.v.

info@arezzomultiservizi.it
 www.arezzomultiservizi.it



ROI	1,89%	0,073%	0,23%	24	-0,040%	<	0,77%	26	0,004%
ROE	3,31%	0,127%	0,97%	24	-0,331%	<	3,74%	26	0,005%
ROS	5,02%	0,193%	0,77%	24	-0,135%	<	2,50%	26	0,014%
OF/RICAVI	0,69%		0,04%	24			0,01%	26	
OF/EBIT	19,07%		4,68%	24			0,34%	26	
Netto/Passivo	0,29%		0,24%	24			0,24%	26	
Valore della produzione	2.892.667	111.256	2.216.829	24	89.422	<	2.537.227	26	92.459
Netto/Debiti a breve	0,407%	0,407%	0,350%		0,355%		0,359%		0,349%
Netto/Debiti Totali	0,366%	0,366%	0,348%		0,349%		0,359%		0,324%

Restando a disposizione qualora fossero necessari chiarimenti e/o integrazioni.

Cordiali saluti

Amministratore Unico
Avv. Guglielmo Borri

AREZZO MULTISERVIZI SRL

Codice fiscale 01938950514 – Partita iva 01938950514
VIA BRUNO BUOZZI 1 - 52100 AREZZO AR
Numero R.E.A 150398 - AR
Registro Imprese di AREZZO n. 01938950514
Capitale Sociale € 1.500.000,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO PREVISIONALE AL 31/12/2021 aggiornato ai dati contabili del 30.06.2021

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	PREVISIONALE 2021	ESERCIZIO 2020
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte già richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
A) TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Costi di impianto e di ampliamento	152	454
3) Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.	0	0
4) Concessioni, lic., marchi e diritti sim.	1.000	1.000
5) Avviamento	0	0
7) Altre immobilizzazioni immateriali	77.597	84.768
I) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	78.749	86.222
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Terreni e fabbricati	2.847.390	2.738.904
2) Impianti e macchinario	1.303.702	1.346.006
3) Attrezzature industriali e commerciali	82.503	46.503
4) Altri beni	104.559	47.353
II) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	4.338.154	4.178.766
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
B) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	4.416.903	4.264.988
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE		
1) materie prime, suss. e di cons.	31.064	31.064
3) lavori in corso su ordinazione	699.817	618.439
I) TOTALE RIMANENZE	730.881	649.503
II) CREDITI VERSO:		
1) Clienti:		
a) esigibili entro esercizio successivo	192.356	514.339
1) TOTALE Clienti:	192.356	514.339
4-bis) Crediti tributari		
a) esigibili entro esercizio successivo	0	14.126
b) esigibili oltre esercizio successivo	0	0
4-bis) TOTALE Crediti tributari	0	14.126

5) Altri (circ.):		
a) <i>esigibili entro esercizio successivo</i>	2.356	5.935
5) TOTALE Altri (circ.):	2.356	5.935
II) TOTALE CREDITI VERSO:	194.712	534.400
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)		
6) Altri titoli	50.000	550.000
III) TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	50.000	550.000
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) Depositi bancari e postali	2.137.218	1.277.761
2) Assegni	6.548	15.162
3) Danaro e valori in cassa	1.647	3.554
IV) TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.145.413	1.296.477
C) TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	3.121.006	3.030.380
D) RATEI E RISCONTI		
2) Ratei e risconti	46.897	83.817
D) TOTALE RATEI E RISCONTI	46.897	83.817
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	7.584.806	7.379.185

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	PREVISIONALE 2021	ESERCIZIO 2020
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	1.500.000	1.500.000
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	42.281	41.422
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
a) <i>Riserva straordinaria</i>	222.389	206.075
VII) TOTALE Altre riserve:	222.389	206.075
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	68.640	17.173
A) TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.833.310	1.764.670
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
3) Altri fondi	72.103	40.104
B) TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	72.103	40.104
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	567.646	510.290
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
a) <i>esigibili entro esercizio successivo</i>	0	0
b) <i>esigibili oltre esercizio successivo</i>	0	20.570
4) TOTALE Debiti verso banche	0	20.570
5) Debiti verso altri finanziatori		
a) <i>esigibili entro esercizio successivo</i>	1.682	1.447
5) TOTALE Debiti verso altri finanziatori	1.682	1.447

6) Acconti		
a) <i>esigibili entro esercizio successivo</i>	4.260	4.260
6) TOTALE Acconti	4.260	4.260
7) Debiti verso fornitori		
a) <i>esigibili entro esercizio successivo</i>	145.678	103.704
7) TOTALE Debiti verso fornitori	145.678	103.704
12) Debiti tributari		
a) <i>esigibili entro esercizio successivo</i>	24.698	22.252
12) TOTALE Debiti tributari	24.698	22.252
13) Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale		
a) <i>esigibili entro esercizio successivo</i>	30.547	31.328
13) TOTALE Debiti verso ist. di previdenza e sicurez.	30.547	31.328
14) Altri debiti		
a) <i>esigibili entro esercizio successivo</i>	79.145	81.905
14) TOTALE Altri debiti	79.145	81.905
D) TOTALE DEBITI	286.010	265.466
E) RATEI E RISCONTI		
2) Ratei e risconti	4.825.736	4.798.654
E) TOTALE RATEI E RISCONTI	4.825.736	4.798.654
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	7.584.805	7.379.184

CONTO ECONOMICO	PREVISIONALE 2021	ESERCIZIO 2020
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.348.065	2.188.901
3) Variaz.dei lavori in corso su ordinazione	81.378	-29.414
5) Altri ricavi e proventi		
a) <i>Altri ricavi e proventi</i>	67.834	17.392
b) <i>Contributi in c/esercizio</i>	39.950	39.950
5) TOTALE Altri ricavi e proventi	107.784	57.342
A) TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	2.537.227	2.216.829
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) materie prime, suss., di cons. e merci	260.431	75.782
7) per servizi	602.399	585.935
8) per godimento di beni di terzi	123.690	128.254
9) per il personale:		
a) <i>salari e stipendi</i>	831.727	739.870
b) <i>oneri sociali</i>	307.405	327.413
c) <i>trattamento di fine rapporto</i>	57.356	55.156
e) <i>altri costi</i>	0	0
9) TOTALE per il personale:	1.196.488	1.122.439
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) <i>ammort. immobilizz. immateriali</i>	7.473	4.984
b) <i>ammort. immobilizz. materiali</i>	270.470	260.024
d) <i>svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.</i>		
d1) <i>svalutaz. crediti (attivo circ.)</i>	8.500	20.986
d) <i>TOTALE svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.</i>	8.500	20.986

10) TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	286.443	285.994
11) variaz.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci	0	-8.384
12) accantonamenti per rischi	2.000	2.000
14) oneri diversi di gestione	7.057	8.043
B) TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	2.478.508	2.200.063
A-B) TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	58.719	16.766
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti</i>		
<i>d4) da altri</i>	37.079	5.954
<i>d) TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti</i>	37.079	5.954
16) TOTALE Altri proventi finanziari:	37.079	5.954
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>d) debiti verso banche</i>	200	784
<i>f) altri debiti</i>	0	0
17) TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	200	784
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	36.879	5.170
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	95.598	21.936
22) Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	26.958	4.763
22) TOTALE Imposte redd. eserc.,correnti,differite,ant	0	0
23) Utile (perdite) dell'esercizio	68.640	17.173

Il presente bilancio è reale e corrisponde alle scritture contabili.