

PORTO MARGHERA SERVIZI INGEGNERIA S.C.A.R.L.

Sede legale: SESTERIE CASTELLO 2737/F VENEZIA (VE)
Iscritta al Registro Imprese di VENEZIA
C.F. e numero iscrizione: 03643820271
Iscritta al R.E.A. di VENEZIA n. 325914
Capitale Sociale sottoscritto € 500.000,00 Interamente versato
Partita IVA: 03643820271

Relazione sulla gestione Bilancio al 31/12/2015

Signori Soci, nella Nota integrativa Vi sono state fornite le notizie attinenti alla illustrazione del bilancio al 31/12/2015; nel presente documento, conformemente a quanto previsto dall'art. 2428 del Codice Civile, Vi forniamo le notizie attinenti la situazione della Vostra società e le informazioni sull'andamento della gestione. La presente relazione, redatta con valori espressi in unità di Euro, viene presentata a corredo del Bilancio d'esercizio al fine di fornire informazioni reddituali, patrimoniali, finanziarie e gestionali della società corredate, ove possibile, di elementi storici e valutazioni prospettiche.

Informativa sulla società

Nell'esercizio in esame si rileva la sostanziale conclusione della produzione, risultando conclusi i lavori in corso. Per altro verso è conseguita un apprezzabile perdita di esercizio per effetto della svalutazione delle immobilizzazioni immateriali in corso di Euro 45.000 e la svalutazione in base al patrimonio netto della partecipata SIFA per Euro 139.875. Pertanto l'Assemblea dei soci è chiamata a valutare l'eventuale riduzione del capitale sociale ex Art. 2482-bis Cod. Civ.

Attività di direzione e coordinamento

Ai sensi del comma 5 dell'art. 2497-bis del Codice Civile si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Situazione patrimoniale e finanziaria

Al fine di una migliore comprensione della situazione patrimoniale e finanziaria della società, si fornisce di seguito un prospetto di riclassificazione dello Stato Patrimoniale.

Stato Patrimoniale Attivo

Voce	Esercizio 2015	%	Esercizio 2014	%	Variaz. assoluta	Variaz. %
CAPITALE CIRCOLANTE	4.045.204	85,99 %	4.255.072	83,45 %	(209.868)	(4,93) %
Liquidità immediate	39.883	0,85 %	48.880	0,96 %	(8.997)	(18,41) %
Disponibilità liquide	39.883	0,85 %	48.880	0,96 %	(8.997)	(18,41) %

Voce	Esercizio 2015	%	Esercizio 2014	%	Variaz. assoluta	Variaz. %
Liquidità differite	4.005.321	85,15 %	3.848.145	75,47 %	157.176	4,08 %
Crediti verso soci						
Crediti dell'Attivo Circolante a breve termine	4.002.379	85,08 %	3.842.889	75,37 %	159.490	4,15 %
Crediti immobilizzati a breve termine						
Attività finanziarie						
Ratei e risconti attivi	2.942	0,06 %	5.256	0,10 %	(2.314)	(44,03) %
Rimanenze			358.047	7,02 %	(358.047)	(100,00) %
IMMOBILIZZAZIONI	658.856	14,01 %	843.731	16,55 %	(184.875)	(21,91) %
Immobilizzazioni immateriali			45.000	0,88 %	(45.000)	(100,00) %
Immobilizzazioni materiali						
Immobilizzazioni finanziarie	654.027	13,90 %	793.902	15,57 %	(139.875)	(17,62) %
Crediti dell'Attivo Circolante a m/l termine	4.829	0,10 %	4.829	0,09 %		
TOTALE IMPIEGHI	4.704.060	100,00 %	5.098.803	100,00 %	(394.743)	(7,74) %

Stato Patrimoniale Passivo

Voce	Esercizio 2015	%	Esercizio 2014	%	Variaz. assolute	Variaz. %
CAPITALE DI TERZI	4.419.418	93,95 %	4.656.691	91,33 %	(237.273)	(5,10) %
Passività correnti	3.968.017	84,35 %	4.125.290	80,91 %	(157.273)	(3,81) %
Debiti a breve termine	3.968.017	84,35 %	4.125.290	80,91 %	(157.273)	(3,81) %
Ratei e risconti passivi						
Passività consolidate	451.401	9,60 %	531.401	10,42 %	(80.000)	(15,05) %
Debiti a m/l termine	451.401	9,60 %	531.401	10,42 %	(80.000)	(15,05) %
Fondi per rischi e oneri						
TFR						
CAPITALE PROPRIO	284.642	6,05 %	442.112	8,67 %	(157.470)	(35,62) %
Capitale sociale	500.000	10,63 %	500.000	9,81 %		
Riserve	2				2	
Utili (perdite) portati a nuovo	(57.888)	(1,23) %	(48.766)	(0,96) %	(9.122)	18,71 %
Utile (perdita) dell'esercizio	(157.472)	(3,35) %	(9.122)	(0,18) %	(148.350)	1.626,29 %
TOTALE FONTI	4.704.060	100,00 %	5.098.803	100,00 %	(394.743)	(7,74) %

Principali indicatori della situazione patrimoniale e finanziaria

Sulla base della precedente riclassificazione, vengono calcolati i seguenti indicatori di bilancio:

INDICE	Esercizio 2015	Esercizio 2014	Variazioni %
Copertura delle immobilizzazioni	43,52 %	52,70 %	(17,42) %
Indice di indebitamento	1.552,62 %	1.053,28 %	47,41 %
Quoziente di indebitamento finanziario	92,71 %	77,79 %	19,18 %
Mezzi propri su capitale investito	6,05 %	8,67 %	(30,22) %
Indice di disponibilità	101,95 %	103,15 %	(1,16) %
Margine di struttura primario	(369.385,00)	(396.790,00)	(6,91) %
Indice di copertura primario	43,52 %	52,70 %	(17,42) %
Margine di struttura secondario	82.016,00	134.611,00	(39,07) %
Indice di copertura secondario	112,54 %	116,05 %	(3,02) %
Capitale circolante netto	77.187,00	129.782,00	(40,53) %
Margine di tesoreria primario	77.187,00	(228.265,00)	(133,81) %
Indice di tesoreria primario	101,95 %	94,47 %	7,92 %

Situazione economica

Per meglio comprendere il risultato della gestione della società, si fornisce di seguito un prospetto di riclassificazione del Conto Economico.

Conto Economico

Voce	Esercizio 2015	%	Esercizio 2014	%	Variaz. assolute	Variaz. %
VALORE DELLA PRODUZIONE	191.381	100,00 %	299.563	100,00 %	(108.182)	(36,11) %
- Consumi di materie prime						
- Spese generali	235.937	123,28 %	329.366	109,95 %	(93.429)	(28,37) %
VALORE AGGIUNTO	(44.556)	(23,28) %	(29.803)	(9,95) %	(14.753)	49,50 %
- Altri ricavi	109.939	57,45 %	7.336	2,45 %	102.603	1.398,62 %
- Costo del personale						
- Accantonamenti						
MARGINE OPERATIVO LORDO	(154.495)	(80,73) %	(37.139)	(12,40) %	(117.356)	315,99 %
- Ammortamenti e svalutazioni	45.000	23,51 %			45.000	
RISULTATO OPERATIVO CARATTERISTICO (Margine Operativo Netto)	(199.495)	(104,24) %	(37.139)	(12,40) %	(162.356)	437,16 %
+ Altri ricavi e proventi	109.939	57,45 %	7.336	2,45 %	102.603	1.398,62 %
- Oneri diversi di gestione	10.210	5,33 %	1.244	0,42 %	8.966	720,74 %
REDDITO ANTE GESTIONE FINANZIARIA	(99.766)	(52,13) %	(31.047)	(10,36) %	(68.719)	221,34 %

Voce	Esercizio 2015	%	Esercizio 2014	%	Variaz. assolute	Variaz. %
+ Proventi finanziari	82.170	42,94 %	21.925	7,32 %	60.245	274,78 %
+ Utili e perdite su cambi						
RISULTATO OPERATIVO (Margine Corrente ante oneri finanziari)	(17.596)	(9,19) %	(9.122)	(3,05) %	(8.474)	92,90 %
+ Oneri finanziari						
REDDITO ANTE GESTIONE STRAORDINARIA (Margine corrente)	(17.596)	(9,19) %	(9.122)	(3,05) %	(8.474)	92,90 %
+ Rettifiche di valore di attività finanziarie	(139.875)	(73,09) %			(139.875)	
+ Proventi e oneri straordinari	(1)				(1)	
REDDITO ANTE IMPOSTE	(157.472)	(82,28) %	(9.122)	(3,05) %	(148.350)	1.626,29 %
- Imposte sul reddito dell'esercizio						
REDDITO NETTO	(157.472)	(82,28) %	(9.122)	(3,05) %	(148.350)	1.626,29 %

Principali indicatori della situazione economica

INDICE	Esercizio 2015	Esercizio 2014	Variazioni %
R.O.E.	(55,32) %	(2,06) %	2.585,44 %
R.O.I.	(4,24) %	(0,73) %	480,82 %
R.O.S.	(22,70) %	(2,23) %	917,94 %
R.O.A.	(2,12) %	(0,61) %	247,54 %
E.B.I.T. NORMALIZZATO	(157.471,00)	(9.122,00)	1.626,28 %
E.B.I.T. INTEGRALE	(157.472,00)	(9.122,00)	1.626,29 %

Informazioni ex art 2428 C.C.

Qui di seguito si vanno ad analizzare in maggiore dettaglio le informazioni così come specificatamente richieste dal disposto dell'art. 2428 del Codice Civile.

Principali rischi e incertezze a cui è esposta la società

Ai sensi e per gli effetti del primo comma dell'art. 2428 del Codice Civile si attesta che la società non è esposta a particolari rischi e/o incertezze.

Principali indicatori non finanziari

Ai sensi del secondo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si attesta che, per l'attività specifica svolta e per una migliore comprensione della situazione della società, dell'andamento e del risultato della gestione, non si ritiene rilevante l'esposizione di indicatori non finanziari.

Informativa sull'ambiente

Si attesta che la società non ha intrapreso particolari politiche di impatto ambientale perché non necessarie in relazione all'attività svolta.

Informativa sul personale

Non si segnalano informazioni di rilievo in merito alla gestione del personale.

1) Attività di ricerca e sviluppo

Ai sensi e per gli effetti di quanto riportato al punto 1) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si attesta che nel corso dell'esercizio non sono state svolte attività di ricerca e sviluppo.

2) Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti

Per quanto riguarda il disposto di cui al punto 2) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile si sottolinea che la società ha intrattenuto rapporti con le società partecipate (SIFA e TRESSETRE) in dipendenza della finanze di progetto perseguite (Project Financing), in conformità degli accordi contrattuali correlati alla realizzazione delle opere.

4) Azioni/quote della società controllante

Si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario.

5) Fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio.

6) Evoluzione prevedibile della gestione

Ai sensi e per gli effetti di quanto indicato al punto 6) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile si segnala come, allo stato attuale, la prosecuzione delle attività di progettazione risulti incerta, anche tenuto conto dello committenza e delle opportunità di sviluppo oggi concretamente attuabili..

6bis) Uso di strumenti finanziari rilevanti per la valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio

Ai sensi e per gli effetti di quanto indicato al punto 6-bis) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si attesta che la società non ha intrapreso particolari politiche di gestione del rischio finanziario, in quanto ritenuto non rilevante nella sua manifestazione in riferimento alla nostra realtà aziendale.

Conclusioni

Signori Soci, alla luce delle considerazioni svolte nei punti precedenti e di quanto esposto nella Nota Integrativa, vi invitiamo:

- ad approvare il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 unitamente alla Nota integrativa ed alla presente Relazione che lo accompagnano;
- a riportare a nuovo la perdita d'esercizio.

Venezia, 30/03/2016

Per il Consiglio di Amministrazione

Guido Zanovello, Presidente