



**Stato dell'arte  
&  
Bilancio 2015**

1. Cosa è stato fatto nell'ultimo anno dalla nuova gestione
2. Considerazioni su dati gestionali di settembre ed ottobre 2015
3. Sintesi del Bilancio 2015
4. Prossimi passi

# Cosa è stato fatto (1/4)

## Attività propedeutiche (Novembre e Dicembre 2014)

- Presentazione Piano di rilancio dell'impianto sportivo da parte dei nuovi soci (27 novembre 2014)
- Acquisto da parte di Astem SpA e di Sport 64 delle quote di Sporting Lodi ssd a rl detenute da Iter (5 dicembre 2014)
- Pagamento al Banco Popolare in unica soluzione delle 3 rate di mutuo pregresse
- Assemblea Soci per nomina nuovo Consiglio di Amministrazione

## Attività nuova gestione – parte 1 (Gennaio - Maggio 2015)

- Definita struttura organizzativa interna
- Completato parcheggio e migliorata illuminazione esterna all'impianto
- Effettuati primi interventi di efficientamento energetico tramite attività di ottimizzazione del funzionamento degli impianti tecnologici
  - Settaggio impianti al fini di massimizzare i rendimenti di produzione e ridurre i consumi
  - Creazione di un sistema di monitoraggio mensile al fine di verificare gli effetti delle azioni intraprese
  - Energia elettrica: riduzione dei consumi del 25% circa rispetto al consuntivo 2014 → ridotte tariffe Enel
  - Gas metano: riduzione dei consumi del 2% circa rispetto al consuntivo 2014 → in corso la verifica di benchmarking per ottimizzare le tariffe di acquisto

## Cosa è stato fatto (2/4)

### Attività nuova gestione – parte 2 (Gennaio - Maggio 2015)

- Avviato bar, ampliata offerta sportiva e orari apertura dell'impianto
- Definito accordo quadro con Wasken Boys comprensivo di recupero pregresso
- Realizzato nuovo nome e logo dell'impianto
- Rilasciato sito ufficiale [www.faustinasportingclub.it](http://www.faustinasportingclub.it)
- Attivata pagina Facebook
- Regolarizzati pagamenti verso Fornitori
- Avviata attività per gestione piscina scoperta con importanti novità
- Organizzati numerosi eventi per far conoscere e valorizzare l'impianto
  - ✓ Diversi campionati regionali di nuoto per ragazzi e master
  - ✓ Partita di pallanuoto Italia vs Francia per World League
  - ✓ Open day di fitness in acqua
  - ✓ Giochi studenteschi provincia di Lodi
  - ✓ Tornei di pallanuoto per ragazzi
  - ✓ Festa primavera fitness

# Cosa è stato fatto (3/4)

## Attività nuova gestione – parte 3 (Maggio - Novembre 2015)

- Costruzione due nuovi campi regolari da beach volley all'aperto
- Messa in funzione impianto fotovoltaico (miglior impatto ambientale)
- Manutenzioni straordinarie parco estivo (verde e locali spogliatoi/magazzino)
- Nuovo impianto filtrazione (abbattimento costi energetici, minor impatto ambientale, miglior qualità dell'acqua)
- Razionalizzazione criteri di imputazione a bilancio dei cespiti patrimoniali
- Pagamento regolare scadenze mutuo
- Piano di comunicazione incisivo orientato ad illustrare l'offerta al fine di incrementare la clientela

# Cosa è stato fatto (4/4)

## Attività nuova gestione – parte 4 (Maggio - Novembre 2015)

- Ampliamento rapporti con nuove associazioni sportive
- Rinnovo e ampliamento accordi con le scuole
- Miglioramento immagine e fruibilità impianto estivo
- Ampliata offerta dei campus estivi (maggior durata, più fasce d'età ammesse)
- Ideazione ed avviamento campus annuale, presso spazio bimbi riqualificato
- Organizzazione e sfruttamento spazi pubblicitari impianto
- Avvio contrattazioni per sfruttamento ultimi spazi commerciali disponibili
- Organizzazione eventi sportivi a rilevanza nazionale:
  - Campionato nazionale nuoto propaganda (1/2 giugno, circa 1.000 atleti)
  - Prova circuito nazionale Triathlon (13 settembre, circa 550 atleti)
  - Maratona di nuoto di solidarietà (18 ottobre, circa 400 partecipanti)
  - Trofeo Sporting Lodi – Wasken Boys (15 novembre, circa 1.000 atleti)

# Considerazioni su dati gestionali di settembre ed ottobre 2015

<i>Dati in K€</i>	sett + ott 2015	sett + ott 2014	variazione %
<b>Nuoto invernale (libero e abbonamenti)</b>	<b>69,6</b>	66,9	4%
<b>Scuola nuoto (bambini ed adulti)</b>	<b>115,0</b>	70,0	64%
<b>Altri corsi (acquaticità / gestanti)</b>	<b>61,1</b>	39,4	55%
<b>Scuole</b>	<b>11,0</b>	10,0	10%
<b>Palestra</b>	<b>49,4</b>	25,5	94%
<b>Associazioni</b>	<b>15,9</b>	8,9	79%
<b>Bar e altri spazi commerciali</b>	<b>15,0</b>	-	-
<b>Ricavi</b>	<b>337,0</b>	220,7	53%

- I dati gestionali riscontrati in questi primi due mesi del nuovo anno sono molto confortanti in termini di ricavi
- Il +53% realizzato supera ampiamente le ipotesi sottostanti il PEF approvato in fase di rilancio dell'impianto che prevedeva un +20% di ricavi nella stagione attuale vs la precedente
- L'apertura del nuovo anno beneficia degli sforzi fatti in termini di qualità del servizio e di comunicazione dello stesso proseguendo nel percorso iniziato a gennaio 2015
- Tale variazione % si attenuerà nei prossimi mesi in quanto si confronterà con i primi mesi della nuova gestione
- Rimane alta l'attenzione alla continua riduzione dei costi che già lo scorso anno ha dato indicazioni positive

# Sintesi del Bilancio 2015

- Perdita dell'esercizio: 517.607€ → circa 100.000€ in meno di quanto previsto nel PEF di rilancio

## Punti di attenzione

- Svalutazioni: 300.000€ → contributo del Comune non versato nel precedente esercizio
- Ammortamenti: 480.000 → superiori rispetto a quanto imputato da gestione precedente e ricalcolati sulla base di perizia di tecnico esterno

## Considerazioni

- Il risultato di esercizio, considerando i soli 8 mesi di attività della nuova gestione ed i punti di attenzione sopra evidenziati, si può considerare positivo
- Gli interventi effettuati ed i dati gestionali dei primi 2 mesi del nuovo anno rendono confidenti in merito al raggiungimento, per la prima volta, di un risultato di esercizio (utile) positivo

# Prossimi passi

- Ampliamento offerta e lancio iniziative promozionali → vedi ad es. imminente apertura nuova area benessere (sauna, biosauna, doccia scozzese, area relax)
- Continui sforzi per minimizzazione costi di gestione senza riduzione livelli di servizio
- Organizzazione di nuovi eventi
- Realizzazione di partnership ed azioni di comarketing sul territorio
- Redazione bilancio «ridotto» per 4 mesi di attività (settembre-dicembre 2015) per migrazione a bilancio annuale

**BACK UP**

# PEF - Conto economico

Le previsioni economiche risultano confermate dai primi 6/9 mesi di esercizio.

Anno 2015. Sostanziale equilibrio gestionale. Confermate previsioni Piano illustrate a novembre 2014. Risultato netto negativamente impattato da: i) attività non ancora a pieno regime; contributo Comune a partire da Gennaio 2015; iii) svalutazione credito relativo al Contributo Comune per anno 2014 (non dovuto per mancato collaudo amministrativo). Costo «non cash» senza impatto sulla situazione finanziaria della Società

## Conto economico

€000	Anno Esercizio	2014 1	2015 2	2016 3	2017 4	2018 5	2019 6	2020 7	2021 8	2022 9	2023 10	2024 11	2025 12	2048 35
<i>Nuoto invernale</i>	[...]		247.1	271.8	274.5	277.2	280.0	282.8	285.6	288.5	291.4	294.3	297.2	373.7
<i>Nuoto estivo</i>	[...]		120.0	129.0	130.3	131.6	132.9	134.2	135.6	136.9	138.3	139.7	141.1	177.4
<i>Corsi nuoto</i>	[...]		476.5	564.8	570.4	576.1	581.9	587.7	593.6	599.5	605.5	611.6	617.7	776.6
<i>Palestra</i>	[...]		109.2	120.1	121.3	122.5	123.7	125.0	126.2	127.5	128.8	130.1	131.4	165.1
<i>Associazioni</i>	[...]		63.0	69.3	70.0	70.7	71.4	72.1	72.8	73.6	74.3	75.0	75.8	95.3
<i>Bar</i>	[...]		17.2	30.0	30.3	30.6	30.9	31.2	31.5	31.8	32.2	32.5	32.8	41.2
<i>Affitti altri spazi commerciali</i>	[...]		-	30.0	30.3	30.6	30.9	31.2	31.5	31.8	32.2	32.5	32.8	41.2
<b>Ricavi</b>		<b>633.0</b>	<b>1,033.0</b>	<b>1,215.0</b>	<b>1,227.1</b>	<b>1,239.4</b>	<b>1,251.8</b>	<b>1,264.3</b>	<b>1,276.9</b>	<b>1,289.7</b>	<b>1,302.6</b>	<b>1,315.6</b>	<b>1,328.8</b>	<b>1,670.5</b>
<b>Altri ricavi (Contributo Comune)</b>		<b>300.0</b>	<b>200.0</b>	<b>300.0</b>	<b>303.0</b>	<b>306.0</b>	<b>309.1</b>	<b>312.2</b>	<b>315.3</b>	<b>318.5</b>	<b>321.6</b>	<b>324.9</b>	<b>328.1</b>	<b>412.5</b>
<b>Totale Ricavi</b>		<b>933.0</b>	<b>1,233.0</b>	<b>1,515.0</b>	<b>1,530.1</b>	<b>1,545.4</b>	<b>1,560.9</b>	<b>1,576.5</b>	<b>1,592.2</b>	<b>1,608.2</b>	<b>1,624.2</b>	<b>1,640.5</b>	<b>1,656.9</b>	<b>2,083.0</b>
<i>Gas Metano</i>	[...]		(80.5)	(82.5)	(83.3)	(84.2)	(85.0)	(85.9)	(86.7)	(87.6)	(88.5)	(89.4)	(90.2)	(113.5)
<i>Acqua</i>	[...]		(44.4)	(45.5)	(46.0)	(46.5)	(46.9)	(47.4)	(47.9)	(48.3)	(48.8)	(49.3)	(49.8)	(62.6)
<i>Energia Elettrica</i>	[...]		(135.2)	(138.5)	(139.9)	(141.3)	(142.7)	(144.2)	(145.6)	(147.1)	(148.5)	(150.0)	(151.5)	(190.5)
<i>Cloro</i>	[...]		(45.3)	(46.4)	(46.9)	(47.3)	(47.8)	(48.3)	(48.8)	(49.3)	(49.8)	(50.3)	(50.8)	(63.8)
<i>Manutenzioni / migliorie</i>	[...]		(42.3)	(43.4)	(44.2)	(45.1)	(46.0)	(46.9)	(47.9)	(49.8)	(51.8)	(53.8)	(56.0)	(162.2)
<i>Pulizia</i>	[...]		(62.2)	(63.8)	(64.4)	(65.1)	(65.7)	(66.4)	(67.1)	(67.7)	(68.4)	(69.1)	(69.8)	(87.7)
<i>Costi generali e societari</i>	[...]		(87.4)	(89.6)	(90.5)	(91.4)	(92.3)	(93.2)	(94.2)	(95.1)	(96.1)	(97.0)	(98.0)	(123.2)
<b>Costi gestione</b>		<b>(434.3)</b>	<b>(497.3)</b>	<b>(509.8)</b>	<b>(515.3)</b>	<b>(520.9)</b>	<b>(526.5)</b>	<b>(532.3)</b>	<b>(538.1)</b>	<b>(544.9)</b>	<b>(551.8)</b>	<b>(558.9)</b>	<b>(566.1)</b>	<b>(803.5)</b>
<b>Personale</b>		<b>(161.8)</b>	<b>(238.8)</b>	<b>(244.7)</b>	<b>(247.2)</b>	<b>(249.6)</b>	<b>(252.1)</b>	<b>(254.7)</b>	<b>(257.2)</b>	<b>(259.8)</b>	<b>(262.4)</b>	<b>(265.0)</b>	<b>(267.6)</b>	<b>(336.5)</b>
<b>Totale Costi</b>		<b>(596.1)</b>	<b>(736.1)</b>	<b>(754.5)</b>	<b>(762.5)</b>	<b>(770.5)</b>	<b>(778.7)</b>	<b>(786.9)</b>	<b>(795.3)</b>	<b>(804.7)</b>	<b>(814.2)</b>	<b>(823.9)</b>	<b>(833.7)</b>	<b>(1,139.9)</b>
<b>EBITDA</b>		<b>336.9</b>	<b>496.9</b>	<b>760.5</b>	<b>767.6</b>	<b>774.9</b>	<b>782.2</b>	<b>789.5</b>	<b>797.0</b>	<b>803.5</b>	<b>810.0</b>	<b>816.6</b>	<b>823.1</b>	<b>943.0</b>
Ammortamenti		(227.3)	(386.0)	(386.0)	(386.0)	(386.0)	(386.0)	(386.0)	(386.0)	(386.0)	(386.0)	(386.0)	(377.5)	(377.5)
<b>EBIT</b>		<b>109.6</b>	<b>110.8</b>	<b>374.4</b>	<b>381.6</b>	<b>388.8</b>	<b>396.1</b>	<b>403.5</b>	<b>410.9</b>	<b>417.5</b>	<b>424.0</b>	<b>430.5</b>	<b>445.6</b>	<b>565.5</b>
<i>Interessi Finanziamento Impianto</i>		(359.8)	(342.0)	(272.0)	(266.6)	(259.9)	(253.0)	(246.0)	(238.8)	(224.2)	(216.5)	(208.7)	(200.6)	-
<i>Interessi Finanziamento Soci</i>		-	-	(12.8)	(12.8)	(12.8)	(12.8)	(12.8)	(12.8)	-	-	-	-	-
<i>Interessi Finanziamento IVA</i>		(40.2)	(35.8)	(20.2)	(7.2)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-
<i>Altri interessi passivi e spese</i>		(47.9)	(39.9)	(25.0)	(25.0)	(25.0)	(25.0)	(25.0)	(25.0)	(25.0)	(25.0)	(25.0)	(25.0)	-
<b>Oneri Finanziari</b>		<b>(447.8)</b>	<b>(417.8)</b>	<b>(330.0)</b>	<b>(311.6)</b>	<b>(297.7)</b>	<b>(290.8)</b>	<b>(283.8)</b>	<b>(276.6)</b>	<b>(249.2)</b>	<b>(241.5)</b>	<b>(233.7)</b>	<b>(225.6)</b>	<b>-</b>
Oneri Straordinari		-	(300.0)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>EBT</b>		<b>(338.2)</b>	<b>(606.9)</b>	<b>44.5</b>	<b>70.0</b>	<b>91.2</b>	<b>105.3</b>	<b>119.7</b>	<b>134.3</b>	<b>168.3</b>	<b>182.5</b>	<b>196.9</b>	<b>220.0</b>	<b>565.5</b>
<i>IRAP</i>		(11.0)	(13.6)	(24.1)	(24.5)	(24.9)	(25.3)	(25.7)	(26.1)	(26.4)	(26.8)	(27.1)	(27.8)	(35.2)
<i>IRES</i>		-	-	-	-	-	-	-	-	(4.0)	(47.9)	(51.9)	(58.2)	(152.6)
<b>Imposte</b>		<b>(11.0)</b>	<b>(13.6)</b>	<b>(24.1)</b>	<b>(24.5)</b>	<b>(24.9)</b>	<b>(25.3)</b>	<b>(25.7)</b>	<b>(26.1)</b>	<b>(30.4)</b>	<b>(74.7)</b>	<b>(79.0)</b>	<b>(86.0)</b>	<b>(187.8)</b>
<b>Risultato Netto</b>		<b>(349.2)</b>	<b>(620.6)</b>	<b>20.3</b>	<b>45.5</b>	<b>66.3</b>	<b>80.0</b>	<b>94.0</b>	<b>108.3</b>	<b>137.8</b>	<b>107.8</b>	<b>117.9</b>	<b>134.0</b>	<b>377.7</b>

Anno 2016. Primo anno piena operatività. Equilibrio economico e finanziario