

ACI GLOBAL SERVIZI SPA

*Sede legale in Roma, Via Stanislao Cannizzaro 83A
Capitale sociale sottoscritto € 10.000.000,00 i.v.
Iscritta al Registro delle Imprese di Roma - REA 1018040
Codice fiscale – n. 08242390014*

RELAZIONE SULLA GESTIONE AL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2020

Signori Soci,

il bilancio che si sottopone alla Vostra approvazione chiude con un utile al netto delle imposte dell'esercizio e di quelle anticipate, di Euro 43.914, rispetto all'utile di Euro 70.066 del 2019, dopo avere effettuato ammortamenti per Euro 399.719. Informiamo che non si provvede a redigere il bilancio consolidato di gruppo in quanto tutte le imprese controllate sono irrilevanti, individualmente e nel loro insieme ai fini della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico di gruppo.

Analisi operazioni effettuate nell'esercizio

L'anno 2020 appena concluso è stato contraddistinto dalla devastante pandemia generata dal Covid-19, che ha colto impreparati Stati, organizzazioni politiche, economiche e sanitarie, rimettendo in discussione i loro modelli di programmazione, operatività, business e produttività.

Durante la prima metà dell'anno l'attività economica in Italia ha subito una violenta battuta d'arresto, con crolli dell'attività produttiva stimati intorno all'80% rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente. La timida ripresa del terzo trimestre non è stata sufficiente a recuperare le perdite pregresse in termini di produttività e fatturato e la situazione attuale prefigura un 2021 caratterizzato ancora da un elevato grado di incertezza e rischio.

In particolare, si rappresenta che la Società, per la tipologia di business trattato, legato all'automotive e alla mobilità, ha risentito nel 2020 di una forte riduzione della cifra d'affari. Gli effetti della pandemia sul business aziendale si ripercuoteranno anche nel medio e lungo termine, per la riduzione delle immatricolazioni di auto nuove, che avrà un impatto anche sui risultati dei prossimi anni.

La Società ha immediatamente reagito a questo difficile scenario sociale ed economico, mettendo in atto il massimo sforzo per mettere in sicurezza i propri lavoratori, garantendo *in primis* la tutela della salute e al contempo la continuità aziendale e lavorativa.

È stato istituito un "Comitato Covid-19" per l'adozione di tutte le misure di prevenzione necessarie a fronteggiare l'emergenza.

Nel giro di pochi giorni dallo scoppio della pandemia sono state chiuse le sedi di Roma e Milano e i dipendenti sono stati abilitati al lavoro agile. A tal proposito la Direzione Generale esprime il proprio sentito ringraziamento a tutto il personale per la pronta e valida reazione e adattamento al nuovo sistema di lavoro.

Nel mese di marzo la Società, previo confronto con la propria associazione di categoria (ANIASA) e le Organizzazioni Sindacali, ha adottato un piano di CIGO, secondo modalità e criteri stabiliti dal Governo.

La Società ha fin da subito posto la massima attenzione ai suoi Clienti, continuando a garantire, anche nei momenti più difficili, l'assistenza stradale, con ottimi livelli di servizio.

Inoltre, per far fronte alla significativa contrazione della cifra d'affari ha prontamente posto in essere un rigoroso piano di contenimento dei costi e di efficientamento dei processi aziendali ed ha garantito il controllo della liquidità aziendale, gestendo puntualmente il ciclo di fatturazione attiva, la riscossione dei crediti ed il regolare pagamento dei fornitori.

Infine, nel corso del 2020, si sono concretizzati i progetti di cessione delle partecipazioni di Genova Car Sharing S.r.l. e Agenzia Radio Traffic S.p.a., nonché la messa in liquidazione di Aci Global Nord Center S.r.l., come stabilito nel piano strategico di razionalizzazione aziendale.

Tutto quanto fin qui esposto ha consentito di chiudere il Bilancio al 31 dicembre 2020 con un risultato di sostanziale pareggio e con una disponibilità di cassa in crescita rispetto all'esercizio precedente.

Le risultanze patrimoniali al 31.12.20 sono le seguenti (dati in mgl di euro):

Descrizione	2020	2019
Immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie nette	12.904	13.595
Attivo circolante	41.695	47.406
Ratei e risconti attivi	184	34
TOTALE ATTIVO	54.783	61.035
Fondi per rischi ed oneri	3.347	4.126
Fondo TFR	2.344	2.513
Debiti commerciali e diversi	29.115	33.864
Ratei e risconti passivi	2.625	3.223
TOTALE PASSIVO	37.430	43.727
Patrimonio netto a pareggio	17.353	17.309

Il Conto Economico riclassificato è il seguente (dati in mgl di Euro):

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	2020	2019
Ricavi delle vendite	58.881	70.716
Altri ricavi e proventi	113	202
VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVO	58.994	70.919
Costi esterni operativi	-47.113	-56.211
VALORE AGGIUNTO	11.881	14.707
Costi del personale	-11.013	-12.980
MARGINE OPERATIVO LORDO	868	1.727
Ammortamenti e accantonamenti	-1.385	-794
RISULTATO OPERATIVO	-517	933
Risultato straordinaria e accessoria	415	-222
Risultato dell'area finanziaria	115	389
RISULTATO LORDO	13	1.100
Imposte sul reddito	31	-1.030
RISULTATO NETTO	44	70

Andamento della Gestione

L'esercizio 2020, nonostante gli effetti della devastante pandemia, si caratterizza per il risultato dopo le imposte leggermente positivo e pari a Euro 44 K. Per quanto riguarda il valore della produzione operativo è pari a Euro 58.994 K in riduzione del 18% rispetto al 2019, dovuta alla contrazione della mobilità occorsa nel 2020 a causa del Covid 19. Tuttavia, il valore aggiunto, che include i costi operativi esterni e i costi del personale è positivo e pari a Euro 868 K. Il risultato operativo è invece negativo per Euro 517 K, rispetto al dato positivo del 2019, principalmente per effetto dell'impatto dei maggiori ammortamenti e accantonamenti al fondo svalutazione crediti fatti nell'anno rispetto all'anno precedente. I principali parametri patrimoniali, finanziari e la liquidità dell'azienda nel 2020 sono risultati in miglioramento rispetto all'esercizio precedente.

L'andamento economico della società negli ultimi 9 esercizi è riepilogato nel prospetto seguente:

euro/1000	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
VALORE DELLA PRODUZIONE	2.117	6.338	2.117	2.031	2.084	2.747	18.275	72.707	60.497
COSTI DELLA PRODUZIONE	(2.125)	(6.897)	(2.125)	(2.322)	(2.640)	(2.574)	(19.376)	(70.436)	(59.812)
DELTA TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	(8)	(559)	(8)	(290)	(556)	173	(1.101)	2.271	686
	-0,4%	-8,8%	-0,4%	-14,3%	-26,7%	6,3%	-6,0%	3,1%	1,1%
SALDO PROVENTI/ONERI FINANZIARI	252	267	252	262	276	225	586	390	115
RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE							(155)	(1.560)	(788)
PROVENTI/ONERI STRAORDINARI	42	239	42	9	0	0	0	0	0
RISULTATO ANTE IMPOSTE	286	(54)	286	(19)	(281)	398	(670)	1.100	13
	13,5%	-0,8%	13,5%	-0,9%	-13,5%	14,5%	-3,7%	1,5%	0,0%
IMPOSTE	(196)	21	(196)	(228)	0	(173)	675	(1.030)	31
RISULTATO NETTO	90	(33)	90	(247)	(281)	225	6	70	44
	4,2%	-0,5%	4,2%	-12,2%	-13,5%	8,2%	0,0%	0,1%	0,1%

ANALISI DEI RISULTATI REDDITUALI E DELLA STRUTTURA PATRIMONIALE

Centrale Operativa

Nell'anno 2020 la Centrale Operativa ha gestito circa 400.000 prestazioni, di cui il 75% di soccorsi e la restante parte di altre prestazioni tra cui trasporti e veicoli sostitutivi. Come conseguenza agli effetti negativi della Pandemia ed al decremento delle richieste/chiamate, la Centrale Operativa ha apportato un necessario efficientamento del presidio esterno (outsourcer), continuando a garantire ai clienti ottimi livelli di servizio. Inoltre, in coerenza con le disposizioni nazionali, necessarie per fronte ai problemi generati dalla Pandemia, durante il mese di marzo è stato predisposto l'avvio al *lavoro agile (smart working)* della struttura di Centrale. Per quanto concerne la produttività, la Centrale Operativa ha registrato un miglioramento del rapporto dei minuti lavorati per prestazione, dovuto ad una riduzione dei tempi di gestione telefonica ed alla tipologia di prestazioni gestite (incremento del soccorso stradale sul totale delle prestazioni).

Rete Delegata

La Rete Delegata nonostante la generale riduzione dell'attività che ha interessato il settore dell'auto a causa dell'emergenza pandemica in atto, ha gestito comunque nel corso dell'anno oltre 300.000 interventi. Durante l'anno è stata intensificata l'azione volta al miglioramento qualitativo della Rete che ha portato a sostituire 30 Centri Delegati con l'inserimento di altrettante nuove Centri. A fine 2020 la consistenza della Rete Delegata era pari a 608 Centri Delegati.

Sono state effettuate complessivamente circa 3.000 visite tra Centri Delegati, candidati, Enti, Concessionarie autostradali nell'ottica del costante supporto al raggiungimento degli obiettivi aziendali, in termini di qualità del servizio e di sviluppo del business. Anche nel 2020, è proseguito l'impegno nell'attività riparativa al fine di offrire al mercato servizi di mobilità ad alto valore aggiunto, pur in un contesto di mercato difficile. Si è consolidato il numero dei Mobility Partner attivi su tutto il territorio italiano per offrire alla clientela, 7/7 h24 365 giorni all'anno, i servizi di soccorso stradale, depannage, fast repair e auto sostitutiva.

Nel 2020 si sono consolidati gli oltre 20 Centri Delegati dotati di colonnine di ricarica rapida distribuiti in tutta Italia, mentre nelle città di Roma, Torino è in via di attivazione il servizio di ricarica rapida sul posto. Con l'obiettivo di elevare la qualità del servizio erogato, nel corso dell'anno sono proseguiti i corsi di formazione al personale dei Centri Delegati, con focus particolare su sicurezza, tecniche di intervento su strada, riparazione sul posto, diagnosi veicoli, manutenzione veicoli elettrici e ibridi. Anche 2020 la Rete Delegata ha fornito supporto nel settore delle gare automobilistiche garantendo adeguato presidio tecnico e operativo.

Supply Chain Tecnica

Nel 2020, stante la situazione generale legata alla pandemia, la piattaforma authority ha registrato volumi leggermente in diminuzione rispetto all'anno precedente, difficili da prevedere in considerazione del contesto economico caratterizzato da una forte incertezza.

Rapporti con le Concessionarie Autostradali

Nel 2020 si è registrato un generale decremento di interventi di soccorso stradale meccanico (SSM) per le chiamate dei Clienti Soci e B2B dovuto alla contrazione dei volumi dei servizi erogati generati dalla pandemia legata al Covid-19. Si conferma, invece, anche nel 2020 l'aumento delle attività extra SSM, in particolare per quanto riguarda i servizi di presidio.

Sistemi Informativi

Nel 2020 sono stati conseguiti importanti risultati nell'ambito dei sistemi informatici. In primo luogo, il progetto di certificazione 27001 per il quale la Direzione IT ha contribuito a delineare il pacchetto di procedure e misure tecniche che l'azienda ha adottato per garantire la sicurezza delle informazioni, non solo informatica, richiesta dalla norma ISO 27001 al fine di ottenere la certificazione necessaria. La certificazione è stata conseguita nel primo semestre del 2020. Si evidenzia inoltre che nel corso dell'anno è partito il progetto di implementazione del sistema SPARX, che ha l'obiettivo di rendere standard e omogenei i processi tecnici e informatici di assistenza dei principali clienti a livello europeo, coinvolgendo tutti i Club nazionali aderenti al circuito di ARC.

Genova Car Sharing S.r.l. - Controllata al 100%

La partecipazione deriva dalla scissione aziendale. Il bilancio del 2020 si è chiuso in perdita per Euro 226.806 e patrimonio netto negativo e pari a Euro -30.254. A conclusione di trattative iniziate nel corso del 2020, il 29/01/2021 la società è stata oggetto di cessione della partecipazione in favore della Duferco Energia S.p.a. Nell'ambito del processo di cessione si è provveduto ad una prima fase di ricapitalizzazione, avvenuto a Dicembre 2020 per Euro 278.307, per coprire le perdite registrate sino 31/10/2020. Per la copertura delle ulteriori perdite dall'1/11/2020 al 31/12/2020 e per le successive del 2021, fino alla Cessione, si è provveduto ad accantonare un apposito fondo. Il regolamento finanziario di queste ultime avverrà entro il mese di maggio 2021.

Agenzia Radio Traffic S.r.l. - Controllata al 100%

La partecipazione deriva dalla scissione aziendale. Il bilancio del 2020 si è chiuso in perdita di Euro 220.491. Nel corso del 2020 si è concretizzato l'accordo per la cessione della partecipazione in favore di ACI Infomobility S.p.a. la cui formalizzazione dell'atto avverrà entro il mese di giugno 2021.

Il prezzo di vendita è stato già fissato ad Euro 561.000 come da Delibera del Consiglio Generale dell'ACI del 09/12/2020. Pertanto, il valore di carico della Società iscritto in bilancio al 31/12/2020 è stato svalutato di Euro 115.273, per portarlo al suddetto valore di vendita.

Pronto Strade S.r.l. - Controllata al 70%

La partecipazione deriva dalla scissione aziendale. A causa della pandemia e alla riduzione del volume di affari ad essa correlato, il bilancio del 2020 si è chiuso con un risultato dopo le tasse pressoché in pareggio pari a Euro 1.236. Il patrimonio netto della partecipata di nostra spettanza al 31.12 risulta pari ad Euro 169.255 (quota pari al 70%) ed è superiore al valore della partecipazione iscritta in bilancio. In ogni caso non è stata opportunamente effettuata alcuna rivalutazione della partecipazione stessa.

ACI Global Nord Center S.r.l. – Controllata al 100%

La partecipazione deriva dalla scissione aziendale. Il 31 gennaio 2020 si è formalizzata la cessione del ramo d'azienda che ha di fatto chiuso l'attività della Società. Nel corso del 2020 si è dunque provveduto alla messa in liquidazione della Aci Global Nord Center.

Già nel corso del 2019 erano stati anticipati alcuni effetti contabili della stessa operazione, attraverso la svalutazione nel bilancio della Aci Global Nord Center dei cespiti non alienati e la ricapitalizzazione della società, per la copertura delle perdite pregresse, avvenuto attraverso la rinuncia al credito del Cash Pooling che la Aci Global Servizi vantava nei confronti della partecipata.

Il bilancio del 2020 si è chiuso con una piccola perdita, pari a Euro 26.123. Il Patrimonio Netto è positivo di Euro 368.002 tuttavia, la Aci Global Servizi ha prudenzialmente svalutato l'intero valore di partecipazione detenuto in bilancio al 31/12/2020.

Personale

I dipendenti alla data del 31/12/2020 sono 248 rispetto ai 261 del 2019. La riduzione deriva essenzialmente dalla possibilità che la Società ha concesso anche per il 2020 ai dipendenti che hanno fatto richiesta di aderire al piano di esodo incentivato e volontario. Questa adesione volontaria ha determinato una riduzione dei costi interni del personale così come rappresentato.

Si evidenzia inoltre che, stante il perdurare dell'emergenza epidemiologica generata dal Covid-19 e il rafforzarsi delle misure di contenimento da parte del Governo italiano (D.L. n.18 17 marzo 2020), successivamente prorogatesi nel corso dell'anno, nel mese di marzo l'azienda, previo confronto con la propria associazione di categoria (ANIASA) e le Organizzazioni Sindacali, ha intrapreso le trattative e la sottoscrizione di un piano di CIGO, secondo modalità e criteri contenuti nel predetto DPCM e sue successive proroghe per i periodi successivi dell'anno.

ANALISI DELLA POSIZIONE FINANZIARIA

Descrizione	2020	2019
DEBITI SCADENTI ENTRO 12 MESI:		
- verso altri finanziatori	0	0
- verso banche	342	338
	342	338
CREDITI ED ATTIVITA' FINANZIARIE SCADENTI ENTRO 12 MESI:		
- verso Società controllante	0	0
- verso Società controllate	238	121
- verso Società controllate da controllante	0	1.607
- Partecipazioni in imprese controllate	0	0
	238	1.728
DISPONIBILITÀ:	0	0
- depositi bancari e postali	6.756	4.569
- crediti verso altri finanziatori	0	0
- denaro e valori in cassa	6	5
	6.762	4.574
Totale crediti e disponibilità	7.000	6.302
DISPONIBILITÀ (ESPOSIZIONE) FINANZIARIA NETTA	6.658	5.965

Di seguito la tabella di analisi della struttura patrimoniale (dati in mgl di Euro):

TAVOLA DI ANALISI DELLA STRUTTURA PATRIMONIALE	2020	2019	VARIAZIONI
<i>(Valori espressi in migliaia di Euro)</i>			
A. IMMOBILIZZAZIONI NETTE			
Immobilizzazioni immateriali	229	285	-56
Immobilizzazioni materiali	9.078	9.204	-126
Immobilizzazioni finanziarie	3.597	4.106	-509
	12.904	13.595	-692
B. CAPITALE D'ESERCIZIO			
Crediti commerciali	31.444	38.105	(6.661)
Altre attività	3.435	3.033	402
Debiti commerciali	(24.033)	(27.225)	3.192
Altre passività	(5.585)	(7.403)	1.818
Fondo rischi	(3.347)	(4.126)	779
	1.914	2.384	(470)
C. CAPITALE INVESTITO DEDOTTE LE PASSIVITÀ D'ESERCIZIO (A+B)	14.818	15.979	-1.161
D. FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	2.344	2.513	-170
E. FABBISOGNO NETTO DI CAPITALE (C-D)	12.474	13.466	(992)
finanziato da :			
F. CAPITALE PROPRIO			
Capitale sociale versato	10.000	10.000	0
Riserva legale	592	588	4
Riserva straordinaria	6.066	5.999	67
Riserve e risultati riportati a nuovo	651	651	0
Utile (perdita) del periodo	44	70	(26)
	17.353	17.309	44
G. INDEBITAMENTO (DISPONIBILITÀ) FINANZIARIA NETTO			
Debiti finanziari M/L termine	1.779	2.121	-342
Indebitamento finanziario netto a breve termine	342	338	4
Disponibilità e crediti finanziari a breve	(7.000)	(6.302)	(698)
	(4.879)	(3.843)	(1.036)
H. TOTALE (F+G)	12.474	13.466	(992)

Di seguito la tabella di determinazione e ripartizione del valore aggiunto (dati in mgl di Euro):

DETERMINAZIONE E RIPARTIZIONE DEL VALORE AGGIUNTO		
(Valori espressi in migliaia di Euro)		
	2020	2019
Valore della produzione	60.497	72.707
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(916)	(2.353)
Costi per servizi	(43.920)	(50.603)
Costi per godimento beni di terzi	(2.277)	(3.256)
Accantonamenti per rischi e oneri	(125)	0
Svalutazioni	(860)	(564)
Oneri diversi di gestione	(301)	(450)
Rettifiche di valore di attività finanziarie		
VALORE AGGIUNTO DI PRODOTTO	12.098	15.480
Proventi e oneri da partecipazioni	(788)	(1.560)
Altri proventi finanziari	148	429
Totale delle partite straordinarie	0	0
VALORE AGGIUNTO COMPLESSIVO	11.458	14.349
Così ripartito:		
- al personale	(11.013)	(12.980)
- ai finanziatori	(33)	(40)
- agli enti statali per imposte	31	(1.030)
CAPACITA' DI AUTOFINANZIAMENTO	444	299
a reintegrazione del capitale investito (ammortamento)	(400)	(229)
RISULTATO DELL' ESERCIZIO	44	70

Di seguito alcuni indici di bilancio:

INDICATORI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI	2020	2019
MARGINE PRIMARIO DI STRUTTURA	4.449	3.714
QUOZIENTE PRIMARIO DI STRUTTURA	1,34	1,27
MARGINE SECONDARIO DI STRUTTURA	11.285	11.090
QUOZIENTE SECONDARIO DI STRUTTURA	1,83	1,74
MARGINE SECONDARIO DI STRUTTURA CON RISCONTI PASSIVI	13.910	14.313
QUOZIENTE SECONDARIO DI STRUTTURA CON RISCONTI PASSIVI	2,03	1,95

INDICATORI DI REDDITIVITA'	2020	2019
ROE	0,3%	0,4%
ROI	0,1%	0,3%

ALTRI INDICATORI	2020	2019
AUTOFINANZIAMENTO	444	299
PATRIMONIO NETTO/PASSIVO	31,7%	28,4%
PATRIMONIO NETTO/IMMOBILIZZAZIONI	1,34	1,27
INDICE DI LIQUIDITA'	1,38	1,32
DEBITI FINANZIARI/PATRIMONIO NETTO	0,12	0,14
CAPITALE CIRCOLANTE NETTO	11.285	11.090

INDICATORI DI INSOLVENZA CNDC 2019 <i>(indici di settore servizi alle imprese)</i>	2020	2019	PARAMETRI
ONERI FINANZIARI / RICAVI%	0,055	0,056	minore o uguale a 1,8
PATRIMONIO NETTO / DEBITI TOTALI%	54,67	46,67	maggiore o uguale a 5,2
ATTIVITA' A BREVE / PASSIVITA' A BREVE%	137,67	131,75	maggiore o uguale a 95,4
CASH FLOW / ATTIVO%	3,86	2,64	maggiore o uguale a 1,7
DEBITI PREV E TRIBUTARI / ATTIVO%	2,34	3,90	minore o uguale a 11,9

RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI E IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DI QUESTE ULTIME

1) RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI E IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DI QUESTE ULTIME

I rapporti con le imprese controllanti e le imprese sottoposte al controllo di queste ultime hanno riguardato prevalentemente la fornitura del Servizio di Soccorso Stradale ad ACI Global S.p.A. in quanto la Rete Delegata, come da Progetto di Scissione, è stata attribuita alla nostra società. Il valore dei servizi erogati nell'ultimo anno ammonta a circa Euro 6.847 K.

I rapporti di fornitura infragruppo ed i contratti di distacco sono regolati secondo apposite convenzioni stipulate tra le società.

All'interno della Nota Integrativa vi è apposito paragrafo con evidenza dei rapporti economici e patrimoniali con le parti correlate.

2) NUMERO E VALORE NOMINALE DI AZIONI DI SOCIETÀ CONTROLLANTI

La società non possiede azioni/quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciarie o per interposta persona.

3) NUMERO E VALORE DI AZIONI DI SOCIETÀ CONTROLLANTI ACQUISTATE O ALIENATE NELL'ESERCIZIO

La società non ha né acquisito né alienato azioni/quote delle società controllanti nel corso dell'esercizio.

INFORMAZIONI AI SENSI DELL'ART. 2428, COMMA 2, AL PUNTO 6-BIS DEL CODICE CIVILE.

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

RISCHIO DI CREDITO

La società minimizza, attraverso politiche di selezione del merito di credito dei suoi clienti, i rischi relativi alla potenziale insolvenza degli stessi considerando anche i mercati in cui queste attività operano.

Lo scadenzario dei crediti commerciali è monitorato costantemente nel corso dell'esercizio al fine di poter intervenire prontamente su quelle posizioni creditorie che presentano un maggior grado di rischio e fornire adeguata informativa circa i flussi di cassa previsionali.

RISCHIO DI LIQUIDITÀ

Non si segnalano rischi di liquidità in quanto la posizione finanziaria è positiva e in miglioramento rispetto all'anno precedente. A fine 2020 non esistono posizioni di indebitamento a breve o altre linee di credito per far fronte alle esigenze di liquidità. A inizio 2021 la Società ha preso un finanziamento bancario con Garanzia MCC per supportare il processo di sviluppo e crescita previsto per i prossimi anni.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Il Budget 2021 della società, approvato dal Consiglio di Amministrazione del 21 gennaio 2021, prevede una cifra d'affari pari a 64.079 K Euro, in aumento rispetto al consuntivo 2020 ed un risultato dopo le imposte in sostanziale pareggio.

RISCHIO DI MERCATO – EVENTI SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Si evidenzia che continua a permanere anche per il primo trimestre del 2021 l'emergenza sanitaria legata al Covid-19 che temporalmente si colloca nel pieno della terza ondata, con tutti i limiti e le restrizioni che tutto ciò comporta. Si auspica che il piano vaccinale intrapreso dal Ministero della Sanità a livello nazionale possa

sortire i suoi effetti benefici nel corso del secondo semestre dell'anno, favorendo di fatto il riallineamento di ricavi e prestazioni a quelli del 2019. La società ha comunque predisposto e messo in atto un importante piano di azione anche per l'anno 2021.

ALTRE INFORMAZIONI

Verifica Agenzia Entrate

Come riportato nei Bilanci precedenti, nel corso del 2014 è stata effettuata una verifica fiscale da parte dell'Agenzia delle Entrate relativamente all'esercizio 2011. Nel corso del 2015 è pervenuto avviso di accertamento da parte dell'Agenzia delle Entrate annullando gli addebiti che erano stati inseriti nel PVC (Processo Verbale di Constatazione) e contestati e "creandone" altri. Con tale avviso di accertamento (IRES, IRAP e IVA) venivano richiesti circa Euro 1,4 Milioni suddivisi tra imposte non versate, sanzioni ed interessi. A fronte di tale avviso, dopo aver valutato la possibilità di una soluzione transattiva, pur essendo nella certezza di aver correttamente operato, considerato che le distanze tra le parti rimanevano ancora elevate è stato presentato ricorso rigettando in toto le pretese dell'Agenzia. Nel corso del 2019 si è concluso il giudizio di primo grado che ci ha visto vittoriosi. Siamo a tutt'oggi in attesa che venga fissata l'udienza di appello in Commissione Tributaria Regionale. Supportati anche dai nostri consulenti fiscali, riteniamo la passività potenziale collegata solo possibile (non probabile) e pertanto nessun accantonamento è stato fatto in bilancio.

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'UTILE DELL'ESERCIZIO

Nel ringraziare tutti per l'opera prestata, Vi invitiamo ad approvare il bilancio al 31.12.2020 così come sottoposto Vi e Vi proponiamo di destinare l'utile di Euro 43.914, per Euro 2.196 a Riserva Legale e la restante parte a Riserva Straordinaria.

Roma, 19 marzo 2021

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

