

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2006

PISAMO AZIENDA PER LA MOBILITA' SPA

Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI CON UNICO SOCIO

Sede legale: PISA PI VIA BATTISTI CESARE 71

Codice fiscale: 01707050504

Numero Rea: PI - 148316

- Capitolo 1 - PROSPETTO CONTABILE da pag 2 a 6
- Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA da pag 7 a 13
- Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA da pag 14 a 15
- Capitolo 4 - RELAZIONE SINDACI da pag 16 a 18

IMPOSTA DI BOLLO VIRTUALE PI AUT.N.6187 DEL 26/01/2001

## PISAMO AZIENDA PER LA MOBILITA SPA

Sede in PISA

VIA BATTISTI 71

CAPITALE SOCIALE 250.000,00 I.V.

Codice Fiscale 01707050504

Nr.Reg.Imp. 01707050504

Nr. R.E.A. 148316

Società unipersonale

sotto direzione e coordinamento del Comune di Pisa ex art. 2497 e seguenti del codice civile

*Bilancio dell'esercizio  
 dal 01/01/2006 al 31/12/2006*

*Redatto in forma abbreviata  
 ai sensi dell'art. 2435 bis C.C..*

### STATO PATRIMONIALE

<u>ATTIVO</u>	31/12/2006	31/12/2005
<b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I Immobilizzazioni immateriali</b>		
01 Valore netto immobilizzazioni immateriali	99.925	90523
<b>Totale I</b>	<b>99.925</b>	<b>90.523</b>
<b>II Immobilizzazioni materiali</b>		
01 Valore lordo immobilizz. materiali	1.100.496	589.132
02 Fondo di ammortamento immobilizz. materiali	(194.349)	(59.141)
03 Svalutazioni immobilizzazioni materiali	(0)	(0)
<b>Totale II</b>	<b>906.147</b>	<b>529.991</b>
<b>III Immobilizzazioni finanziarie</b>		
<b>Totale III</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>1.006.072</b>	<b>620.514</b>
--------------------------------	------------------	----------------

**C) ATTIVO CIRCOLANTE**

<b>I Rimanenze materie prime</b>	2.122	39.858
----------------------------------	-------	--------

<b>Totale I</b>	<b>2.122</b>	<b>39.858</b>
-----------------	--------------	---------------

**II Crediti**

01 entro l'esercizio successivo	1.459.283	650.385
---------------------------------	-----------	---------

<b>Totale II</b>	<b>1.459.283</b>	<b>650.385</b>
------------------	------------------	----------------

**III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

<b>Totale III</b>	<b>500.297</b>	<b>0</b>
-------------------	----------------	----------

**IV Disponibilità liquide**

Depositi bancari e postali	317.306	637.930
----------------------------	---------	---------

Denaro e valori in cassa	2.499	249
--------------------------	-------	-----

<b>Totale IV</b>	<b>319.805</b>	<b>638.179</b>
------------------	----------------	----------------

<b>TOT. ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>2.281.508</b>	<b>1.328.422</b>
-------------------------------	------------------	------------------

<b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>76.854</b>	<b>33.911</b>
-----------------------------------	---------------	---------------

<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>3.364.444</b>	<b>1.982.847</b>
-------------------------	------------------	------------------

**PASSIVO**

31/12/2006

31/12/2005

**A) PATRIMONIO NETTO**

I Capitale	250.000	250.000
------------	---------	---------

II Riserva sovrapp. azioni	0	0
----------------------------	---	---

III Riserva di rivalutazione	0	0
------------------------------	---	---

IV Riserva legale	3.646	46
-------------------	-------	----

V Riserva statutarie	0	0
----------------------	---	---

VI Riserva per azioni proprie	0	0
-------------------------------	---	---

VII Altre riserve	69.275	875
-------------------	--------	-----

VIII Utili (perdite) a nuovo	0	0
------------------------------	---	---

IX Utile (perdita) dell'es.	142.499	72.000
<b>TOT.PATRIMONIO NETTO</b>	<b>465.420</b>	<b>322.921</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>640.470</b>	<b>310.538</b>
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>34.590</b>	<b>64.444</b>
<b>D) DEBITI</b>		
01 Esigibili entro l'es.successivo	1.856.572	852.955
02 Esigibili oltre l'es.successivo	322.918	404.324
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>2.179.490</b>	<b>1.257.279</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>	<b>44.474</b>	<b>27.663</b>
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>3.364.444</b>	<b>1.982.845</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
01 Immobile in fitto di azienda	1.590.456	
02 Beni fungibili in fitto di azienda	1.079.079	
03 fondo ammortamento beni in fitto di azienda		384.374
04 fondo ammortamento immobile in fitto di azienda		336.519
05 Concedente azienda in affitto.		1.948.642
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>2.669.535</b>	<b>2.669.535</b>

**CONTO ECONOMICO**

31/12/2006

31/12/2005

**A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

01 Ricavi vendite e prestazioni	7.532.073	7.106.989
02 Var. rimanenze di prod. in lavorazione, semil. e finiti		15.106
05 Altri ricavi e proventi		
<i>a)</i> altri ricavi e proventi	64.859	1.577
Totale 5	64.859	1.577

<b>TOT. VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>7.596.932</b>	<b>7.123.672</b>
-------------------------------------	------------------	------------------

**B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

06 Materie prime, sussidiarie di consumo e di merci	(59.546)	(92.097)
07 Servizi	(3.243.347)	(2.944.916)
08 Godimento beni di terzi	(3.273.296)	(3.481.818)
09 Costi per il personale		
<i>a)</i> salari e stipendi	(145.314)	(122.352)
<i>b)</i> oneri sociali	(31.516)	(36.964)
<i>c)</i> trattamento di fine rapporto	(10.290)	(10.351)
<i>d)</i> trattamento di quiescenza e simili	(0)	(0)
<i>e)</i> altri costi	(0)	(0)
Totale 9	(187.120)	(169.667)
10 Ammortamenti e svalutazioni		
<i>a)</i> ammortamenti delle immob. immateriali	(37.170)	(25.116)
<i>b)</i> ammortamenti delle immob. materiali	(137.832)	(47.647)
<i>c)</i> ammortamento beni fungibili	(171.794)	(205.055)
<i>d)</i> svalutazioni attivo circ. e disp. liquide	(.1.925)	(9.694)
Totale 10	(348.721)	(287.512)
11 Var. rimanenze di materie suss., di consumo e merci	(37.736)	
13 Altri accantonamenti	(117.886)	(0)
14 Oneri diversi di gestione	(16.437)	(3.816)

<b>TOT. COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>(7.284.089)</b>	<b>(6.979.826)</b>
------------------------------------	--------------------	--------------------

<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE</b>	<b>312.843</b>	<b>143.846</b>
--	----------------	----------------

**C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

15 Proventi da partecipazioni		
16 Altri proventi finanziari		
d4) Interessi attivi da c/c bancari	26.435	13.642
Totale 16d)	26.435	13.642
Totale 16	26.435	13.642
17 Interessi e altri oneri finan.		
d) v/altre imprese	(27.802)	(17.086)
Totale 17	(27.802)	(17.086)
<b>TOT. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>	<b>(1.367)</b>	<b>(3.444)</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOT. RETTIFICHE DI VALORE</b>	<b>(0)</b>	<b>(0)</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
<b>TOT. PARTITE STRAORDINARIE</b>	<b>(0)</b>	<b>0</b>
<b>RISULT. PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>311.476</b>	<b>140.402</b>
22 Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti	(128.725)	(68.400)
b) Imposte differite	(40.252)	
Totale 22	(168.977)	(68.400)
<b>23 UTILE (PERDITA)</b>	<b>142.499</b>	<b>72.000</b>

*Il presente bilancio è conforme ai risultati delle scritture contabili.*

*Pisa 10 febbraio 2007.*

L'amministratore unico  
Paolicchi Alberto

***PISAMO AZIENDA PER LA MOBILITA SPA***

***Sede in PISA, via Battisti 71***

***Capitale sociale 250.000 i.v.***

***Codice Fiscale 01707050504***

***Nr.Reg.Imp.01707050504***

***Nr. R.E.A.148316***

***Società unipersonale***

**sotto direzione e coordinamento del Comune di Pisa ex art. 2497 e  
seguenti del codice civile**

***NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO  
DAL 01/01/2006 AL 31/12/2006***

## **NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2006 REDATTA IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART. 2435 BIS COD. CIV.**

Signori Soci,

il bilancio che andiamo ad esaminare si riferisce all'esercizio che va dall' 01/01/2006 al 31/12/2006. Esso evidenzia un utile di 142.499 dopo avere accantonato imposte dell' esercizio per euro 128.726 ed imposte differite per euro 40.251.

Nel corso di questo esercizio con atto pubblico del 17 marzo 2006 il Comune di Pisa ha acquistato dalla società "Compagnia Pisana Trasporti spa" di Pisa, azioni nominali per euro 62.500,00 e da tale data pertanto la società è interamente partecipata dal Comune di Pisa.

Il Comune di Pisa, inoltre, ha ritenuto la nostra società capace di gestire la realizzazione delle infrastrutture stradali, ragione per cui è stato girato alla Pisamo la gestione del contratto la con "La Lanital" , società consortile per i servizi integrati, il cui corrispettivo pari ad euro 893.450 per l'esercizio 2006 è stato decurtato dal canone riconosciuto al Comune di Pisa ed inserito alla voce B8 del conto economico.

Altresì il Comune di Pisa ha assegnato alla Pisamo la somma di euro 468.000 quale contributo in conto capitale finalizzato alla realizzazione di interventi specifici sulla mobilità. La nostra società ha concluso nel corso dell'esercizio 2006 la realizzazione di tali opere e pertanto il contributo è divenuto liquidabile ed incassabile nel 2007.

Si evidenzia che il presente bilancio è redatto con riferimento alle norme del codice civile in vigore dal 1° gennaio 2004 (D.Lgs. 17/1/2003 n. 6 e successive modificazioni e integrazioni). Anche la citazione delle norme fiscali è riferita alle disposizioni previste dalla riforma fiscale, entrata in vigore dal 1° gennaio 2004 e introdotta dal D.Lgs. 12/12/2003 n. 344 e successive modificazioni e integrazioni.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2005, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante (ai sensi dell'art. 2423 comma 1 Cod. Civ.), corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute, è redatto nel rispetto del principio della chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti:

### **PRINCIPI GENERALI**

- La valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica degli elementi dell'attivo e del passivo;
- nel bilancio sono indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci;
- non si è resa necessaria l'adozione di alcuna delle deroghe legittimate dal comma 4 dell'art. 2423 Cod. Civ.;
- i criteri di valutazione sono conformi a quelli adottati nel precedente esercizio.

### **CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO**

I criteri di valutazione conformi alle disposizioni dell'art. 2426 Cod. Civ. osservati nella redazione del bilancio, sono i seguenti:

#### **- A T T I V O -**

##### **IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

La loro iscrizione risiede nel fatto che dette spese possano erogare benefici futuri la cui utilità economica si protrarrà nell'arco del tempo; sono iscritte al costo sostenuto per la loro acquisizione comprensivo delle spese accessorie e sono ammortizzate sistematicamente in funzione della loro prevista utilità futura, mediante l'applicazione di adeguate aliquote di ammortamento.

La loro iscrizione, nonché la stima temporale di utilizzo, sono state concordate, ove richiesto, con il Collegio Sindacale.

##### **\* Costi di impianto e ampliamento**

La composizione della voce "Costi d'impianto e ampliamento" iscritta nello Stato Patrimoniale per 27.284 risulta la seguente:

Costi di costituzione saldo al 01/01/2006	38.198
Incremento di esercizio	0
Ammortamento di esercizio	-10.914
<b>TOTALE</b>	<b>27.284</b>

**\* Concessioni, licenze e marchi**

La composizione della voce "Concessioni, licenze e marchi" iscritta nello Stato Patrimoniale per 39.933 risulta la seguente:

Saldo al 01/01/2006	8.113
Incremento di esercizio	46.572
Ammortamento di esercizio	14.752
<b>TOTALE</b>	<b>39.933</b>

**\* Altre immobilizzazioni immateriali**

La composizione della voce "Altre immobilizzazioni immateriali" iscritta nello Stato patrimoniale per 44.212 risulta la seguente:

Costi pluriennali (migliorie) su beni di terzi saldo al 01/01/2006	44.212
Incremento di esercizio	0
Ammortamento di esercizio	11.504
<b>TOTALE</b>	<b>32.708</b>

### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore iscritto in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori di diretta imputazione.

Si precisa che nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Le quote di ammortamento imputate al conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economica e tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote di legge, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

### IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

La società non ha immobilizzazioni finanziarie.

### ATTIVO CIRCOLANTE

#### I. Rimanenze

Le **rimanenze finali di materie prime** sono state valutate in base al costo di acquisto.

#### II. Crediti

I crediti sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo e sono rettificati direttamente in conto a copertura dei crediti di dubbia esigibilità, mediante l'apposizione al Conto Economico (voce B10d) dell'importo di 1.925 a titolo di svalutazione diretta.

#### D\* Ratei e Risconti attivi

In osservanza al principio della competenza temporale ed economica, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi:

nella voce "Ratei" è stata iscritta solo la parte di pertinenza dell'esercizio di quei proventi che sono comuni a due o più esercizi.

nella voce "Risconti" è stata iscritta solo la parte di pertinenza degli esercizi futuri di quelle spese comuni a due o più esercizi.

### - P A S S I V O -

#### B\* Fondi per rischi e oneri

Sono stati accantonati:

- Fondi per rischi ed oneri destinati a coprire perdite relative al deperimento dei beni fungibili dell'affittante, costi che alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati sia per l'ammontare che per la data di accadimento. Gli stanziamenti sono stati calcolati sulla base di una ragionevole stima degli elementi a disposizione.
- Fondi per rischi ed oneri destinati a coprire eventuali rischi sui lavori eseguiti;
- Fondi per incentivazione secondo la legge Merloni

- Fondi per la promozione sulla sosta.
- Fondo per imposte differite

In particolare nel bilancio risultano fondi rischi ed oneri per un totale di 640.470 costituiti dai seguenti fondi:

Fondo per rischi ed oneri relativi ai beni fungibili dell'affittante	482.332
Fondo rischi per lavori eseguiti	66.347
Fondo incentivazione legge Merloni	26.538
Fondo promozionale importanza sosta	25.000
Fondo Imposte differite	40.252
<b>TOTALE</b>	<b>640.470</b>

#### C\* Trattamento di fine rapporto

Nella voce "Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato" è stato indicato l'importo calcolato a norma dell'art. 2120 Cod. Civ.; il fondo risulta corrispondente alle reali indennità maturate globalmente, comprensivo delle quote pregresse a favore del personale dipendente in forza a fine esercizio.

#### D\* Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

#### E\* Ratei e risconti passivi

In osservanza al principio della competenza temporale: ed economica, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi:

nella voce "Ratei" è iscritta solo la parte di pertinenza dell'esercizio di quelle spese che sono comuni a due o più esercizi

nella voce "Risconti" è stata iscritta solo la parte di pertinenza degli esercizi futuri di quei ricavi comuni a due o più esercizi.

### ALTRI CRITERI DI VALUTAZIONE

.

#### \* Imposte sul reddito d'esercizio

Le imposte sono determinate sulla base di una realistica stima degli imponibili e dei conseguenti oneri tributari di competenza dell'esercizio in applicazione della normativa vigente.

#### CRITERI APPLICATI NELLE RETTIFICHE DI VALORE

#### \* Ammortamenti

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali sono stati calcolati sulla base di aliquote economico-tecniche che esprimono la residua possibilità di utilizzazione di ogni cespite. Relativamente ai beni materiali strumentali acquisiti nel corso dell'esercizio, le suddette aliquote sono state applicate nella misura del 50% ritenendo che ciò consenta comunque la corretta rappresentazione in bilancio degli ammortamenti e del valore dei beni.

Il costo dei beni di valore inferiore a euro 516,46 è stato interamente ammortizzato nell'esercizio di acquisizione; ciò non causa effetti distorsivi significativi.

#### CONVERSIONI POSTE IN VALUTA ESTERA

Non esistono in bilancio né debiti né crediti espressi originariamente in valuta estera.

#### VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DI BILANCIO

Art. 2427, comma 1, nn. 4,7-bis Cod.Civ.

### STATO PATRIMONIALE

#### - A T T I V O -

#### BI\* Immobilizzazioni immateriali

Il totale immobilizzazioni immateriali presenta un incremento di 9.402, passando da 90.523 (31/12/2005) a 99.925 (31/12/2006) e risulta così composto:

Descrizione	Saldo al 31/12/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2006
Costi di impianto ed ampliamento	38.198	-10.914	27.284
Concessioni, licenze, marchi	8.113	31.820	39.933
Altre immobilizzazioni immateriali	44.212	-11.504	32.708
<b>TOTALE</b>	<b>90.523</b>	<b>9.402</b>	<b>99.925</b>

#### BII\* Immobilizzazioni materiali

Il totale immobilizzazioni materiali presenta un incremento di 376.157 passando da 529.991

( 31/12/2005) a 906.147 ( 31/12/2006) e risulta così composto:

Descrizione	Saldo al 31/12/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2006
Impianti e macchinari	400.573	385.042	785.614
Attrezzature	39.845 -	21.740	18.105
altre immobilizzazioni materiali	89.573	12.855	102.428
<b>TOTALE</b>	<b>529.991</b>	<b>376.157</b>	<b>906.147</b>

#### **C\* Attivo circolante**

Il totale attivo circolante presenta un incremento di 953.086 passando da 1.328.422( 31/12/2005) a 2.281.508 ( 31/12/2006) e risulta così composto:

Descrizione	Saldo al 31/12/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2006
Rimanenze	39.858 -	37.736	2.122
Crediti verso clienti	249.174	162.315	411.489
Disponibilità liquide	638.179	181.924	820.103
Credito verso Erario	97.249	119.944	72.577
Crediti verso altri	303.962	526.639	975.217
<b>TOTALE</b>	<b>1.328.422</b>	<b>953.086</b>	<b>2.281.508</b>

Il saldo dei crediti verso clienti al 31 dicembre è al netto di perdite per euro 1.925.

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni hanno un saldo di euro 500.297 con un incremento di pari importo rispetto all'esercizio precedente; e trattasi di una operazione "pronti contro termine" aperta con l'Istituto Bancario San Paolo.

Le disponibilità liquide al 31 dicembre sono per euro 2499 contanti in cassa e per euro 317.306 quale saldo attivo presso i conti correnti bancari.

#### **D\* Ratei e risconti attivi**

I risconti attivi presentano un incremento di 42.943 passando da 33.911 ( 31/12/2005) a 76.864 ( 31/12/2006).

### - P A S S I V O -

#### **A\* Patrimonio netto**

Il patrimonio netto presenta un incremento di 142.499 passando da 322.921 ( 31/12/2005) a 465.420 ( 31/12/2006).

#### **B\* Fondi per rischi ed oneri**

Il totale fondi per rischi ed oneri presenta un incremento di 329.932 passando da 310.538 ( 31/12/2005) a 640.470 ( 31/12/2006) ed è relativo alle seguenti voci:.

Fondo per rischi ed oneri relativi ai beni fungibili dell'affittante	482.332
Fondo rischi per lavori eseguiti	66.347
Fondo incentivazione legge Merloni	26.538
Fondo promozionale importanza sosta	25.000
Fondo Imposte differite	40.252
<b>TOTALE</b>	<b>640.470</b>

#### **C\* Trattamento fine rapporto**

Il trattamento di fine rapporto presenta un decremento 29.854 passando da 64.444 ( 31/12/2005) a 34.590( 31/12/2005).

#### **D01\* Debiti entro l'esercizio**

Il totale dei debiti entro l'esercizio presenta un incremento di 1.003.618 passando da 852.955 ( 31/12/2005) a 1.856.572 ( 31/12/2006) e risulta così composto:

Descrizione	Saldo al 31/12/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2006
Debiti verso banche - rate mutuo	48.000	16.768	64.768
Fornitori	707.355	897.476	1.604.831
Debiti tributari	72.629	66.229	138.858
Debiti verso istituti previdenziali	6.297	3.198	9.495
altri debiti	18.674	19.947	38.621
<b>TOTALE</b>	<b>852.955</b>	<b>1.003.618</b>	<b>1.856.573</b>

**D02\* Debiti oltre l'esercizio**

Il totale dei debiti oltre l'esercizio presenta un decremento di euro 81.406 passando da euro 404.324 al 31/12/2005 a euro 322.918 31/12/2006 ed è relativo alle rate del finanziamento chirografaro concesso dalla Cassa Risparmio di Pisa..

**E\* Ratei e risconti passivi**

I ratei passivi presentano un incremento di 16.811 passando da 27.663 ( 31/12/2005) a 44.474 ( 31/12/2006).

**PROSPETTO DELLE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO NETTO**

Riepilogo dei movimenti nel patrimonio netto

Patrimonio Netto	Consistenza Iniziale	Pagamento dividendi	Altri Movimenti	Utile/perdita di esercizio	Consistenza finale
- Capitale	250.000	0	0	0	250.000
- Ris.sovrapr. az.	0	0	0	0	0
- Ris. da rivalut.	0	0	0	0	0
- Riserva legale	3.646	0	0	0	3.646
- Ris. Statutarie	0	0	0	0	0
- Altre riserve	69.275	0	0	0	69.275
- Ut./perd.a nuovo	0	0	0	0	0
- Utile/perd.d'es.	142.499	0	0	0	142.499
- Tot.Patrim. Netto	465.420	0	0	0	465.420

**PROSPETTO DELLE MOVIMENTAZIONI DEI FONDI**

**\* Altri fondi**

Esistenza iniziale	310.538
Accantonamento dell'esercizio	329.932
Utilizzi dell'esercizio	0
Esistenza a fine esercizio	640.470

**PROSPETTO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**

Esistenza iniziale	64.444
Accantonamento dell'esercizio	10.788
Utilizzi dell'esercizio	40.642
Esistenza a fine esercizio	34.590

**ELENCO PARTECIPAZIONI (DIRETTE O TRAMITE SOCIETA' FIDUCIARIE) IN IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE**

Art. 2427, comma 1, n. 5 Cod. Civ.

La società non detiene partecipazioni.

**AMMONTARE DEI CREDITI E DEI DEBITI DI DURATA SUPERIORE A CINQUE ANNI, DEI DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SUI BENI SOCIALI, CON SPECIFICA INDICAZIONE DELLA NATURA DELLE GARANZIE, RIPARTIZIONE DEI CREDITI E DEBITI PER AREA GEOGRAFICA**

Art. 2427, comma 1 n, 6 Cod. Civ.

**\* Debiti di durata residua superiore a cinque anni:**

Finanziamento chirografo nr.7524395 concesso da Cassa Risparmio di Pisa scadenza 10 febbraio 2012

**AMMONTARE DEGLI ONERI FINANZIARI IMPUTATI NELL'ESERCIZIO AI VALORI**

**ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE**

Art. 2427, comma 1, n. 8 Cod. Civ.

Nessun onere finanziario è stato capitalizzato.

**AMMONTARE DELLE IMPOSTE DIFFERITE**

Art.2427, comma 1, n. 14 cod. Civ.

Sono stante stanziare imposte differite per euro 40.251 relative agli ammortamenti anticipati sulle immobilizzazioni materiali.

**AMMONTARE COMPLESSIVO DEGLI EMOLUMENTI SPETTANTI AGLI AMMINISTRATORI E AI SINDACI**

Art. 2427, comma 1, n. 16 Cod. Civ.

Gli emolumenti complessivi corrisposti e spettanti, di competenza del corrente esercizio, ammontano a 0 e risultano così ripartiti:\*

Amministratori	39.000
Sindaci	31.600

**AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI IN AZIONI, TITOLI O VALORI SIMILI  
EMESSI DALLA SOCIETA'  
Art. 2427, comma 1, n. 18 Cod. Civ.**

La società non ha emesso titoli aventi le suddette caratteristiche.

**FINANZIAMENTI DEI SOCI**

**Art. 2427, comma 1, n. 19-bis Cod. Civ.**

**Art. 2427, comma 1, n. 20 Cod. Civ.**

Nell'esercizio in esame non ci sono stati finanziamenti da soci.

**OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA**

**Art. 2427, comma 1, n. 22 Cod. Civ.**

Non ci sono operazioni di locazione finanziaria

**Specifichiamo inoltre che nel bilancio in commento:**

\* non esistono azioni o quote di società controllanti dalla società anche per il tramite di società fiduciarie o di terzi;

\* non esistono proventi da partecipazione;

\* che nel corso dell'esercizio non sono state acquistate o alienate azioni o quote di società controllanti anche per il tramite di società fiduciarie o di terzi.

Precisiamo infine che, ai sensi dell'art. 2435 bis comma 4 Cod. Civ., ci siamo avvalsi dell'esonero ivi previsto per la redazione della relazione sulla gestione.

**CONCLUSIONI**

Sulla base di quanto esposto si propone, previa deduzione del 5% dell'utile di bilancio da destinare a riserva legale, di accantonare l'utile residuo alla riserva straordinaria.

PISA, 10 febbraio 2007.

L' Amministratore unico

ALBERTO PAOLICCHI

**"IL LEGALE RAPPRESENTANTE DOTT.COMMERCIALISTA CHE SOTTOSCRIVE IL  
DOCUMENTO TRAMITE APPOSIZIONE DELLA FIRMA DIGITALE DICHIARA CHE IL  
PRESENTE DOC. INFORMATICO E' CONFORME ALL'ORIGINALE DEPOSITATO PRESSO  
LA SOCIETA'.**

## **IMPOSTA DI BOLLO VIRTUALE PI.6187 DEL 26.01.2001**

### **ASSEMBLEA DEI SOCI DEL 28 FEBBRAIO 2007.**

Oggi 28 febbraio 2007 alle ore 11,00 presso la sede legale si è riunita l'assemblea dei soci della "PISAMO SPA" per deliberare e discutere sul seguente ordine del giorno:

1. approvazione bilancio 31/12/2006
2. adempimenti di cui all'art. 2364, primo comma numero 2)
3. varie ed eventuali

Presiede la riunione l'amministratore unico Paolicchi Alberto, il quale chiama a fungere da segretario il dott. Cima Riccardo.

Il presidente, verificata la presenza dell'intero capitale sociale rappresentato dal Comune di Pisa titolare del 100% del capitale sociale, in persona dell'assessore Cerri Fabrizio, verificata la presenza dell'intero collegio sindacale nelle persone del presidente Dott. Riccardo Della Santina, e dei sindaci effettivi Dott. Simone Tempesti e Dott. Joselito Lagonegro, dichiara valida ed idonea a deliberare la riunione.

Passando al primo punto all'ordine del giorno il presidente da lettura del bilancio al 31/12/2006, composto da stato patrimoniale e nota integrativa, e fornisce verbalmente una analisi completa della singole voci di bilancio. L'amministratore unico propone al socio la destinazione dell'utile di esercizio a riserva del patrimonio netto.

Prende la parola il presidente del collegio sindacale che da lettura della relazione dello stesso collegio che ricopre la funzione di collegio sindacale e di revisore contabile; il collegio invita i soci ad approvare il bilancio come è stato presentato dall'amministratore unico.

Prende la parola l'assessore Cerri il quale si congratula con la società per i risultati raggiunti, per l'efficienza e l'efficacia dimostrata e per gli ottimi risultati raggiunti nella integrazione fra sosta e trasporto pubblico locale.

Dopo ampia discussione l'assemblea dei soci all'unanimità

#### **Delibera**

- Di approvare il bilancio di esercizio 31/12/2006 che presenta un utile di euro 142.499,00
- Di destinare l'utile di esercizio a riserva legale come per legge (5%) e per la restante parte a riserva statutaria

Passando al secondo punto all'ordine del giorno, l'assemblea

#### **Delibera**

- Di confermare per il prossimo triennio il sig. Paolicchi Alberto alla carica di amministratore unico con il compenso attualmente in essere
- Di confermare per il prossimo triennio il collegio sindacale in carica conferendo allo stesso anche il ruolo di revisore contabile, e riconoscendo un compenso pari alle vigenti tariffe professionali.

Passando al punto varie ed eventuali l'amministratore unico illustra il progetto di via Battisti, lo strumento societario e le forme di finanziamento. L'assessore Cerri riferisce in assemblea che il socio è perfettamente a conoscenza del progetto e condivide le linee di gestione di tale operazione come prospettate dall'amministratore unico. Dopo ampia discussione l'assemblea

### **Delibera**

- Di autorizzare l'operazione immobiliare di via Battisti
- Di dare mandato all'amministratore unico, con tutti i più ampi poteri nessuno escluso, di partecipare alla costituzione della società "Sviluppo Pisa srl" con un capitale sociale di euro 120.000,00, società finalizzata alla realizzazione dell'intervento di via Battisti.

Giunti alle ore 12,30 e nessuno prendendo la parola al punto varie ed eventuali, viene dato mandato al segretario di redigere il presente verbale.

Il presidente

Alberto Paolicchi

Il segretario

Riccardo Cima

**"IL LEGALE RAPPRESENTANTE DOTT.COMMERCIALISTA CHE SOTTOSCRIVE IL DOCUMENTO TRAMITE APPOSIZIONE DELLA FIRMA DIGITALE DICHIARA CHE IL PRESENTE DOC. INFORMATICO E' CONFORME ALL'ORIGINALE DEPOSITATO PRESSO LA SOCIETA'.**

**IMPOSTA DI BOLLO VIRTUALE PI N.6187 DEL 26.01.2001**

*BILANCIO AL 31/12/2006*

*PISAMO AZIENDA PER LA MOBILITÀ SPA*

Società unipersonale

Sotto direzione e coordinamento del Comune di Pisa ex art. 2497 e seguenti del c.c.

*Sede in Pisa. Via Battisti, 71,*

*Capitale sociale 250.000,00 i.v.*

*Codice Fiscale 01707050504*

*Nr. Reg. Imp. 01707050504*

*Nr R.E.A. 148316*

***RAPPORTO DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL  
31.12.2006***

La società, costituita in data 4 giugno 2004, con atto redatto presso la Sede Municipale, avanti alla Dott.ssa Angela Nobile, segretario generale del Comune di Pisa e come tale autorizzata a rogare gli atti nella forma pubblico-amministrativa ai sensi dell'art. 97 comma 4 lett. c) del D.Lgs 18/08/2000 n. 267, in base all'art. 7 dell'atto costitutivo ed all'art. 19 dello statuto sociale ha attribuito al Collegio Sindacale sia l'attività di vigilanza che la funzione di controllo contabile ex art. 2409 bis 3° comma del c.c..

Per l'esercizio chiuso al 31/12/2006 abbiamo svolto entrambe le funzioni e con la presente relazione Vi rendiamo conto del nostro operato.

**▪ A. Funzioni di controllo contabile**

Abbiamo svolto il controllo contabile del bilancio d'esercizio della società chiuso al 31 dicembre 2006, ai sensi dell'articolo 2409-ter del Codice civile la cui redazione compete all'Amministratore unico, mentre è nostra responsabilità esprimere un giudizio sul bilancio stesso.

Nell'ambito della nostra attività di controllo contabile abbiamo verificato:

- nel corso dell'esercizio, con periodicità trimestrale, la regolare tenuta della contabilità sociale e la corretta rilevazione delle scritture contabili dei fatti di gestione,
- la corrispondenza del bilancio di esercizio alle risultanze delle scritture contabili e degli accertamenti eseguiti nonché la conformità dello stesso alle disposizioni di legge.

I nostri controlli sono stati pianificati e svolti al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio di esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile.

Il procedimento di controllo contabile ha compreso l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probatori a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché le valutazioni dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dall'Amministratore unico.

Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale. Lo stato patrimoniale ed il conto economico presentano la comparazione con i valori dell'esercizio precedente che rappresenta il primo esercizio di attività della società.

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 società PISAMO AZIENDA PER LA MOBILITA' S.p.a. per l'esercizio chiuso al 31/12/2006, in conformità alle norme che disciplinano il bilancio di esercizio.

#### ▪ **B. Funzioni di vigilanza**

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2006 abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione utilizzando, nell'espletamento dell'incarico, i suggerimenti indicati nelle " Norme di comportamento del collegio sindacale raccomandate dai Consigli nazionali dei dottori commercialisti e dei ragionieri ".

Del nostro operato Vi diamo atto con quanto segue.

Abbiamo partecipato a n. 2 assemblee dei soci, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono state conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono state manifestamente imprudenti, azzardate, in conflitto di interessi o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo ottenuto dall'Amministratore unico informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere, sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono state manifestamente imprudenti, azzardate, in conflitto di interessi o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dei responsabili delle funzioni. A tale riguardo Vi evidenziamo che non abbiamo particolari indicazioni da formulare.

Abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire. Non sono pervenute denunce ex articolo 2408 del Codice civile.

Relativamente al bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2006, in aggiunta a quanto precede, Vi informiamo di aver vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e, a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Per quanto a nostra conoscenza, l'Amministratore unico nella redazione del bilancio, non ha derogato alle disposizioni di legge ai sensi dell'articolo 2423, comma quattro, del Codice civile. Ai sensi dell'articolo 2426 del Codice civile, punti 5 e 6, abbiamo espresso il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale sia di costi d'impianto e di ampliamento per Euro 27.284 (valore residuo), sia di costi di concessioni, licenze e marchi per Euro 39.933 (valore residuo) ed infine di costi pluriennali (migliorie) su beni di terzi per Euro 32.708 (valore residuo).

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo avuto conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni a riguardo.

In considerazione di quanto in precedenza evidenziato, non emergono rilievi o riserve, proponiamo, quindi, all'assemblea di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2006, così come redatto dall'Amministratore unico.

Pisa, 06/02/2007

I Sindaci

Dott. Riccardo Della Santina – Presidente

Dott. Simone Tempesti- Sindaco effettivo

Dott. Joselito Lagonegro – Sindaco effettivo

**"IL LEGALE RAPPRESENTANTE DOTT.COMMERCIALISTA CHE SOTTOSCRIVE IL DOCUMENTO TRAMITE APPOSIZIONE DELLA FIRMA DIGITALE DICHIARA CHE IL PRESENTE DOC. INFORMATICO E' CONFORME ALL'ORIGINALE DEPOSITATO PRESSO LA SOCIETA'.**