



Servizi Comunali SpA

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE 2023

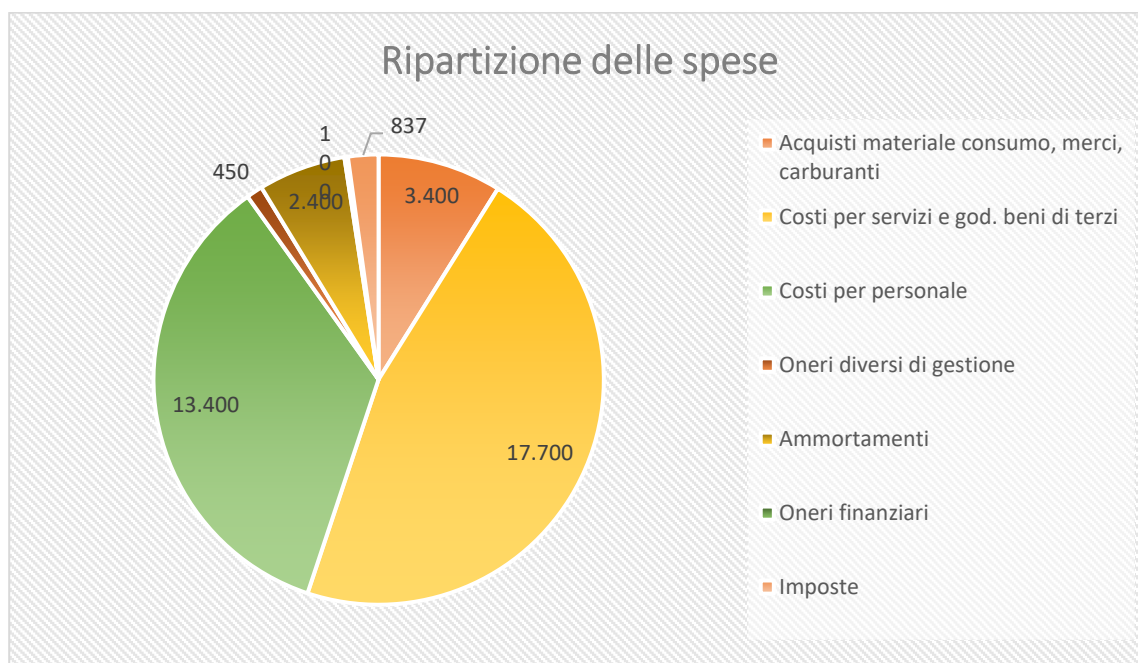
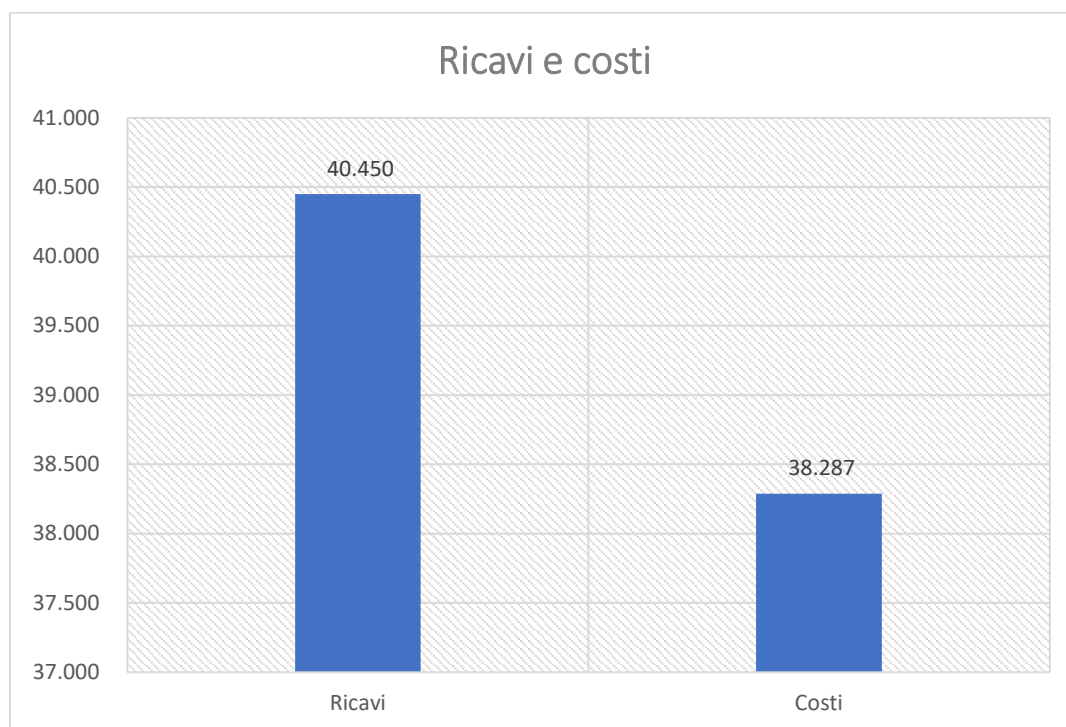
CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE	ESERCIZIO 2023	(%)
RICAVI		
+ Ricavi delle vendite e delle prestazioni (RSU, vendita rottami, carta, vetro, plastica, legno)	40.000.000	98,89
+ Incrementi di immobil. per lavori interni	-	n.c.
+ Altri ricavi	450.000	1,11
= VALORE DELLA PRODUZIONE	40.450.000	100,00
- Acquisti materiale di consumo, merci, carburanti	3.400.000	8,41
- Variazione rimanenze, materie prime, merci	-	n.c.
- Costi per servizi e god. beni di terzi	17.700.000	43,76
= VALORE AGGIUNTO	19.350.000	47,84
- Costi per il personale	13.400.000	33,13
- Oneri diversi di gestione	450.000	1,11
= MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	5.500.000	13,60
- Ammortamenti e svalutazioni	2.400.000	5,93
= RISULTATO PRIMA DEGLI ONERI FINANZIARI (EBIT)	3.100.000	7,66
- Oneri (Proventi) finanziari	100.000	0,25
- Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	n.c.
= RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	3.000.000	7,42
- Imposte	837.000	2,07
= RISULTATO D'ESERCIZIO (Utile/Perdita d'esercizio)	2.163.000	5,35

1



Capitale Sociale €uro 20.105.965,00= i.v.
Iscrizione Registro Imprese di BG Codice Fiscale e Partita I.V.A. 02546290160 - R.E.A. 303200
Sede Legale: 24067 Sarnico (BG) Via Suardo, 14/A
Sedi Operative: 24060 Chiuduno (BG) Via del Molino snc - 20812 Limbiate (MB) Via XXV Aprile, n 69/71
Tel. 035.914122 Fax. 035.914618 - Email info@servizicomunali.it - PEC protocollo@pec.servizicomunali.it





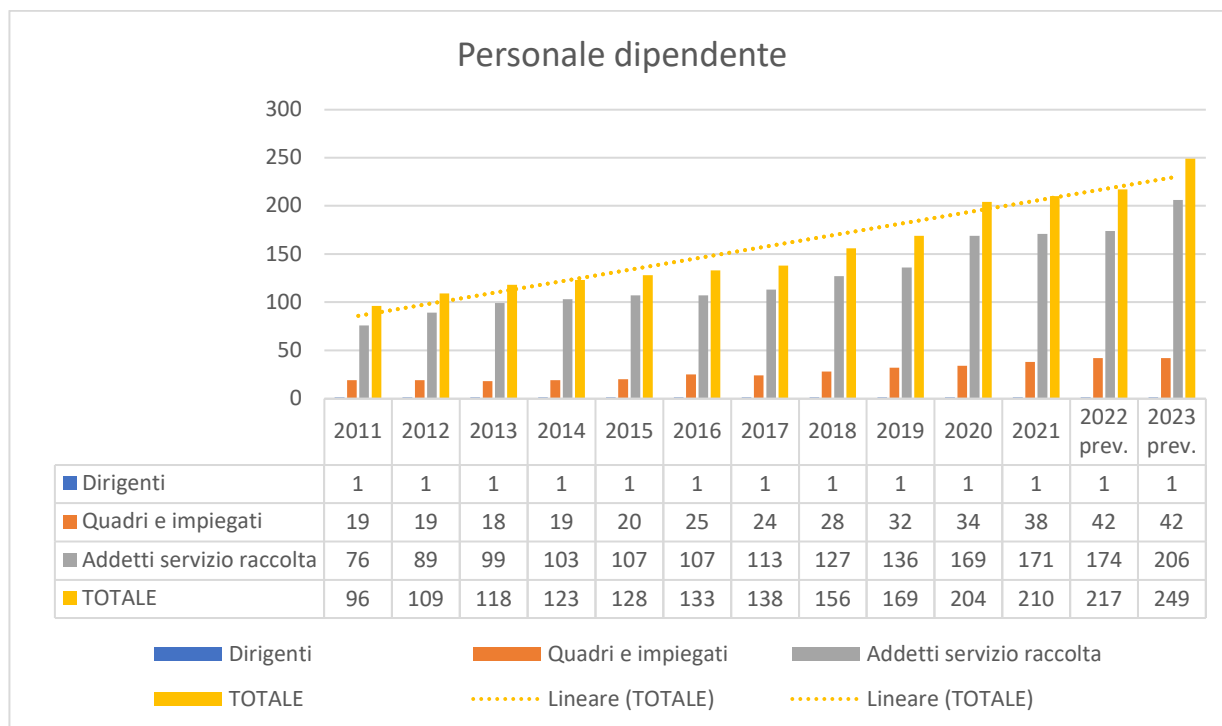


Servizi Comunali SpA

Il conflitto bellico tra Russia e Ucraina e le sue conseguenze economiche hanno diminuito sensibilmente le prospettive generali di crescita. L'inflazione e il rialzo dei tassi d'interesse stanno esercitando un impatto negativo sui consumi e sull'attività produttiva e presumibilmente indeboliranno la crescita economica dell'anno 2023. Il presente bilancio di previsione tiene prudenzialmente conto dell'inflazione attesa per il 2023 che potrebbe attestarsi intorno al 4,3% come riportato nel NADEF2022 (Nota di aggiornamento al DEF2022 deliberata dal Consiglio dei Ministri del 28/09/2022). Sulla base delle analisi interne effettuate, si ritiene che la Società sarà comunque in grado di assorbire sia lo shock energetico attuale sia quello inflattivo stimato.

Si ritiene altresì che la società per l'anno 2023 possa efficacemente svolgere la propria attività con una struttura operativa analoga a quella del 2022, con l'inserimento nell'organico di ulteriori n. 32 dipendenti al netto del turnover presunto, in seguito alla previsione di un ulteriore ampliamento dell'attività svolta per l'entrata nella compagine societaria di nuovi Comuni che affideranno il servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti solidi urbani.

3



Si evidenzia un incremento costante del personale dipendente e proporzionale a quello dei principali valori di bilancio riportati di seguito.



Servizi Comunali SpA

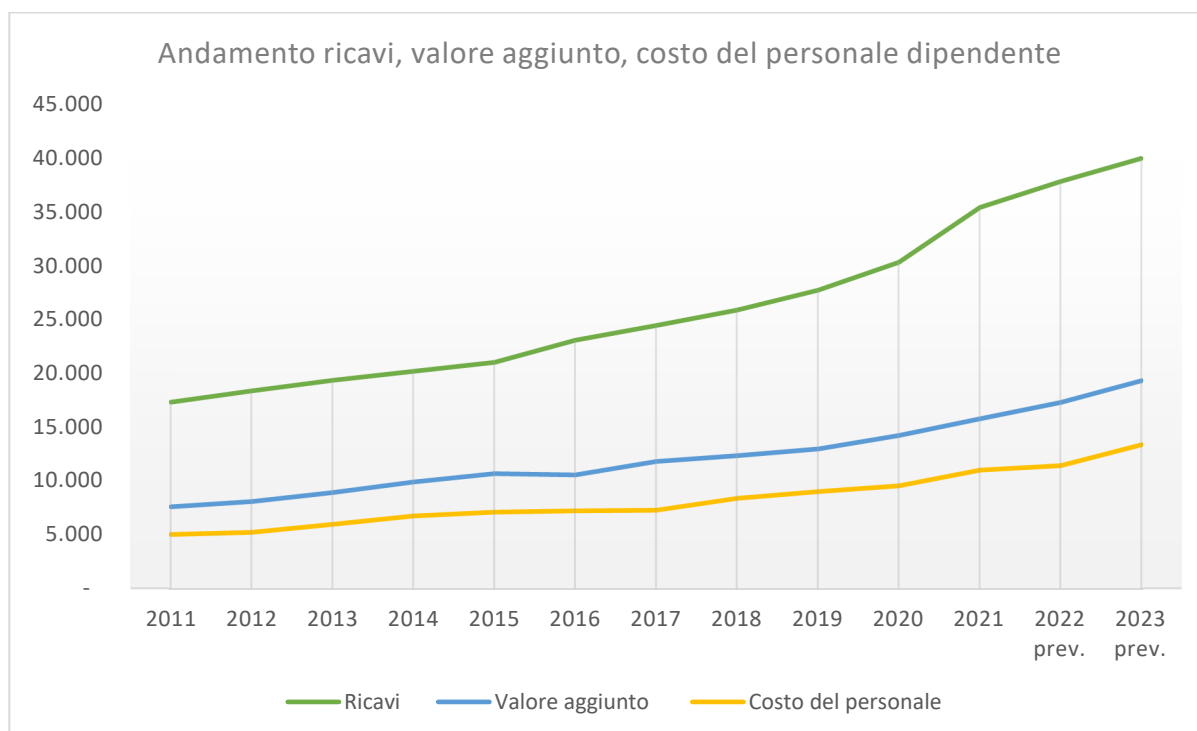
In ogni caso l'organo amministrativo procederà a sostituire i lavoratori dimissionari e/o ad integrare la forza lavoro a seconda delle necessità che si verranno a creare nel corso del 2023, secondo le modalità contrattualistiche ritenute più opportune e nel rispetto del CCNL di settore e delle disposizioni in materia di assunzione del personale da parte delle società a capitale pubblico.

I valori della tabella e dei grafici seguenti evidenziano la sostenibilità dell'ampliamento dell'organico rispetto all'andamento dei ricavi e del valore aggiunto stimato, che si confermano in linea con l'andamento degli ultimi anni.

I valori della tabella sottostante sono espressi in migliaia di Euro:

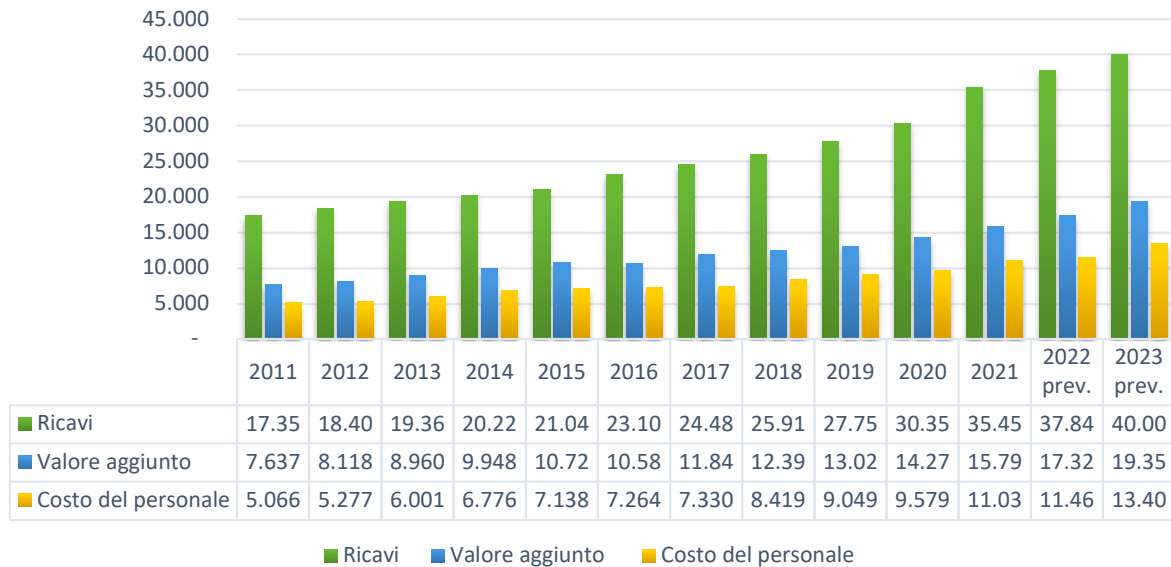
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022 prev.	2023 prev.
Ricavi	17.353	18.403	19.368	20.226	21.049	23.109	24.488	25.918	27.754	30.354	35.452	37.844	40.000
Valore aggiunto	7.637	8.118	8.960	9.948	10.721	10.582	11.847	12.393	13.020	14.272	15.797	17.327	19.350
Costo del personale	5.066	5.277	6.001	6.776	7.138	7.264	7.330	8.419	9.049	9.579	11.037	11.466	13.400

4





Andamento ricavi, valore aggiunto, costo del personale dipendente



Con riferimento al nuovo art. 25 del d.lgs. n.175/2016 s.m.i. che prevede che le società a controllo pubblico effettuano entro il 30 settembre di ciascuno degli anni 2020, 2021 e 2022 la ricognizione del personale in servizio al fine di individuare eventuali eccedenze, si precisa che con verbale del 28.09.2022 il Consiglio d'Amministrazione ha deliberato dopo attenta analisi che non sono state rilevate eccedenze di personale rispetto alle esigenze funzionali e alla situazione finanziaria ed economica della Società.

Sarnico, 05 dicembre 2022

**F.to il Presidente del Consiglio
d'Amministrazione**
Alen Prestini