

REPORT SEMESTRALE AL 30 GIUGNO 2012

	ENERGIE PER LA CITTA' S.p.A. (situazione al 30 giugno)	VALORE CITTA S.r.l. (situazione al 30 giugno)	NOVELLO S.p.A. (situazione senza scritture di rettifica)	FILIERA ORTOFR. ROMAGNOLA (situazione al 30 giugno)	CESENA FIERA S.p.A. (situazione non presentata)	TECHNE Soc.Cons.P.A. (Preventivo 2012 e sitauz.contabile)
Quota di Partecipazione	100	100	100	99,75	71,58	50
1. Situazione Economico-patrimoniale:						
1.a Conto Economico						
A) Valore della Produzione	944.157	821.647		427.145		2.003.191
B) Costi della Produzione	950.699	801.927	- 153	423.003	-	1.985.102
Risultato Operativo Netto	- 6.542	19.719	153	4.142	-	18.089
C) Gestione Finanziaria	20.454	- 114.651	- 2.907	662		- 7.000
E)Gestione Straordinaria	1	8.971	- 630			- 18.500
Imposte	- 9.584					
RISULTATO ECONOMICO	4.329	- 85.961	- 3.383	4.804	-	- 7.411
1.b Stato Patrimoniale						
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-					
Immobilizzazioni	909.061	1.963	4.490	10.076		144.573
Attivo Circolante	2.184.648	23.353.890	336.742	589.601	-	2.398.963
Patrimonio Netto	2.028.057	17.095.103	151.428	141.576		336.259
risultato d'esercizio in formazione	4.329	- 85.961	- 3.383	4.804	-	- 668.970
Fondi Rischi e T.F.R.	187.550			273.309		74.194
Debiti	910.288	6.277.293	193.187	179.988	-	2.771.339
Saldo Ratei e Risconti	36.515	- 69.417				- 30.714
2. Situazione Finanziaria:						
Debiti a breve	910.288	6.277.293	193.187	95.909	723.701	
Crediti a breve	616.405	88.064	36.299	165.912	257.466	
Liquidità	1.568.243	35.116	24	423.505	2.210.132	
- c/c attivi	1.568.243	35.116	-	423.505	1.870.872	
- c/c passivi		4.259.443	161.228	-	-	
Indici di Bilancio						
Posizione Finanziaria Netta	657.955	- 4.224.327	- 193.163	423.766	-	116.347
Margine Operativo Lordo (EBITDA)	31.843	21.659	153	166.975	-	54.289

	SER.IN.AR. Soc.Cons.P.A. (situazione non presentata)	UNICA RETI S.p.A. (preconsuntivo 2012)	Consorzio ATR (preconsuntivo)	START ROMAGNA S.p.A. (preconsuntivo)	ROMAGNA ACQUE S.p.A. (preconsuntivo)	PIEVE 6 S.p.A. (situazione senza scritture di rettifica)
Quota di Partecipazione	37,95	32,32	24,19	18,08	9,28	4,92
1. Situazione Economico-patrimoniale:						
1.a Conto Economico						
A) Valore della Produzione		9.006.498	1.747.237	79.253.639	42.934.000	-
B) Costi della Produzione		4.992.608	1.538.368	81.513.616	42.929.000	1.361.499
Risultato Operativo Netto	-	4.013.890	208.869	- 2.259.977	5.000	- 1.361.499
C) Gestione Finanziaria	-	1.305.992	19.389	- 104.785	3.877.000	
E)Gestione Straordinaria			7.676	5.296		
Imposte	-	950.112	- 28.600	- 850.000		
RISULTATO ECONOMICO	-	1.757.786	207.334	- 3.209.466	3.882.000	- 1.361.499
1.b Stato Patrimoniale						
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti						1.274.900
Immobilizzazioni		245.527.000				36.871
Attivo Circolante	-	3.342.000	-	-	-	181.546
Patrimonio Netto		213.867.214				2.002.664
<i>risultato d'esercizio in formazione</i>	-	<i>1.757.786</i>	<i>207.334</i>	- <i>3.209.466</i>	<i>3.882.000</i>	- <i>1.361.499</i>
Fondi Rischi e T.F.R.						
Debiti	-	33.244.000	-	-	-	852.153
Saldo Ratei e Risconti						
2. Situazione Finanziaria:						
Debiti a breve	300.867		6.157.737			6.061
Crediti a breve	765.247		3.539.369			1.456.446
Liquidità	172.829		2.381.905			
- c/c attivi	1.571.092		2.381.905		23.439.000	846.092
- c/c passivi	4.356.177		-		15.294.118	
Indici di Bilancio						
Posizione Finanziaria Netta	-	- 31.973.000	-	-	-	- 846.092
Margine Operativo Lordo (EBITDA)	-	8.228.193	208.869	4.256.023	15.822.000	- 1.361.499

	HERA S.p.A. (consolidato valori €1000)	ACER (situazione senza scritture di rettifica)	FA.CE. S.p.A. (situazione contabile al 30 giugno)	E.R.T. Fondazione (situazione non presentata)
Quota di Partecipazione	2,09	19,61	11,61	7,54
1. Situazione Economico-patrimoniale:				
1.a Conto Economico				
A) Valore della Produzione	2.403.044	4.467.818	3.088.109	
B) Costi della Produzione	2.190.993	1.753.025	2.874.706	-
Risultato Operativo Netto	212.051	2.714.793	213.403	-
C) Gestione Finanziaria	- 61.771	49.712	19.187	
E)Gestione Straordinaria		22.403	680	
Imposte	- 66.833		- 87.458	
RISULTATO ECONOMICO	83.447	2.786.907	145.812	-
1.b Stato Patrimoniale				
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti				
Immobilizzazioni	4.461.967		2.026.732	
Attivo Circolante	2.200.474	-	1.880.381	-
Patrimonio Netto	1.764.621		2.218.392	
<i>risultato d'esercizio in formazione</i>	<i>83.447</i>	<i>2.786.907</i>	<i>145.812</i>	-
Fondi Rischi e T.F.R.	327.072		195.439	
Debiti	4.487.301		1.352.646	-
Saldo Ratei e Risconti			5.176	
2. Situazione Finanziaria:				
Debiti a breve		14.050.903	1.352.646	
Crediti a breve		15.999.217	615.890	
Liquidità	506.700.000	8.906.698	514.890	
- c/c attivi		8.901.686	491.612	
- c/c passivi				
Indici di Bilancio				
Posizione Finanziaria Netta	- 2.099.200	-	514.890	-
Margine Operativo Lordo (EBITDA)	363.601	2.714.793	257.616	-

COMUNICAZIONI DELLE SOCIETÀ SULLA SITUAZIONE AL 30/06/2012

Società	La situazione è in linea con il budget/preventivo?	
ENERGIE PER LA CITTÀ	☺	La situazione contabile al 30 giugno 2012 e preconsuntivo dell'anno evidenziano risultati positivi n linea con il budget: il risultato al 30 giugno è pari ad euro 4.329
VALORE CITTÀ	☺	<p>Il Programma annuale 2012 prevedeva vendite per €5.040.000 e un margine di circa €145.000 con un risultato di bilancio negativo per €19.753.</p> <p>Il risultato del primo semestre evidenzia una perdita di circa €85.960. Tale risultato non considera la vendita di immobili già aggiudicati per un valore complessivo di €2.015.011 con un margine positivo di circa €766.064; tale effetto dovrebbe portare ad un risultato di bilancio positivo al 31 dicembre.</p> <p>Per quanto riguarda la situazione finanziaria, la vendita, a seguito di autorizzazione da parte del socio Comune di Cesena, di alcuni beni conferiti in sede di costituzione della società, consentirà nel secondo semestre di avvicinarsi a quanto previsto nel programma annuale 2012 relativamente alla riduzione del debito nei confronti del "fornitore Comune di Cesena" e dell'Istituto bancario</p>
NOVELLO	☺	Il contributo annuale per la gestione previsto in convenzione consentirà la copertura dei costi valutati e sostenuti per l'anno 2012. Si sta procedendo con l'espletamento della gara per individuare l'SGR
FILERA ORTOFR. ROMAGNOLA	☺	La società presenta un risultato positivo per il primo semestre, rispettando così le previsioni.
CESENA FIERA	☺	La società non ha presentato la situazione economico/finanziaria infrannuale, dichiarando comunque il rispetto del budget. La società effettuerà una distribuzione di dividendi da riserve
TECHNÈ	☺	Per la particolarità attività svolta da Technè, la determinazione dei costi e dei ricavi avviene a fine progetto e, pertanto, la situazione contabile non è esaustiva dell'andamento, perciò la società ha presentato il bilancio preventivo 2012 aggiornato dal quale risulta una perdita di €7.411. Dal monitoraggio svolto, si evidenzia uno scostamento rispetto al budget approvato (+ €581) dovuto, fra gli altri motivi, allo slittamento al 2013 di alcune attività e alla riduzione dei Fondi europei.
Ser.In.Ar.	☺	La società non ha presentato la situazione economico/finanziaria infrannuale, dichiarando comunque che attualmente la situazione si presenta in linea con il budget preventivo.
UNICA RETI	☺	<p>Il preconsuntivo 2012 conferma la ripresa economica prevista in sede di budget, confermando in tal modo l'andamento più che positivo del 2011.</p> <p>La situazione finanziaria, seppur ancora negativa per effetto del ricorso alle disponibilità a breve per il pagamento dei mutui, si prevede in leggero miglioramento nel secondo semestre e completo assorbimento nel primo trimestre 2013. E' prevista la riscossione del credito di circa 1,2 mln/€ vantato verso l'Agenzia delle Entrate del credito per effetto della sentenza sulla moratoria fiscale sul recupero degli aiuti di stato.</p>
CONSORZIO ATR	☺	Relativamente ai servizi di TPL, si segnala che la situazione al 30.06 evidenzia un risultato migliore rispetto alla previsione (principalmente legato alle maggiori penalità applicate in relazione al Contratto di servizio di TPL) ma non tiene conto del probabile aggravio di costo del Contratto di servizio di TPL, determinato dall'andamento crescente dei costi, in particolare di quelli energetici, e di due tematiche rilevanti ancora in sospeso con il gestore dei servizi che potrebbero comportare

		ulteriori oneri: a)l'applicazione della norma contrattuale di incremento del corrispettivo legato all'inflazionamento 2010 su 2009, in particolare sulla quantificazione della base di calcolo b) la valorizzazione dei tagli di servizi operati nel 2011 (il verbale di accordo in merito a quest'ultimo punto è stato approvato dall'assemblea Consortile ma non ancora dal C.d.A. del gestore). Circa i servizi Sosta, l'andamento dei ricavi è in calo rispetto alle previsioni determina un prevedibile risultato inferiore alla .previsione
START ROMAGNA	☹	In base al preconsuntivo 2012 presentato al coordinamento soci nel mese di ottobre, risulta uno scostamento rispetto ad entrambi i budget presentati (sia con che senza azioni correttive sui costi di gestione); risulta più in linea con il budget senza azioni correttive con uno scostamento sui costi e sul risultato di circa euro 300.000. Dalle informazioni date dal presidente della società in sede di commissione consiliare si evidenzia: una riduzione di costi di circa 1,2 mln euro che derivano da: a) diminuzioni del costo di acquisti di beni e servizi sul mercato legato alla maggiore quantità richiesta b) riduzione costi personale circa euro 250.000 c) diminuzione costi generali derivanti da fusione . Quota di ammortamento del plusvalore da fusione che nel 2012 incide per circa 2 mln euro. Viene stimata per il 2012 una perdita di circa euro 800.000
ROMAGNA ACQUE	☺	Il preconsuntivo 2012 prevede un pareggio della gestione operativa; lo scostamento dal budget di oltre 3 mln di euro è da ricondurre ai maggiori costi di gestione connessi all'emergenza idrica del 1° quadrimestre; la gestione finanziaria presenta uno scostamento rispetto al budget di - 4,8 mln di euro da ricondurre principalmente alla previsione di un posticipo al 2013 del pagamento da parte di Hera di fatture scadenti nel 2012. E' in fase di approvazione il preconsuntivo della società che potrebbe comportare un miglioramento del risultato 2012.
PIEVE 6	☺	La situazione contabile al 30 giugno risulta in linea con le previsioni che prevedono costi dell'esercizio (senza considerare le rimanenze) di circa euro 30.000; la società ad oggi non ha ricavi
HERA	☺	Dalla relazione al bilancio semestrale 2012 del gruppo si evidenzia una crescita del risultato economico rispetto al rispetto al primo semestre 2011 dello 0,2%; il risultato della gestione finanziaria risulta in crescita del 15,5%; il risultato ante imposte si assesta a mln 150 euro.
ACER	☺	La verifica al 30 giugno 2012 sull'andamento della gestione del bilancio, pur in presenza di incertezza sul volume di alcune voci di costo e di ricavo e su eventuali ulteriori valutazioni da assumersi in sede di chiusura di bilancio, non evidenzia elementi che alterino significativamente gli equilibri economici del bilancio di previsione, né che comportino la copertura di perdite relativamente all'esercizio in corso
FA.CE.	☹	La situazione contabile al 30 giugno 2012 non è in linea con il budget a causa della contrazione dei ricavi del 5,37% (per effetto della crisi economica nonché degli interventi legislativi in materia) compensata in parte dalla riduzione dei costi (circa il 5%); il margine operativo presenta uno scostamento di - 6% assestandosi a 958.000. Il risultato previsto per l'anno è pari a circa euro 290.000
ERT FONDAZIONE	☹	La fondazione non ha presentato la situazione economico/finanziaria infrannuale, dichiarando che l'assestamento del bilancio di previsione 2012 approvato dal cda presenta una perdita di gestione di circa euro 127.000 derivante dalla contrazione degli apporti finanziari dei soci

Legenda: ☺ = **POSITIVO** - ☹ = **NEUTRO** - ☹ = **NEGATIVO**