

M.&P. MOBILITA' & PARCHEGGI SPA

Sede in VIA SENIGALLIA 18 - 60100 ANCONA (AN)
Codice Fiscale 02150990428 - Numero Rea AN 000000165154
P.I.: 02150990428
Capitale Sociale Euro 214.276 i.v.
Forma giuridica: Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO): 522150
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no
Appartenenza a un gruppo: no

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

| | 31-12-2014 | 31-12-2013 |
|--|------------|------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | | |
| Parte richiamata | - | - |
| Parte da richiamare | - | - |
| Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A) | - | - |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| 1) costi di impianto e di ampliamento | - | - |
| 2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | - | - |
| 3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | - | - |
| 4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 4.832 | 5.057 |
| 5) avviamento | - | - |
| 6) immobilizzazioni in corso e acconti | - | - |
| 7) altre | 29.249 | 57.708 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 34.081 | 62.765 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 1) terreni e fabbricati | 18.302 | 20.916 |
| 2) impianti e macchinario | 3.778 | 0 |
| 3) attrezzature industriali e commerciali | 2.700 | 3.419 |
| 4) altri beni | 31.110 | 65.456 |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti. | - | - |
| Totale immobilizzazioni materiali | 55.890 | 89.791 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| 1) partecipazioni in | | |
| a) imprese controllate | - | - |
| b) imprese collegate | - | - |
| c) imprese controllanti | - | - |
| d) altre imprese | - | - |
| Totale partecipazioni | - | - |
| 2) crediti | | |
| a) verso imprese controllate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale crediti verso imprese controllate | - | - |
| b) verso imprese collegate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale crediti verso imprese collegate | - | - |
| c) verso controllanti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale crediti verso controllanti | - | - |
| d) verso altri | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 6.273 | 6.273 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale crediti verso altri | 6.273 | 6.273 |
| Totale crediti | 6.273 | 6.273 |
| 3) altri titoli | - | - |
| 4) azioni proprie | | |
| 4) azioni proprie | - | - |
| azioni proprie, valore nominale complessivo | - | - |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 6.273 | 6.273 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 96.244 | 158.829 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | | |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo | - | - |
| 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | - | - |
| 3) lavori in corso su ordinazione | - | - |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| 4) prodotti finiti e merci | 12.217 | 8.028 |
| 5) acconti | - | - |
| Totale rimanenze | 12.217 | 8.028 |
| II - Crediti | | |
| 1) verso clienti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 146.555 | 152.039 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale crediti verso clienti | 146.555 | 152.039 |
| 2) verso imprese controllate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale crediti verso imprese controllate | - | - |
| 3) verso imprese collegate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale crediti verso imprese collegate | - | - |
| 4) verso controllanti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale crediti verso controllanti | - | - |
| 4-bis) crediti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 44.152 | 1.347 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 6.124 | 37.979 |
| Totale crediti tributari | 50.276 | 39.326 |
| 4-ter) imposte anticipate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 40.446 | 32.090 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 29.232 | 0 |
| Totale imposte anticipate | 69.678 | 32.090 |
| 5) verso altri | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 2.982 | 775 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale crediti verso altri | 2.982 | 775 |
| Totale crediti | 269.491 | 224.230 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| 1) partecipazioni in imprese controllate | - | - |
| 2) partecipazioni in imprese collegate | - | - |
| 3) partecipazioni in imprese controllanti | - | - |
| 4) altre partecipazioni | - | - |
| 5) azioni proprie | | |
| 5) azioni proprie | - | - |
| azioni proprie, valore nominale complessivo | - | - |
| 6) altri titoli. | - | - |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | - | - |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| 1) depositi bancari e postali | 936.025 | 815.005 |
| 2) assegni | - | - |
| 3) danaro e valori in cassa | 60.012 | 30.421 |
| Totale disponibilità liquide | 996.037 | 845.426 |
| Totale attivo circolante (C) | 1.277.745 | 1.077.684 |
| D) Ratei e risconti | | |
| Ratei e risconti attivi | 3.922 | 8.330 |
| Disaggio su prestiti | - | - |
| Totale ratei e risconti (D) | 3.922 | 8.330 |
| Totale attivo | 1.377.911 | 1.244.843 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 214.276 | 214.276 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | - | - |
| III - Riserve di rivalutazione | - | - |
| IV - Riserva legale | 18.280 | 18.280 |
| V - Riserve statutarie | - | - |
| VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio | - | - |
| VII - Altre riserve, distintamente indicate | | |
| Riserva straordinaria o facoltativa | 66.968 | 65.531 |

| | | |
|---|---------|---------|
| Riserva per acquisto azioni proprie | - | - |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ | - | - |
| Riserva azioni (quote) della società controllante | - | - |
| Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni | - | - |
| Versamenti in conto aumento di capitale | - | - |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | - | - |
| Versamenti in conto capitale | - | - |
| Versamenti a copertura perdite | - | - |
| Riserva da riduzione capitale sociale | - | - |
| Riserva avanzo di fusione | - | - |
| Riserva per utili su cambi | - | - |
| Varie altre riserve | (2) | 0 |
| Totale altre riserve | 66.966 | 65.531 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | - | - |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 1.495 | 1.437 |
| Copertura parziale perdita d'esercizio | - | - |
| Utile (perdita) residua | 1.495 | 1.437 |
| Totale patrimonio netto | 301.017 | 299.524 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili | 5.388 | 2.603 |
| 2) per imposte, anche differite | 80 | 137 |
| 3) altri | 86.770 | 70.000 |
| Totale fondi per rischi ed oneri | 92.238 | 72.740 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 341.842 | 344.384 |
| D) Debiti | | |
| 1) obbligazioni | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale obbligazioni | - | - |
| 2) obbligazioni convertibili | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale obbligazioni convertibili | - | - |
| 3) debiti verso soci per finanziamenti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale debiti verso soci per finanziamenti | - | - |
| 4) debiti verso banche | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale debiti verso banche | - | - |
| 5) debiti verso altri finanziatori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale debiti verso altri finanziatori | - | - |
| 6) acconti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 5.134 | 4.693 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale acconti | 5.134 | 4.693 |
| 7) debiti verso fornitori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 393.401 | 231.071 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale debiti verso fornitori | 393.401 | 231.071 |
| 8) debiti rappresentati da titoli di credito | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale debiti rappresentati da titoli di credito | - | - |
| 9) debiti verso imprese controllate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale debiti verso imprese controllate | - | - |
| 10) debiti verso imprese collegate | | |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale debiti verso imprese collegate | - | - |
| 11) debiti verso controllanti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale debiti verso controllanti | - | - |
| 12) debiti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 60.050 | 115.615 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale debiti tributari | 60.050 | 115.615 |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 39.182 | 43.537 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 39.182 | 43.537 |
| 14) altri debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 64.078 | 59.319 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale altri debiti | 64.078 | 59.319 |
| Totale debiti | 561.845 | 454.235 |
| E) Ratei e risconti | | |
| Ratei e risconti passivi | 80.969 | 73.960 |
| Aggio su prestiti | - | - |
| Totale ratei e risconti | 80.969 | 73.960 |
| Totale passivo | 1.377.911 | 1.244.843 |

Conto Economico

| | 31-12-2014 | 31-12-2013 |
|---|------------|------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione: | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 3.027.728 | 3.158.330 |
| 2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | - | - |
| 3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione | - | - |
| 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | - | - |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | - | - |
| altri | 25.495 | 369 |
| Totale altri ricavi e proventi | 25.495 | 369 |
| Totale valore della produzione | 3.053.223 | 3.158.699 |
| B) Costi della produzione: | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 69.275 | 32.944 |
| 7) per servizi | 736.807 | 729.191 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 527.827 | 533.067 |
| 9) per il personale: | | |
| a) salari e stipendi | 785.664 | 822.685 |
| b) oneri sociali | 250.045 | 237.702 |
| c) trattamento di fine rapporto | 58.219 | 59.016 |
| d) trattamento di quiescenza e simili | - | - |
| e) altri costi | 8.806 | 15.229 |
| Totale costi per il personale | 1.102.734 | 1.134.632 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni: | | |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 13.473 | 40.538 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 17.318 | 18.807 |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni | - | - |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 9.879 | 0 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 40.670 | 59.345 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | (4.188) | (4.048) |
| 12) accantonamenti per rischi | 16.770 | 30.000 |
| 13) altri accantonamenti | - | - |
| 14) oneri diversi di gestione | 451.866 | 640.287 |

| | | |
|---|----------------|---------------|
| Totale costi della produzione | 2.941.761 | 3.155.418 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 111.462 | 3.281 |
| C) Proventi e oneri finanziari: | | |
| 15) proventi da partecipazioni | | |
| da imprese controllate | - | - |
| da imprese collegate | - | - |
| altri | - | - |
| Totale proventi da partecipazioni | - | - |
| 16) altri proventi finanziari: | | |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | |
| da imprese controllate | - | - |
| da imprese collegate | - | - |
| da imprese controllanti | - | - |
| altri | - | - |
| Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | - | - |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| da imprese controllate | - | - |
| da imprese collegate | - | - |
| da imprese controllanti | - | - |
| altri | 12.376 | 15.051 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 12.376 | 15.051 |
| Totale altri proventi finanziari | 12.376 | 15.051 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| a imprese controllate | - | - |
| a imprese collegate | - | - |
| a imprese controllanti | - | - |
| altri | 115 | 1.605 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 115 | 1.605 |
| 17-bis) utili e perdite su cambi | - | - |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | 12.261 | 13.446 |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie: | | |
| 18) rivalutazioni: | | |
| a) di partecipazioni | - | - |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| Totale rivalutazioni | - | - |
| 19) svalutazioni: | | |
| a) di partecipazioni | - | - |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| Totale svalutazioni | - | - |
| Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19) | - | - |
| E) Proventi e oneri straordinari: | | |
| 20) proventi | | |
| plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5 | - | - |
| altri | 1 | 0 |
| Totale proventi | 1 | 0 |
| 21) oneri | | |
| minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14 | - | - |
| imposte relative ad esercizi precedenti | 1.391 | 1.280 |
| altri | 52.386 | 2 |
| Totale oneri | 53.777 | 1.282 |
| Totale delle partite straordinarie (20 - 21) | (53.776) | (1.282) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E) | 69.947 | 15.445 |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 69.885 | 32.799 |
| imposte differite | (57) | (68) |
| imposte anticipate | 1.376 | 18.723 |
| proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | - | - |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 68.452 | 14.008 |
| 23) Utile (perdita) dell'esercizio | 1.495 | 1.437 |

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

Il presente bilancio, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art.2423, comma 1, del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli artt. 2423, 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425,2425-bis Codice civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art.2423-bis, comma 1, Codice Civile.

Le valutazioni delle singole voci di bilancio sono state fatte in base al principio della prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e i criteri di valutazione sono conformi alle disposizioni dell'art.2426 del Codice Civile.

Non si sono altresì verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423, comma 4 e dell'art.2423-bis, comma 2. Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema.

Le voci che sono state raggruppate nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico e le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo e del passivo sono esposte e commentate nell'apposita sezione della presente nota integrativa.

Si è inoltre tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciute dopo la chiusura dello stesso e fino alla data di formazione del bilancio.

Con la presente nota integrativa e con i relativi allegati, che ne formano parte integrante, Vi saranno forniti tutti i dati e tutte le precisazioni che le vigenti norme stabiliscono, allo scopo di permettere una chiara e corretta interpretazione del bilancio sul quale siete chiamati a pronunciarVi.

Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile .

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

I **costi di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, con il consenso del collegio sindacale, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti e l'ammontare dei costi non ancora ammortizzati è ampiamente coperto dalle riserve disponibili.

Costi per licenze software sono iscritti fra le attività al costo di acquisto o di produzione. Nel costo di acquisto sono stati computati anche i costi accessori. Tali costi sono ammortizzati in ogni esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione, che normalmente corrisponde a un periodo di cinque esercizi. Il **costo del software** è ammortizzato in cinque esercizi.

Le **altre immobilizzazioni** immateriali includono spese incrementative effettuate su beni di terzi e in conformità all' OIC n.24 sono state ammortizzate in quote costanti in anni cinque, in quanto tale periodo costituisce il minore tra quello di utilità futura delle spese sostenute e la durata residua dei relativi contratti.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene. Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

Le immobilizzazioni in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Sono costituiti da crediti per depositi cauzionali su libretti di deposito nominativi vincolati a favore del locatore. La valutazione è stata effettuata al valore nominale ritenuto coincidente con il presunto valore di realizzo .

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I Rimanenze

Le rimanenze sono costituite da beni fungibili in giacenza al 31.12.2014. In particolare tali rimanenze sono costituite da BIGLIETTI AUTOPARK e sono valutate secondo il criterio del costo specifico di acquisto che costituisce il minore tra il costo di acquisto e quello desunto dall'andamento del mercato.

Per la determinazione del costo di acquisto si è avuto riguardo al prezzo effettivamente sostenuto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione .

C) II Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

Sono stati iscritti secondo il valore presumibile di realizzazione che corrisponde al valore nominale e rettificati da apposito Fondo Svalutazione.

C) IV Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo .

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico. Tra i ratei e risconti attivi sono iscritti i proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi futuri.

La voce ratei passivi include i costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi.

Fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza .

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale .

Patrimonio Netto

Rappresenta la differenza tra tutte le voci dell'attivo e quelle del passivo determinate secondo i principi sopra enunciati e comprende esclusivamente i conferimenti eseguiti dai soci all'atto della costituzione oltre al risultato di esercizio e a quello portato a nuovo.

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Imposte

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti, anche le imposte differite calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio. Le differenze sono originate principalmente da costi imputati per competenza all'esercizio, la cui deducibilità fiscale è riconosciuta nei successivi esercizi.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali risultano iscritte per un valore pari a Euro 34.081 e sono costituite, da costi pluriennali per licenze d'uso per l'utilizzo di programmi software e da spese per interventi sui Parcheggi Traiano, Cialdini, Archi e Scosciacavalli. Tali oneri sono state ammortizzati in conformità a quanto esposto nel precedente paragrafo. Il piano di ammortamento proposto è coerente con i piani aziendali e le previsioni di utili futuri a copertura degli oneri rinviati nei successivi esercizi

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

| | Costi di impianto e di ampliamento | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|--|------------------------------------|---|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | |
| Costo | 6.990 | 19.267 | 16.860 | 291.765 | 334.882 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 6.990 | 19.267 | 11.803 | 234.057 | 272.117 |
| Valore di bilancio | - | - | 5.057 | 57.708 | 62.765 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | - | 3.137 | 7.428 | 10.565 |
| Riclassifiche (del valore di bilancio) | - | - | - | 25.776 | 25.776 |
| Ammortamento dell'esercizio | - | - | 3.362 | 10.111 | 13.473 |
| Totale variazioni | - | - | (225) | 23.093 | 22.868 |
| Valore di fine esercizio | | | | | |
| Costo | 6.990 | 19.267 | 20.222 | 260.501 | 306.980 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 6.990 | 19.267 | 15.165 | 244.167 | 285.589 |
| Valore di bilancio | - | - | 4.832 | 29.249 | 34.081 |

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazione con D.M. 17.11.1992), e per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti sono ridotte del 50 per cento in quanto rappresentative della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio. I beni strumentali di costo unitario modesto inferiore a Euro 516,46 e di vita utile ridotta sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Si precisa inoltre che le Costruzioni Leggere sono rappresentate in bilancio nella categoria B.II.1 Terreni e Fabbricati. Le **aliquote di ammortamento** utilizzate nell'esercizio per le singole categorie di cespiti sono elencate nella tabella che segue :

| Sottospecie | aliquota |
|---------------------------------|-----------------|
| costruzioni leggere | 10% |
| impianti specifici | 7,5% |
| macchinari e attrezzatura varia | 7,5% - 15% |
| Stigliatura | 10% |
| Arredamento | 2,5% - 15% |
| mobili macch.ordinarie uff. | 12% |
| macchine uff. elettroniche | 10% - 20% |

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

| | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|-----------------------------|-------------------------------|---|---|--|
| Valore di inizio esercizio | | | | | |
| Costo | 26.146 | - | 74.831 | 160.153 | 261.130 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 5.229 | - | 71.412 | 94.697 | 171.338 |
| Valore di bilancio | 20.916 | 0 | 3.419 | 65.456 | 89.791 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | 4.084 | 925 | - | 5.009 |
| Riclassifiche (del valore di bilancio) | - | - | - | 21.592 | 21.592 |
| Ammortamento dell'esercizio | 2.615 | 306 | 1.643 | 12.754 | 17.318 |
| Totale variazioni | (2.615) | 3.778 | (718) | 8.838 | 9.283 |
| Valore di fine esercizio | | | | | |
| Costo | 26.146 | 4.084 | 75.756 | 109.098 | 215.084 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 7.844 | 306 | 73.055 | 101.603 | 182.808 |
| Valore di bilancio | 18.302 | 3.778 | 2.700 | 31.110 | 55.890 |

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

Sono costituite da crediti per depositi cauzionali corrisposti a terzi, iscritti in bilancio al presumibile valore di realizzo

Attivo circolante

Rimanenze

RIMANENZE Le rimanenze esposte nell'attivo circolante ammontano a complessivi Euro 12.217 e sono interamente costituite da BIGLIETTI AUTOPARK. Tali beni sono stati valutati secondo il criterio del costo specifico di acquisto che costituisce il minore tra il costo di acquisto e quello desunto dall'andamento del mercato. Per la determinazione del costo di acquisto si è avuto riguardo al prezzo effettivamente sostenuto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Prodotti finiti e merci | 8.028 | 4.189 | 12.217 |
| Totale rimanenze | 8.028 | 4.189 | 12.217 |

Attivo circolante: crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE I crediti esposti nell'attivo circolante ammontano a complessivi Euro 269.491. Tale voce contiene crediti commerciali per € 146.555, la cui futura esigibilità è da ritenersi sufficientemente certa. Tale importo è esposto al netto degli accantonamenti per rischi su crediti, determinati in euro 9.879, e calcolati in misura equivalente all'importo nominale dei crediti di esigibilità incerta e/o in contenzioso. Non sono stati imputati a conto economico interessi di mora e pertanto nessun accantonamento è stato disposto per i relativi crediti. Sono stati inoltre stralciati crediti inesigibili per euro 4.211 che presentano i requisiti di deducibilità fiscale diretta di cui all'art.101 TUIR.

CREDITI CON DURATA RESIDUA SUPERIORE A CINQUE ANNI

Nella presente voce non sono iscritti crediti la cui durata residua, alla data di chiusura del bilancio, risulti superiore ai cinque esercizi.

CREDITI IN VALUTA

Non sono iscritte voci a tale titolo

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 152.039 | (5.484) | 146.555 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 39.326 | 10.950 | 50.276 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 32.090 | 37.588 | 69.678 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 775 | 2.207 | 2.982 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 224.230 | 45.261 | 269.491 |

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

DISPONIBILITA' LIQUIDE Ammontano alla data di bilancio a Euro 996.037 e sono integralmente costituite da depositi bancari e da denaro in cassa. La consistenza di cassa è data da importi depositati presso le casse dei parcheggi, presso la società di deposito valori, incaricata del trasporto, deposito e conteggio delle monete dei corrispettivi dei parcometri relativi ai parcheggi a raso

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 815.005 | 121.020 | 936.025 |
| Denaro e altri valori in cassa | 30.421 | 29.591 | 60.012 |
| Totale disponibilità liquide | 845.426 | 150.611 | 996.037 |

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono stati calcolati nel pieno rispetto della competenza temporale per un importo globale di Euro 3.922 e sono relativi ad utenze.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Altri risconti attivi | 6.195 | (2.273) | 3.922 |
| Totale ratei e risconti attivi | 8.330 | (2.273) | 3.922 |

Oneri finanziari capitalizzati

Non sono stati capitalizzati oneri finanziari nelle poste dell'attivo.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio netto contabile risultante dal bilancio chiuso al 31.12.2014 ammonta a complessive Euro 301.018 e la sua composizione e gli utilizzi vengono sintetizzati nei prospetti che seguono.

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | | Altre variazioni | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|--|------------|------------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Altre destinazioni | Decrementi | | | |
| Capitale | 214.276 | - | - | - | | 214.276 |
| Riserva legale | 18.280 | - | - | - | | 18.280 |
| Altre riserve | | | | | | |
| Riserva straordinaria o facoltativa | 65.531 | 1.437 | - | - | | 66.968 |
| Varie altre riserve | 0 | - | 2 | 2 | | (2) |
| Totale altre riserve | 65.531 | 1.437 | 2 | 2 | | 66.966 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 1.437 | (1.437) | - | - | 1.495 | 1.495 |
| Totale patrimonio netto | 299.524 | - | 2 | 2 | 1.495 | 301.017 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le possibilità di utilizzazione delle componenti di Patrimonio Netto sono di seguito riepilogate.

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi |
|-------------------------------------|----------------|------------------|------------------------------|-------------------|--|
| | | | | | per copertura perdite |
| Capitale | 214.276 | Capitale sociale | b | - | - |
| Riserva legale | 18.280 | riserve di utili | b | - | - |
| Altre riserve | | | | | |
| Riserva straordinaria o facoltativa | 66.968 | riserve di utili | a,b,c | 66.968 | 44.099 |
| Varie altre riserve | (2) | | | - | - |
| Totale altre riserve | 66.966 | | | - | - |
| Totale | 299.524 | | | 66.968 | 44.099 |
| Residua quota distribuibile | | | | 66.968 | |

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

FONDI PER RISCHI ED ONERI Sono iscritti nel passivo del bilancio per €92.238 e risultano movimentati come segue

| | Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili | Fondo per imposte anche differite | Altri fondi | Totale fondi per rischi e oneri |
|----------------------------------|---|-----------------------------------|-------------|---------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 2.603 | 137 | 70.000 | 72.740 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Accantonamento nell'esercizio | 2.785 | - | 16.770 | 19.555 |
| Utilizzo nell'esercizio | - | 57 | - | 57 |
| Totale variazioni | 2.785 | (57) | 16.770 | 19.498 |
| Valore di fine esercizio | 5.388 | 80 | 86.770 | 92.238 |

Il F.rischi Controversie legali è iscritto nella categoria B 03 Altri Fondi e risulta stanziato in bilancio per Euro 86.770,00, in misura corrispondente al rischio derivante da una controversia in materia di lavoro

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO E' iscritto al passivo del bilancio per un valore pari a Euro 341.842 e risponde all'effettivo debito dell'azienda verso i dipendenti per gli obblighi al 31.12.2014 derivanti dall'applicazione delle disposizioni di legge e delle integrazioni previste dai contratti di lavoro.

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|----------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 344.384 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 58.219 |
| Utilizzo nell'esercizio | 60.761 |
| Totale variazioni | (2.542) |
| Valore di fine esercizio | 341.842 |

Debiti

DEBITI L'ammontare complessivo dei debiti esistenti al termine dell'esercizio ammonta a Euro 561.845 e le variazioni intervenute nell'esercizio sono di seguito riepilogate.

Variazioni e scadenza dei debiti

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Acconti | 4.693 | 441 | 5.134 |
| Debiti verso fornitori | 231.071 | 162.331 | 393.401 |
| Debiti tributari | 115.615 | (55.565) | 60.050 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 43.537 | (4.355) | 39.182 |
| Altri debiti | 59.319 | 4.759 | 64.078 |
| Totale debiti | 454.235 | 107.611 | 561.845 |

DEBITI CON DURATA RESIDUA SUPERIORE A CINQUE ANNI

Nella presente voce non sono iscritti debiti la cui durata residua, alla data di chiusura del bilancio, risulti superiore ai cinque esercizi.

DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI

Non sono iscritte voci a tale titolo.

DEBITI IN VALUTA

Non sono iscritte voci a tale titolo

Ratei e risconti passivi

I ratei e i risconti passivi iscritti nel bilancio ammontano a Euro 80.968 e risultano stanziati osservando il principio della corretta maturazione economica delle componenti a cui cui afferiscono e sono così composti:

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi | 73.960 | 5.902 | 79.862 |
| Altri risconti passivi | - | 1.107 | 1.107 |
| Totale ratei e risconti passivi | 73.960 | 7.009 | 80.969 |

Nota Integrativa Conto economico

Il conto economico dell'esercizio chiuso al 31.12.2014 evidenzia un utile di Euro 1.495 alla cui formazione hanno contribuito:

| descrizione | 2013 | 2014 |
|--|-----------|-----------|
| A) Valore della produzione | 3.158.699 | 3.053.223 |
| B) Costi della produzione | 3.155.418 | 2.941.761 |
| Differenza tra Valore e Costi della produzione (A-B) | 3.281 | 111.462 |
| C) Proventi e oneri finanziari | 13.446 | 12.261 |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | 0 | 0 |
| E) Proventi e oneri straordinari | -1.282 | -53.776 |
| Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E) | 15.445 | 69.947 |
| Imposte sul reddito dell'esercizio | 14.008 | 68.452 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 1.437 | 1.495 |

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

L'ammontare dei ricavi per le vendite e le prestazioni di servizi conseguiti nel corso dell'esercizio risultano pari a Euro 3.027.728 rispetto ad Euro 3.158.330 del precedente esercizio e vengono dettagliati nel prospetto che segue

| Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|---------------------------------|---------------------------|
| Parcheeggio Scosciacavalli | 99.855 |
| Parcheeggio Cialdini | 172.265 |
| Parcheeggio Traiano | 249.983 |
| Parcheeggio Torrioni | 44.657 |
| Parcheeggio Archi | 280.436 |
| Parcheeggi a raso | 1.864.389 |
| Parcheeggio Umberto I° | 96.678 |
| Vendite dirette ed altri ricavi | 219.465 |
| Totale | 3.027.728 |

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

| Area geografica | Valore esercizio corrente |
|------------------|---------------------------|
| Comune di Ancona | 3.027.728 |
| Totale | 3.027.728 |

Costi della produzione

COSTI PER SERVIZI. I costi per servizi rilevati nell'esercizio ammontano a Euro 736.807.

La loro composizione risulta essere la seguente:

| | 2013 | 2014 |
|--|----------------|----------------|
| - Assicurazioni | 33.168 | 37.125 |
| - Spese telefoniche | 37.124 | 32.019 |
| - Spese vigilanza | 9.901 | 10.164 |
| - Manutenzioni e riparazioni e canoni | 79.636 | 71.383 |
| - Altre utenze | 69.491 | 76.948 |
| - Emolumenti e contributi Amministratori | 41.884 | 46.408 |
| - Emolumenti Collegio Sindacale | 20.522 | 23.994 |
| - Altri servizi parcheggi: | | |
| Trasporto monete e comp. Conero Bus | 75.134 | 67.997 |
| - Aggio rivendita titoli sosta/i-sosta | 8.000 | 9.623 |
| - Compensi gestione parcometri | 265.023 | 259.570 |
| - Spese per altri servizi | 89.308 | 101.576 |
| Totale costi per servizi | 729.191 | 736.807 |

Si sottolinea, come indicato, che le competenze amministratori indicate nel precedente prospetto comprendono anche gli oneri previdenziali relativi.

COSTI PER IL GODIMENTO BENI DI TERZI. Tale voce ammonta a complessivi Euro 527.827 tra cui vanno evidenziati Euro 484.806 costituiti dal corrispettivo dovuto dalla società in ragione del contratto di servizio stipulato con il Comune di Ancona e degli accordi successivamente intercorsi. Euro 27.256 relative a spese per locazione della sede sociale di proprietà del Comune di Ancona, Euro 11.882 per noleggio palmari e euro 1.956 per noleggio fotocopiatrice e POS e per il residuo da altri beni.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE. Tale voce pari ad Euro 451.866, comprende la Tosap per euro 244.880, la tassa rifiuti per Euro 170.018, sopravvenienze passive ordinarie per E.21.842, perdite su crediti per euro 4.211, erogazioni liberali per euro 500 ed altre imposte per il residuo.

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

La società non ha conseguito, nel corso dell'esercizio, proventi da partecipazioni diversi dai dividendi.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

L'importo di Euro 115 è riferito a interessi di dilazione del versamento delle imposte e tributi locali

| Interessi e altri oneri finanziari | |
|------------------------------------|------------|
| Altri | 115 |
| Totale | 115 |

Proventi e oneri straordinari

In tale categoria vengono incluse le rettifiche di voci patrimoniali dipendenti da correzioni effettuate rispetto alle risultanze contabili al 31.12.2013 mediante imputazione con la contropartita al Conto economico dell'esercizio in corso, nella voce E.21, denominata "Oneri straordinari", da utilizzare nel caso di accertamento di minori attività o di maggiori passività di bilancio, conformemente al principio contabile OIC 29. " Al suo interno, trova allocazione l'importo di 48.758,50 euro conseguente ad un ricalcolo e ad una più corretta rappresentazione di bilancio di alcuni costi capitalizzati e riaddebitati, in precedenti esercizi, al Comune di Ancona. Gli effetti sul bilancio di esercizio 2014 sono evidenziati nel prospetto che segue:

| CAT.BIL. | descrizione | incrementi | decrementi |
|-----------|--------------------------------|------------|------------|
| B.I.5 | ALTRI ONERI PLURIENNALI | | 18.347,40 |
| B.II.4 | MACCHINE ELETTRONICHE | | 29.020,10 |
| C.II.4ter | CREDITI PER IMPOSTE ANTICIPATE | | 2.250,00 |
| C.II.4bis | CREDITI TRIBUTARI | 859,00 | |
| E.21 | ONERI STRAORDINARI | 48.758,50 | |

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

Le imposte differite e anticipate vengono determinate sulla base delle differenze temporanee tra i valori dell'attivo e del passivo ed i corrispondenti valori rilevanti ai fini fiscali.

In particolare le imposte anticipate sono iscritte solo se esiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero. Le imposte differite, invece, non sono iscritte qualora esistano scarse probabilità che il relativo debito insorga.

DETTAGLI IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

| | |
|--|---------------|
| Imposte correnti | |
| IRES | 36.326 |
| IRAP | 33.559 |
| Imposte anticipate/differite | (1.433) |
| Totale imposte sul reddito dell'esercizio | 68.452 |

Relativamente all'Ires di competenza dell'esercizio, l'aliquota applicata è stata pari al 27,50% ed il reddito imponibile è stato stimato come di seguito esposto

| | |
|--|----------------|
| Imposte correnti - IRES | |
| Risultato ante - imposte | 69.947 |
| Imposte d'esercizio | -68.452 |
| Utile risultante dal conto economico | 1.495 |
| Variazioni in aumento a carattere temporaneo | 17.092 |
| Variazione in aumento a carattere permanente | 178.182 |
| Variazione in diminuzione a carattere permanente | 34.787 |
| Variazione in diminuzione a carattere temporaneo | 7.984 |
| Perdita esercizi precedenti compensabile | 21.905 |
| Totale reddito dell'esercizio | 132.093 |
| | |
| IRES relativa 27,5% | 36.326 |

Relativamente all'Irap di competenza dell'esercizio, l'aliquota applicata è stata pari al 4,73% ed il valore della produzione è stato stimato come di seguito esposto

| | |
|--------------------------------------|----------------|
| Imposte correnti - IRAP | |
| VALORE DELLA PRODUZIONE | 1.219.496 |
| Recupero deduzioni extra-contabili | 0 |
| Deduzioni art.11, comma 1, lett.a | 510.000 |
| VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA | 709.496 |
| | |
| IRAP relativa 4,73% | 33.559 |

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

| | Importo |
|---|----------|
| A) Differenze temporanee | |
| Totale differenze temporanee deducibili | 35.101 |
| Totale differenze temporanee imponibili | 29.889 |
| Differenze temporanee nette | 4.788 |
| B) Effetti fiscali | |
| Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio | (31.953) |
| Imposte differite (anticipate) dell'esercizio | (37.645) |
| Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio | (69.598) |

Dettaglio differenze temporanee deducibili

| Descrizione | Importo |
|------------------------------------|---------------|
| Ammortamenti beni materiali | 209 |
| Compensi amministratori non pagati | 2.000 |
| Svalutazione crediti | 8.909 |
| Fondo rischi contenzioso | 16.770 |
| Manutenzione e riparazione | 7.213 |
| Totale | 35.101 |

Dettaglio differenze temporanee imponibili

| Descrizione | Importo |
|-------------------------------------|---------------|
| manutenzioni dedotte nell'esercizio | 7.984 |
| Totale | 29.889 |

Informativa sull'utilizzo delle perdite fiscali

| | Ammontare delle perdite fiscali | Effetto fiscale |
|-----------------------------------|--|------------------------|
| Esercizio precedente | | |
| Perdite fiscali utilizzate | | |
| relative all'esercizio | 21.905 | 6.024 |
| Totale utilizzo | 21.905 | 6.024 |
| Esercizio corrente | | |
| Perdite fiscali utilizzate | | |

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti impiegati nell'esercizio viene di seguito esposto.

| | Numero medio |
|--------------------------|---------------------|
| Quadri | 1 |
| Impiegati | 2 |
| Operai | 31 |
| Totale Dipendenti | 34 |

Compensi amministratori e sindaci

I compensi liquidati agli organi sociali sono di seguito esposti.

| | Valore |
|---|---------------|
| Compensi a amministratori | 40.235 |
| Compensi a sindaci | 23.994 |
| Totale compensi a amministratori e sindaci | 64.229 |

Nota Integrativa parte finale

AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI E ALTRI.

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

CONTRATTI DI LEASING

Non risultano beni in leasing.

FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI ALLA SOCIETA'- RAPPORTI CON IL SOCIO UNICO

Il socio unico Comune di Ancona non ha effettuato finanziamenti a favore della società. Sotto il profilo economico, i rapporti con il Comune di Ancona possono essere sintetizzati nel seguente prospetto:

| | |
|---|----------------|
| A) | 31.12.2014 |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 0 |
| 5) altri ricavi e proventi: | |
| - contributi in conto esercizio | |
| - altri ricavi e proventi | |
| Totale altri ricavi e proventi | <u>4.854</u> |
| Totale | 4.854 |
| B) | 31.12.2014 |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | |
| 7) per servizi | |
| 8) per godimento di beni di terzi | 512.062 |
| 14) oneri diversi di gestione | <u>414.898</u> |
| Totale | 926.960 |
| Differenza (A-B) | -922.106 |

La società non ha beneficiato di proventi finanziari provenienti dal socio unico. Sotto il profilo finanziario le risultanze al 31.12.2014 sono riepilogate nel prospetto che segue:

| Descrizione | importi |
|-----------------------------------|---------|
| Crediti Verso Il Comune di Ancona | 114.385 |
| Debiti Verso il Comune di Ancona | 229.722 |

CONCLUSIONI

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Ancona, 13 marzo 2015

Il Consiglio di Amministrazione

Dr. Erminio Copparo _____ (Vice Presidente - Amministratore Delegato)

Stefano Perilli _____ (Consigliere)

Dichiarazione di conformità dell'atto:

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico e nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

M.&P. MOBILITA' & PARCHEGGI SPA

Codice fiscale 02150990428 – Partita iva 02150990428 VIA SENIGALLIA 18 - 60100
ANCONA AN Numero R.E.A 165154 Registro Imprese di ANCONA n. 02150990428
Capitale Sociale € 214.276,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2014

RELAZIONE SULLA GESTIONE

(art. 2428 codice civile)

La presente relazione è parte integrante del bilancio consuntivo dell'anno 2014, costituito dalla situazione patrimoniale dal conto economico e dalla nota integrativa, redatto con l'osservanza delle disposizioni in materia previste dal Codice Civile come modificate dal D.Lgs. 127/91 e sottoposto alla approvazione dell'unico socio.

L'esercizio 2014 si chiude con un Utile netto di € 1.495 dopo aver stanziato imposte per € 68.452.

In base a quanto previsto dall'art.2428, 5° comma, del Codice Civile, viene riportato l'elenco delle sedi in cui viene svolta l'attività:

- Ancona via Senigallia 18 - sede principale legale ed amministrativa
- Ancona, via Scrima 29 - sede secondaria ufficio permessi/front-office
- Ancona, via XXIX settembre 2 - sede secondaria parcheggio Traiano
- Ancona, via Cialdini 2 - sede secondaria parcheggio Cialdini
- Ancona, via Mamiani snc - sede secondaria parcheggio Degli Archi
- Ancona, via Oddo di Biagio snc - sede secondaria parcheggio Scosciacavalli
- Ancona, vicolo della Regina snc - sede secondaria parcheggio Torrioni
- Ancona, via Orsi snc - sede secondaria parcheggio Umberto I°

Le attività lavorative si sono svolte nell'esercizio corrente, senza particolari rischi per la salute dei lavoratori, né si sono verificate morti sul lavoro. La salvaguardia della salute di ogni lavoratore è un valore sempre presente nelle strategie aziendali che si è concretizzata con importanti azioni e investimenti finalizzati a garantire la diffusione di una cultura che metta in primo piano l'integrità psico-fisica della persona e migliori il livello di attenzione nello svolgimento delle attività, nell'utilizzo degli

impianti e nell'uso delle attrezzature aziendali.

Nel rispetto delle normative in materia di salute e sicurezza nel lavoro, durante questo esercizio tutti i dipendenti aziendali sono stati coinvolti in azioni formative e di aggiornamento in aula e, per i profili previsti, anche sul campo. Un investimento ingente finalizzato a formare, in ogni soggetto attivo, a qualsiasi livello e in ogni reparto aziendale, la consapevolezza che una corretta informazione e la costante attenzione alla salvaguardia propria e dei colleghi, permette di lavorare in sicurezza, abbassando costantemente i rischi legati all'attività lavorativa. Non ci sono stati infortuni sul lavoro nel corso degli ultimi 2 anni. Ci sono state invece tre richieste in ordine a malattie professionali da parte del medesimo soggetto ausiliario della sosta, tuttavia INAIL ha rigettato tutte e tre le richieste presentate. Non sono stati rilevati atteggiamenti o comportamenti lesivi della dignità personale e professionale o episodi di mobbing per cui la società sia stata dichiarata definitivamente responsabile.

La composizione di genere del personale aziendale vede prevalere il genere maschile : il rapporto è mediamente una donna per due uomini e la presenza delle donne è concentrata nella categoria degli impiegati e degli ausiliari della sosta.

Al 31 dicembre risultano infatti 22 dipendenti di genere maschile contro 12 dipendenti di genere femminile

| Descrizione | 2013 | | 2014 | |
|-----------------------|------------|------------|------------|------------|
| | Uomini | Donne | Uomini | Donne |
| Quadri | 100% | 0% | 100% | 0% |
| Impiegati e Intermedi | 50% | 50% | 57% | 43% |
| Operativi | 62% | 38% | 65% | 35% |
| Totale | 62% | 38% | 65% | 35% |

I dipendenti hanno un'età media di 44 anni e 1/2. La categoria più giovane è quella degli operativi dove il 50% del gruppo (13 su 26) ha meno di 40 anni.

| Descrizione | < 31 | 31-40 | 41-50 | > 50 | Totale |
|------------------------|------|-------|-------|------|--------|
| Quadri | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 |
| Impiegati | 0 | 2 | 1 | 4 | 7 |
| Operativi | 0 | 13 | 7 | 6 | 26 |
| Totale generale | 0 | 15 | 9 | 10 | 34 |

Nel corso degli ultimi 4 mesi del 2014, sono state erogate ai dipendenti dell'azienda oltre 400 ore di formazione per la sicurezza sul lavoro che si aggiungono ad altre 60 ore di formazione per lo sviluppo del personale.

Le ore sono così suddivise:

| | Ore/uomo Quadri | Ore/uomo Impiegati | Ore/uomo Operativi | Ore/uomo totali |
|--|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|
| Sicurezza sul lavoro | 12 | 108 | 312 | 432 |
| Sicurezza prodotto | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Informatica/Tecnica/ Amministrativa | 0 | 30 | 0 | 30 |
| Sviluppo personale/ Manageriale | 30 | 0 | 0 | 30 |
| Totale | 42 | 138 | 312 | 492 |

Il valore delle persone, con le loro competenze, capacità e passione sono un elemento centrale per lo sviluppo, la competitività e l'efficienza della M&P. L'azienda ha iniziato e vuole proseguire un nuovo rapporto con tutti i dipendenti: l'attenzione alle persone ed alle loro esigenze va coniugato con il "bene" dell'azienda. Le opportunità ci sono, serve la collaborazione, la disponibilità e la fiducia di tutte le maestranze.

Continuare, come negli anni passati, con un rapporto conflittuale tra direzione e dipendenti, cogliere, anzi ricercare, ogni opportunità di scontro, deteriorare il clima aziendale, creare divisioni tra impiegati, cassieri, ausiliari, sono tutte cose che nulla di buono hanno portato alla

M&P.

Le nuove normative sulle partecipate pubbliche, obbligano l'ente partecipante ad individuare e dimostrare la "indispensabilità" della società, con la sua mission e la sua performance, che viene richiesta positiva. Il futuro, quindi, che aspetta tutte le aziende a partecipazione pubblica, sarà costellato di difficoltà, sacrifici ed enormi recuperi di efficienza: solo con la collaborazione, la competenza e l'impegno trasparente di tutti, il compito sarà raggiungibile.

Il futuro dipenderà dal lavoro delle persone e dalla volontà di essere "nella sfida": la M&P ha bisogno di un cambiamento da parte di tutti, non sarà accettabile un atteggiamento passivo o, peggio ancora, ostruzionistico. Piuttosto, attraverso una gestione meritocratica della struttura, sarà meno difficile mettere in sicurezza l'azienda e migliorarne l'efficienza: sono questi gli obiettivi aziendali più importanti che vogliamo condividere con tutti coloro i quali lo vorranno.

Nel corso dell'esercizio non ci sono stati investimenti di rilievo: si è trattato di sostituzioni o di rimpiazzi, e per la maggior parte di modico valore unitario.

I ricavi caratteristici, senza considerare altri proventi vari, nel corso del 2014 sono scesi leggermente rispetto al 2013: -1,44% (2.067.413 contro 2.111.583 euro).

| | 2.013 | 2.014 |
|--|---------------------|---------------------|
| A) - PROVENTI DA ABBONATI E RESIDENTI | | |
| PARCHEGGIO TRAIANO | 245.908,69 | 249.982,66 |
| PARCHEGGIO CIALDINI | 174.399,46 | 172.265,12 |
| PARCHEGGIO SCOSCIACAVALLI | 112.411,50 | 99.854,56 |
| PARCHEGGIO TORRIONI | 45.971,58 | 44.656,97 |
| PARCHEGGIO ARCHI | 286.029,82 | 280.435,74 |
| PARCHEGGIO UMBERTO I | 78.998,41 | 96.677,99 |
| A) - TOTALE | 943.719,46 | 943.873,04 |
| B) - PROVENTI DA PARCHEGGI A RASO | | |
| AUTOPARK - VENDITE DIRETTE | 193.320,62 | 180.205,60 |
| PARCOMETRI | 1.906.056,14 | 1.864.388,64 |
| I SOSTA | 12.206,76 | 22.819,01 |
| B) - TOTALE | 2.111.583,52 | 2.067.413,25 |
| TOTALE VENDITE CARATTERISTICHE | 3.055.302,98 | 3.011.286,29 |
| PROVENTI VARI | 103.396,02 | 31.550,89 |
| TOTALE VENDITE ED ALTRI PROVENTI | 3.158.699,00 | 3.042.837,18 |

La discesa ha interessato tutti i parcheggi, fatta esclusione per il parcheggio Traiano (+1,66%) ed il parcheggio Umberto I (+22,38%), ed ha interessato anche le aree di sosta all'aperto (-2,16%). Risultato positivo per le vendite di sosta su strada tramite il sistema MyCicero, che grazie allo sforzo promozionale e pubblicitario, ha visto incrementare la propria performance dell'87%: pur tenendo in considerazione che il peso di questa forma di pagamento, più economica e più comoda, è ancora molto basso sul totale degli incassi, il risultato è molto soddisfacente e va nel senso voluto dall'azienda.

Anche i dati nazionali, indicano il 2014 come un anno di arretramento della domanda di parcheggi, probabilmente in conseguenza della permanenza di uno stato di crisi economica diffuso. Nel caso della M&P, a questa situazione si è aggiunta una difficoltà congiunturale di garantire, nei primi due terzi dell'anno, un livello dei controlli su strada ottimale per carenza di personale, assente o impiegato in altre attività.

Relativamente alla voce proventi vari, va evidenziato che nel 2013 includeva una posta di natura straordinaria di oltre 75.000 euro relativi a lavori di manutenzione straordinaria presso i parcheggi, riaddebitati al Comune, proprietario degli immobili. Senza tale posta il valore di questa voce sarebbe stato in linea con l'anno 2014.

Per descrivere l'andamento della gestione nel corso dell'esercizio 2014 il conto economico è stato riclassificato e messo a confronto con i due esercizi precedenti. I criteri di riclassificazione adottati, nel rispetto della dottrina, sono costanti nel corso dei tre anni e sono ispirati alla rappresentazione della performance caratteristica dell'azienda, performance che viene ben misurata dal Reddito Operativo. Sono state pertanto riclassificate, per natura, tutte le voci del conto economico, imputando alla gestione straordinaria tutte quelle che non erano strettamente inerenti all'attività d'impresa o erano di competenza di altri esercizi. È il caso degli accantonamenti effettuati in tutti e tre gli anni, in relazione ad una controversia legale per l'assunzione di un dipendente, importi che si ritrovano riclassificati, appunto, all'interno della gestione straordinaria, non influenzando così il Reddito Operativo dell'esercizio.

La riclassificazione operata permette inoltre di meglio spiegare come si è

formato il risultato netto di esercizio, individuando più efficacemente come i vari componenti, positivi e negativi, abbiano contribuito alla performance aziendale.

Se l'utile netto dell'esercizio 2014 è pari a quello dell'anno precedente, la loro formazione è sostanzialmente diversa, sia per quanto riguarda il reddito operativo che le componenti non operative (Gestione finanziaria, Gestione straordinaria, Gestione delle imposte).

| | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 2.944.443 | 3.055.303 | 3.011.286 |
| Altri ricavi e proventi: | 33.249 | 103.396 | 31.501 |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 2.977.692 | 3.158.699 | 3.042.787 |
| Consumi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 91.957 | 62.554 | 64.939 |
| Costi per servizi | 694.917 | 729.191 | 733.984 |
| Godimento beni di terzi | 1.007.483 | 533.067 | 527.797 |
| Spese per il personale | 1.011.360 | 1.134.632 | 1.101.900 |
| Ammortamenti e svalutazioni | 55.505 | 59.345 | 30.791 |
| Altri accantonamenti | | | |
| Oneri diversi di gestione | 157.815 | 606.629 | 433.909 |
| TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE | 3.019.037 | 3.125.418 | 2.893.322 |
| REDDITO OPERATIVO | -41.345 | 33.281 | 149.465 |
| TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI | 13.051 | 13.446 | 12.261 |
| TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | 3.750 | -31.282 | -91.779 |
| REDDITO PRIMA DELLE IMPOSTE (EBIT) | -24.544 | 15.445 | 69.947 |
| Imposte dell'esercizio | 19.555 | 14.008 | 68.452 |
| UTILE / PERDITA DI ESERCIZIO | -44.099 | 1.437 | 1.495 |

Il reddito operativo, pari a 149 mila euro, ha beneficiato della minore imposta Tosap dovuta e corrisposta per l'esercizio 2014: il ricalcolo effettuato ha portato un risparmio, rispetto al 2013, di circa 180 mila euro. Tale costo si trova all'interno dell'aggregato denominato oneri diversi di gestione che infatti passa dai 606 mila euro del 2013 ai 433 mila dell'esercizio appena concluso.

Gli altri componenti non variano sensibilmente rispetto all'anno precedente: i consumi sono stabili, come pure i costi sostenuti per servizi e godimento di beni di terzi, voce in cui trova allocazione il corrispettivo pagato al Comune per la gestione della sosta ad Ancona, le spese per il personale scendono di 30 mila euro, con un organico fermo a 34 unità, grazie alle minori spese per personale interinale, gli ammortamenti passano da 59 a 30 mila euro in quanto alcuni beni, acquistati in precedenti esercizi, hanno concluso il periodo di ammortamento nel corso del 2013.

La gestione finanziaria, positiva, è anch'essa rimasta sostanzialmente stabile, pur in presenza di una riduzione dei tassi di interesse pagati dalle banche, riduzione accentuatasi nel corso dell'ultima parte dell'anno.

La performance netta del 2014 è stata influenzata inoltre negativamente dalle imposte di esercizio: 68 mila euro e dalla gestione straordinaria : -91 mila euro.

L'Ires di esercizio è pari a 36 mila euro, mentre per l'Irap sono stati stanziati 33 mila euro, a questi va sottratto il saldo netto per imposte anticipate-imposte differite riferite all'esercizio, positivo per 1.433 euro.

All'interno della gestione straordinaria, come già detto, trovano allocazione tutti quei componenti, positivi o negativi, che non ineriscono direttamente all'attività o che, pur essendo inerenti, si riferiscono ad esercizi precedenti. Alla sopravvenienza passiva di 48 mila euro, già descritta in nota integrativa, si è aggiunto l'importo di 9 mila euro di vecchi crediti inesigibili, prudentemente stralciati, e altre sopravvenienze passive tra cui altri 9 mila euro di spese relative al 2013, non precedentemente contabilizzate.

Ultima annotazione al conto economico riclassificato: la considerevole differenza tra il valore degli Altri ricavi e proventi dell'anno 2013 (103.396 euro) rispetto sia al 2012 che al 2014, è interamente determinata dal riaddebito al Comune di spese di manutenzione straordinaria sostenute su beni di loro proprietà per oltre 75 mila euro.

Anche per analizzare la situazione patrimoniale e finanziaria, abbiamo riclassificato lo Stato Patrimoniale degli ultimi tre anni utilizzando il criterio temporale.

| STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO: ATTIVO | | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| <i>Attivo</i> | 2012 | 2013 | 2014 |
| ATTIVO FISSO | € 109.873 | € 164.953 | € 131.600 |
| Immobilizzazioni immateriali | € 43.683 | € 62.765 | € 63.313 |
| Immobilizzazioni materiali | € 53.793 | € 89.791 | € 55.890 |
| Immobilizzazioni finanziarie | € 12.397 | € 12.397 | € 12.397 |
| ATTIVO CIRCOLANTE (AC) | € 994.199 | € 1.079.890 | € 1.246.311 |
| Magazzino ed altre disponibilità | € 18.791 | € 48.448 | € 56.585 |
| Liquidità totali | € 975.408 | € 1.031.442 | € 1.189.726 |
| Liquidità differite | € 248.393 | € 186.016 | € 193.689 |
| Liquidità immediate | € 727.015 | € 845.426 | € 996.037 |
| CAPITALE INVESTITO (CI) | € 1.104.072 | € 1.244.843 | € 1.377.911 |

Le risorse liquide al 31/12 continuano ad aumentare e consentiranno nel prossimo esercizio di affrontare gli investimenti approvati nel Budget aziendale con un ottimo margine di sicurezza e tranquillità.

| STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO : PASSIVO | | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 2012 | 2013 | 2014 |
| MEZZI PROPRI | € 298.087 | € 299.524 | € 301.018 |
| Capitale sociale | € 214.276 | € 214.276 | € 214.276 |
| Riserve | € 83.811 | € 85.248 | € 86.742 |
| PASSIVITA' CONSOLIDATE | € 323.994 | € 346.987 | € 347.230 |
| | | | |
| PASSIVITA' CORRENTI | € 481.991 | € 598.332 | € 729.663 |
| | | | |
| CAPITALE DI FINANZIAMENTO | € 1.104.072 | € 1.244.843 | € 1.377.911 |

La performance finanziaria e patrimoniale dell'azienda è in continuo miglioramento, sia dal punto di vista dell'equilibrio, che da quello della struttura come risulta evidente dall'analisi degli indici sotto riportati.

| INDICATORI DI FINANZIAMENTO E DI STRUTTURA | | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--|----------------|----------------|----------------|
| Margine primario di struttura | <i>Mezzi propri - Attivo fisso</i> | 188.214 | 134.571 | 169.418 |
| Indice di copertura | <i>Mezzi propri / Attivo fisso</i> | 2,7 | 1,8 | 2,3 |
| Margine secondario di struttura | <i>(Mezzi propri + Passività consolidate) - Attivo fisso</i> | 512.208 | 481.558 | 516.648 |
| Indice di copertura allargato | <i>(Mezzi propri + Passività consolidate) / Attivo fisso</i> | 5,7 | 3,9 | 4,9 |
| Indice della Leva finanziaria | <i>(Pml + Pc) / Mezzi Propri</i> | 2,7 | 3,2 | 3,6 |

Prova ne sono gli andamenti sia dell'indice di copertura delle immobilizzazioni, che mette in relazione l'attivo fisso con il capitale proprio, sia dell'indice di copertura allargata, che al capitale proprio aggiunge anche il passivo consolidato. Il valore della leva finanziaria, in crescita negli ultimi anni, indica la capacità dell'azienda di attrarre fonti di finanziamento: per ogni euro di capitale proprio investito, ce ne sono 3,6 reperiti da terzi. Va comunque precisato che tali fonti esterne non sono banche o istituti di credito, bensì fornitori o altri soggetti che "fanno credito" alla M&P. Inoltre, in valore assoluto, l'ammontare dei debiti verso terzi è di gran lunga inferiore a quello dei crediti a breve termine: garanzia di equilibrio e solvibilità.

Anche sul fronte della liquidità e, come si diceva, della solvibilità gli indicatori rappresentati confermano quanto già affermato in precedenza.

| INDICATORI DI SOLVIBILITA' | | 2012 | 2013 | 2014 |
|----------------------------|---|----------------|----------------|----------------|
| Capitale circolante netto | <i>Attivo circolante - Passività correnti</i> | 512.208 | 481.558 | 516.648 |
| Rapporto corrente | <i>Attivo circolante / Passività correnti</i> | 2,1 | 1,8 | 1,7 |
| Margine di tesoreria | <i>(Liquidità differite + Liquidità immediate) - Passività correnti</i> | 493.417 | 433.110 | 460.063 |
| Indice di liquidità | <i>(Liquidità differite + Liquidità immediate) / Passività correnti</i> | 2,0 | 1,7 | 1,6 |

L'indice di liquidità (o test acido) si posiziona a 1,6, ciò significa che grazie alle disponibilità a breve termine (entro i 12 mesi successivi) l'azienda riuscirà a far fronte 1,6 volte, quasi il doppio, a tutti gli impegni a breve. Anche il rapporto corrente, altro indicatore di solvibilità immediata, presenta un valore di tutto rispetto.

In conclusione, passando ad analizzare l'ultima serie di indicatori di performance, il 2014, grazie soprattutto alla riduzione dell'incidenza del costo del personale ed alla minor Tosap pagata, risulta essere il migliore dei tre anni mostrati in tabella.

| INDICI DI REDDITIVITA' | | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|--|--------|-------|-------|
| ROE | <i>Risultato netto/Mezzi propri</i> | -14,8% | 0,5% | 0,5% |
| ROI | <i>Reddito operativo/Capitale totale investito</i> | -3,7% | 2,7% | 10,8% |
| ROS | <i>Risultato operativo/ Ricavi di vendite</i> | -1,4% | 1,1% | 5,0% |
| INCIDENZA DEL COSTO DEL LAVORO | <i>Spese per il personale/Ricavi</i> | 34,3% | 38,9% | 36,6% |
| INCIDENZA POSITIVA DELLA GESTIONE FINANZIARIA | <i>Gestione finanziaria/Ricavi</i> | 0,4% | 0,5% | 0,4% |

Se il Roe, Return on Equity, rimane stabile ad un valore prossimo allo zero; il Roi, Return on Investment, il principale degli indicatori, sale al 5%: un valore già importante frutto delle considerazioni svolte in questa relazione.

Fatti di rilievo accaduti dopo la chiusura dell'esercizio ed evoluzione prevedibile della gestione nell'esercizio 2014.

Con un'assemblea straordinaria, tenutasi nel corso del mese di Febbraio 2015, è stato modificato lo statuto della società, inserendo la possibilità, prima non prevista, che, a scelta dell'assemblea, essa possa essere amministrata alternativamente da un Consiglio di amministrazione o da un Amministratore unico. Inoltre è stata recepita nello statuto, riguardo alla composizione degli organi sociali, la normativa di legge sulla parità di genere.

Nel Gennaio 2015 è stato sottoscritto tra direzione aziendale, RSU e sindacati di categoria, un accordo aziendale molto importante, che getta le basi per un miglioramento della produttività e consente una maggiore flessibilità. La soddisfazione dell'azienda è grande: si tratta infatti di un tassello e di un segnale molto importanti nella direzione giusta, segnale che viene anche dai lavoratori.

Nel corso del mese di Febbraio è stata indetta la gara per l'acquisto dei parcometri, fino ad oggi acquisiti dall'azienda con un contratto di noleggio operativo.

Da questo e da una collaborazione attiva del personale dovrebbero provenire recuperi di produttività e risparmi indispensabili in un esercizio che sul fronte dei ricavi si presenta, nel primo bimestre, in leggero decremento rispetto a quello precedente.

In ottemperanza a quanto disposto dall'articolo 2428 del Codice Civile, punti 1) ,2), 3), 4), 6-bis), si dichiara quanto segue.

Attività di ricerca e sviluppo

La società non ha svolto attività di ricerca e sviluppo.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e sottoposte al controllo di queste ultime.

La società è attualmente controllata dal Comune di Ancona quale unico socio. Non detiene partecipazioni in società direttamente controllate o sottoposte al controllo del Comune medesimo.

Notizie sulle azioni proprie e/o di società controllanti possedute dalla società.

La società non possiede azioni proprie e/o di società controllanti.

Notizie relativamente all'uso di strumenti finanziari.

La società non ha fatto uso di strumenti finanziari volti a limitare il rischio di cambio o di tasso di interesse.

Inoltre la società non è esposta a tali rischi, ed anche relativamente al rischio credito, incassando oltre il 95% dei propri ricavi in contanti, non ci

sono strumenti esterni di copertura (assicurazioni, factoring, ecc) ma la copertura dei rischi di incasso è affidata ad un fondo di svalutazione crediti di cui si è già parlato.

In conclusione, si propone di deliberare l'approvazione del Bilancio dell'esercizio 2014, chiuso con un utile di Euro 1.495,00, e della Relazione sulla gestione e di destinare il risultato di esercizio come segue:

- € 1.495,00 a riserva straordinaria

Ancona, 13 marzo 2015

Il Consiglio di Amministrazione:

Erminio Copparo _____ (Vice Presidente e Amministratore delegato)

Stefano Perilli _____ (Consigliere)

M.&P. MOBILITA' & PARCHEGGI SPA

Codice fiscale 02150990428 – Partita iva 02150990428 VIA SENIGALLIA 18 - 60100
ANCONA AN Numero R.E.A 165154 Registro Imprese di ANCONA n. 02150990428
Capitale Sociale € 214.276,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2014

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

Signori azionisti della M & P S.p.A.,

la società ha attribuito al Collegio sindacale anche le funzioni di revisione legale.

Diamo pertanto conto del nostro operato con la presente relazione.

Parte prima.

Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del Decreto Legislativo 27 gennaio 2010 n. 39

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2014 redatto dall'organo amministrativo ai sensi di legge e costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa.

Ricorrendone i presupposti, il bilancio è stato redatto in forma abbreviata, ai sensi dell'art. 2435 bis C.C. E' stata anche redatta la relazione sulla gestione poiché fornisce maggiori informazioni.

La situazione patrimoniale e quella economica, redatte rispettivamente secondo gli schemi dettati dagli articoli 2424, 2425 e 2435-bis cod. civ. sono così sintetizzabili:

Situazione patrimoniale

| | |
|--------------------------------|------------------|
| - immobilizzazioni | 96.244 |
| - attivo circolante | 1.277.745 |
| - ratei e risconti | <u>3.922</u> |
| TOTALE ATTIVO | 1.377.911 |
| | ===== |
| - patrimonio netto | 301.018 |
| - fondi per rischi ed oneri | 92.238 |
| - trattamento di fine rapporto | 341.842 |
| - debiti | 561.845 |
| - ratei e risconti | 80.968 |
| TOTALE PASSIVO | 1.377.911 |
| | ===== |

Conto economico

| | |
|--------------------------------------|------------------|
| -valore della produzione | 3.053.233 |
| - costi della produzione | <u>2.941.761</u> |
| - differenza | 111.462 |
| - proventi ed oneri finanziari | 12.261 |
| - totale della partite straordinarie | (53.776) |
| - imposte sul reddito dell'esercizio | <u>(68.452)</u> |
| - utile dell'esercizio | 1.495 |
| | ===== |

Abbiamo svolto la revisione legale del bilancio di esercizio della società chiuso al 31 dicembre 2014

La responsabilità della redazione del bilancio compete agli amministratori, mentre è nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale.

L'esame del bilancio è stato svolto secondo gli statuiti principi di revisione in conformità ai predetti principi, la revisione è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro parere professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati a fini comparativi, secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 7 aprile 2014.

A nostro giudizio, il bilancio in esame nel suo complesso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico della M & P Mobilità Parcheggio Spa per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 in conformità alle norme che disciplinano il bilancio di esercizio.

Parte seconda

Relazione del Collegio sindacale sull'attività di vigilanza svolta nel corso dell'esercizio 2014 (art. 2429 cod. civ.)

La nostra attività relativa all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 ha tenuto conto delle norme di

comportamento del Collegio sindacale raccomandate dal Consiglio nazionale dei dottori commercialisti e degli esperti contabili. In particolare

1. abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sui principi di corretta amministrazione;
2. abbiamo partecipato alle adunanze del consiglio di amministrazione, svoltesi nel rispetto delle norme di legge e di statuto che ne disciplinano il funzionamento e sulla base di ciò possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interessi o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
3. con l'ottenimento delle informazioni da parte degli amministratori e dei responsabili aziendali e con l'esame della documentazione trasmessaci abbiamo vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società e del suo sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione. A tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da segnalare.
4. Dalla data della nostra nomina, nel rispetto delle previsioni di legge e statutarie, siamo stati periodicamente informati dagli amministratori sull'andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione.
5. Non sono pervenute, nel corso dell'esercizio, denunce ai sensi dell'art. 2408 c.c.
6. Gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge di cui all'art. 2423, c. 4, c.c.
7. Il collegio, in relazione a quanto evidenziato nelle relazioni ai bilanci 2011-2012-2013 in ordine alle manutenzioni straordinarie di cui necessitano alcuni parcheggi di proprietà del Comune (relazioni cui si rinvia per informazioni di dettaglio) da atto di quanto segue :
 - a) il responsabile della sicurezza della società si è costantemente tenuto in contatto con i tecnici del Comune e anche con il loro ausilio ha aggiornato e consegnato al consiglio di amministrazione della società, in data 10 settembre 2014, la relazione sulla sicurezza di tutti parcheggi;
 - b) la società, durante il corso dell'anno ha continuato i lavori per la messa in sicurezza degli impianti;
 - d) i lavori per il parcheggio degli Archi sono stati completati nel mese di luglio 2014, con conseguente collaudo positivo e rilascio da parte dei VVFF del nuovo certificato di prevenzione incendi;
 - e) per ciò che riguarda i parcheggi Traiano, Torrioni, Cialdini e Scosciacavalli, il consiglio di amministrazione ha costantemente monitorato

la stato della procedura per l'avvio dei relativi lavori presso i competenti Uffici comunali tanto che il Comune di Ancona con lettera del Dirigente dell'Area Progettazioni, Manutenzioni, Viabilità, Frana, Protezione Civile e Sicurezza, in data 27 marzo 2015, ha comunicato che i progetti esecutivi relativi per la manutenzione straordinaria dei parcheggi relativi ai contratti di servizio sono pronti, che gli stessi verranno approvati dalla Giunta Comunale entro la prima settimana di Aprile con la conseguenza che, espletate le gare di appalto, i lavori inizieranno entro il mese di Maggio.

Il bilancio di esercizio 2014 chiude con un utile di euro 1.495,00. Detto risultato è anche influenzato dalla rilevazione della sopravvenienza passiva di € 48.758,00 conseguente ad un ricalcolo più adeguato di alcuni costi capitalizzati e riaddebitati al Comune di Ancona.

Sulla base di tutto quanto precedentemente detto, ivi inclusa la prima parte della presente relazione, non rileviamo motivi ostativi all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2014, che evidenzia un utile di € 1.495,00, e concordiamo sulla proposta degli amministratori in merito alla sua destinazione.

Il collegio sindacale ringrazia i componenti del Consiglio di Amministrazione ed il personale dipendente per la collaborazione e per la disponibilità dimostrata.

Ancona, 27 marzo 2015

IL COLLEGIO SINDACALE

Stefano Coppola (Presidente)

Valerio Vico

Gabriele Gambelli

M & P – MOBILITÀ & PARCHEGGI – S.p.A.
Società Unipersonale
Sede legale e Amministrativa : Via Senigallia 18 – 60126- ANCONA
CF e Partita IVA n. 02150990428

ASSEMBLEA DEI SOCI

Il giorno 30.04.2015 alle ore 12,00, presso il Palazzo degli Anziani sito in Ancona, Piazza Stracca , a seguito di regolare convocazione, si è tenuta l'assemblea ordinaria della società M&P Mobilità & Parcheggio Spa, per discutere il seguente:

ORDINE DEL GIORNO

1. Deliberazioni ai sensi dell'art.2364 del codice civile per approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2014.
2. Varie ed eventuali

Ai sensi dell'art. 17 dello statuto sociale, assume la presidenza dell'assemblea L'Amministratore unico della Società M&P, Dott. Erminio COPPARO, il quale, dopo aver constatato e fatto constatare :

- a) la regolare convocazione dell'assemblea dei soci;
- b) la presenza dell'intero capitale sociale così rappresentato:
Comune di Ancona, portatore del 100 per cento del capitale sociale e rappresentato con delega dell'Ill. ssimo. Sig. Sindaco Avv. Valeria MANCINELLI, acquisita agli atti, dall'Assessore alla Mobilità e Traffico del Comune di Ancona Geom. Stefano FORESI
- c) la presenza di tutti i componenti del Collegio Sindacale nelle persone dei signori: Dr. Stefano COPPOLA Presidente, Dr. Gabriele GAMBELLI e D.ssa Marta GIANGRISOSTOMI Sindaci effettivi;

dichiara l'assemblea validamente costituita ed atta a deliberare sui punti posti all'ordine del giorno.

Su proposta del Presidente, l'Assemblea chiama a fungere da Segretario il Responsabile della Società M&P Dott. Paolo PINGI, che accetta.

Il Presidente dichiara aperta la seduta.

Sul primo punto all'ordine del giorno prende la parola il Presidente che dà lettura del bilancio chiuso al 31.12.2014, composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa; dà, inoltre, lettura della relazione sulla gestione.

Terminata la lettura il Presidente sottolinea una sostanziale stabilità rispetto al risultato d'esercizio ottenuto nel 2013 ed evidenzia che il reddito operativo è nettamente migliorato passando dai € 3.000,00 del 2013 ai € 101.000,00 del 2014. Di seguito il Presidente illustra le prospettive che si stanno delineando per l'esercizio in corso evidenziando che, rispetto al budget presentato ed approvato all'inizio dell'anno è intervenuto un aumento considerevole della TOSAP a carico di M&P, la quale passerebbe dai € 244.000,00 pagati nel 2014 ai € 350.000,00 che Ancona entrate ha già computato a nostro carico per il 2015. L'aggravio di costi che si prospetta alla luce di tali dati ammonterebbe a circa € 106.000,00 annui, i quali comunque potrebbero essere sostenuti a bilancio

prendendo atto che i nuovi orari e le nuove regolamentazioni adottate per il settore ausiliari stanno cominciando a dare i loro frutti.

Inoltre l'acquisto dei parcometri finora utilizzati con la formula del noleggio operativo porterà un risparmio nella seconda parte dell'anno. Si confida in una diminuzione del canone d'affitto della sede che, se accolto così come richiesto, dovrebbe portare un risparmio annuo di circa € 5.000,00 ed inoltre, appena verrà approvata e posta alla firma la nuova convenzione, sarà previsto a favore di M&P un corrispettivo, già concordato, di € 40.000,00 annui per la gestione dell'Ufficio permessi.

Non da ultimo va considerato che la scelta di amministrare la Società con un Amministratore unico rispetto ad un Cda porterà un risparmio di € 12.500,00 lordi annui

Il Presidente conclude la sua illustrazione dichiarandosi fiducioso per le prospettive future ma preannuncia la necessità di convocare, a termine di regolamento, una nuova assemblea per l'adeguamento e l'approvazione della revisione Budget 2015.

Prende poi la parola il Dott. Stefano COPPOLA, Presidente del Collegio Sindacale, il quale dà lettura della relazione del collegio sindacale al bilancio chiuso al 31.12.2014, redatta ai sensi dell'art. 2429 c.c.

Al termine della lettura il Presidente dell'assemblea ed il Presidente del collegio Sindacale ringraziano il Dott. Valerio VICO, dimessosi in data 28 aprile per motivi personali, per il lavoro svolto nel corso di tutti gli anni passati quale membro del Collegio, lodandone le doti umane e professionali

Al termine della discussione alla quale partecipano tutti gli intervenuti il Presidente sottopone all'approvazione il Bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2014 che evidenzia un'utile di esercizio di € 1.437,00 ed invita l'assemblea a deliberare in merito.

L'Assemblea, in modo palese, e con il voto favorevole dell'intero capitale sociale, rappresentato dal Comune di Ancona, portatore di n. 214.276 azioni pari al 100 per cento del capitale sociale,

DELIBERA

- di approvare il bilancio chiuso al 31 dicembre 2014, che evidenzia un'utile di € 1.495,00 e la relazione sulla gestione;
- di destinare tale utile a riserva straordinaria

Varie ed eventuali

Non sono state poste questioni in merito

Non essendovi altro da discutere e deliberare il Presidente dichiara sciolta la seduta alle ore 13,30.

Il Segretario Dott. Paolo Pingi

Il Presidente Dott. Erminio Copparo

L'Assessore alla Mobilità e Traffico del Comune di Ancona con delega
del Sindaco Avv. Valeria Mancinelli
Geom. Stefano Foresi