

## Montagna 2000 S.p.A. presenta i risultati al 30 giugno 2016

Con la chiusura del bilancio al 31 dicembre 2015 la società ha mosso i primi timidi passi verso un percorso di risanamento e rilancio sancito dal piano triennale approvato dall'assemblea dei soci ; la situazione semestrale rappresenta un ulteriore passaggio , fondamentale , per mettere sotto controllo le attività aziendali rendicontandole ai soci , alla comunità finanziaria ed agli stakeholder più in generale .

Il monitoraggio delle attività e quindi il report di periodo , assumerà , a partire dal prossimo settembre , una cadenza trimestrale

Il piano triennale , proposto ed approvato dall'assemblea dei soci , deve trovare ora applicazione negli atti della società affiancandosi all'opera di risanamento intrapresa .

### Aspetti economici e finanziari

- ✓ Ricavi a **3.100.448** di € (senza SII Comune di Berceto)
- ✓ Margine operativo gestione caratteristica a **€ 778.700** (+6 punti percentuali rispetto a 2015)
- ✓ Margine operativo lordo (MOL) a **€ 284.804** (+ 5 punti percentuali rispetto a 2015)
- ✓ Reddito operativo (Ebit) **€ 101.000** (+ 2,6 punti percentuali rispetto al 2015)
- ✓ Crediti in sofferenza ed azioni di recupero in corso

### Aspetti operativi

- ✓ Area Servizio Idrico Integrato
- ✓ Area Raccolta Rifiuti Solidi Urbani
- ✓ Commento del management

### Risultati economici ed aspetti gestionali generali

L'esercizio relativo al primo semestre 2016 , per Montagna 2000 S.p.A. , tiene conto di una serie di scritture occorse durante il periodo e che hanno inciso in modo significativo sul conto economico della società e che possiamo riassumere in :

- a. Riconoscimenti mutui progressi ai comuni che incide per **€ 212.566,47**
- b. Incremento fondo svalutazione crediti per **€ 49.500,00** ;
- c. Sconti sui fornitori che incidono per **€ 117.000,00** , in corso il controllo su ulteriori transazioni (non contabilizzate) per € 80.000 che verranno recepite nella situazione al 3Q 2016 ;

Al termine delle scritture contabili , al netto delle imposte , la società presenta un utile di € 99.359,00 da giudicarsi con moderata soddisfazione tenuto conto dell'entità delle scritture resasi necessarie per ciò a cui si è dovuto e voluto far fronte ; in separato conto sono compendiate le rate correnti dei canoni di mutuo dovute ai Comuni Soci .

Da segnalare l'incidenza , stimabile in circa k€ 40 , del mese di fornitura "in salvaguardia" per l'energia elettrica che proveremo a scontare trattando con il fornitore ; siamo nel frattempo passati al nuovo gestore con una tariffa energetica più conveniente che non è totalmente espressa nel risparmio per l'incremento delle quote fisse relative al dispacciamento . Il progetto di efficientamento energetico degli impianti ha visto la luce con l'individuazione , sul depuratore di Bedonia , di una prima fase di test pilota che potrà servire per guidare le scelte definitive sugli altri impianti .

Occorre porre un forte accento sulle politiche di saving avviate nel corso del primo semestre , probabilmente ancora insufficienti ad un completo riequilibrio dell'azienda e purtroppo non totalmente permeate nell'intera struttura aziendale ; è stato costituito un ufficio acquisti ed adottata

### **Montagna 2000 s.p.a.**

Sede legale: via Filippo Corridoni, 6 | 43043 Borgo Val di Taro (PR) | tel. 0525 922211 | fax. 0525 96452 |  
montagna2000@legalmail.it

C. F. e P. IVA 01887790341 | REA di Parma n°185618 | www.montagna2000.it

una nuova procedura che ha come target principale un risparmio del dieci per cento sul monte acquisti del 2015 .

Alla rinnovata attenzione al processo di acquisto di servizi , lavori e fornitori devono essere affiancati nuovi business (servizi di rete e/o energetici) che possano permettere di incrementare il fatturato spendendo con maggiore facilità i costi fissi .

Si segnala l'effetto della chiusura del contenzioso con i Comuni Soci che incide :

- sui crediti che decrementano di € 1.367.848
- sui debiti che decrementano di € 1.499.349

Sul fronte delle altre azioni poste in essere si segnala la riduzione degli oneri finanziari registrando € 76.443 nel periodo che porterebbero ad una proiezione annuale di € 152.886 con un decremento teorico di -€ 128.153.

Sul tema in esame si vuole segnalare come l'azienda ritenga non vi sia una progressione lineare del costo che tiene conto nel primo semestre di partite pregresse non ripetibili .

### **Ricavi totali , margine operativo lordo e reddito netto**

Si segnala un decremento dei ricavi legato al pieno effetto della gestione dei rifiuti passata ad Iren Ambiente S.p.A. nonché della mancata fatturazione dei servizi al Comune di Berceto in gestione diretta pur in assenza di determinazioni dell'agenzia regionale di regolazione e controllo .

Abbiamo iniziato un programma di letture dei contatori che ci consentirà entro il mese di ottobre di avere la situazione certa dei consumi e basare le proiezioni non più su dati presunti ma su dati oggettivi e misurati . Il progetto di lettura dei contatori è una parte di un più generale progetto che prevede la consegna certa delle bollette con personale di Montagna 2000 S.p.A. da abbinarsi , eventualmente , a progetti di basic healthcare e/o di recapito conto terzi sul territorio .

Da segnalare positivamente l'andamento del margine operativo della gestione caratteristica ed il reddito operativo che incrementano rispetto alla gestione dello scorso anno in modo soddisfacente pur nella consapevolezza di avere , nella residuale attività di raccolta dei rifiuti , un elemento di criticità da gestire .

Nel corso del 3Q dell'anno verranno assoggettati alla prevista tariffa i contatori delle utenze dei comuni soci secondo quanto previsto dall'agenzia regionale di regolazione e controllo e dalla direzione generale del servizio ambiente della Regione Emilia Romagna per una uniformità territoriale che possa permettere di vedere investite risorse aggiuntive sul territorio nell'ambito di progetti LIFE e/o P.S.R. o P.O.R.-F.E.S.R. che devono trovare , nell'azienda , un soggetto promotore e capace di sviluppare una forte progettualità sui temi dell'ambiente , del territorio , dell'energia .

### **Crediti pregressi verso utenti servizio idrico integrato**

Permane una forte criticità sulle attività di recupero del credito ; nel corso del mese di luglio la società ha visto completare l'affidamento di tutto il credito pregresso alle società di recupero pur indagando

la possibilità di attivare internamente un monitoraggio più attento del recupero dei crediti pregressi anche con azioni invasive nei confronti dei clienti .

SOCIETA'	DATA AFFIDAMENTO	N. PRATICHE	IMPORTO	Nei	giorni
C.S.O.	26/02/16	673	€ 319.398,15		
AT SPA	06/05/16	470	€ 166.536,23		
Italy Recover S.p.A.	13/05/16	288	€ 115.949,60		
Studio Legale Valeriani	09/12/15	39	€ 304.806,98		
Italy Recover S.p.A.	12/07/16	3.459	€ 1.288.756,83		
<b>Totale affidato</b>		<b>4.929</b>	<b>€ 2.195.447,79</b>		

immediatamente precedenti l'assemblea dell'amministratore unico del 26 luglio '16 la società ha iniziato un'energica azione di verifica di alcune utenze morose da diverso tempo con l'invio sul territorio dei tecnici deputati alla limitazione e/o chiusura dell'utenza ottenendo , immediatamente , ottimi riscontri con il pagamento del pregresso attraverso bonifici bancari dell'intero importo e/o della sottoscrizione di piani di rientro .

La puntualità della fatturazione , anche legata alla delibera 655/2015 di AEEGSI <http://www.autorita.energia.it/it/docs/15/655-15.htm> permetterà un maggiore flusso di cassa alla società che , abbinato ai risparmi verso i fornitori , inciderà positivamente sulle possibilità di rimborso del debito e di liberare le risorse necessarie a nuovi investimenti .

### **Area servizio idrico integrato**

Prosegue incessante l'opera di razionalizzazione dei costi e degli affidamenti attraverso l'internalizzazione di servizi precedentemente affidati all'esterno e che oggi vengono svolti , in tutto o in parte , da nostro personale senza costi aggiuntivi ; a titolo indicativo e non mai esaustivo : clorazioni , letture dei contatori , manutenzioni straordinarie su alcune aree .

Con modesti investimenti in tecnologie ed automezzi (circa k€ 15) siamo riusciti a ridurre l'utilizzo di imprese esterne i cui benefici si concretizzeranno nel corso del 3 e 4Q .

La chiusura di una serie di contenziosi ed il recupero di liquidità ha permesso la ripresa di investimenti sul territorio in aree , definite con i tecnici , ad elevata priorità . La redazione di un concreto progetto di efficientamento energetico , di riduzione del costo della bolletta elettrica nonché la prevista attività di saving dell'ufficio acquisti riteniamo permetterà di liberare risorse sufficienti ad adempiere al piano d'ambito 2016-2019 .

### **Area raccolta rifiuti**

Obiettivo principale è il contenimento dei servizi di terzi (Oppimitti) al fine di recuperare risorse che ci serviranno a pagare il debito pregresso ; restiamo in attesa della gara sull'ambito provinciale per vederci eliminata questa area di business pur restando disponibili ad una collaborazione qualora necessaria .

### **Commento del management**

---

#### **Montagna 2000 s.p.a.**

Sede legale: via Filippo Corridoni, 6 | 43043 Borgo Val di Taro (PR) | tel. 0525 922211 | fax. 0525 96452 | [montagna2000@legalmail.it](mailto:montagna2000@legalmail.it)  
C. F. e P. IVA 01887790341 | REA di Parma n°185618 | [www.montagna2000.it](http://www.montagna2000.it)

Il bilancio del primo semestre 2016 è da giudicarsi in modo positivo per i diversi fattori che lo compongono ; un risultato certamente incoraggiante della gestione che va misurato anche alla luce dell'aver speso i mutui pregressi di alcuni comuni che avevano un contenzioso con la società .

Le tempistiche di conseguimento di alcuni obiettivi non hanno rispettato i tempi previsti ed i benefici saranno quindi resi evidenti nel corso del 3Q e nel bilancio consuntivo a fine 2016 .

Permane una difficoltà a permeare tutta la struttura societaria delle nuove modalità operative molto più legate agli obiettivi e meno alla gerarchia , all'efficientamento operativo rispetto alla burocrazia pur necessaria .

Una serie di iniziative customer orientend possono mutare la percezione dei nostri stakeholder rispetto alla situazione aziendale , una mutata percezione dell'utenza non renderà certamente gradita la bolletta dell'acqua ma potrà farla percepire come giusto compenso per servizi di sempre maggiore qualità .

dr. ing. Gian Franco Saetti – amministratore unico

Emilio Guidetti – direttore generale