

## 711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2015

**FIRENZE MOBILITA' S.P.A.**

### DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: FIRENZE FI PIAZZA FRA' G.  
SAVONAROLA 11

Numero REA: FI - 529334

Codice fiscale: 05212880487

Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI

Impresa in fase di aggiornamento

### Indice

|  |    |
|--|----|
| Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL ..... | 2  |
| Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA .....                 | 39 |
| Capitolo 3 - RELAZIONE GESTIONE .....                          | 44 |
| Capitolo 4 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE .....                 | 57 |
| Capitolo 5 - RELAZIONE SINDACI .....                           | 59 |

## Firenze Mobilita' Spa

### Bilancio di esercizio al 31-12-2015

| Dati anagrafici   |  |
|---|--|
| <b>Sede in</b>  | Piazza Fra' Girolamo Savonarol 11 - FIRENZE (FI) |
| <b>Codice Fiscale</b>   | 05212880487                                      |
| <b>Numero Rea</b>   | FI 529334  |
| <b>P.I.</b>   | 05212880487                                      |
| <b>Capitale Sociale Euro</b>  | 1.371.729 i.v.                                   |
| <b>Forma giuridica</b>  | SPA  |
| <b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>                             | 522150   |
| <b>Società in liquidazione</b>  | no   |
| <b>Società con socio unico</b>  | no   |
| <b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b> | no   |
| <b>Appartenenza a un gruppo</b>   | no   |

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Stato Patrimoniale

|  | 31-12-2015        | 31-12-2014        |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Stato patrimoniale</b>  |                   |                   |
| <b>Attivo</b>  |                   |                   |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti                                     |                   |                   |
| Parte da richiamare  | 0                 | 0                 |
| <b>Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)</b>                      | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| B) Immobilizzazioni  |                   |                   |
| <b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>  |                   |                   |
| 1) costi di impianto e di ampliamento  | 0                 | 0                 |
| 2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità                                       | 0                 | 0                 |
| 3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 0                 | 0                 |
| 4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                       | 33.727.542        | 35.601.294        |
| 5) avviamento  | 0                 | 0                 |
| 6) immobilizzazioni in corso e acconti   | 0                 | 0                 |
| 7) altre   | 0                 | 0                 |
| <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>   | <b>33.727.542</b> | <b>35.601.294</b> |
| <b>II - Immobilizzazioni materiali</b>   |                   |                   |
| 1) terreni e fabbricati  | 0                 | 0                 |
| 2) impianti e macchinario  | 0                 | 0                 |
| 3) attrezzature industriali e commerciali  | 0                 | 0                 |
| 4) altri beni  | 0                 | 0                 |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti.  | 0                 | 0                 |
| <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>  |                   |                   |
| 1) partecipazioni in   |                   |                   |
| a) imprese controllate   | 0                 | 0                 |
| b) imprese collegate   | 0                 | 0                 |
| c) imprese controllanti  | 0                 | 0                 |
| d) altre imprese   | 0                 | 0                 |
| <b>Totale partecipazioni</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 2) crediti   |                   |                   |
| a) verso imprese controllate   |                   |                   |
| esigibili entro l'esercizio successivo   | 0                 | 0                 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo   | 0                 | 0                 |
| <b>Totale crediti verso imprese controllate</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| b) verso imprese collegate   |                   |                   |
| esigibili entro l'esercizio successivo   | 0                 | 0                 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo   | 0                 | 0                 |
| <b>Totale crediti verso imprese collegate</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| c) verso controllanti  |                   |                   |
| esigibili entro l'esercizio successivo   | 0                 | 0                 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo   | 0                 | 0                 |
| <b>Totale crediti verso controllanti</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| d) verso altri   |                   |                   |
| esigibili entro l'esercizio successivo   | 0                 | 0                 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo   | 0                 | 0                 |
| <b>Totale crediti verso altri</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Totale crediti</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

v.2.2.4

Firenze Mobilita' Spa

|  |            |            |
|--|------------|------------|
| 3) altri titoli  | 0          | 0          |
| 4) azioni proprie  | 0          | 0          |
| azioni proprie, valore nominale complessivo                              | 0          | 0          |
| Totale immobilizzazioni finanziarie                                      | 0          | 0          |
| Totale immobilizzazioni (B)  | 33.727.542 | 35.601.294 |
| <b>C) Attivo circolante</b>  |            |            |
| <b>I - Rimanenze</b>   |            |            |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo                               | 0          | 0          |
| 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati                       | 0          | 0          |
| 3) lavori in corso su ordinazione  | 0          | 0          |
| 4) prodotti finiti e merci   | 0          | 0          |
| 5) acconti   | 0          | 0          |
| Totale rimanenze   | 0          | 0          |
| <b>II - Crediti</b>  |            |            |
| 1) verso clienti   |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                   | 2.339.781  | 2.190.456  |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                   | 0          | 0          |
| Totale crediti verso clienti   | 2.339.781  | 2.190.456  |
| 2) verso imprese controllate   |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                   | 0          | 0          |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                   | 0          | 0          |
| Totale crediti verso imprese controllate                                 | 0          | 0          |
| 3) verso imprese collegate   |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                   | 0          | 0          |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                   | 0          | 0          |
| Totale crediti verso imprese collegate                                   | 0          | 0          |
| 4) verso controllanti  |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                   | 0          | 0          |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                   | 0          | 0          |
| Totale crediti verso controllanti  | 0          | 0          |
| 4-bis) crediti tributari   |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                   | 55.197     | 60.968     |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                   | 0          | 0          |
| Totale crediti tributari   | 55.197     | 60.968     |
| 4-ter) imposte anticipate  |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                   | 0          | 0          |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                   | 0          | 0          |
| Totale imposte anticipate  | 0          | 0          |
| 5) verso altri   |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                   | 73.165     | 156.291    |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                   | 1.436      | 2.252      |
| Totale crediti verso altri   | 74.601     | 158.543    |
| Totale crediti   | 2.469.579  | 2.409.967  |
| <b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b> |            |            |
| 1) partecipazioni in imprese controllate                                 | 0          | 0          |
| 2) partecipazioni in imprese collegate                                   | 0          | 0          |
| 3) partecipazioni in imprese controllanti                                | 0          | 0          |
| 4) altre partecipazioni  | 0          | 0          |
| 5) azioni proprie  | 0          | 0          |
| azioni proprie, valore nominale complessivo                              | 0          | 0          |
| 6) altri titoli.   | 0          | 0          |

|  |            |            |
|--|------------|------------|
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0          | 0          |
| IV - Disponibilità liquide   |            |            |
| 1) depositi bancari e postali                                      | 3.963.481  | 4.819.753  |
| 2) assegni   | 0          | 0          |
| 3) danaro e valori in cassa  | 640        | 692        |
| Totale disponibilità liquide                                       | 3.964.121  | 4.820.445  |
| Totale attivo circolante (C)                                       | 6.433.700  | 7.230.412  |
| D) Ratei e risconti  |            |            |
| Ratei e risconti attivi  | 18.328     | 18.328     |
| Disaggio su prestiti   | 0          | 0          |
| Totale ratei e risconti (D)  | 18.328     | 18.328     |
| Totale attivo  | 40.179.570 | 42.850.034 |
| Passivo  |            |            |
| A) Patrimonio netto  |            |            |
| I - Capitale   | 1.371.329  | 1.371.329  |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni                          | 0          | 0          |
| III - Riserve di rivalutazione                                     | 0          | 0          |
| IV - Riserva legale  | 44.986     | 5.577      |
| V - Riserve statutarie   | 0          | 0          |
| VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio                     | 0          | 0          |
| VII - Altre riserve, distintamente indicate                        |            |            |
| Riserva straordinaria o facoltativa                                | 0          | 0          |
| Riserva per acquisto azioni proprie                                | 0          | 0          |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ                           | 0          | 0          |
| Riserva azioni (quote) della società controllante                  | 0          | 0          |
| Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni    | 0          | 0          |
| Versamenti in conto aumento di capitale                            | 0          | 0          |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale                     | 0          | 0          |
| Versamenti in conto capitale                                       | 0          | 0          |
| Versamenti a copertura perdite                                     | 0          | 0          |
| Riserva da riduzione capitale sociale                              | 0          | 0          |
| Riserva avanzo di fusione  | 0          | 0          |
| Riserva per utili su cambi   | 0          | 0          |
| Varie altre riserve  | 2          | 1          |
| Totale altre riserve   | 2          | 1          |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo                             | 499.575    | (249.196)  |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio                                |            |            |
| Utile (perdita) dell'esercizio                                     | (360.475)  | 788.180    |
| Copertura parziale perdita d'esercizio                             | 0          | 0          |
| Utile (perdita) residua  | (360.475)  | 788.180    |
| Totale patrimonio netto  | 1.555.417  | 1.915.891  |
| B) Fondi per rischi e oneri  |            |            |
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili                 | 0          | 0          |
| 2) per imposte, anche differite                                    | 0          | 0          |
| 3) altri   | 1.953.921  | 1.953.921  |
| Totale fondi per rischi ed oneri                                   | 1.953.921  | 1.953.921  |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato              | 0          | 0          |
| D) Debiti  |            |            |
| 1) obbligazioni  |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                             | 0          | 0          |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                             | 0          | 0          |

v.2.2.4

Firenze Mobilita' Spa

|   |            |            |
|---|------------|------------|
| Totale obbligazioni   | 0          | 0          |
| 2) obbligazioni convertibili                                      |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 0          | 0          |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                            | 0          | 0          |
| Totale obbligazioni convertibili                                  | 0          | 0          |
| 3) debiti verso soci per finanziamenti                            |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 1.431.844  | 2.188.270  |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                            | 5.667.983  | 5.887.992  |
| Totale debiti verso soci per finanziamenti                        | 7.099.827  | 8.076.262  |
| 4) debiti verso banche  |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 972.373    | 916.154    |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                            | 21.897.022 | 22.869.395 |
| Totale debiti verso banche  | 22.869.395 | 23.785.549 |
| 5) debiti verso altri finanziatori                                |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 0          | 0          |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                            | 0          | 0          |
| Totale debiti verso altri finanziatori                            | 0          | 0          |
| 6) acconti  |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 0          | 0          |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                            | 0          | 0          |
| Totale acconti  | 0          | 0          |
| 7) debiti verso fornitori   |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 920.515    | 996.802    |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                            | 0          | 0          |
| Totale debiti verso fornitori                                     | 920.515    | 996.802    |
| 8) debiti rappresentati da titoli di credito                      |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 0          | 0          |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                            | 0          | 0          |
| Totale debiti rappresentati da titoli di credito                  | 0          | 0          |
| 9) debiti verso imprese controllate                               |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 0          | 0          |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                            | 0          | 0          |
| Totale debiti verso imprese controllate                           | 0          | 0          |
| 10) debiti verso imprese collegate                                |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 0          | 0          |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                            | 0          | 0          |
| Totale debiti verso imprese collegate                             | 0          | 0          |
| 11) debiti verso controllanti                                     |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 0          | 0          |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                            | 0          | 0          |
| Totale debiti verso controllanti                                  | 0          | 0          |
| 12) debiti tributari  |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 63.772     | 0          |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                            | 0          | 68.410     |
| Totale debiti tributari   | 63.772     | 68.410     |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale    |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 504        | 264        |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                            | 0          | 0          |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 504        | 264        |
| 14) altri debiti  |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 14.990     | 35.969     |

v.2.2.4

Firenze Mobilita' Spa

|  |            |            |
|--|------------|------------|
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0          | 0          |
| Totale altri debiti                    | 14.990     | 35.969     |
| Totale debiti                          | 30.969.003 | 32.963.256 |
| E) Ratei e risconti                    |            |            |
| Ratei e risconti passivi               | 5.701.229  | 6.016.966  |
| Aggio su prestiti                      | 0          | 0          |
| Totale ratei e risconti                | 5.701.229  | 6.016.966  |
| Totale passivo                         | 40.179.570 | 42.850.034 |

## Conti Ordine

|   | 31-12-2015       | 31-12-2014       |
|---|------------------|------------------|
| <b>Conti d'ordine</b>                                 |                  |                  |
| <b>Rischi assunti dall'impresa</b>                    |                  |                  |
| <b>Fideiussioni</b>                                   |                  |                  |
| a imprese controllate                                 | 0                | 0                |
| a imprese collegate                                   | 0                | 0                |
| a imprese controllanti                                | 0                | 0                |
| a imprese controllate da controllanti                 | 0                | 0                |
| ad altre imprese                                      | 0                | 0                |
| <b>Totale fideiussioni</b>                            | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Avalli</b>   |                  |                  |
| a imprese controllate                                 | 0                | 0                |
| a imprese collegate                                   | 0                | 0                |
| a imprese controllanti                                | 0                | 0                |
| a imprese controllate da controllanti                 | 0                | 0                |
| ad altre imprese                                      | 0                | 0                |
| <b>Totale avalli</b>                                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Altre garanzie personali</b>                       |                  |                  |
| a imprese controllate                                 | 0                | 0                |
| a imprese collegate                                   | 0                | 0                |
| a imprese controllanti                                | 0                | 0                |
| a imprese controllate da controllanti                 | 0                | 0                |
| ad altre imprese                                      | 0                | 0                |
| <b>Totale altre garanzie personali</b>                | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Garanzie reali</b>                                 |                  |                  |
| a imprese controllate                                 | 0                | 0                |
| a imprese collegate                                   | 0                | 0                |
| a imprese controllanti                                | 0                | 0                |
| a imprese controllate da controllanti                 | 0                | 0                |
| ad altre imprese                                      | 0                | 0                |
| <b>Totale garanzie reali</b>                          | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Altri rischi</b>                                   |                  |                  |
| crediti ceduti  | 0                | 0                |
| altri   | 0                | 0                |
| <b>Totale altri rischi</b>                            | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Totale rischi assunti dall'impresa</b>             | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Impegni assunti dall'impresa</b>                   |                  |                  |
| <b>Totale impegni assunti dall'impresa</b>            | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Beni di terzi presso l'impresa</b>                 |                  |                  |
| merci in conto lavorazione                            | 0                | 0                |
| beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato | 0                | 0                |
| beni presso l'impresa in pegno o cauzione             | 0                | 0                |
| altro   | 0                | 0                |
| <b>Totale beni di terzi presso l'impresa</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Altri conti d'ordine</b>                           |                  |                  |
| <b>Totale altri conti d'ordine</b>                    | <b>1.822.420</b> | <b>1.822.420</b> |
| <b>Totale conti d'ordine</b>                          | <b>1.822.420</b> | <b>1.822.420</b> |



## Conto Economico

|   | 31-12-2015 | 31-12-2014 |
|---|------------|------------|
| <b>Conto economico</b>  |            |            |
| A) Valore della produzione:   |            |            |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni   | 3.273.954  | 3.358.818  |
| 2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti  | 0          | 0          |
| 3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione  | 0          | 0          |
| 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                                      | 0          | 0          |
| 5) altri ricavi e proventi  |            |            |
| contributi in conto esercizio   | 0          | 0          |
| altri   | 308.592    | 308.572    |
| Totale altri ricavi e proventi  | 308.592    | 308.572    |
| Totale valore della produzione  | 3.582.546  | 3.667.390  |
| B) Costi della produzione:  |            |            |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                                  | 0          | 0          |
| 7) per servizi  | 319.907    | 478.057    |
| 8) per godimento di beni di terzi   | 420        | 0          |
| 9) per il personale:  |            |            |
| a) salari e stipendi  | 0          | 0          |
| b) oneri sociali  | 0          | 0          |
| c) trattamento di fine rapporto   | 0          | 0          |
| d) trattamento di quiescenza e simili   | 0          | 0          |
| e) altri costi  | 0          | 0          |
| Totale costi per il personale   | 0          | 0          |
| 10) ammortamenti e svalutazioni:  |            |            |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali  | 1.873.752  | 1.873.752  |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | 0          | 0          |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni  | 0          | 0          |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 0          | 0          |
| Totale ammortamenti e svalutazioni  | 1.873.752  | 1.873.752  |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci          | 0          | 0          |
| 12) accantonamenti per rischi   | 0          | 0          |
| 13) altri accantonamenti  | 0          | 0          |
| 14) oneri diversi di gestione   | 8.332      | 5.561      |
| Totale costi della produzione   | 2.202.411  | 2.357.370  |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)                                    | 1.380.135  | 1.310.020  |
| C) Proventi e oneri finanziari:   |            |            |
| 15) proventi da partecipazioni  |            |            |
| da imprese controllate  | 0          | 0          |
| da imprese collegate  | 0          | 0          |
| altri   | 0          | 0          |
| Totale proventi da partecipazioni   | 0          | 0          |
| 16) altri proventi finanziari:  |            |            |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni   |            |            |
| da imprese controllate  | 0          | 0          |
| da imprese collegate  | 0          | 0          |
| da imprese controllanti   | 0          | 0          |
| altri   | 0          | 0          |
| Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni                     | 0          | 0          |

v.2.2.4

Firenze Mobilita' Spa

|   |             |             |
|---|-------------|-------------|
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni   | 0           | 0           |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni   | 0           | 0           |
| d) proventi diversi dai precedenti  |             |             |
| da imprese controllate  | 0           | 0           |
| da imprese collegate  | 0           | 0           |
| da imprese controllanti   | 0           | 0           |
| altri   | 553         | 461         |
| Totale proventi diversi dai precedenti  | 553         | 461         |
| Totale altri proventi finanziari  | 553         | 461         |
| 17) interessi e altri oneri finanziari  |             |             |
| a imprese controllate   | 0           | 0           |
| a imprese collegate   | 0           | 0           |
| a imprese controllanti  | 0           | 0           |
| altri   | 1.788.672   | 1.735.728   |
| Totale interessi e altri oneri finanziari   | 1.788.672   | 1.735.728   |
| 17-bis) utili e perdite su cambi  | 0           | 0           |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)                        | (1.788.119) | (1.735.267) |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:                                    |             |             |
| 18) rivalutazioni:  |             |             |
| a) di partecipazioni  | 0           | 0           |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni             | 0           | 0           |
| c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni    | 0           | 0           |
| Totale rivalutazioni  | 0           | 0           |
| 19) svalutazioni:   |             |             |
| a) di partecipazioni  | 0           | 0           |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni             | 0           | 0           |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni   | 0           | 0           |
| Totale svalutazioni   | 0           | 0           |
| Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)                 | 0           | 0           |
| E) Proventi e oneri straordinari:   |             |             |
| 20) proventi  |             |             |
| plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5                 | 0           | 0           |
| altri   | 106.599     | 3.250.244   |
| Totale proventi   | 106.599     | 3.250.244   |
| 21) oneri   |             |             |
| minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14    | 0           | 0           |
| imposte relative ad esercizi precedenti   | 0           | 0           |
| altri   | 182         | 1.981.738   |
| Totale oneri  | 182         | 1.981.738   |
| Totale delle partite straordinarie (20 - 21)  | 106.417     | 1.268.506   |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)                             | (301.567)   | 843.259     |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate            |             |             |
| imposte correnti  | 58.908      | 55.079      |
| imposte differite   | 0           | 0           |
| imposte anticipate  | 0           | 0           |
| proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | 0           | 0           |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate   | 58.908      | 55.079      |
| 23) Utile (perdita) dell'esercizio  | (360.475)   | 788.180     |

## Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

### Nota Integrativa parte iniziale

#### INDICE

|   |      |    |
|---|------|----|
| Criteri di formazione.....              | pag. | 11 |
| Criteri di valutazione.....             | "    | 11 |
| STATO PATRIMONIALE ATTIVO               |      |    |
| Immobilizzazioni                        |      |    |
| Immobilizzazioni immateriali.....       | "    | 16 |
| Immobilizzazioni materiali.....         | "    | 17 |
| Attivo Circolante                       |      |    |
| Crediti.....                            | "    | 18 |
| Disponibilità liquide.....              | "    | 20 |
| Ratei e Risconti attivi                 |      |    |
| Ratei e Risconti attivi.....            | "    | 21 |
| STATO PATRIMONIALE PASSIVO              |      |    |
| Patrimonio netto.....                   | "    | 22 |
| Fondi per rischi e oneri.....           | "    | 24 |
| Debiti.....                             | "    | 25 |
| Ratei e Risconti passivi                |      |    |
| Ratei e Risconti passivi.....           | "    | 28 |
| CONTI D'ORDINE                          |      |    |
| Conti d'ordine.....                     | "    | 29 |
| CONTO ECONOMICO                         |      |    |
| Valore della produzione                 |      |    |
| Ricavi.....                             | "    | 30 |
| Altri ricavi e proventi.....            | "    | 31 |
| Costi della produzione                  |      |    |
| Costi per servizi.....                  | "    | 31 |
| Ammortamenti e svalutazioni.....        | "    | 32 |
| Oneri diversi di gestione.....          | "    | 33 |
| Proventi e oneri finanziari             |      |    |
| Interessi e altri oneri finanziari..... | "    | 33 |
| Proventi finanziari.....                | "    | 33 |

|  |   |    |
|--|---|----|
| Proventi e oneri straordinari          |   |    |
| Proventi straordinari.....             | " | 34 |
| Oneri straordinari.....                | " | 34 |
| Imposte sul reddito d'esercizio        |   |    |
| Imposte sul reddito d'esercizio.....   | " | 34 |
| Rendiconto finanziario.....            | " | 35 |
| Altre informazioni                     |   |    |
| Dati sull'occupazione.....             | " | 36 |
| Compensi amministratori e sindaci..... | " | 36 |
| Compensi revisore legale.....          | " | 36 |
| Parte finale.....                      | " | 37 |

**Criteri di formazione**

Il bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione è stato redatto in conformità ai criteri previsti dalla vigente normativa civilistica (art. 2423 e seguenti del Codice Civile), adottando le disposizioni in materia di diritto societario introdotte dal Decreto Legislativo. n 6 del 17 gennaio 2003 e successive modifiche ed integrazioni, interpretata ed integrata dai principi contabili emanati dagli ordini professionali (Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, modificati dall'OIC in relazione alla riforma del diritto societario) e dai documenti emessi dall'O.I.C. (Organismo Italiano di Contabilità).

Il bilancio è composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla presente Nota Integrativa ed è corredato dalla Relazione sulla Gestione.

Si ricorda che la Società ha affidato per il triennio 2013 - 2015 la funzione di controllo contabile ai sensi dell'articolo 2409 bis del codice civile alla Società di revisione PKF S.p.A..

Il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2015 è stato redatto adottando i criteri applicabili ad un'impresa in funzionamento ed effettuando la valutazione delle voci nella prospettiva della continuazione dell'attività. Anche a tale proposito si rimanda ai paragrafi "Risultato di esercizio al 31 dicembre 2015" e "Principali rischi e incertezze cui la società è esposta e considerazioni in merito alla continuità aziendale" della relazione sulla gestione.

**Criteri di valutazione**

Il presente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice Civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 non differiscono da quelli utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato. Tale valutazione, considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma, obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio, consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della Società nei vari esercizi.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe ai criteri di valutazione previsti, in quanto incompatibili con la rappresentazione "veritiera e corretta" della situazione patrimoniale e finanziaria della Società e del risultato economico di cui all'art. 2423, comma 4 del codice civile.

Tutte le poste corrispondono a valori desunti dalla contabilità regolarmente tenuta; le voci previste negli articoli 2424 (Contenuto dello Stato Patrimoniale) e 2425 del codice civile (Contenuto del Conto Economico) sono state iscritte separatamente e nell'ordine indicato. Come previsto e consentito dall'articolo 2423, 5° comma del codice civile lo Stato Patrimoniale ed il Conto economico sono redatti in unità di euro, senza cifre decimali, così come le informazioni della Nota Integrativa, a commento dei predetti schemi. Si evidenzia che non si è proceduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico, che non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema e che in ossequio a quanto previsto dall'articolo 2423-ter comma 6 del codice civile, non si è proceduto a compensi di partite.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

#### **Immobilizzazioni**

Le **Immobilizzazioni Immateriali** sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci. Tali valori sono iscritti, nei casi in cui previsto, con il consenso del Collegio Sindacale. Inoltre qualora ne ricorrano i presupposti, vengono effettuate svalutazioni per perdite durevoli di valore.

Nella voci in esame sono stati iscritti i costi sostenuti per la realizzazione delle opere oggetto dei diritti concessi dal Comune di Firenze, comprensivi dei costi riferiti allo stato di avanzamento lavori e dei costi accessori di diretta e di indiretta imputazione.

Le opere iscritte nella voce "Concessioni, licenze, marchi e diritti simili" sono ammortizzate in maniera sistematica in base alla durata contrattuale della concessione (fino all'anno 2033), a partire dall'esercizio in cui sono state terminate e sono pronte ad essere utilizzate per la gestione; con riferimento alle opere "fredde", non produttive di ricavi di gestione ma ugualmente realizzate in quanto rientranti nella procedura di Project financing denominata "Firenze Mobilità", l'ammortamento viene determinato adottando un meccanismo di proporzionalità rispetto alle opere "calde" terminate ed entrate in funzione.

La contabilizzazione delle **Immobilizzazioni materiali** è effettuata al costo di acquisto o di produzione comprensivo degli oneri accessori e rettificata dei corrispondenti fondi di ammortamento.

Non sono state effettuate svalutazioni per perdite durevoli di valore o rivalutazioni.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate tenendo conto dell'utilizzo, della destinazione e della durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

I coefficienti di ammortamento applicati sono i seguenti:

- |   |     |
|---|-----|
| • impianti e attrezzature                     | 15% |
| • mobili e arredi                             | 12% |
| • macchine ufficio elettriche ed elettroniche | 20% |

#### **Crediti**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo attraverso l'iscrizione, ove necessario, di un fondo svalutazione crediti esposto a diretta riduzione degli stessi. Non vi sono crediti in valuta.

#### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono iscritte in bilancio al loro valore nominale con rilevazione degli interessi maturati per competenza.

#### **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del valore di estinzione, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione. Non ci sono debiti in valuta.

#### **Ratei e risconti**

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale ed economica dell'esercizio.

#### **Fondi per rischi e oneri**

I fondi per rischi e oneri sono destinati a fronteggiare perdite, oneri o debiti di esistenza certa o probabile di cui è indeterminata alla chiusura dell'esercizio la data della loro sopravvenienza e/o il loro importo. Le passività potenziali sono rilevate ed iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere. Tali fondi vengono valutati nel rispetto dei criteri generali di prudenza e competenza e sono fondati su criteri di giustificazione economica. La Società non ha ritenuto opportuno procedere ad effettuare alcun accantonamento per oneri futuri di ripristino sulle opere ultimate; si ritiene infatti che al 31 dicembre 2014 le opere non abbiano subito deterioramenti tali da dover comportare, costi di ripristino straordinario per riportarli nelle loro originarie condizioni, visto che le opere stesse sono state ultimate nel corso del 2005, 2006, 2007 e 2008. Viene fatto presente che è stato creato quest'anno un nuovo fondo rischi € 1.953.921 derivanti dalle penali riconosciute al Comune di Firenze dal collegio arbitrale del "Lodo A" che la società ha deciso di appellare.

Sono stati poi annullati i fondi rischi appostati nel 2009 a seguito della sentenza di assoluzione relativa ai procedimenti penali, confermata in appello con sentenza del 28 aprile 2015.

Per maggiori informazioni su entrambe le operazioni si rimanda alla Relazione sulla gestione.

#### **TFR**

Al 31.12.15 non è iscritto alcun saldo in quanto la società nel corso dell'esercizio non ha avuto alcun rapporto di lavoro dipendente.

#### **Ricavi e costi**

I ricavi, derivanti da prestazioni di servizi, vengono imputati a conto economico secondo il principio della competenza economica della prestazione del servizio e nel rispetto del principio della prudenza. I costi sono imputati secondo il principio della competenza economica e sono esposti al netto degli sconti, premi e abbuoni.

#### **Imposte sul reddito**

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza e rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti, e calcolate sul reddito imponibile.

#### **Imposte differite ed anticipate**

Le imposte anticipate sono rilevate sulle differenze temporanee tra il valore di bilancio ed il valore fiscalmente riconosciuto soltanto qualora il loro realizzo sia considerato ragionevolmente certo e sono iscritte nel Conto Economico nella voce n. 22 "imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate" e come contropartita in apposita voce tra i crediti dell'attivo circolante (C. II. 4-ter). Le imposte differite sono calcolate ed iscritte sull'ammontare cumulativo di tutte le differenze temporanee che le originano ed hanno come contropartita il Fondo imposte differite incluso nella voce B) Fondi per rischi ed oneri del passivo della situazione patrimoniale.

**Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi**

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

**Rapporti con imprese correlate**

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti, tutti regolati alle normali condizioni di mercato (ad eccezione dei finanziamenti infruttiferi), i seguenti rapporti con le imprese correlate e collegate:

Project Costruzioni S.c.a.r.l., Firenze Parcheggio S.p.A., Scaf S.c.r.l., Unica S.c.r.l., Aeroporto di Firenze S.p.A., Servizi e Promozioni S.r.l., Coop. Unica S.p.A. sono parti correlate in quanto azionisti di Firenze Mobilità.

Alberti S.r.l. in liquidazione è parte correlata in quanto controllata dal socio Project Costruzioni S.c.a.r.l..

| CREDITI X CANONI DI GESTIONE                     | CREDITI   | FT.DA EMET. | SVAL. CREDITI | NOTE CRED. DA EMETT. | RICAVI    |
|--|-----------|-------------|---------------|----------------------|-----------|
| Scaf scarl                                       | -         |             |               |                      | -         |
| Toscana Areoporti                                | 22.643    |             |               |                      | 222.887   |
| Firenze Parcheggio                               | 1.631.520 |             |               |                      | 2.675.231 |
| Coop.Unica                                       | 57.919    |             |               |                      | 123.039   |
| Servizi e Promozioni                             |           |             |               |                      | -         |
| CREDITI X RIMBORSI SPESE                         | CREDITI   | FT.DA EMET. |               |                      | RICAVI    |
| Unica-spese acqua                                | -         |             |               |                      |           |
| Firenze Parcheggio                               |           |             |               |                      |           |
| Alberti srl                                      | 11.424    | -           |               |                      | -         |
| Servizi e Promozioni                             | -         | -           |               |                      | -         |
| CREDITI X PARCHEGGI IN COSTR.                    | CREDITI   | FT.DA EMET. |               |                      | RICAVI    |
| Alberti srl                                      | 344.580   |             |               |                      |           |
| DEBITI DIVERSI                                   | DEBITI    | FT.DA EMET. |               |                      | RICAVI    |
| Alberti srl -deposito cauzionale                 | -         |             |               |                      |           |
| DEBITI V/FORNITORI                               | DEBITI    | FT.DA RIC.  |               |                      | COSTI     |
| Scaf scarl x lavori eseguiti                     | -         |             |               |                      |           |
| Coop. Unica interessi su fin.soci straord.       | -         |             |               |                      |           |
| DEBITI X FINANZIAMENTO SOCI STRAORDINARIO        |           |             |               |                      |           |
| Unica scrl per fin.to fruttifero+interessi       |           |             |               |                      |           |
| Project Costruzioni Scarl fin.to fruttifero+int. |           |             |               |                      |           |
| CCIAA interessi                                  | 13.621    |             |               |                      |           |
| DEBITI X FINANZIAMENTO SOCI                      | DEBITI    |             |               |                      |           |
| Project Costruzioni Scarl. fin.to infrutt.+int   | 5.704.626 |             |               |                      |           |
| Scaf S.c.r.l. per fin.to infruttifero+int        | 859.168   |             |               |                      |           |
| Firenze Parcheggio S.p.A. fin.to infrutt.+int    | 343.606   |             |               |                      |           |
| Unica scrl fin.to infruttifero+int               |           |             |               |                      |           |
| ADF S.p.A. fin.to infruttifero+int               | 178.807   |             |               |                      |           |
| Servizi e Promozioni srl fin.to infrutt.         | -         |             |               |                      |           |

I crediti e debiti, i costi e i ricavi riportati nella tabella precedente rappresentano i saldi al 31/12/2015.

La compagine azionaria del socio Project Costruzioni Scarl è composta come segue:

| IMPRESA                          | % PARTECIP.A<br>PROJECT COSTRUZIONI | Debiti     | Fatture da ricevere |
|----------------------------------|-------------------------------------|------------|---------------------|
|                                  |                                     | 31/12/2015 |                     |
| C.P.F. COSTRUZIONI SPA           | 16,49%                              |            |                     |
| COSIMO PANCANI SPA               | 16,49%                              |            |                     |
| FINCOPA SPA                      |                                     |            |                     |
| F.LLI RAGIONIERI                 | 0,01%                               |            |                     |
| BALDINI COSTRUZIONI SRL          | 3,48%                               |            |                     |
| BALDASSINI TOGNOZZI PONTELLO SPA | 48,32%                              |            |                     |
| ICET INDUSTRIE SPA               | 10,33%                              |            |                     |
| SIEM SRL                         | 1,00%                               |            |                     |
| COFELY ITALIA SPA                | 1,89%                               |            |                     |
| CIET IMPIANTI SPA                | 1,99%                               |            |                     |
| <b>TOTALE</b>                    | <b>100,00%</b>                      |            |                     |

**Valori espressi in valuta estera**

Con riferimento alla data di chiusura dell'esercizio, non vi sono crediti e debiti espressi originariamente in valuta estera.



## Nota Integrativa Attivo

Lo stato patrimoniale rappresenta la situazione patrimoniale e finanziaria della società. Nello stato patrimoniale sono indicate le attività, le passività e il patrimonio netto della società alla data di chiusura dell'esercizio.

La classificazione degli elementi dell'attivo è effettuata principalmente sulla base del criterio di destinazione come disposto dall'articolo 2424-bis, comma 1.

L'articolo 2424 codice civile prescrive uno schema obbligatorio, analitico e redatto in modo tale da evidenziare aggregati parziali. La forma dello stato patrimoniale è quella a sezioni contrapposte, denominate rispettivamente Attivo e Passivo.

Sono dettagliati i crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie di origine finanziaria esigibili entro l'esercizio e i crediti iscritti nell'attivo circolante di origine commerciale esigibili oltre l'esercizio

## **Immobilizzazioni immateriali**

### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Qui di seguito sono dettagliati i movimenti delle immobilizzazioni immateriali.

|                                   | Costi di impianto e di ampliamento | Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Avviamento | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|------------------------------------|---|---|---|------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b> |                                    |   |   |   |            |   |                                    |                                     |
| Costo                             | 201.054                            | 6.795   | -   | 52.268.407                                    | -          | -   | 242                                | 52.476.498                          |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 201.054                            | 6.795   | -   | 16.667.113                                    | -          | -   | 242                                | 16.875.204                          |
| Valore di bilancio                | 0                                  | 0   | 0   | 35.601.294                                    | 0          | 0   | 0                                  | 35.601.294                          |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>  |                                    |   |   |   |            |   |                                    |                                     |
| Ammortamento dell'esercizio       | -                                  | -   | -   | 1.873.752                                     | -          | -   | -                                  | 1.873.752                           |
| Totale variazioni                 | -                                  | -   | -   | (1.873.752)                                   | -          | -   | -                                  | (1.873.752)                         |
| <b>Valore di fine esercizio</b>   |                                    |   |   |   |            |   |                                    |                                     |
| Costo                             | 201.054                            | 6.795   | -   | 52.268.407                                    | -          | -   | 242                                | 52.476.498                          |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 201.054                            | 6.795   | -   | 18.540.865                                    | -          | -   | 242                                | 18.748.956                          |
| Valore di bilancio                | 0                                  | 0   | 0   | 33.727.542                                    | 0          | 0   | 0                                  | 33.727.542                          |

Si indica qui di seguito la composizione delle voci relative ai Diritti di concessione, Licenze, Marchi

| Licenze                        | valore lordo al 31/12/2014 | incr/ decr | valore lordo al 31/12/2015 | Fondo. Amm. 31/12/14 | amto | Fondo Amm. 31/12/2015 | Valore netto 31/12/2015 |
|--------------------------------|----------------------------|------------|----------------------------|----------------------|------|-----------------------|-------------------------|
| licenze software               | 2.551                      |            | 2.551                      | 2.551                |      | 2.551                 | 0                       |
| <b>totale immobilizzazioni</b> | <b>2.551</b>               |            | <b>2.551</b>               | <b>2.551</b>         |      | <b>2.551</b>          | <b>0</b>                |

| Concessioni marchi e diritti simili: | valore lordo al 31/12/2014 | incr/ decr | valore lordo al 31/12/2015 | Fondo. Amm. 31/12/14 | amto    | Decremento | Fondo Amm. 31/12/2015 | Valore netto 31/12/2015 |
|--------------------------------------|----------------------------|------------|----------------------------|----------------------|---------|------------|-----------------------|-------------------------|
| Lager                                | 23.201.645                 |            | 23.201.645                 | 7.452.926            | 828.880 |            | 8.281.806             | 14.919.840              |
| Strozzi                              | 11.805.158                 |            | 11.805.158                 | 3.754.684            | 423.709 |            | 4.178.394             | 7.626.764               |

v.2.2.4

Firenze Mobilita' Spa

|                                |                   |                   |                   |                  |           |                   |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------|-------------------|
| Beccaria                       | 7.269.621         | 7.269.621         | 2.503.629         | 250.842          | 2.754.470 | 4.515.150         |
| Alberti                        | 7.608.133         | 7.608.133         | 2.252.890         | 281.855          | 2.534.745 | 5.073.388         |
| Bus Elettrici temporanei       | 478.647           | 478.647           | 152.275           | 17.177           | 169.453   | 309.194           |
| Lotto Zero                     | 22.251            | 22.251            | 7.079             | 798              | 7.878     | 14.373            |
| Peretola                       | 183.743           | 183.743           | 58.459            | 6.594            | 65.053    | 118.690           |
| Mensola                        | 527.891           | 527.891           | 167.952           | 18.944           | 186.896   | 340.995           |
| Carmine                        | 81.600            | 81.600            | 21.969            | 3.138            | 25.108    | 56.492            |
| Bus Elettrici definitivi       | 1.087.168         | 1.087.168         | 292.699           | 41.814           | 334.513   | 752.655           |
| <b>totale immobilizzazioni</b> | <b>52.265.856</b> | <b>52.265.856</b> | <b>16.664.562</b> | <b>1.873.752</b> | <b>-</b>  | <b>18.538.315</b> |

La procedura di ammortamento dei costi sostenuti per i diritti di concessione, si applica dall'esercizio in cui l'opera è terminata ed atta ad essere utilizzata per la gestione dei diritti oggetto dell'attività della società.

Nella quota di ammortamento calcolata per l'esercizio 2015 sono accolti: la quota relativa al parcheggio di Piazza Beccaria, terminato nel 2005, la quota relativa al parcheggio Piazzale caduti nel Lager terminata nel corso dell'esercizio 2006, la quota relativa al complesso Alberti, terminato nel 2007, la quota relativa alla ricarica dei Bus Elettrici Definitivi, ultimata nel corso del 2008 e una quota relativa ai costi sostenuti per le opere fredde che non si andranno a realizzare ("Lotto zero", "Peretola", "Mensola" e "Carmine") e dei costi per gli interventi di "Strozzi" e "Bus elettrici temporaneo", cosiddette opere fredde, non produttive di ricavi di gestione e terminate nel 2005.

L'allocazione degli oneri accessori sostenuti negli anni precedenti sui singoli interventi previsti nel progetto "Firenze Mobilità" capitalizzati tra le immobilizzazioni immateriali, ha seguito la seguente tipologia:

a) oneri accessori comuni all'intero progetto considerato nel suo complesso distribuiti, fra le opere che verranno completate, secondo

l'attuale budget dell'investimento relativo all'appalto;

b) oneri accessori semidiretti, i quali, se riferiti a più interventi, sono stati distribuiti secondo il budget dell'investimento allegato alla Convenzione Integrativa (e previsto nel contratto di appalto) che comprendeva anche le opere che, a seguito di quanto disciplinato nei vari verbali di ricognizione sottoscritti con il Comune di Firenze, non verranno più realizzate, ma per le quali la Società ha sostenuto alcune voci di costo comune.

c) oneri accessori diretti, i quali non necessitano di alcuna base di riparto.

Il valore complessivo degli oneri accessori capitalizzati nel 2015 è pari a € zero.

## Immobilizzazioni materiali

Nel corso del 2015 le immobilizzazioni materiali sono costituite esclusivamente da "altre immobilizzazioni materiali" ed hanno avuto lo sviluppo seguente

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Qui di seguito sono dettagliati i movimenti delle immobilizzazioni materiali.

|                            | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | Totale Immobilizzazioni materiali |
|----------------------------|----------------------|------------------------|--|----------------------------------|---|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio |                      |                        |  |                                  |   |                                   |

|  | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|----------------------|------------------------|--|----------------------------------|---|-----------------------------------|
| <b>Costo</b>                             | -                    | -                      | -                                      | 5.535                            | -   | 5.535                             |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b> | -                    | -                      | -                                      | 5.535                            | -   | 5.535                             |
| <b>Valore di bilancio</b>                | 0                    | 0                      | 0                                      | 0                                | 0   | 0                                 |
| <b>Valore di fine esercizio</b>          |                      |                        |  |                                  |   |                                   |
| <b>Costo</b>                             | -                    | -                      | -                                      | 5.535                            | -   | 5.535                             |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b> | -                    | -                      | -                                      | 5.535                            | -   | 5.535                             |
| <b>Valore di bilancio</b>                | 0                    | 0                      | 0                                      | 0                                | 0   | 0                                 |

## Operazioni di locazione finanziaria

### Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in essere alcun contratto di locazione finanziaria.

## Attivo circolante

Di seguito vengono dettagliate le voci dell'attivo circolante con specifico dettaglio delle rimanenze / dettaglio crediti / dettaglio crediti verso clienti / dettaglio fondo svalutazione/ analisi disponibilità liquide come richiesto dai principi contabili nazionali.

### Attivo circolante: crediti

Di seguito vengono dettagliate le voci dell'attivo circolante con specifico dettaglio delle variazioni dei crediti, dettaglio crediti verso clienti e/o dei crediti verso altri , analisi disponibilità liquide come richiesto dai principi contabili nazionali.

### Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono così suddivisi ed hanno avuto una variazione in aumento pari ad € 59.613

|   | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| <b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>              | 2.190.456                  | 149.325                   | 2.339.781                | 2.339.781                        | 0                                | -   |
| <b>Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante</b>  | 0                          | -                         | 0                        | 0                                | 0                                | -   |
| <b>Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante</b>    | 0                          | -                         | 0                        | 0                                | 0                                | -   |
| <b>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b> | 0                          | -                         | 0                        | 0                                | 0                                | -   |
| <b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>                  | 60.968                     | (5.771)                   | 55.197                   | 55.197                           | 0                                | -   |
| <b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>    | 0                          | -                         | 0                        | 0                                | 0                                | -   |
| <b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>                | 158.543                    | (83.942)                  | 74.601                   | 73.165                           | 1.436                            | -   |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>                     | 2.409.967                  | 59.612                    | 2.469.579                | 2.468.143                        | 1.436                            | 0   |

### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

| Area geografica   | Italia           | Totale           |
|---|------------------|------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante           | 2.339.781        | 2.339.781        |
| Crediti verso controllate iscritte nell'attivo circolante       | -                | 0                |
| Crediti verso collegate iscritte nell'attivo circolante         | -                | 0                |
| Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante      | -                | 0                |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante               | 55.197           | 55.197           |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | -                | 0                |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante             | 74.601           | 74.601           |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>           | <b>2.469.579</b> | <b>2.469.579</b> |

**Altre informazioni: crediti**

Nelle due tabelle seguenti si forniscono i dettagli dei crediti verso clienti

| Descrizione                    | Importo          |
|--------------------------------|------------------|
| Crediti documentati da fatture | 2.268.533        |
| Altri crediti ...              | 11.575           |
| Fatture da emettere            | 59.673           |
| <b>Totale calcolato</b>        | <b>2.339.781</b> |

| Crediti v/clienti                  | 31/12/2015       | 31/12/2014       | Variazioni     |
|------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Alberti srl                        | 356.004          | 356.004          | 0              |
| Firenze Parcheggio                 | 1.631.520        | 1.426.182        | 205.338        |
| Toscana Aeroporti                  | 22.643           | 45.309           | - 22.666       |
| Coop.Unica scarl                   | 57.919           | 136.435          | - 78.516       |
| Servizi e Promozioni               | -                | -                | -              |
| Ataf                               | -                | -                | -              |
| Comune di Firenze                  | 2.483            | 2.483            | - 0            |
| Sieni tecnologie e Servizi         | 36.543           | 31.217           | 5.326          |
| Con.se.a. srl                      | 22.232           | 22.481           | - 249          |
| Firenze Mare Srl                   | 47.280           | 47.280           | - 0            |
| Crediti fallim.Firenze Mare        | 7.220            | -                | 7.220          |
| Immobil. Pico della Mirandola      | 73.624           | 56.901           | 16.723         |
| Iliopesca Srl                      | 54.331           | 55.198           | - 867          |
| ft.emett. A divv.x rimb.Estraclima | 15.429           | 10.968           | 4.461          |
| Crediti per aniticipi Enel         | 3.174            | -                | 3.174          |
| Residenze                          | 8.200            | -                | 8.200          |
| Altri crediti                      | 1.180            | -                | 1.180          |
| <b>Totale</b>                      | <b>2.339.781</b> | <b>2.190.456</b> | <b>149.325</b> |

In merito ai crediti viene fatto presente che è stata nuovamente valutata la posizione verso Alberti srl in liquidazione, che si trova attualmente in procedura fallimentare. Il credito è da ritenersi ancora esigibile per le motivazioni che sono esplicitate nella relazione sulla gestione a cui si rimanda.

Di seguito si fornisce un dettaglio dei crediti verso altri.

| Descrizione                                    | Importo       |
|--|---------------|
| Crediti v/erario x tributi divv. x contenzioso | 36.458        |
| Crediti verso fornitori                        | 11.633        |
| Fornitori saldo Dare                           | 7.873         |
| Depositi cauzionali in denaro                  | 1.436         |
| Credito v/Alberti f.morosità                   | 8.250         |
| Crediti v/Comune x anticipi Anac               | 8.951         |
| <b>Totale calcolato</b>                        | <b>74.601</b> |

In merito alle informazioni presentate nel prospetto precedente si rileva in particolare che :  
 - Nella voce "Crediti diversi" Sono stati rilevati crediti v/erario per tributi divv. x contenzioso pari ad € 36.458 relativi a crediti verso l'erario per versamenti effettuati a favore di Equitalia Spa a seguito della parziale esecutività dell'atto di accertamento emesso da parte dell'Agenzia delle Entrate per maggior imposta di registro e successivamente annullato dalla sentenza della Commissione Tributaria Provinciale di Firenze.

### Attivo circolante: disponibilità liquide

#### Variazioni delle disponibilità liquide

Qui di seguito sono esposte le variazioni delle disponibilità liquide.

|                                     | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali          | 4.819.753                  | (856.272)                 | 3.963.481                |
| Assegni                             | 0                          | -                         | 0                        |
| Denaro e altri valori in cassa      | 692                        | (52)                      | 640                      |
| <b>Totale disponibilità liquide</b> | <b>4.820.445</b>           | <b>(856.324)</b>          | <b>3.964.121</b>         |

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio. Si fa presente che delle disponibilità liquide sopra indicate una somma pari a € 600.000 è stanziata in un conto vincolato su cui è stato costituito un pegno in favore del pool di banche finanziatrici (c.d. "Conto di riserva del debito").

Si ritiene opportuno riportare qui di seguito il rendiconto finanziario di flussi e disponibilità liquide:

| RENDICONTO FINANZIARIO DI FLUSSI DI DISPONIBILITA' LIQUIDE |                  |
|--|------------------|
| <b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>                   | <b>1.036.264</b> |
| Risultato di esercizio                                     | -360.475         |
| Ammortamenti   | 1.873.752        |
| Accantonamento rischi                                      | 0                |
| Variazione Crediti v/Clienti                               | -149.325         |
| Variazione Altri Crediti                                   | 83.942           |
| Variazione Risconti Attivi                                 | 0                |
| Variazione Fornitori                                       | -76.287          |
| Variazione Debiti v/Istituti .di Previdenza                | 240              |
| Variazione Altri Debiti                                    | -20.978          |
| Variazione Ratei Passivi                                   | -7.165           |
| Variazione Risconti Passivi                                | -308.572         |
| Variazione Crediti/Deb.Tributari                           | 1.133            |

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>         | -                 |
| Variazione immob.materiali e immateriali | -                 |
| <b>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>        | <b>-1.892.588</b> |
| Variazione Debiti Finanziamento v/Banche | <b>-916.154</b>   |
| Variazione Finanziamento v/Soci          | <b>-976.434</b>   |
| <b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO</b>       | <b>- 856.324</b>  |
| <b>CASSA E BANCA INIZIALE</b>            | <b>4.820.445</b>  |
| <b>CASSA E BANCA FINALE</b>              | <b>3.964.121</b>  |

## Ratei e risconti attivi

Di seguito è esposta in forma tabellare la composizione dei "Ratei e risconti attivi" nonché la sua variazione nell'esercizio.

Di seguito è esposto un dettaglio della voce "Ratei e risconti attivi".

|                                       | Valore di inizio esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| Disaggio su prestiti                  | 0                          | 0                        |
| Altri risconti attivi                 | 18.328                     | 18.328                   |
| <b>Totale ratei e risconti attivi</b> | <b>18.328</b>              | <b>18.328</b>            |

Sono rappresentati interamente da risconti attivi, pari ad € 18.328 che si riferiscono a costi per premi assicurativi pagati nel corso dell'esercizio la cui competenza economica è relativa all'esercizio 2015.

Non si rilevano quote di competenza da rinviare oltre l'esercizio successivo.

## Oneri finanziari capitalizzati

Come richiesto dall'articolo 2427 del codice civile, punto 8, si rileva che non esistono i oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

## Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

Il capitale sociale, interamente versato, risulta ammontare a 1.371.329 €, suddiviso in 7.317.399 azioni senza valore nominale.

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento alla consistenza delle voci di patrimonio netto, si riportano nel prospetto che segue le principali variazioni registrate nell'esercizio in corso rispetto a quello precedente.

|   | Valore di inizio esercizio | Altre variazioni |                  | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|----------------------------|------------------|------------------|-----------------------|--------------------------|
|   |                            | Incrementi       | Decrementi       |                       |                          |
| Capitale  | 1.371.329                  | -                | -                |                       | 1.371.329                |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni                            | 0                          | -                | -                |                       | 0                        |
| Riserve di rivalutazione  | 0                          | -                | -                |                       | 0                        |
| Riserva legale  | 5.577                      | 39.409           | -                |                       | 44.986                   |
| Riserve statutarie  | 0                          | -                | -                |                       | 0                        |
| Riserva per azioni proprie in portafoglio                       | 0                          | -                | -                |                       | 0                        |
| Altre riserve   |                            |                  |                  |                       |                          |
| Riserva straordinaria o facoltativa                             | 0                          | -                | -                |                       | 0                        |
| Riserva per acquisto azioni proprie                             | 0                          | -                | -                |                       | 0                        |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ                        | 0                          | -                | -                |                       | 0                        |
| Riserva azioni o quote della società controllante               | 0                          | -                | -                |                       | 0                        |
| Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni | 0                          | -                | -                |                       | 0                        |
| Versamenti in conto aumento di capitale                         | 0                          | -                | -                |                       | 0                        |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale                  | 0                          | -                | -                |                       | 0                        |
| Versamenti in conto capitale                                    | 0                          | -                | -                |                       | 0                        |
| Versamenti a copertura perdite                                  | 0                          | -                | -                |                       | 0                        |
| Riserva da riduzione capitale sociale                           | 0                          | -                | -                |                       | 0                        |
| Riserva avanzo di fusione                                       | 0                          | -                | -                |                       | 0                        |
| Riserva per utili su cambi                                      | 0                          | -                | -                |                       | 0                        |
| Varie altre riserve   | 1                          | 1                | -                |                       | 2                        |
| Totale altre riserve  | 1                          | 1                | -                |                       | 2                        |
| Utili (perdite) portati a nuovo                                 | (249.196)                  | 748.771          | -                |                       | 499.575                  |
| Utile (perdita) dell'esercizio                                  | 788.180                    | -                | 1.148.655        | (360.475)             | (360.475)                |
| <b>Totale patrimonio netto</b>                                  | <b>1.915.891</b>           | <b>788.181</b>   | <b>1.148.655</b> | <b>(360.475)</b>      | <b>1.555.417</b>         |

Il patrimonio netto è variato nel corso dell'esercizio 2015 esclusivamente per il risultato dell'esercizio.

Si dà infine evidenza nel prospetto di seguito riportato delle indicazioni previste dall'articolo 2427 comma 7bis del codice civile:

#### Esercizio 2014

v.2.2.4

Firenze Mobilita' Spa

| A) Patrimonio netto                           | Valore al 31/12 /2013 | Incrementi     | Decrementi       | Valore al 31/12/2014 |
|---|-----------------------|----------------|------------------|----------------------|
| I - Capitale                                  | 1.371.329             |                |                  | 1.371.329            |
| II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni     |                       |                |                  |                      |
| III - Riserva di rivalutazione                |                       |                |                  |                      |
| IV - Riserva legale                           | 5.577                 |                |                  | 5.577                |
| V - Riserva per azioni proprie in portafoglio |                       |                |                  |                      |
| VI - Riserve statutarie                       |                       |                |                  |                      |
| Diff. Arrot. All'unità di euro                | 2                     | -1             |                  | 1                    |
| VII - Altre riserve                           |                       |                |                  |                      |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo        | -114.529              |                | -134.667         | -249.196             |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio           | -134.667              | 922.847        |                  | 788.180              |
| <b>Totale patrimonio netto (A)</b>            | <b>1.127.712</b>      | <b>922.847</b> | <b>- 134.668</b> | <b>1.915.891</b>     |

| Esercizio 2015                                |                       |                |                    |                      |
|---|-----------------------|----------------|--------------------|----------------------|
| A) Patrimonio netto                           | Valore al 31/12 /2014 | Incrementi     | Decrementi         | Valore al 31/12/2015 |
| I - Capitale                                  | 1.371.329             |                |                    | 1.371.329            |
| II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni     |                       |                |                    |                      |
| III - Riserva di rivalutazione                |                       |                |                    |                      |
| IV - Riserva legale                           | 5.577                 | 39409          |                    | 44.986               |
| V - Riserva per azioni proprie in portafoglio |                       |                |                    |                      |
| VI - Riserve statutarie                       |                       |                |                    |                      |
| Diff. Arrot. All'unità di euro                | 1                     | 1              |                    | 2                    |
| VII - Altre riserve                           |                       |                |                    |                      |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo        | -249.196              | 748.771        |                    | 499.575              |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio           | 788.180               |                | -1.148.655         | -360.475             |
| <b>Totale patrimonio netto (A)</b>            | <b>1.915.891</b>      | <b>788.181</b> | <b>- 1.148.655</b> | <b>1.555.417</b>     |

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le voci di patrimonio netto e le altre riserve vengono analiticamente indicate nel prospetto seguente con la specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione, distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti.

Le voci di patrimonio netto vengono analiticamente indicate con la specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità:

- A** = per aumento di capitale;  
**B** = per copertura perdite;  
**C** = per distribuzione ai soci

|                                      | Importo   | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|--------------------------------------|-----------|------------------------------|-------------------|
| Capitale                             | 1.371.329 | B                            | -                 |
| Riserva da sovrapprezzo delle azioni | 0         |                              | -                 |
| Riserve di rivalutazione             | 0         |                              | -                 |
| Riserva legale                       | 44.986    | B                            | -                 |



|   | Importo          | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|---|------------------|------------------------------|-------------------|
| Riserve statutarie  | 0                |                              | -                 |
| Riserva per azioni proprie in portafoglio                       | 0                |                              | -                 |
| Altre riserve   |                  |                              |                   |
| Riserva straordinaria o facoltativa                             | 0                |                              | -                 |
| Riserva per acquisto azioni proprie                             | 0                |                              | -                 |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ                        | 0                |                              | -                 |
| Riserva azioni o quote della società controllante               | 0                |                              | -                 |
| Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni | 0                |                              | -                 |
| Versamenti in conto aumento di capitale                         | 0                |                              | -                 |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale                  | 0                |                              | -                 |
| Versamenti in conto capitale                                    | 0                |                              | -                 |
| Versamenti a copertura perdite                                  | 0                |                              | -                 |
| Riserva da riduzione capitale sociale                           | 0                |                              | -                 |
| Riserva avanzo di fusione                                       | 0                |                              | -                 |
| Riserva per utili su cambi                                      | 0                |                              | -                 |
| Varie altre riserve   | 2                | B                            | -                 |
| Totale altre riserve  | 2                |                              | -                 |
| Utili portati a nuovo   | 499.575          | B                            | -                 |
| <b>Totale</b>   | <b>1.915.892</b> |                              | <b>0</b>          |
| <b>Quota non distribuibile</b>                                  |                  |                              | <b>0</b>          |
| <b>Residua quota distribuibile</b>                              |                  |                              | <b>0</b>          |

Si ricorda che in relazione a quanto previsto nel contratto di Finanziamento (articolo 21, comma 2), la società non potrà comunque procedere alla distribuzione di utili, riserve e/o fondi ai Soci, senza il formale benestare da parte delle banche finanziatrici.

## Fondi per rischi e oneri

### Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Di seguito si forniscono le informazioni relative ai fondi per rischi e oneri.

|                               | 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    | 0   | 0                                 | 1.953.921   | 1.953.921                       |
| Variazioni nell'esercizio     |   |                                   |             |                                 |
| Accantonamento nell'esercizio | -   | -                                 | -           | 0                               |
| Utilizzo nell'esercizio       | -   | -                                 | -           | 0                               |
| Altre variazioni              | -   | -                                 | -           | 0                               |
| <b>Totale variazioni</b>      | <b>0</b>  | <b>0</b>                          | <b>0</b>    | <b>0</b>                        |
| Valore di fine esercizio      | 0   | 0                                 | 1.953.921   | 1.953.921                       |

Nel corso del 2014 sono stati annullati, per totali € 3.232.040, i Fondi rischi appostati nel 2009 relativi ai possibili risarcimenti da corrispondere al Comune in caso di soccombenza nei procedimenti penali, ed alle possibili sanzioni per effetto del D.Lgs. 231/2001, sempre in caso di condanna penale.

Con la sentenza di appello del 28/04/2015 che ha decretato la completa assoluzione di tutti gli imputati, il Cda ha ritenuto corretto eliminare i fondi, essendo divenuto l'evento rischioso non più "probabile" ma solo "possibile", essendo stato proposto ricorso per Cassazione.

D'altra parte è stato creato un nuovo Fondo Rischi a copertura dell'eventuale soccombenza anche in sede di appello del giudizio arbitrale relativo al Lodo A per il quale la società è stata condannata a versare al Comune di Firenze € 1.953.921 a titolo di penali per la tardiva consegna delle opere.

Per maggiori e più esaurienti informazioni a proposito di tali scritture si rimanda comunque a quanto esposto nella relazione sulla gestione.

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

Di seguito sono fornite le informazioni relative alle variazioni e alla scadenza dei debiti.

|   | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| <b>Obbligazioni</b>   | 0                          | -                         | 0                        | 0                                | 0                                | -   |
| <b>Obbligazioni convertibili</b>                                  | 0                          | -                         | 0                        | 0                                | 0                                | -   |
| <b>Debiti verso soci per finanziamenti</b>                        | 8.076.262                  | (976.435)                 | 7.099.827                | 1.431.844                        | 5.667.983                        | -   |
| <b>Debiti verso banche</b>  | 23.785.549                 | (916.154)                 | 22.869.395               | 972.373                          | 21.897.022                       | -   |
| <b>Debiti verso altri finanziatori</b>                            | 0                          | -                         | 0                        | 0                                | 0                                | -   |
| <b>Acconti</b>  | 0                          | -                         | 0                        | 0                                | 0                                | -   |
| <b>Debiti verso fornitori</b>                                     | 996.802                    | (76.287)                  | 920.515                  | 920.515                          | 0                                | -   |
| <b>Debiti rappresentati da titoli di credito</b>                  | 0                          | -                         | 0                        | 0                                | 0                                | -   |
| <b>Debiti verso imprese controllate</b>                           | 0                          | -                         | 0                        | 0                                | 0                                | -   |
| <b>Debiti verso imprese collegate</b>                             | 0                          | -                         | 0                        | 0                                | 0                                | -   |
| <b>Debiti verso controllanti</b>                                  | 0                          | -                         | 0                        | 0                                | 0                                | -   |
| <b>Debiti tributari</b>   | 68.410                     | (4.638)                   | 63.772                   | 63.772                           | 0                                | -   |
| <b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b> | 264                        | 240                       | 504                      | 504                              | 0                                | -   |
| <b>Altri debiti</b>   | 35.969                     | (20.979)                  | 14.990                   | 14.990                           | 0                                | -   |
| <b>Totale debiti</b>  | 32.963.256                 | (1.994.253)               | 30.969.003               | 3.403.998                        | 27.565.005                       | 0   |

I debiti verso banche per € 21.897.022 sono relativi all'utilizzo residuo al 31/12/2015 del finanziamento in pool di 30.000.000 € stipulato il 19/12/2003 con MPS Capital Services Banca per le Imprese SpA- banca capofila, Cassa di Risparmio di Firenze SpA, Monte dei Paschi SpA e Banca Popolare di Vicenza. Il rimborso del capitale era originariamente previsto in 72 rate trimestrali posticipate costanti di capitale e interessi. Il tasso di interesse è stato pari al 6% fisso.

La voce "Debiti tributari" accoglie:

- debiti per ritenute IRPEF per € 882
- il debito per IRAP per Euro 58.908,
- il debito per IVA per € 3.982

I debiti verso gli istituti di previdenza e di sicurezza sociale accolgono il debito verso l'INPS per contributi gestione separata rilevati su compensi amministratori.

Di seguito vengono forniti i dettagli dei debiti verso fornitori.

| Descrizione                 | Importo        |
|-----------------------------|----------------|
| Fornitori di beni e servizi | 554.446        |
| Fatture da ricevere         | 362.714        |
| Altro ...                   | 3.355          |
| <b>Totale calcolato</b>     | <b>920.515</b> |

| Debiti v/fornitori                   | 31/12/2015     | 31/12/2014     | Variazioni      |
|--------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Fornitori terzi                      | 24.030         | 5.284          | 18.746          |
| Fornitore Scaf                       | 35.026         | 39.177         | - 4.151         |
| Fornitore Unica                      | -              | 7.880          | - 7.880         |
| Fatt.ricev. Firenze Parcheggio       | 14.473         | -              | 14.473          |
| Fornitori soci costruttori           | -              | 53.411         | - 53.411        |
| Fatture Project Costruzioni          | 755.411        | 498.747        | 256.664         |
| Fatture da ricevere forn.terzi       | 91.575         | 386.125        | - 294.550       |
| Fatture da ricevere forn.soci costr. | -              | 16.740         | - 16.740        |
| Fondo acc.to rischi su crediti       | -              | -              | -               |
| N.c. da ric. Fornitori terzi         | -              | 10.561         | 10.561          |
| N.c da ricevere Firenze Parcheggio   | -              | -              | -               |
| <b>Totale</b>                        | <b>920.515</b> | <b>996.802</b> | <b>- 76.288</b> |

Gli altri debiti ammontano ad € 14.990 ,sono rappresentati da premi di assicurazione da versare, di competenza dell'esercizio, per € 2.729, da deposito cauzionale per affitti per € 9.380 e da debiti diversi per € 2.881.

### Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei debiti secondo area geografica è riportata nella seguente tabella.

| Area geografica  | Italia     | Totale     |
|--|------------|------------|
| Obbligazioni   | -          | 0          |
| Obbligazioni convertibili                                  | -          | 0          |
| Debiti verso soci per finanziamenti                        | 7.099.827  | 7.099.827  |
| Debiti verso banche  | 22.869.395 | 22.869.395 |
| Debiti verso altri finanziatori                            | -          | 0          |
| Acconti  | -          | 0          |
| Debiti verso fornitori                                     | 920.515    | 920.515    |
| Debiti rappresentati da titoli di credito                  | -          | 0          |
| Debiti verso imprese controllate                           | -          | 0          |
| Debiti verso imprese collegate                             | -          | 0          |
| Debiti verso imprese controllanti                          | -          | 0          |
| Debiti tributari   | 63.772     | 63.772     |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 504        | 504        |

v.2.2.4

Firenze Mobilita' Spa

| Area geografica | Italia     | Totale     |
|-----------------|------------|------------|
| Altri debiti    | 14.990     | 14.990     |
| Debiti          | 30.969.003 | 30.969.003 |

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Di seguito si fornisce un dettaglio dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

|  | Debiti assistiti da garanzie reali |                           |  |   | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale            |
|--|------------------------------------|---------------------------|--|---|--|-------------------|
|  | Debiti assistiti da ipoteche       | Debiti assistiti da pegni | Debiti assistiti da privilegi speciali | Totale debiti assistiti da garanzie reali |  |                   |
| Obbligazioni   | -                                  | -                         | -                                      | -   | -                                      | 0                 |
| Obbligazioni convertibili                                  | -                                  | -                         | -                                      | -   | -                                      | 0                 |
| Debiti verso soci per finanziamenti                        | -                                  | -                         | -                                      | -   | 7.099.827                              | 7.099.827         |
| Debiti verso banche  | -                                  | -                         | -                                      | -   | 22.869.395                             | 22.869.395        |
| Debiti verso altri finanziatori                            | -                                  | -                         | -                                      | -   | -                                      | 0                 |
| Acconti  | -                                  | -                         | -                                      | -   | -                                      | 0                 |
| Debiti verso fornitori                                     | -                                  | -                         | -                                      | -   | 920.515                                | 920.515           |
| Debiti rappresentati da titoli di credito                  | -                                  | -                         | -                                      | -   | -                                      | 0                 |
| Debiti verso imprese controllate                           | -                                  | -                         | -                                      | -   | -                                      | 0                 |
| Debiti verso imprese collegate                             | -                                  | -                         | -                                      | -   | -                                      | 0                 |
| Debiti verso controllanti                                  | -                                  | -                         | -                                      | -   | -                                      | 0                 |
| Debiti tributari   | -                                  | -                         | -                                      | -   | 63.772                                 | 63.772            |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | -                                  | -                         | -                                      | -   | 504                                    | 504               |
| Altri debiti   | -                                  | -                         | -                                      | -   | 14.990                                 | 14.990            |
| <b>Totale debiti</b>                                       | <b>0</b>                           | <b>0</b>                  | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                  | <b>30.969.003</b>                      | <b>30.969.003</b> |

### Finanziamenti effettuati da soci della società

I finanziamenti effettuati dai soci alla società sono riportati nei prospetti che seguono ripartiti secondo le diverse scadenze

| Scadenza      | Quota in scadenza | Quota con clausola di postergazione in scadenza |
|---------------|-------------------|---|
| 31/12/2016    | 1.431.844         | 0   |
| 31/12/2017    | 5.667.983         | 0   |
| <b>Totale</b> | <b>7.099.827</b>  | <b>0</b>  |

Per i debiti v/soci per finanziamenti indichiamo di seguito i saldi al 31/12/2015 e la ripartizione per scadenze

| Debiti v/soci x finanziamenti       | 31/12/2015       | 31/12/2014       | Variazioni       |
|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Finanziam. Soci ordinario           | 7.079.203        | 7.714.683        | - 635.480        |
| Interessi su finanz. soci ordinario | 7.004            | 347.958          | - 340.954        |
| Finanziamenti fruttiferi            | -                | -                | -                |
| Interessi su finanz. Soci straord.  | 13.621           | 13.621           | 0                |
| <b>Totale</b>                       | <b>7.099.828</b> | <b>8.076.262</b> | <b>- 976.434</b> |

| TABELLA DEBITI V/SOCI ENTRO ESERC. SUCCESSIVO             |                  |
|---|------------------|
| debiti v/soci per int.su fin.straord.fruttifero           | 13.621           |
| debiti per interessi prest.ordinario socio UNICA          | -                |
| debiti per interessi prest.ordinario socio PROJECT        | -                |
| debiti per interessi prest.ordinario socio FIRENZE PARK   | -                |
| debiti per interessi prest.ordinario socio SCAF           | -                |
| debiti per interessi prest.ordinario socio ADF            | 7.004            |
| debiti v/soci per finanz.. PROJECT                        | 1.223.784        |
| debiti v/soci per finanziamenti infruttiferi SCAF         | 78106            |
| debiti v/soci per finanziamenti infruttiferi FIRENZE PARK | 93711            |
| debiti v/soci per finanziamenti infruttiferi UNICA        | -                |
| debiti v/soci per finanziamenti infruttiferi ADF          | 15.618           |
| <b>Totale debiti soci entro exerc. successivo</b>         | <b>1.431.844</b> |

| TABELLA DEBITI OLTRE ESERC. SUCCESSIVO :                  |                  |
|---|------------------|
| debiti v/soci per finanziamenti infruttiferi PROJECT      | 4.480.842        |
| debiti v/soci per finanziamenti infruttiferi SCAF         | 781.062          |
| debiti v/soci per finanziamenti infruttiferi FIRENZE PARK | 249.895          |
| debiti v/soci per finanziamenti infruttiferi UNICA        | 0                |
| debiti v/soci per finanziamenti infruttiferi ADF          | 156.184          |
| <b>Totale debiti soci oltre exerc. successivo</b>         | <b>5.667.983</b> |

| TABELLA DEBITI OLTRE 5 ANNI                                    |                  |
|--|------------------|
| debiti v/soci per finanziamenti infruttiferi PROJECT           | 2.444.840        |
| debiti v/soci per finanziamenti infruttiferi SCAF              | 468.637          |
| debiti v/soci per finanziamenti infruttiferi FIRENZE PARK      | 187.421          |
| debiti v/soci per finanziamenti infruttiferi TOSCANA AREOPORTI | 93.711           |
| <b>Totale debiti soci oltre 5 anni</b>                         | <b>3.194.609</b> |

## Ratei e risconti passivi

Di seguito vengono fornite le informazioni relative ai ratei e risconti passivi.

Di seguito vengono fornite le informazioni relative ai ratei e risconti passivi.

|                          | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi            | 123.705                    | (7.165)                   | 116.540                  |
| Aggio su prestiti emessi | 0                          | -                         | 0                        |
| Altri risconti passivi   | 5.893.261                  | (308.572)                 | 5.584.689                |

|  |           |           |           |
|--|-----------|-----------|-----------|
| <b>Totale ratei e risconti passivi</b> | 6.016.966 | (315.737) | 5.701.229 |
|--|-----------|-----------|-----------|

La voce "Ratei passivi" è composta oneri su finanziamento di competenza dell'esercizio per € 116.539

La voce "Risconti passivi" risulta così composta:

| risconti passivi        | valore 31/12/2015 |
|-------------------------|-------------------|
| <b>risconti passivi</b> | -                 |
| Lager-vr 3              | 423.217           |
| Strozzi-vr3             | 792.257           |
| Bus Elettrici-vr3       | 62.911            |
| Lager-vr4               | 1.386.820         |
| Lager-vr5               | 2.919.484         |
| <b>totale</b>           | <b>5.584.689</b>  |

Alla data di chiusura dell' esercizio, i risconti passivi aventi durata superiore a cinque anni ammontano ad € 4.041.829

#### Conti d'ordine

risultava iscritto originariamente l'importo di € 3.000.000 rappresentativo dell'impegno, avente scadenza originaria il 30/11/2005 (corrispondente alla fine del periodo di preammortamento), sottoscritto con gli Istituti di credito MPS Banca per l'impresa S.p.A, Crf S.p.A., Monte dei Paschi SpA e Banca Popolare di Vicenza spa, a versare tale somma su di un conto vincolato a garanzia del finanziamento di € 30.000.000 La scadenza dell'impegno è prevista all'estinzione del finanziamento garantito e comunque dopo 18 anni dalla fine del periodo di capitalizzazione previsto nel contratto sottoscritto con le banche finanziatrici.

A seguito della seconda interruzione del cantiere di Piazzale Caduti nei Lager e dell'allungamento dei tempi necessari e al completamento dell'intervento di Piazza Alberti, la Società nel corso del 2005 ha richiesto formalmente alle banche finanziatrici di posticipare il termine del periodo di utilizzo del finanziamento alla data del 31/07/2006 e conseguentemente di posticipare l'obbligo del versamento dell'importo di € 3.000.000.

Inoltre in data 18/01/2007 la Società ha nuovamente richiesto alle banche finanziatrici la proroga del periodo di pre-utilizzo del finanziamento in pool di € 30.000.000 posticipando il termine di tale periodo dal 30/11/2005 al 31/10/2007 e la riduzione del saldo obbligatorio del conto di riserva del debito da € 3.000.000 ad € 2.700.000 importo ritenuto più coerente con l'ammontare stimato della rata annuale di rimborso da versarsi secondo le modalità stabilite all'art. 16.2 del contratto a partire dalla prima data di pagamento degli interessi successiva all'erogazione al saldo del finanziamento Tale richiesta è stata accolta dalle banche finanziatrici con comunicazione datata 08/02/2007.

In data 31/10/2007 la Società ha chiesto l'ulteriore proroga del periodo di pre-utilizzo fino al 30/04/2008, per provvedere al completamento dell'ultimo intervento ancora in esecuzione, la stazione di ricarica dei bus elettrici in Viale Aleardi. Tale proroga è stata accolta dalle banche finanziatrici con comunicazione datata 12/11/2007. Infine la proroga del periodo di pre-utilizzo è stata nuovamente richiesta dalla Società in data 30/04/2008 sempre a causa della necessità di completare il suddetto intervento, ancora in corso alla data odierna, ma ancora non è giunta la determinazione delle banche finanziatrici.

Con la sottoscrizione dell'atto di modifica al contratto di finanziamento del 19/12/2003 e modificato in data 28/01/2005 avvenuta in data 01/10/2009, il periodo di pre-utilizzo è stato prorogato al 30/10/2009 e il Conto di Riserva del Debito è stato ristabilito in € 600.000.

L'apertura dell'apposito conto vincolato (presso la Cassa di Risparmio di Firenze) è stata fatta nel corso del 2012 e il versamento di 600.000 euro è stato effettuato in un'unica soluzione in data 13 gennaio 2012. Contestualmente è stato costituito il pegno in favore delle banche finanziatrici.

## Nota Integrativa Conto economico

Il Conto Economico fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi sono raggruppati in modo da fornire risultati intermedi significativi.

### Valore della produzione

#### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Si propone la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo aree geografiche.

| Area geografica | Valore esercizio corrente |
|-----------------|---------------------------|
| Italia          | 3.273.954                 |
| <b>Totale</b>   | <b>3.273.954</b>          |

Di seguito viene fornito un dettaglio del valore della produzione

| Descrizione   | Valore al 31/12/2014 | Valore al 31/12/2015 | Variazione     |
|---|----------------------|----------------------|----------------|
| <b>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>                                     | 3.358.818            | 3.273.954            | -84.864        |
| <b>Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti</b> | -                    | -                    | -              |
| <b>Variazioni dei lavori in corso su ordinazione</b>                                | -                    | -                    | -              |
| <b>Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni</b>                            | -                    | -                    | -              |
| <b>Altri ricavi e proventi</b>  | 308.572              | 308.592              | 20             |
| <b>Totale calcolato</b>   | <b>3.667.390</b>     | <b>3.582.546</b>     | <b>-84.844</b> |

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione dei ricavi e delle vendite e delle prestazioni

| Descrizione                            | 31/12/2014 | 31/12/2015 | variazione |
|--|------------|------------|------------|
| ricavi Mercato Centrale                | 363.404    | 363.150    | -254       |
| ricavi Piazza Beccaria                 | 552.311    | 552.587    | 276        |
| ricavi Lager                           | 797.829    | 798.228    | 399        |
| ricavi Via Palagio                     | 222.776    | 222.887    | 111        |
| ricavi Piazzale Montelungo             | 185.688    | 185.696    | 8          |
| ricavi spazi pubblicitari              | 83.377     | 83.383     | 7          |
| ricavi parcheggio Alberti              | 691.841    | 692.188    | 346        |
| ricavi residenze Alberti               | 162.823    | 122.330    | -40.493    |
| ricavi bus elettrici definitivi        | 0          | 0          | 0          |
| ricavi CON.SE.A.                       | 21.407     | 21.394     | -13        |
| ricavi Sieni                           | 42.525     | 38.728     | -3.798     |
| Ricavi Pico della Mirandola            | 120.000    | 120.000    | 0          |
| Ricavi Iliopesca                       | 54.095     | 45.041     | -9.054     |
| Ricavi rimborso spese Ataf             | 0          | 0          | 0          |
| ricavi per rimborso spese condominiali | 13.463     | 0          | -13.463    |
| ricavi per rimborso spese arbitrato    | 17.878     | 0          | -17.878    |
| ricavi rimborsi.siuimmobili comm.li    |            | 830        | 830        |
| Altri ricavi e proventi vari           |            | 709        | 709        |
| ricavi per rimborso spese Estra clima  | 19.964     | 23.987     | 4.024      |

v.2.2.4

Firenze Mobilita' Spa

|                                 |                  |                  |                |
|---------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Ricavi per rimborso spese acqua | 9.436            | 2.818            | -6.617         |
| Arrot. Attivi                   | 1                |                  | -1             |
| <b>totale</b>                   | <b>3.358.818</b> | <b>3.273.954</b> | <b>-84.863</b> |

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione degli altri ricavi e proventi.

| Descrizione                | Valore al 31/12/2014 | Valore al 31/12/2015 | Variazione |
|----------------------------|----------------------|----------------------|------------|
| Indennizzi per costruzioni | 308.572              | 308.572              | -          |
| Arrotondamenti attivi      | -                    | 20                   | 20         |
| <b>Totale calcolato</b>    | <b>308.572</b>       | <b>308.592</b>       | <b>20</b>  |

Negli altri ricavi e proventi è stata rilevata la quota di competenza dell'esercizio relativa agli indennizzi ricevuti dal Comune di Firenze per e 308.572. Della movimentazione si dà conto dettagliato nella relazione sulla gestione.

## Costi della produzione

Di seguito vengono dettagliati i costi della produzione analizzando le variazioni delle singole voci.

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione dei costi della produzione.

| Descrizione  | Valore al 31/12/2014 | Valore al 31/12/2015 | Variazione      |
|--|----------------------|----------------------|-----------------|
| Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                        | -                    | -                    | -               |
| Per servizi  | 478.057              | 319.907              | -158.150        |
| Per godimento di beni di terzi   | -                    | 420                  | 420             |
| Per il personale   | -                    | -                    | -               |
| Ammortamenti e svalutazioni  | 1.873.752            | 1.873.752            | -               |
| Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | -                    | -                    | -               |
| Accantonamenti per rischi  | -                    | -                    | -               |
| Altri accantonamenti   | -                    | -                    | -               |
| Oneri diversi di gestione  | 5.561                | 8.332                | 2.771           |
| <b>Totale calcolato</b>  | <b>2.357.370</b>     | <b>2.202.411</b>     | <b>-154.959</b> |

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione dei costi d'acquisto materie prime, sussidiarie e di consumo.

| Descrizione             | Valore al 31/12/2014 | Valore al 31/12/2015 | Variazione |
|-------------------------|----------------------|----------------------|------------|
| <b>Totale calcolato</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>             | <b>-</b>   |

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione dei costi per servizi.

| Descrizione                   | Valore al 31/12/2014 | Valore al 31/12/2015 | Variazione |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|------------|
| Premi ass.ne piazza Beccaria  | 5.546                | -                    | -5.546     |
| Premi ass.ne bus elettr. def. | 555                  | -                    | -555       |
| Condominiali                  | 13.463               | -                    | -13.463    |



v.2.2.4

Firenze Mobilita' Spa

| Descrizione                                   | Valore al 31/12/2014 | Valore al 31/12/2015 | Variazione      |
|---|----------------------|----------------------|-----------------|
| Prestaz. professionali                        | 13.688               | -                    | -13.688         |
| Trasporti e spedizioni                        | -                    | 455                  | 455             |
| Energia elettrica                             | 20.166               | 23.987               | 3.821           |
| Acqua   | 9.791                | 14.659               | 4.868           |
| Abbonamento dominio internet                  | 35                   | -                    | -35             |
| Spese postali e di affrancatura               | 212                  | 494                  | 282             |
| Consulenze tecniche                           | -                    | 7.072                | 7.072           |
| Cancelleria mat. consumo                      | 300                  | 466                  | 166             |
| Oneri bancari                                 | 945                  | -                    | -945            |
| Spese legali e altre consulenze professionali | -                    | 49.483               | 49.483          |
| Manutenzione e riparazione su beni propri     | -                    | 14.357               | 14.357          |
| Manutenzione e riparazione su beni di terzi   | 16.640               | -                    | -16.640         |
| Premi assicuraz. RCT                          | 13.214               | -                    | -13.214         |
| Premi assicuraz. CdA                          | 12.537               | -                    | -12.537         |
| Spese d'amministrazione                       | 17.500               | -                    | -17.500         |
| Compensi agli amministratori                  | 90.800               | 82.804               | -7.996          |
| Compensi ai sindaci e ai revisori             | 33.840               | 33.900               | 60              |
| Organo di vigilanza                           | 2.667                | -                    | -2.667          |
| Consulenze                                    | 41.600               | -                    | -41.600         |
| Legali e notarili                             | 116.615              | -                    | -116.615        |
| Spese per arbitrati                           | 67.443               | -                    | -67.443         |
| Elaboraz. dati                                | 499                  | -                    | -499            |
| Assicurazioni varie                           | -                    | 27.396               | 27.396          |
| Prestazioni di terzi                          | -                    | 14.516               | 14.516          |
| Spese per servizi bancari                     | -                    | 1.227                | 1.227           |
| Spese varie                                   | -                    | 41.879               | 41.879          |
| Altri...                                      | -                    | 5.874                | 5.874           |
| Spese di vigilanza esterna                    | -                    | 1.333                | 1.333           |
| Spese Internet                                | -                    | 5                    | 5               |
| <b>Totale calcolato</b>                       | <b>478.056</b>       | <b>319.907</b>       | <b>-158.149</b> |
| arrotondamento                                | 1                    | -                    | -               |
| <b>da bilancio</b>                            | <b>478.057</b>       | <b>319.907</b>       | <b>-</b>        |

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione dei costi di godimento beni di terzi.

| Descrizione                 | Valore al 31/12/2014 | Valore al 31/12/2015 | Variazione |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|------------|
| Affitti passivi e locazioni | -                    | 420                  | 420        |
| <b>Totale calcolato</b>     | <b>-</b>             | <b>420</b>           | <b>420</b> |

| Descrizione  | Valore al 31/12/2014 | Valore al 31/12/2015 | Variazione |
|--|----------------------|----------------------|------------|
| Ammortamento concessioni, licenze, marchi e simili | 1.873.752            | 1.873.752            | -          |
| <b>Totale calcolato</b>                            | <b>1.873.752</b>     | <b>1.873.752</b>     | <b>-</b>   |

In merito agli ammortamenti immateriali, come indicato in precedenza, gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali sono stati determinati, per quanto concerne i diritti di concessione, sulla durata di sfruttamento degli stessi

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione degli oneri diversi di gestione.

| Descrizione                      | Valore al 31/12/2014 | Valore al 31/12/2015 | Variazione |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|------------|
| Imposta di bollo                 | -                    | 611                  | 611        |
| Altre imposte e tasse deducibili | -                    | 1.229                | 1.229      |
| Diritto annuale CCIAA            | 1.390                | 894                  | -496       |
| Imposta di registro              | 1.207                | -                    | -1.207     |
| Tassa libri sociali              | 516                  | -                    | -516       |
| Imposta bollo e/c                | 200                  | -                    | -200       |
| Imposta bollo                    | 18                   | -                    | -18        |
| Spese varie                      | 292                  | -                    | -292       |
| Spese vatrie indeducibili        | 6                    | -                    | -6         |
| Quote associative                | 1.512                | -                    | -1.512     |
| Diritti vari                     | -                    | 725                  | 725        |
| Arrotondamenti passivi           | 1                    | 10                   | 9          |
| Sanzioni tributarie              | 418                  | -                    | -418       |
| Sanzioni amministrative          | -                    | 4                    | 4          |
| Altri                            | -                    | 3.800                | 3.800      |
| IVA indetraibile da pro-rata     | -                    | 1.059                | 1.059      |
| Totale calcolato                 | 5.560                | 8.332                | 2.772      |
| arrotondamento                   | 1                    | -                    | -          |
| da bilancio                      | 5.561                | 8.332                | -          |

#### Commento conclusivo costi della produzione

E' importante sottolineare che i costi sono rilevati al netto di resi, abbuoni e premi. Gli sconti di natura finanziaria sono stati rilevati alla voce C16, costituendo proventi finanziari.

## Proventi e oneri finanziari

Di seguito vengono dettagliate tutti i componenti positivi e negativi del risultato economico d'esercizio connessi all'attività finanziaria dell'impresa.

### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

La voce interessi e altri oneri comprende le poste di seguito elencate .

|                         | Interessi e altri oneri finanziari |
|-------------------------|------------------------------------|
| Prestiti obbligazionari | 0                                  |
| Debiti verso banche     | 0                                  |
| Altri                   | 1.788.672                          |
| Totale                  | 1.788.672                          |

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione degli altri proventi finanziari.

| Descrizione                   | Valore al 31/12/2014 | Valore al 31/12/2015 | Variazione |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|------------|
| Interessi su depositi bancari | 461                  | 452                  | -9         |
| Altri                         | -                    | 101                  | 101        |

| Descrizione             | Valore al 31/12/2014 | Valore al 31/12/2015 | Variazione |
|-------------------------|----------------------|----------------------|------------|
| <b>Totale calcolato</b> | 461                  | 553                  | 92         |

### **Commento conclusivo proventi finanziari**

E' importante sottolineare, in ipotesi di contributi di enti pubblici o privati che riducono gli interessi sui finanziamenti, l'importo dei contributi è portato in riduzione della voce C17, se conseguito nel medesimo esercizio in cui sono stati contabilizzati gli interessi passivi ovvero in C16d se conseguito in esercizi successivi.

## **Rettifiche di valore di attività finanziarie**

Di seguito vengono dettagliate le rettifiche delle partecipazioni, immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazione e titoli a reddito fisso iscritti in attivo circolante.

## **Proventi e oneri straordinari**

Le voci proventi e oneri straordinari sono composte da sopravvenienze attive e passive.  
Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione dei proventi straordinari.

| Descrizione                                | Valore al 31/12/2014 | Valore al 31/12/2015 | Variazione |
|--|----------------------|----------------------|------------|
| <b>Sopravvenienze attive straordinarie</b> | 3.250.244            | 106.599              | -3.143.645 |
| <b>Totale calcolato</b>                    | 3.250.244            | 106.599              | -3.143.645 |

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione degli oneri straordinari.

| Descrizione                                 | Valore al 31/12/2014 | Valore al 31/12/2015 | Variazione |
|---|----------------------|----------------------|------------|
| <b>Sopravvenienze passive straordinarie</b> | 1.981.737            | 182                  | -1.981.555 |
| <b>Totale calcolato</b>                     | 1.981.737            | 182                  | -1.981.555 |
| <b>arrotondamento</b>                       | 1                    | -                    | -          |
| <b>da bilancio</b>                          | 1.981.738            | 182                  | -          |

## **Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate**

### **Imposte correnti differite e anticipate**

Evidenziamo l'ammontare delle imposte IRES e IRAP gravanti sull'imponibile fiscale dell'esercizio, come di seguito dettagliato :

- Ires        €        0  
- Irap        €    58.908

Segnaliamo inoltre che non vi sono differenze temporanee rilevanti che potrebbero comportare la rilevazione di imposte anticipate e differite.

## Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Di seguito si presenta lo schema di rendiconto finanziario che include tutti i flussi finanziari in entrata e in uscita che hanno comportato una variazione delle disponibilita liquide (depositi bancari e postali, assegni, denaro e valori in cassa).

### Rendiconto Finanziario Indiretto

|   | 31-12-2015  | 31-12-2014  |
|---|-------------|-------------|
| <b>A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>                                  |             |             |
| Utile (perdita) dell'esercizio  | (360.475)   | 788.180     |
| Imposte sul reddito   | 58.908      | 55.079      |
| Interessi passivi/(attivi)  | 1.788.119   | 1.735.267   |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | 1.486.552   | 2.578.526   |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto                |             |             |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni   | 1.873.752   | 1.873.752   |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto         | 1.873.752   | 1.873.752   |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn  | 3.360.304   | 4.452.278   |
| Variazioni del capitale circolante netto  |             |             |
| Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti  | (147.855)   | 103.077     |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori  | (95.793)    | 560.480     |
| Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi   | -           | 2.088       |
| Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi  | (315.737)   | (314.142)   |
| Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto   | 20.436      | (87.260)    |
| Totale variazioni del capitale circolante netto   | (538.949)   | 264.243     |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn  | 2.821.355   | 4.716.521   |
| Altre rettifiche  |             |             |
| Interessi incassati/(pagati)  | (1.788.119) | (1.735.267) |
| (Imposte sul reddito pagate)  | 3.028       | (62.871)    |
| (Utilizzo dei fondi)  | -           | (1.278.119) |
| Totale altre rettifiche   | (1.785.091) | (3.076.257) |
| Flusso finanziario della gestione reddituale (A)  | 1.036.264   | 1.640.264   |
| <b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>  |             |             |
| Mezzi di terzi  |             |             |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche   | 56.219      | 52.968      |
| (Rimborso finanziamenti)  | (1.948.808) | (1.220.412) |
| Mezzi propri  |             |             |
| Dividendi e acconti su dividendi pagati   | 1           | (1)         |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)   | (1.892.588) | (1.167.445) |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)   | (856.324)   | 472.819     |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio  | 4.820.445   | 4.347.626   |
| Disponibilità liquide a fine esercizio  | 3.964.121   | 4.820.445   |

#### **Commento conclusivo: rendiconto finanziario indiretto**

Per completezza di informazione, come già indicato nel paragrafo relativo ai conti d'ordine, si rileva che la società presenta disponibilità liquide non liberamente disponibili a causa del conto corrente vincolato presso la Banca CR Firenze.

## **Nota Integrativa Altre Informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

Alla data di chiusura dell'esercizio la società non ha in essere alcun rapporto di lavoro dipendente o assimilato.

### **Compensi amministratori e sindaci**

Si evidenziano di seguito i compensi complessivi spettanti ai membri del consiglio di amministrazione e del collegio sindacale.

|   | Valore         |
|---|----------------|
| Compensi a amministratori                         | 82.804         |
| Compensi a sindaci                                | 21.900         |
| <b>Totale compensi a amministratori e sindaci</b> | <b>104.704</b> |

### **Compensi revisore legale o società di revisione**

Come richiesto dall'articolo 2427, comma 1, numero 16-bis), si indica l'importo totale dei corrispettivi spettante alla società di revisione legale per la revisione legale dei conti annuali.

|  | Valore        |
|--|---------------|
| Revisione legale dei conti annuali   | 12.000        |
| Altri servizi di verifica svolti   | 0             |
| Servizi di consulenza fiscale  | 0             |
| Altri servizi diversi dalla revisione contabile                                      | 0             |
| <b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b> | <b>12.000</b> |

## **Nota Integrativa parte finale**

Si fa presente che non sono fornite informative in merito alle seguenti fattispecie previste dagli articoli 2427 e 2427 bis C.C in quanto totalmente insussistenti

- le azioni di godimento, le obbligazioni convertibili in azioni e i titoli o valori simili emessi dalla società, specificando il loro il loro

numero e i diritti che essi attribuiscono (Art. 2427, punto 18)

- il numero e le caratteristiche degli altri strumenti finanziari emessi dalla società, con l'indicazione dei diritti patrimoniali e

partecipativi che conferiscono e delle principali caratteristiche delle operazioni relative (Art. 2427 punto 19)

- i dati richiesti dal terzo comma dell'articolo 2447-septies con riferimento ai patrimoni destinati ad uno specifico affare ai sensi

della lettera a) del primo comma dell'articolo 2447-bis e 2447 decies, ottavo comma (Art 2427 punti 20 e 21)

- operazioni di locazione finanziaria ( Art. 2727 punti 20 e 21)

- fair value degli strumenti finanziari ( Art. 2427-bis)

Si dà altresì atto che sono stati effettuati nel corso dell'anno 7 riunioni del Cda, 1 assemblea ordinaria, 1 riunione con la società di revisione.

\* \* \* \* \*

Il presente bilancio di esercizio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo completo, veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

FIRENZE (FI)irenze, 29 Marzo 2016

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
Dott. Leonardo Focardi

**VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA DELLA SOCIETA' PER AZIONI  
FIRENZE MOBILITA'**

Oggi 26 aprile 2016 alle ore 15:00 presso la filiale di Chiantibanca sita in Firenze, Piazza Savonarola 12, è riunita in prima convocazione l'assemblea ordinaria della società per azioni "Firenze Mobilità", la quale è chiamata a deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Approvazione bilancio di esercizio al 31/12/2015 e relativi allegati;
2. Rinnovo delle cariche sociali in scadenza – Consiglio di amministrazione e Collegio Sindacale;
3. Nomina della società di revisione per il triennio 2016-2018;
4. Varie ed eventuali.

Ai sensi dell'art. 5 dello statuto sociale assume la presidenza il Dott. Leonardo Focardi, il quale constata che l'assemblea è stata convocata regolarmente a mezzo telefax.

L'assemblea nomina all'unanimità il segretario nella persona del dott. Alessio Paoli.

Il Presidente constata la presenza dei soci:

- Massimiliano Casini, per delega di Camera di Commercio di Firenze, titolare di una partecipazione pari a 20,50% del capitale sociale;
  - Paolo Irani, legale rappresentante di Project Costruzioni s.c.a.r.l., titolare di una partecipazione pari a 43,73% del capitale sociale;
  - Carlo Bevilacqua, legale rappresentante di Firenze Parcheggio s.p.a., titolare di una partecipazione pari a 17,82% del capitale sociale;
  - Alessandro Cianti, legale rappresentante di SCAF s.c.a.r.l., titolare di una partecipazione pari a 10,00% del capitale sociale;
  - Guglielmo De Marinis, per delega di Toscana Aeroporti Spa, titolare di una partecipazione pari al 3,98% del capitale sociale;
  - Massimiliano Romani, legale rappresentante di Servizi e Promozioni srl in liquidazione, titolare di una partecipazione pari al 3,17% del capitale sociale;
- Conseguentemente il Presidente dichiara che l'assemblea è validamente costituita, essendo rappresentato il 99,20% del capitale sociale.

Sono altresì presenti l'organo amministrativo, nelle persone di Alberto Piperno, Giovanni Liberatore, e Gaetano Aiello, e il collegio sindacale, nelle persone di Mario Alberto Galeotti Flori e Deborah Sassorossi.

E' invece assente giustificato il membro del Collegio Sindacale David Sagulo.

Tanto premesso l'assemblea tratta quindi il **primo punto all'ordine del giorno**.

Il Presidente riassume brevemente i dati della bozza di bilancio relativo all'esercizio 2015, di cui i soci erano già ampiamente a conoscenza per averne preso preventivamente visione, precisando che il risultato di esercizio è sostanzialmente in linea con quanto previsto nel piano ex art. 67 L.F. come riattestato dal Prof. Quagliotti nell'anno 2012, una volta tenuto conto dell'andamento delle poste straordinarie. Le stesse sono sì sono infatti ridotte nell'esercizio 2015 rispetto a quanto previsto nel Piano, in quanto sono state maggiormente appostate nell'esercizio precedente.

Ricorda infatti che nell'anno 2014, pur avendo accantonato circa 1.900.000 euro per i rischi derivanti dall'arbitrato col Comune, la società aveva avuto un utile molto elevato in forza della sopravvenienza attiva derivante dall'annullamento dei fondi rischi relativi ai procedimenti penali. Pertanto le sopravvenienze attive periodiche previste nel Piano riattestato si sono concentrate in un unico anno, venendo quindi a mancare negli anni successivi.

Il Presidente ricorda inoltre che a febbraio 2016 è stata siglata la transazione tra la società, i soci gestori e i soci costruttori, al fine di interrompere tutti i contrasti e i contenziosi aperti tra soci e tra soci e società. Da tale accordo trarranno beneficio senza alcun dubbio sia i soci firmatari che la stessa Firenze Mobilità, sia per i risparmi che vi potranno essere sulle spese legali, che sono state molto ingenti in questi ultimi anni, sia per l'eliminazione dell'elemento di incertezza che era rappresentato dalla conflittualità tra i soci.

Prende poi la parola il dott. Casini per conto di Camera di Commercio, il quale riporta che la Giunta dell'Ente ha dato indicazione agli amministratori di Firenze Mobilità di adoperarsi per ottenere la revisione del tasso di interesse da parte del pool delle banche finanziatrici.

Riprende la parola il Presidente e risponde che subito dopo la firma della citata transazione sono stati presi seri contatti con le banche proprio per arrivare alla riduzione del tasso. Le trattative sono in fase molto avanzata, sono già state fatte



delle proposte da parte della società e ulteriori controproposte da parte delle banche.

L'intendimento della società è quello di trattare ulteriormente (specialmente per quanto concerne la durata della riduzione), ma vi è un certo ottimismo perché l'operazione possa sperabilmente essere perfezionata entro la scadenza della prossima rata del finanziamento, fissata per il 29 maggio p.v.

Aggiunge che buona parte di queste informazioni sono state in ogni caso scritte nella relazione sulla gestione, a pag. 13.

Interviene poi il Presidente del Collegio Sindacale, il quale in primo luogo conferma che all'interno del Cda la riduzione del tasso di interesse è stato argomento a lungo e approfonditamente affrontato, e che il Cda sta dedicandosi per arrivare ad una riduzione il prima possibile.

In secondo luogo, per quanto concerne il bilancio, il Presidente riassume il contenuto della relazione del Collegio sindacale, che è depositata agli atti. Ad avviso dei Sindaci il bilancio è da considerarsi attendibile e senza rilievi sia nella forma che nella valorizzazione economica delle varie voci. Sono altresì documentati fedelmente negli allegati al bilancio i fatti di maggior rilievo accaduti nel corso dell'esercizio, pertanto, ciò considerato, per il Collegio Sindacale nulla osta all'approvazione del bilancio.

Il Presidente mette quindi ai voti la bozza di bilancio proposta dal cda, la quale presenta una perdita di euro 360.475, che viene proposto di coprire utilizzando gli utili degli anni precedenti.

Votano a favore i soci Project Costruzioni scarl, Firenze Parcheggio spa, Camera di Commercio di Firenze, Toscana Aeroporti spa, SCAF scarl, e Servizi e Promozioni srl in liquidazione, pari al 99,20% dell'intero capitale sociale.

Nessuno esprime voto contrario, e nessuno si astiene.

L'assemblea pertanto

#### **delibera**

l'approvazione del bilancio di esercizio e dei relativi allegati al 31/12/2015, che presenta una perdita di euro 360.475, che viene coperta utilizzando gli utili degli anni precedenti.

Passando ai successivi punti all'ordine del giorno, il Presidente suggerisce di invertire i punti 2 e 3, iniziando col trattare il terzo punto all'ordine del giorno. L'assemblea

approva l'inversione proposta, viene quindi trattato il terzo punto all'ordine del giorno.

Il presidente ricorda che deve essere nominata la società di revisione per il triennio 2016-2018, essendo in scadenza il mandato della società PKF che ha svolto il ruolo di revisore nel triennio 2012-2015.

A tal proposito il Presidente cede la parola al Presidente del Collegio Sindacale, il quale richiama quanto già scritto nella proposta del Collegio in merito all'indicazione circa la società di revisione da nominare.

In particolare afferma che il Collegio ha analizzato la proposta di incarico pervenuta da PKF spa e di averla trovata adeguata sia nel prezzo (pari a 12.000 euro annui), che è ritenuto molto concorrenziale, sia nelle capacità professionali e organizzative della società, come i Sindaci hanno avuto modo di apprezzare nel corso del passato triennio di collaborazione.

Pertanto, come già riportato nella proposta scritta, il Collegio Sindacale propone all'Assemblea di nominare quale società di revisione per il triennio 2016-2018 la società PKF spa.

Nessun'altro chiedendo la parola su questo argomento, il Presidente mette in votazione la proposta del Collegio Sindacale di nominare PKF spa quale società di revisione per il triennio 2016-2018, sulla base della proposta di incarico formulata a Firenze Mobilità.

Votano a favore i soci Project Costruzioni scarl, Firenze Parcheggi spa, Camera di Commercio di Firenze, Toscana Aeroporti spa, SCAF scarl, e Servizi e Promozioni srl in liquidazione, pari al 99,20% dell'intero capitale sociale.

Nessuno esprime voto contrario, e nessuno si astiene.

L'assemblea pertanto

#### **delibera**

di nominare PKF spa quale società di revisione per il triennio 2016-2018, sulla base della proposta di incarico formulata a Firenze Mobilità.

Si passa poi alla trattazione del secondo punto all'ordine del giorno, riguardante il rinnovo delle cariche sociali in scadenza.

Chiede la parola il Dott. Casini per conto della Camera di Commercio, il quale chiede, a nome dell'ente, di rinviare la trattazione di circa 10 giorni poiché la Giunta del medesimo non ha avuto modo di deliberare in relazione allo specifico argomento.

Il Presidente, relativamente alla richiesta del socio, si rimette alla volontà dell'assemblea.

Dopo breve confronto tutti i soci concordano nel concedere il rinvio richiesto dalla Camera di Commercio, e concordano altresì nel riconvocare l'assemblea per il rinnovo delle cariche sociali per il giorno 6 maggio p.v. alle ore 15:00.

Null'altro essendovi da discutere e non avendo alcun altro chiesto la parola, la parte ordinaria dell'assemblea viene conclusa alle ore 15:50 previa redazione e sottoscrizione del presente verbale.

Il Segretario  
Dott. Alessio Paoli

Il Presidente  
Dott. Leonardo Focardi

**FIRENZE MOBILITA' SPA**

PIAZZA FRA' GIROLAMO SAVONAROLA 11-FIRENZE  
 CODICE FISCALE/PARTITA IVA 05212880487  
 NUMERO ISCRIZIONE R.E.A. 529334  
 NUMERO ISCRIZIONE REGISTRO IMPRESE : 05212880487  
 CAPITALE SOCIALE : € 1.371.329,00 VERSATO : € 1.371.329,00

**RELAZIONE SULLA GESTIONE 2015****INDICE**

|  |       |
|--|-------|
| Note Introdottrive   | p. 1  |
| Eventuale appartenenza ad un gruppo  | p. 2  |
| Andamento della gestione   | p. 2  |
| Risultato di esercizio al 31/12/2015   | p. 5  |
| Ricavi   | p. 5  |
| Costi  | p. 7  |
| Variazioni al capitale sociale   | p. 7  |
| Rapporti con imprese correlate   | p. 8  |
| Ricerca e sviluppo   | p. 9  |
| Altre informazioni   | p. 9  |
| Fatti di rilievo avvenuti nell'esercizio 2015                                  | p. 9  |
| Ulteriori eventi intervenuti successivamente alla chiusura dell'esercizio 2015 | p. 11 |
| Eventi di evoluzione prevedibile della gestione nel 2016                       | p. 12 |
| Considerazioni in merito alla continuità aziendale e note finali               | p. 13 |

\*\*\*\*\*

Signori azionisti,

l'esercizio chiuso al 31/12/2015 è il quattordicesimo anno della gestione della Vostra Società, costituitasi ai sensi degli art. 37 – bis e ss. della L. n. 109/94 e successive modifiche ed integrazioni con oggetto la progettazione, realizzazione, gestione e manutenzione dei lavori previsti nel contratto di concessione stipulato in data 01/10/2001, a rogito del Dottor Carlo Paolini, Segretario Generale del Comune di Firenze (Rep. 58.491) tra il Comune di Firenze e l'A.T.I. assegnataria e successivamente modificato e integralmente sostituito dal contratto di concessione sottoscritto, dalle medesime parti, in data 06/08/2003 a rogito del Dottor Carlo Paolini, Segretario Generale del Comune di Firenze (Rep. 59.545).

La Società, subentrata a tutti gli effetti alla suddetta A.T.I. a norma della succitata legge, si è costituita in data 25/03/2002 con un capitale sociale di € 5.817.399, diviso in 5.817.399 azioni ordinarie da nominali Euro 1,00 ciascuna. In data 20/11/2003 il capitale sociale della Società è stato aumentato di € 1.500.000 (diviso in 1.500.000 azioni ordinarie da nominali Euro 1,00) interamente sottoscritto dalla Camera di Commercio di Firenze. In data 27/07/2011 il capitale è stato infine ridotto per perdite ai sensi dell'art. 2446 del Codice Civile. Il capitale sociale sottoscritto ed interamente versato risulta quindi, al 31/12/2015, pari a € 1.371.329.

La compagine societaria è caratterizzata dalla presenza di un gruppo di soggetti "gestori" e da un gruppo di soggetti "costruttori". Questi ultimi, al fine di avere un soggetto unico come riferimento per la realizzazione dei lavori, hanno costituito "Project Costruzioni Scarl" che detiene il 43,73% delle azioni del capitale della Vostra Società.

La Società non possiede azioni o quote di società controllate, collegate, controllanti o imprese sottoposte al controllo di queste ultime.

La Società non ha acquistato e venduto né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti nel corso dell'esercizio.

## **Eventuale appartenenza ad un Gruppo**

In riferimento agli obblighi introdotti dalle modifiche del D. Lgs. N. 6/2003 relative alla disciplina delle Società in tema di Gruppi, nessuna società o ente svolge la funzione di Direzione e Coordinamento prevista dagli articoli 2497-2497 septies del Codice Civile dal momento che la Vostra società è indipendente e non appartiene ad alcun Gruppo.

## **Andamento della gestione**

Firenze Mobilità S.p.A. è una società "veicolo" che, attraverso un affidamento in house ai soci della compagine, si occupa di gestire in modo unitario, coordinato e indiretto le attività di costruzione, gestione e manutenzione degli interventi inseriti nel contratto di concessione sottoscritto con il Comune di Firenze. La società così strutturata rimane responsabile nei confronti del concedente per la buona esecuzione delle opere oggetto della concessione; riconosce, attraverso il versamento di un capitale sociale e di un finanziamento soci nonché con la sottoscrizione di un finanziamento bancario, un corrispettivo al socio costruttore per la realizzazione delle suddette opere e remunera le medesime fonti di finanziamento con i proventi derivanti dal canone che il socio gestore le garantisce. Questo tipo di struttura "veicolare" della società di progetto permette alla stessa di essere salvaguardata dai rischi derivanti dalla costruzione sopportati interamente dal socio costruttore che si impegna, all'interno di un contratto di appalto, per un importo massimo, a prescindere dall'effettivo costo sostenuto durante la realizzazione dei singoli interventi; e rimane altresì indenne dai risultati derivanti dalla gestione dei servizi, interamente ribaltati sul socio gestore che garantisce la società un canone annuo fisso. Inoltre, nel pieno rispetto dell'art. 19 comma 2 della Convenzione integrativa, a seguito di eventi e/o azioni imposte dal Concedente che hanno modificato unilateralmente il piano contrattualmente concordato e che hanno portato Firenze Mobilità S.p.A a sostenere maggiori costi e a non percepire parte dei ricavi, la Società ha provveduto alla sottoscrizione di cinque verbali di ricognizione.

Il contenzioso sorto nel 2008 fra la Società e il Comune di Firenze relativo al pagamento di quota parte della somma di € 4.188.621,60 oltre IVA ed interessi, contrattualmente posta a carico dello stesso soggetto Concedente, come quantificata nel verbale di ricognizione n. 5 del 18/1/2007, ha interessato l'esercizio 2009 e si è concluso in data 13 luglio 2009.

Al fine di ricercare il mantenimento dell'equilibrio dei flussi finanziari gestionali e la continuità della vita aziendale, in attesa della definizione della procedura arbitrale di cui al punto precedente, nel corso del 2009 era stato definito ed approvato, sia dai soci che dalle banche, un apposito piano di ristrutturazione del debito, asseverato da un professionista ai sensi dell'articolo 67, comma 3°, lettera d) del R.D. 16/03/1942 n. 67.

In data 01/10/2009, è stato sottoscritto con le banche Finanziatrici un atto di parziale modifica al contratto di finanziamento stipulato in data 19/12/2003 e modificato in data 28/01/2005. Tra le modifiche apportate al contratto di finanziamento, si evidenzia la variazione del tasso di interesse applicato. A partire dal 01/10/2009 e fino al 28/02/2011 la modifica prevedeva che alla società venisse applicato un tasso variabile (determinato sulla base dell'euribor a 3 mesi aumentato di 200 punti base) e successivamente a partire dal 01/03/2011 venisse applicato un tasso fisso nella misura del 6%. Tuttavia in data 30/05/2011 è stato ulteriormente modificato il contratto di finanziamento,

prorogando il tasso variabile fino al 29/02/2012. Da tale periodo in poi il tasso di interesse è tornato sui livelli del 6% fisso.

Ricordiamo che il Comune di Firenze non ha ancora affidato alla Società Firenze Mobilità S.p.A., in violazione degli impegni contrattuali assunti attraverso i verbali di ricognizione, la quasi totalità degli spazi pubblicitari. A tal fine, come verrà spiegato in seguito nella presente relazione, sono stati attivati procedimenti arbitrali per il riconoscimento di mancati ricavi sia nell'interesse diretto della società di progetto che nell'interesse derivato del socio gestore, arbitrati che sono giunti a conclusione con esito favorevole per la Società.

In seguito poi ad alcuni accadimenti suscettibili di modificare sensibilmente i flussi sia economici che finanziari della società, a inizio del 2012 si è chiesta una riattestazione del piano ex art. 67 modificato per gli anni 2012-2015 in ragione dei nuovi accadimenti e dei prevedibili eventi futuri. Con nota del 26/06/2012 il Prof. Quagliotti ha espresso un parere positivo sul piano modificato ritenendolo ancora idoneo a consentire il risanamento della società.

Facendo poi riferimento al conto economico contenuto nel piano di ristrutturazione modificato come sopra accennato, si ritiene opportuno comparare i dati previsti da quelli effettivamente conseguiti, e a tal proposito si evidenzia quanto segue:

- La quasi totalità delle voci di bilancio, fatte salve le poste straordinarie, come emerge dalla tabella sotto riportata, combacia con quanto previsto nel piano di ristrutturazione, con pochissime eccezioni.
- Il principale scostamento relativo alla gestione ordinaria concerne anche per il presente esercizio il mancato ricavo derivante dal deposito di Viale Aleardi, che dopo l'uscita di Ataf è stato sfritto per tutto il 2015. Rispetto al piano di risanamento ciò ha inciso per 130.000 euro di minori introiti. Inoltre uno scostamento negativo, seppur meno rilevante, si è determinato per le residenze di Piazza Alberti, in seguito al rilascio della gestione da parte della Cooperativa Unica, di cui si darà conto nei successivi paragrafi della relazione.
- Le spese generali e di funzionamento della società sono state nel 2015 molto inferiori rispetto all'anno precedente (circa 320.000 contro i circa 406.000 del 2014) ed anche leggermente inferiori rispetto alle 338.000 previste nel piano. Tale diminuzione è dovuta pressoché esclusivamente alla riduzione delle spese legali e per consulenze legate a arbitrati e contenziosi, dal momento che nel 2015 vi sono stati molti meno contenziosi rispetto all'anno precedente.
- Uno scostamento negativo rispetto al piano lo si ha anche per gli interessi passivi, il cui maggior valore è dato principalmente dai maggiori oneri dovuti agli interessi maturati sul mancato rimborso delle quote capitale e delle quote interessi degli anni precedenti al socio Project Costruzioni.
- L'ultimo scostamento di rilievo è dato dai minori proventi straordinari. Nel piano si erano infatti considerate delle sopravvenienze attive annue di circa 407.000 euro, date dal progressivo svincolo (per effetto dell'accantonamento delle rate di rimborso del finanziamento soci trattenute di anno in anno) del fondo rischi legato ai procedimenti penali. Si ricorda che nell'esercizio 2014, a seguito della sentenza di completa assoluzione, il fondo rischi residui è stato completamente eliminato, determinando una unica sopravvenienza attiva nel detto esercizio. Ciò ovviamente ha portato a non avere più la sopravvenienza annua di circa 407.000 euro. Tale evenienza, come evidente, non incide sul risultato economico complessivo di lungo periodo, in quanto le sopravvenienze annue sono state concentrate in un'unica e complessiva sopravvenienza iscritta in bilancio nell'esercizio 2014.

| CONTO ECONOMICO                              |   | PIANO          | BILANCIO     | DELTA       |
|--|---|----------------|--------------|-------------|
|  |   | RISTR. NE      |              |             |
| ONERI SOCIETA' DI PROGETTO                   |   |                |              |             |
|  | SPESE GENERALI                            | 338            | 299          | -39         |
|  | COSTI X SERVIZI EXTRA COSTI STRAORDINARI  |                | 317          |             |
|  | ACQUISTO BENI DIVERZI                     |                | 0            |             |
|  | ONERI DIVERSI DI GESTIONE                 |                | 8            |             |
|  | RIMBORSI SPESE                            |                | -27          |             |
|  | CONSULENZE STRAORDINARIE                  | 0              | 0            | 0           |
| <b>TOTALE ONERI SOCIETA' DI PROGETTO</b>     |   | <b>A</b>       | <b>299</b>   | <b>-39</b>  |
| ALBERTI                                      |   |                |              |             |
|  | COMMERCIALE ALBERTI                       | 208            | 225          | 17          |
|  | PARCHEGGI ALBERTI                         | 690            | 692          | 2           |
|  | RESIDENZE ALBERTI                         | 164            | 122          | -42         |
| BECCARIA                                     |   |                |              |             |
|  | PARCHEGGI BECCARIA                        | 551            | 553          | 2           |
| FORTEZZA                                     |   |                |              |             |
|  | PARCHEGGI FORTEZZA                        | 796            | 798          | 2           |
| PERETOLA                                     |   |                |              |             |
|  | PARCHEGGIO PALAGIOSPINI                   | 223            | 223          | 0           |
|  | PARCHEGGIO TERMINE                        | 0              | 0            | 0           |
| BUS ELETTRICI                                |   |                |              |             |
|  | GESTIONE BUS ELETTRICI                    | 131            | 0            | -131        |
| ALTRE GESTIONI                               |   |                |              |             |
|  | PUBBLICITA'                               | 83             | 83           | 0           |
|  | PARCHEGGIO MONTELLONGO                    | 185            | 186          | 1           |
|  | PARCHEGGIO MERCATO CLE                    | 357            | 363          | 6           |
|  | CONTRIBUTI X MAGGIOR COSTI E INVESTIMENTI | 309            | 309          | 0           |
|  | CONTRIBUTI MAGGIORI COSTI (VR3)           | 71             | 71           | 0           |
|  | CONTRIBUTI MAGGIORI COSTI (VR4)           | 77             | 77           | 0           |
|  | RETTIFICA CONTR. INVESTIMENTO (VR5)       | -4             | 0,00         | 4           |
|  | CONTRIBUTO INVESTIMENTI (VR5)             | 169            | 161          | -8          |
| <b>TOTALE RICAVI NETTI DA GESTIONE</b>       |   | <b>B</b>       | <b>3.554</b> | <b>-143</b> |
| <b>DIFFERENZA RICAVI - COSTI DI GESTIONE</b> |   | <b>(B - A)</b> | <b>3.256</b> | <b>-103</b> |
| MANUTENZIONE STRAORDINARIA                   |   | 100            | 2            | -98         |
| SOPRAVVIVENENZE ATTIVE                       |   |                | 0            | 0           |
|  | <b>M.O.L. DI GESTIONE</b>                 | <b>3.259</b>   | <b>3.254</b> | <b>-5</b>   |
| AMMORTAMENTO INVESTIMENTO                    |   | 1.884          | 1.874        | -10         |
| AMMORTAMENTO VARI                            |   | 0              | 0            | 0           |
| PERDITE SU CREDITI                           |   | 0              | 0            | 0           |
| ACCANTONAMENTO RISCHI                        |   | 0              | 0            | 0           |
| <b>REDDITO OPERATIVO</b>                     |   | <b>1.375</b>   | <b>1.380</b> | <b>5</b>    |
| PROVENTI FINANZIARI                          |   | 5              | 0            | -5          |
| ONERI FINANZIARI                             |   | 1.620          | 1.788        | 168         |
| PROVENTI STRAORDINARI                        |   | 407            | 107          | -300        |
| ONERI STRAORDINARI                           |   | 0              | 0            | 0           |
| <b>REDDITO ANTE IMPOSTE</b>                  |   | <b>167</b>     | <b>-301</b>  | <b>-468</b> |
| TOTALE IMPOSTE                               |   | 54             | 59           | 5           |
| <b>REDDITO NETTO</b>                         |   | <b>113</b>     | <b>-360</b>  | <b>-473</b> |

Non sono state poste in essere operazioni di copertura da rischio di fluttuazione degli oneri finanziari.

Non avendo operazioni in valuta, la Società non è soggetta a rischi di cambi.

## Risultato di esercizio al 31 dicembre 2015

L'esercizio 2015 si chiude con una perdita pari a € 360.475, determinata pressoché esclusivamente dalla gestione operativa della società, atteso che nell'esercizio 2015 non si sono verificati particolari eventi tali da portare alla contabilizzazione di poste straordinarie, come invece avvenuto negli esercizi precedenti.

Il risultato è influenzato soprattutto dall'incidenza degli oneri finanziari, atteso che nell'anno 2015 non vi è stata alcuna riduzione del tasso di interesse sul finanziamento bancario, come meglio spiegato nel proseguo della presente relazione, il quale è stato al 6% fisso per tutto l'anno. Il CDA si sta difatti adoperando fattivamente affinché il pool di banche conceda una riduzione di detto tasso, al momento esageratamente fuori mercato.

## Ricavi

I ricavi delle vendite e delle prestazioni ammontano a € 3.273.954 e sono rappresentati quasi esclusivamente da ricavi relativi alla gestione delle opere oggetto dell'investimento per complessivi € 3.246.299, oltre a € 27.655 per rimborsi spese relativi a utenze, spese condominiali, ed altri rimborsi.

Di seguito si riportano i dati analitici relativi ai ricavi delle vendite e delle prestazioni.

| Ricavi gestione investimenti           | 31/12/2014       | 31/12/2015       | variazione     |
|--|------------------|------------------|----------------|
| ricavi Mercato Centrale                | 363.404          | 363.150          | -254           |
| ricavi Piazza Beccaria                 | 552.311          | 552.587          | 276            |
| ricavi Lager                           | 797.829          | 798.228          | 399            |
| ricavi Via Palagio                     | 222.776          | 222.887          | 111            |
| ricavi Piazzale Montelungo             | 185.688          | 185.696          | 8              |
| ricavi spazi pubblicitari              | 83.377           | 83.383           | 7              |
| ricavi parcheggio Alberti              | 691.841          | 692.188          | 346            |
| ricavi commerciale Alberti             | 120.000          | 0                | -120.000       |
| ricavi residenze Alberti               | 162.823          | 122.330          | -40.493        |
| ricavi bus elettrici definitivi        | 0                | 0                | 0              |
| ricavi CON.SEA.                        | 21.407           | 21.394           | -13            |
| ricavi Sieni                           | 42.525           | 38.728           | -3.798         |
| Ricavi Fi-mare                         | 0                | 120.000          | 120.000        |
| Ricavi Iliopesca                       | 54.095           | 45.041           | -9.054         |
| Ricavi rimborso spese Ataf             | 0                | 0                | 0              |
| ricavi per rimborso spese condominiali | 13.463           | 0                | -13.463        |
| ricavi per rimborso spese arbitrato    | 17.878           | 0                | -17.878        |
| ricavi rimborsi.siuimmobili comm.li    |                  | 830              | 830            |
| Altri ricavi e proventi vari           |                  | 709              | 709            |
| ricavi per rimborso spese Estraclima   | 19.964           | 23.987           | 4.024          |
| Ricavi per rimborso spese acqua        | 9.436            | 2.818            | -6.617         |
| Arrot. Attivi                          | 1                |                  | -1             |
| <b>totale</b>                          | <b>3.358.818</b> | <b>3.273.954</b> | <b>-84.863</b> |

Gli **altri ricavi e proventi** pari a € 308.572 sono rappresentati da ricavi per indennizzi di competenza dell'esercizio riconosciuti dal Comune di Firenze per maggior/minori costi/ricavi definiti in contraddittorio nei Verbali di Ricognizione sottoscritti, così come segue:

1) dal Verbale di Ricognizione sottoscritto in data 10/03/2005 tra il Comune di Firenze e la Società (VR3), si rilevano tra i ricavi le quote di competenza relativa al contributo per i maggiori costi di costruzione per € 71.021, adottando gli stessi criteri introdotti nel 2006.



L'importo attribuito all'intervento di Lager per un importo pari a € 23.512 è stato distribuito nel corso del 2009 in proporzione al periodo di ammortamento del medesimo intervento. In riferimento alle opere di Strozzi e Bus Elettrici temporaneo (entrambe opere fredde) si è proceduto, così come convenuto per gli esercizi precedenti, all'adozione di un meccanismo di proporzionalità imputando e distribuendo i ricavi sopra riportati in funzione dell'entrata in gestione delle opere calde terminate. Questa percentuale anche per l'esercizio 2014 è pari a 100%, in quanto deriva dal rapporto tra il costo di realizzazione delle opere calde e il complessivo costo di realizzazione di tutte le opere calde previste nella Convenzione Integrativa e nei Verbali di Ricognizione sottoscritti con il Comune di Firenze. In particolare abbiamo:

| Interventi               | Coefficiente di proporzionalità | Competenza 2015 |
|--------------------------|---------------------------------|-----------------|
| Strozzi                  | 100%                            | 44.014          |
| Bus Elettrici temporaneo |                                 | 3.495           |
| <b>Totale</b>            |                                 | <b>47.509</b>   |

2) dal Verbale di Ricognizione sottoscritto in data 16/11/2005 tra il Comune di Firenze e la Società (VR4), si rilevano tra i ricavi le quote di competenza relativa ai maggiori costi di costruzione per € 77.046 relativi al cantiere Lager.

3) dal Verbale di Ricognizione sottoscritto in data 18/01/2007 tra il Comune di Firenze e la Società (VR5), si rilevano tra i ricavi le quote di competenza relative ai mancati incassi di gestione per € 160.576 principalmente attribuibili al cantiere Lager.

## Costi

I costi per servizi relativi alle spese generali necessarie al funzionamento della Società, al lordo dei rimborsi riaddebitati ai nostri clienti, ammontano a € 319.907 distribuiti, secondo quanto disciplinato dall'art. 2425 del C.C., all'interno della lettera B – Costi della produzione del Conto Economico, nella voce 7) Costi per Servizi.

L'importo complessivo di tali costi risulta notevolmente inferiore a quello dell'anno precedente, principalmente a causa della contrazione delle spese legali, che nel 2015 sono state contenute in ragione dell'assenza di contenziosi di particolare entità e numerosità. In considerazione degli avvenimenti dell'esercizio, non ultima la sottoscrizione della transazione che verrà analizzata nei paragrafi successivi, si ritiene che tale voce di costo possa stabilizzarsi anche in futuro ai livelli dell'anno 2015.

I costi per servizi sono così rappresentati:

| costi per servizi                   | 31/12/2014     | 31/12/2015     | variazione      |
|-------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| consulenze tecniche                 | 0              | 7.072          | 7.072           |
| consulenze legali, amm., tributarie | 243.658        | 71.363         | -172.295        |
| spese pubblicitarie                 | 0              | 0              | 0               |
| premi assicurativi                  | 31.852         | 27.396         | -4.457          |
| spese rappresentanza                | 0              | 0              | 0               |
| postali e telefoniche               | 212            | 494            | 282             |
| cancelleria e stampati              | 300            | 466            | 166             |
| compenso amministratori             | 90.800         | 82.804         | -7.996          |
| compenso Sindaci Revisori           | 21.840         | 21.900         | 60              |
| compenso Revisori contabili         | 12.000         | 12.000         | 0               |
| organo di vigilanza                 | 2.667          | 1.333          | -1.333          |
| costi diversi per servizi           | 58.089         | 80.723         | 22.634          |
| manutenzione                        | 16.640         | 14.357         | -2.283          |
| indennizzi                          | 0              | 0              | 0               |
| <b>totale</b>                       | <b>478.057</b> | <b>319.907</b> | <b>-158.150</b> |

Si rilevano, fra gli ammortamenti, quelli relativi agli interventi che, al 31/12/2015, sono stati completati. Per l'ammortamento delle opere fredde abbiamo mantenuto il meccanismo di proporzionalità descritto sopra nel paragrafo dei ricavi. Al fine di quantificare le quote di ammortamento suddette sono stati allocati su tutti gli interventi gli oneri accessori sostenuti e capitalizzati negli anni dalla Società. Per quanto riguarda gli oneri comuni a tutto il progetto abbiamo utilizzato, come base di riparto, l'incidenza di ogni intervento sul totale appalto.

## Variazioni al capitale sociale

Il capitale sociale, composto da n. 7.317.399 azioni senza valore nominale, ammonta al 31/12/2015 a € 1.371.329.

Nel corso dell'esercizio non sono intervenute variazioni né nell'ammontare del capitale né all'interno della compagine sociale.

## Rapporti con imprese correlate

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti, tutti regolati alle normali condizioni di mercato, fatta eccezione per i debiti a titolo di finanziamento soci versato (per la sola parte infruttifera), i seguenti rapporti con le imprese correlate:

| CREDITI X CANONI DI GESTIONE                              | CREDITI   | FT.DA EMET. | SVAL.CREDITI NOTE CRED. DA EMETT. | RICAVI    |
|---|-----------|-------------|-----------------------------------|-----------|
| Scaf scarl  | -         |             |                                   | -         |
| Toscana Aeroporti   | 22.643    |             |                                   | 222.887   |
| Firenze Parcheggio  | 1.631.520 |             |                                   | 2.675.231 |
| Coop.Unica  | 57.919    |             |                                   | 123.039   |
| Servizi e Promozioni                                      |           |             |                                   | -         |
| CREDITI X RIMBORSI SPESE                                  | CREDITI   | FT.DA EMET. |                                   | RICAVI    |
| Unica-spese acqua   | -         |             |                                   | -         |
| Firenze Parcheggio  |           |             |                                   | -         |
| Alberti srl   | 11.424    |             |                                   | -         |
| Servizi e Promozioni                                      | -         |             |                                   | -         |
| CREDITI X PARCHEGGI IN COSTRUZIONE                        | CREDITI   | FT.DA EMET. |                                   | RICAVI    |
| Alberti srl   | 344.580   |             |                                   |           |
| DEBITI DIVERSI  | DEBITI    | FT.DA EMET. |                                   | RICAVI    |
| Alberti srl -deposito cauzionale                          | -         |             |                                   |           |
| DEBITI V/FORNITORI  | DEBITI    | FT.DA RIC.  |                                   | COSTI     |
| Scaf scarl x lavori eseguiti                              | -         |             |                                   |           |
| Coop. Unica interessi su fin.soci straordinario           | -         |             |                                   |           |
| DEBITI X FINANZIAMENTO SOCI STRAORDINARIO                 |           |             |                                   |           |
| Unica scrl per fin.to fruttifero+interessi                |           |             |                                   |           |
| Project Costruzioni S.c.a.r.l fin.to fruttifero+interessi |           |             |                                   |           |
| CCIAA interessi   | 13.621    |             |                                   |           |
| DEBITI X FINANZIAMENTO SOCI                               | DEBITI    |             |                                   |           |
| Project Costruzioni S.c.a.r.l. per fin.to fruttifero+int  | 5.704.626 |             |                                   |           |
| Scaf S.c.r.l. per fin.to fruttifero+int                   | 859.168   |             |                                   |           |
| Firenze Parcheggio S.p.A. per fin.to infruttifero+int     | 343.606   |             |                                   |           |
| Unica scrl per fin.to fruttifero+int                      | -         |             |                                   |           |
| Toscana Aeroporti per fin.to fruttifero+int               | 178.807   |             |                                   |           |
| Servizi e Promozioni srl per fin.to infruttifero          | -         |             |                                   |           |

I crediti e i debiti , costi e ricavi riportati nella tabella precedente sono i saldi al 31/12/2015.

Inoltre, nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti rapporti con le seguenti imprese correlate, società soci della Project Costruzioni Scarl che detiene una partecipazione nella nostra società:

| IMPRESA                          | % PARTECIP.A<br>PROJECT<br>COSTRUZIONI | Debiti<br>31/12/2015 | Fatture da<br>ricevere |
|----------------------------------|--|----------------------|------------------------|
| C.P.F. COSTRUZIONI SPA           | 16,49%                                 |                      |                        |
| COSIMO PANCANI SPA               | 16,49%                                 |                      |                        |
| FINCOPA SPA                      |  |                      |                        |
| F.LLI RAGIONIERI                 | 0,01%                                  |                      |                        |
| BALDINI COSTRUZIONI SRL          | 3,48%                                  |                      |                        |
| BALDASSINI TOGNOZZI PONTELLO SPA | 48,32%                                 |                      |                        |
| ICET INDUSTRIE SPA               | 10,33%                                 |                      |                        |
| SIEM SRL                         | 1,00%                                  |                      |                        |
| COFELY ITALIA SPA                | 1,89%                                  |                      |                        |
| CIET IMPIANTI SPA                | 1,99%                                  |                      |                        |
| <b>TOTALE</b>                    | <b>100,00%</b>                         | <b>0</b>             | <b>0</b>               |

I debiti riportati nella tabella precedente rappresentano i saldi al 31/12/2015.

## Ricerca e sviluppo

La società per sua natura e oggetto sociale, non svolge attività di ricerca e sviluppo.

## Altre informazioni a norma dell'art. 2428 - II° comma c.c.

Numero e valore nominale sia delle azioni proprie sia delle azioni o quote di società controllanti possedute, acquistate o alienate nel corso dell'esercizio, dalla Società, anche per tramite di società fiduciaria, o per interposta persona, con l'indicazione della parte di capitale corrispondente: nessuna.

## Altre informazioni

Secondo quanto previsto dal decreto legislativo 196/03 "Codice in materia di protezione dei dati personali", nel corso del 2015, la Società ha proseguito la sua attività nel rispetto delle normative in materia di privacy.

La Società è dotata del Codice Etico.

## Fatti di rilievo avvenuti nell'esercizio 2015

Il decorso esercizio è stato caratterizzato dai seguenti fatti:

1. Come già ampiamente illustrato nella relazione relativa all'esercizio 2014, alla quale si rimanda per i dettagli, si ricorda che in data 28/04/2015 è stata depositata la sentenza di appello riguardante i due suddetti procedimenti, confermando la totale assoluzione di tutti gli imputati, anche con riferimento al sottopasso di Viale Strozzi, per il quale in primo grado vi erano state anche delle condanne. La Procura della Repubblica ha comunque proposto il ricorso per Cassazione, in merito al quale, ad oggi, non vi è stata alcuna udienza. E' comunque da ritenere ragionevolmente remota la possibilità che possa esservi un completo ribaltamento del verdetto in terzo grado.  
L'assoluzione di tutti gli imputati da tutte le accuse ha evidentemente comportato una svolta per la continuità della vita aziendale, in quanto ha (anche se non definitivamente) eliminato buona parte delle incertezze ancora esistenti, ed ha permesso di addivenire ad una pacificazione dei rapporti tra soci gestori e soci costruttori, i quali hanno sottoscritto una transazione che sarà più dettagliatamente riportata nei prossimi paragrafi.
2. Nel corso del 2012 era stato notificato alla società un decreto ingiuntivo di € 30.000 oltre Iva, CNPAIA, interessi e spese legali da parte di Eurostudio Ingegneria srl, per compensi a loro avviso dovuti e non ancora pagati. La pretesa è tuttavia da rigettare, in quanto i compensi sono già stati pagati e correttamente fatturati direttamente dall'Ing. Rossano Degl'Innocenti (che è stato per un periodo socio della società attrice), col quale la società aveva firmato un mandato professionale.  
Tanto considerato Firenze Mobilità ha fatto opposizione al decreto ingiuntivo (al quale non è stata concessa la provvisoria esecuzione), con l'assistenza dell'Avv. Alessandra Semplici. Con sentenza del 18/09/2014, depositata in cancelleria il 11/03/2015 il Tribunale ha accolto le tesi della società revocando il decreto ingiuntivo e condannando Eurostudio Ingegneria srl al pagamento delle spese legali.

3. Anche nel corso del 2015, come negli anni precedenti, sono state eseguite delle opere di manutenzione delle strutture, seppur di non notevole entità, in particolare per quanto riguarda gli immobili di piazza Alberti.
4. Il giorno 11 maggio 2015 la Società, assistita dal Prof. Chiti, ha impugnato il lodo arbitrale Police con riferimento alla condanna al pagamento al Comune di Firenze delle penali per i ritardi nella consegna dei lavori (penali per i quali nell'esercizio 2014 è stato creato un apposito fondo rischi). Parallelamente il Comune ha impugnato i medesimi lodi per la parte riguardante la condanna a risarcire a Firenze Mobilità una serie di somme legate agli inadempimenti in qualità di ente concedente. Per i dettagli dei lodi arbitrati si rimanda alla descrizione effettuata nella relazione sulla gestione dell'esercizio 2014.  
Al momento non è stata ancora fissata alcuna udienza per la discussione degli appelli.
5. Nel corso del 2015 è stata rimborsata la quarta rata del finanziamento soci ordinario, ivi inclusa la quota di spettanza di Project Costruzioni. A differenza degli anni precedenti, la rata spettante al socio Project non è stata trattenuta in considerazione dell'intervenuta e già richiamata sentenza di totale assoluzione per tutti gli imputati, la quale ha fatto decadere la necessità di mantenere attivo il meccanismo di garanzia dell'"Escrow account" ed il relativo trattenimento della rata da rimborsare.
6. In data 20 maggio 2014 è stata depositata la sentenza della Commissione Tributaria Regionale di Firenze, la quale ha respinto l'appello presentato dall'Agenzia delle Entrate avverso la sentenza di primo grado che aveva accolto il ricorso di Firenze Mobilità contro l'avviso di accertamento per maggiori imposte di registro, ipotecaria e catastale relative all'operazione di Piazza Alberti.  
L'Agenzia delle Entrate, con ricorso notificato a gennaio 2015, ha tuttavia proposto appello in Cassazione. La società ha deciso di costituirsi in giudizio affidando la difesa all'Avv. De Renzis Sonnino. Al momento il contenzioso in Cassazione è ancora pendente, e non vi è ancora stata alcuna udienza.
7. In relazione al deposito dei bus elettrici di Viale Aleardi si ricorda che, dopo l'uscita di Ataf, sono stati effettuati numerosi tentativi per trovare nuovi soggetti interessati alla locazione dello stesso.  
Nel corso del tempo si sono succeduti numerosi tentativi di rimettere a reddito l'immobile, proponendolo a molti operatori in settori che potenzialmente avrebbero potuto trovare il locale idoneo ai loro scopi. Si ricorda ad esempio la lunghissima trattativa, poi interrotta, per la vendita a Quadrifoglio. Anche ultimamente vi era stato interesse da parte di una società di car sharing.  
Tuttavia, vista la particolarità dell'immobile, ad oggi non si è ancora riusciti rimettere a reddito il medesimo.  
Pertanto, come già richiesto dai soci nelle scorse assemblee, e come deliberato dal Cda, è stato avviato con l'assistenza del Prof. Chiti un ulteriore arbitrato contro il Comune di Firenze per chiedere un risarcimento relativo ai mancati ricavi previsti dal Pef e non conseguiti, non per colpa di Firenze Mobilità. La domanda di Arbitrato è stata notificata al Comune in data 25 marzo 2016.
8. Sempre per l'immobile di Viale Aleardi si è conclusa la causa seguita dall'Avv. Alessandra Semplici promossa dal Sig. Alberto Locchi con atto di citazione notificato in data 18.03.2010 (RG n. 10327/2010) per una richiesta di risarcimento dei danni asseritamente provocati al box auto e all'auto di sua proprietà da infiltrazioni di acqua avvenute a seguito di lavori di impermeabilizzazione eseguiti sul soprastante piazzale. Firenze Mobilità senza

riconoscimento alcuno di responsabilità per gli eventi lamentati dall'attore e ribadendo la propria estraneità ai fatti e al solo scopo di evitare ulteriori oneri economici ha chiuso la causa offrendo al Locchi la somma di Euro 3.800,00 (tremilaottocento) onnicomprensiva, a saldo, e stralcio e transazione di quanto da quest'ultimo domandato e richiesto, per capitale, interessi e spese legali.

9. In seguito a gravi difficoltà finanziarie del socio Unica Cooperativa e alla successiva procedura di liquidazione volontaria prima e di liquidazione coatta amministrativa poi, si è verificata la rescissione del contratto di affidamento in forza del quale Unica gestiva le residenze per studenti situate nel complesso di Piazza Alberti. A far data dal 1 agosto 2015 la gestione delle residenze è stata quindi acquisita direttamente da Firenze Mobilità, la quale è subentrata nei contratti di locazione già in essere e che ha proceduto a stipulare numerosi nuovi contratti.

Al fine di evitare di avere degli appartamenti non locati e quindi non produttivi di reddito, si è stipulata una convenzione con l'istituto I.C.A.C.E.A., il quale gestisce i rapporti con gli studenti cinesi che studiano a Firenze, e che garantisce in maniera perenne un buon numero di inquilini per gli appartamenti in questione. Ad oggi gli appartamenti risultano tutti completamente occupati ad un canone mensile medio di euro 250 a posto letto oltre rimborso delle spese.

Ovviamente l'acquisizione della gestione diretta delle residenze ha comportato anche l'acquisizione di tutti i costi correnti che le stesse generano nonché una serie di interventi di manutenzione ordinaria e di sostituzione di alcuni mobili e arredi deteriorati.

## Ulteriori eventi intervenuti successivamente alla chiusura dell'esercizio 2015

Durante i primi mesi dell'esercizio 2016 si rilevano principalmente i seguenti avvenimenti:

1. Come accennato nei precedenti paragrafi, con la sentenza di assoluzione da tutte le accuse di ordine penale, i soci costruttori e i soci gestori hanno intrattenuto delle trattative volte a trovare un accordo definitivo che pacificasse i rapporti e permettesse alla società di poter operare con minori incertezze e in assenza di conflittualità interna.

Dopo lunghe trattative la transazione, stipulata tra Firenze Mobilità, il socio costruttore Project Costruzioni, e i soci gestori Firenze Parcheggio e Toscana Aeroporti, è stata finalmente sottoscritta il giorno 12 febbraio 2016.

La transazione, previamente autorizzata dagli organi deliberanti di tutti i sottoscrittori, :

- Rinuncia da parte di Project Costruzioni ad ogni contenzioso in essere nei confronti dei soci gestori e nei confronti di Firenze Mobilità, ivi incluse le impugnative di bilancio presentate e non ancora definite;
- Rinuncia da parte di Firenze Mobilità all'eventuale richiesta di risarcimento a Project Costruzioni se dovessero essere confermate le penali da versare al Comune di Firenze come determinate dal lodo arbitrale Police;
- Dilazione in 6 rate semestrali del debito nei confronti di Project Costruzioni in relazione agli arretrati di capitale e interessi del finanziamento soci;
- Rinuncia da parte di Firenze Parcheggio a richiedere la revisione giudiziale dei canoni dovuti a Firenze Mobilità;
- Riconoscimento a Firenze Mobilità di parte dei proventi eventualmente derivanti dagli arbitrati contro il Comune (passati e futuri) in relazione agli spazi pubblicitari;
- In caso di richiesta da parte delle banche, vi è inoltre il benessere dei soci finanziatori a ridurre il tasso di interesse del finanziamento soci fino ad 1 punto percentuale.

2. Immediatamente dopo la firma della citata transazione la società si è attivata col pool di banche per la revisione del tasso di interesse del finanziamento, che ad oggi è fissato al 6% fisso, e che al momento risulta esageratamente fuori mercato.  
Sono state prodotte numerose proiezioni ed elaborazioni (peraltro fatte attestare dal Prof. Quagliotti, attestatore del piano di risanamento) volte a supportare le richieste della società e dei propri soci gestori. Ad oggi vi sono già stati diversi incontri con i responsabili del pool, i quali hanno mostrato la volontà di prendere in considerazione le nostre esigenze seppur presentando a loro volta controproposte che per adesso non soddisfano le richieste della società.  
L'eventuale riduzione dei costi finanziari sarebbe infatti in massima parte ribaltata ai soci gestori attraverso una riduzione dei canoni di gestione, il che permetterebbe agli stessi soci di rendere più sostenibili le gestioni delle opere del project e indirettamente di garantire la continuità aziendale di Firenze Mobilità.
3. Il giorno 29/01/2016 la società Con.se.a. spa, locataria di uno degli immobili commerciali di Piazza Alberti, ha inviato alla società la comunicazione per esercitare il diritto di recesso dal contratto di locazione, il quale avrà efficacia trascorsi sei mesi dall'invio della comunicazione. La società di conseguenza si attiverà per cercare un nuovo locatario.
4. In seguito all'ennesima occupazione dell'immobile di viale Aleardi (già durante l'anno 2015 sono stati eseguiti sgomberi dal Corpo Vigili Urbani di Firenze sez. Antidegrado) in febbraio 2016 è stata fatta denuncia ai Carabinieri per dichiarare il danneggiamento di alcune porte di ingresso e finestre dell'immobile. A tal fine è stata fatta denuncia anche all'assicurazione per la richiesta di risarcimento.

## **Eventi di evoluzione prevedibile della gestione 2016**

Nel corso del 2016 la gestione della società sarà prevedibilmente interessata dalle seguenti questioni:

- Il Cda, oltre a portare avanti l'arbitrato citato nei precedenti paragrafi, proseguirà nel tentativo di rimettere a reddito il deposito di Viale Aleardi, condizione importantissima per garantire un riequilibrio dei risultati economici e finanziari della società.
- La società, come detto, porterà altresì avanti l'appello contro il lodo arbitrale A per vedere riconosciute le proprie ragioni in merito alle penali addebitate dal Collegio arbitrale.  
Inoltre si ricorda che le somme che il Collegio ha riconosciuto come di spettanza di Firenze Mobilità (anche se poi sono nella quasi totalità da "girare" a Firenze Parcheggio) si riferiscono esclusivamente agli anni 2006 e 2007, pur perdurando sino ad oggi quelle inadempienze del Comune che hanno dato luogo al diritto a ricevere i risarcimenti. Tanto considerato la società attiverà dei nuovi arbitrati per vedersi riconosciuti i risarcimenti relativi anche agli anni successivi. Tale procedura è stata peraltro già avviata notificando al Comune, nell'interesse del socio gestore Firenze Parcheggio, delle osservazioni ai sensi dell'art 18 della Convenzione, procedura obbligatoria e propedeutica alla vera e propria proposizione degli arbitrati.
- Il Cda proseguirà nel tentativo, in fase già avanzata, come riportato nelle pagine precedenti, di rideterminare il tasso di interesse sul finanziamento del pool di banche, al fine di rendere sostenibile nel lungo termine il costo del finanziamento e al fine di ridurre i canoni di gestione ai soci gestori per permettere la continuità della gestione e di conseguenza la

continuità della vita aziendale. Il Cda ha già ricevuto alcune proposte informali da parte del pool, ritenute però inidonee a garantire con assoluta certezza quella sostenibilità che garantisca la continuità aziendale sino al termine del periodo fissato nella convenzione. Le trattative pertanto proseguiranno nel corso dell'anno.

### **Principali rischi e incertezze cui la società è esposta e considerazioni in merito alla continuità aziendale**

Con la sentenza di assoluzione relativa ai procedimenti penali, benché sia pendente il ricorso in Cassazione da parte della Procura della Repubblica, appare evidente che non è più esistente il maggior elemento di incertezza che potesse mettere a rischio la continuità aziendale della società. Inoltre con la sottoscrizione della transazione che ha posto fine alla conflittualità tra soci gestori e soci costruttori è stato eliminato un altro elemento certamente destabilizzante e potenzialmente idoneo a rendere più incerta la vita della società.

Ciò considerato il Consiglio di Amministrazione ritiene che, allo stato e nel prossimo futuro, sia ragionevolmente garantita la continuità aziendale nel rispetto del piano attestato ex art. 67 L.F.

Secondo il presupposto di continuità aziendale, si assume che l'impresa sia in grado di far fronte alle proprie obbligazioni e agli impegni nel corso della normale attività, ovvero di continuare a svolgere la propria vita aziendale per un periodo di almeno 12 mesi decorrenti dalla chiusura dell'esercizio 2015.

E' evidente che tutto ciò si confermerà solo ed esclusivamente nel caso in cui tutti i nostri "clienti" soci gestori continuino ad effettuare regolarmente i loro pagamenti e nel caso in cui non vi siano "stravolgimenti" in un eventuale terzo grado di giudizio in relazione ai già citati procedimenti penali.

In conclusione si sottolinea che la società ad oggi è riuscita ad adempiere nei termini e con le modalità ivi stabilite a tutti gli adempimenti di cui al piano di ristrutturazione ex art. 67 L.F. attestato dal Dott. Quagliotti, come è stato dettagliatamente riportato nei punti precedenti, e cosa molto importante a riportare ad una situazione di regolarità e di ordine l'intera gestione aziendale.

\* \* \* \* \*

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 presenta una perdita di €. 360.475, che il Consiglio di Amministrazione propone di coprire utilizzando gli utili portati a nuovo negli esercizi precedenti.

Firenze, 29 marzo 2016

L'Amministratore Delegato



**Relazione della società di revisione indipendente  
ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27.01.2010, n. 39**

Agli Azionisti di  
FIRENZE MOBILITA' S.p.A.

**Relazione sul bilancio d'esercizio**

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio di FIRENZE MOBILITA' S.p.A., costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2015, dal conto economico per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

*Responsabilità degli amministratori per il bilancio d'esercizio*

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

*Responsabilità della società di revisione*

E' nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione contabile. Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, comma 3, del D.Lgs. 39/10. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione contabile al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione contabile comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione contabile comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della presentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

*Giudizio*

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria di FIRENZE MOBILITA' S.p.A. al 31 dicembre 2015 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

### **Relazione su altre disposizioni di legge o regolamentari**

#### *Giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio*

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere, come richiesto dalle norme di legge, un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione, la cui responsabilità compete agli amministratori di FIRENZE MOBILITA' S.p.A., con il bilancio d'esercizio di FIRENZE MOBILITA' S.p.A. al 31 dicembre 2015. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio di FIRENZE MOBILITA' S.p.A. al 31 dicembre 2015.

Firenze, 11 aprile 2016

PKF Italia S.p.A.

Massimo Innocenti  
(Socio)

**FIRENZE MOBILITÀ SpA**  
Piazza Savonarola 11 - Firenze  
Codice fiscale e partita IVA 05212880487  
Numero iscrizione R.E.A. 529334  
Capitale sociale € 1.371.329 versato € 1.371.329

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE  
ALL'ASSEMBLEA PER L'APPROVAZIONE DEL BILANCIO AL 31  
DICEMBRE 2015**

Signori Azionisti,

con questa relazione i sindaci, essendo stato nominato il soggetto incaricato della revisione legale dei conti (artt. 2409 *bis*, comma 1, c.c.), non riferiscono su quanto di competenza del revisore stesso al quale compete apposita relazione (art. 14 D.Lgs 27.1.2010 n. 39).

Riferiscono, invece, sui risultati dell'esercizio (bilancio 2015 e fatti di rilievo) e sulla attività svolta. Seguiranno le conclusioni del collegio sindacale per l'assemblea.

o O o

**INDICE**

- I. RISULTATI DELL'ESERCIZIO 2015.**
  - I.a. Esame del bilancio 2015.**
    - I.a.1. Sintesi della situazione patrimoniale*
    - I.a.2. Commento sulle principali poste patrimoniali*
  - I.b. Operazioni e altri fatti di rilievo dell'esercizio 2015.**
    - I.b.1. Operazioni con parti correlate.*
    - I.b.2. Rapporti con il Comune di Firenze*
    - I.b.3. Impugnativa di azionisti.*
    - I.b.4. Rapporti con banche.*
- II. ATTIVITÀ SVOLTA DAL COLLEGIO SINDACALE.**
- III. CONCLUSIONI.**

o O o

**I. L'ESERCIZIO 2015.**

**I.a. Esame del bilancio 2015.****I.a.1. Sintesi della situazione patrimoniale.**

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2015 che il Consiglio di Amministrazione Vi sottopone per l'approvazione, si chiude una perdita di € 360.475 (utile € 788.180 nel precedente esercizio) dopo aver imputato al conto economico ammortamenti per € 1.873.752 (come nel precedente esercizio) e oneri finanziari per € 1.788.672 (€ 1.735.267 nel precedente esercizio). La perdita è così costituita:

|   |                  |
|---|------------------|
| - risultato operativo negativo al netto degli oneri finanziari  | € 254.058        |
| - poste straordinarie passive al netto di poste straordinarie attive (€ 1.268.506 nel precedente esercizio) | <u>€ 106.417</u> |
| Perdita   | <u>€ 360.475</u> |

Le poste della situazione patrimoniale, riaggregate secondo la loro natura, sono sintetizzabili come segue:

**Attivo**

|   |                   |
|---|-------------------|
| Immobilizzazioni al netto fondo ammortamento                  | 33.727.542        |
| Disponibilità liquide (€ 3.964.121), crediti, risconti attivi | <u>6.452.028</u>  |
| Totale attivo   | <u>40.179.570</u> |

**Passivo e netto**

|   |                   |
|---|-------------------|
| Patrimonio netto  | 1.555.417         |
| Fondi rischi e oneri futuri   | 1.953.921         |
| Soci (esigibili oltre l'esercizio successivo € 5.261.874)           | 7.099.827         |
| Mutui bancari (esigibili oltre l'esercizio successivo € 21.897.022) | 22.869.395        |
| Fornitori, altri debiti, ratei e risconti passivi                   | <u>6.701.010</u>  |
| Totale passivo e netto  | <u>40.179.570</u> |

**I.a.2. Commento sulle principali poste patrimoniali.**

Come già rilevato con riferimento ai bilanci precedenti, gli amministratori hanno continuato anche nell'esercizio 2015 il monitoraggio del piano economico-finanziario che risulta idoneo a *consentire il risanamento della società* (vedasi "Relazione sulla gestione 2015", secondo capitolo "Andamento

della gestione, e ultimo capitolo, “Principali rischi e incertezze cui la società è esposta e considerazioni in merito alla continuità aziendale”).

Con riferimento ai creditori esposti in bilancio sono da confermare le considerazioni svolte nelle precedenti relazioni del collegio sindacale evidenziando che i creditori sono sostanzialmente costituiti dai soci e dalle banche per il noto finanziamento.

Per quanto concerne il fondo rischi, i sindaci valutano dovuta la prudenza con cui è stato determinato l'accantonamento per potenziali oneri futuri con riferimento al contenzioso con il Comune di Firenze. Il fondo appare come da precedente bilancio anche se correlato a un diverso contenzioso (vedasi n. 4 capitolo “Fatti di rilievo avvenuti nell'esercizio 2015” della Relazione.

Il dettaglio e la natura delle poste del bilancio, nonché i principi contabili e i criteri di valutazione adottati, che sono conformi alla normativa vigente, non si discostano da quelli adottati nell'esercizio precedente. L'ampia e dettagliata nota integrativa è coerente con il bilancio. Non vi sono deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, c.c. che non è stato necessario applicare.

Segnaliamo in particolare che:

▪ **Immobilizzazioni € 33.727.542.** Sono costituite dalle opere in concessione dal Comune di Firenze, come già detto. La loro valutazione è correttamente al costo diminuito del fondo ammortamenti di € 18.540.865. Le altre immobilizzazioni sono da tempo completamente ammortizzate secondo corretti principi contabili. Come già detto, i lavori della concessione furono sostanzialmente finiti già nel 2008. È confermato ancora che un diverso minor valore eventualmente dovuto alla futura gestione delle opere non è attualmente

ipotizzabile tenuto conto che i beni oggetto della concessione risultano avere adeguata funzionalità. Essi, infatti, tramite la loro concessione a terzi, hanno prodotto anche per il 2015 € 3.300.000 circa di ricavi, pari al 10% circa del valore di bilancio degli investimenti a fronte di ammortamenti dell'esercizio pari a € 1.873.752. La misura degli ammortamenti risulta adeguata tenuto conto della durata della concessione e dell'utilizzo dei beni che è stato normale. Restano le incertezze correlate al complesso contenzioso con il Comune e alle eventuali sanzioni amministrative correlate al contenzioso penale (ricorso in Cassazione dopo la assoluzione nei due giudizi di merito) coinvolge il presidente del consiglio di amministrazione che gestì i lavori della concessione di cui è stato detto dagli amministratori anche nella relazione sulla gestione 2015.

▪ **Imposte differite attive.** Non ve ne sono al 31.12.2015. Quelle teoricamente deducibili da costi indeducibili non sono state conteggiate in ossequio al principio di prudenza condiviso dai sindaci. La prudenza, pur in presenza di un ragionevole piano economico-finanziario, è doverosa tenuto conto della mancanza di ragionevole certezza circa l'evenienza, nel prossimo futuro, di esercizi con sufficienti imponibili.

▪ **Fondi rischi € 1.953.920** Sono come da precedente bilancio. Per i motivi precedentemente descritti il fondo è a fronte del rischio che venga confermato in appello il lodo arbitrale A (penali per preteso ritardo nella consegna delle strutture di Piazza Alberti e di Viale Aleardi in Firenze). Per quanto concerne il contenzioso con il Comune di Firenze, i sindaci confermano quanto detto nelle loro relazioni al bilancio 2010, al bilancio 2011, al bilancio 2012, al bilancio 2013 e al bilancio 2014.

**I.b. Operazioni e altri fatti di rilievo dell'esercizio 2015.*****I.b.1. Operazioni con parti correlate.***

Con riferimento a operazioni con parti correlate e/o in contrasto di interessi i sindaci rinviano alla relazione sulla gestione 2015 e alla nota integrativa non avendo rilievi. Le scelte operate risultano da motivazioni economiche e risultano rispettose dell'interesse sociale.

Come risulta dalla nota integrativa e dalla relazione sulla gestione, la società, come già sottolineato dal collegio sindacale, anche nel decorso esercizio, ha provveduto al pagamento di debiti pregressi contratti per la attuazione dell'affare costituente l'oggetto sociale a favore di enti e società nei quali sono presenti, talvolta quali soci o talvolta quali amministratori, persone che sono state anche amministratori di Firenze Mobilità Spa. Come già detto dai collegi sindacali pro tempore in carica in loro precedenti relazioni, trattasi di costi di competenza del consiglio di amministrazione pro-tempore vigente, che li ha approvati considerandoli di misura congrua che allo stato delle cose non risulta smentita. Il collegio sindacale, da parte sua, conferma di non avere rilievi circa la natura dei costi in questione il cui sostenimento, essendo in funzione della concessione con il Comune di Firenze e della sua attuazione, risulta perseguire l'interesse sociale.

Analoghe considerazioni valgono per i proventi da canoni pattuiti a favore di Firenze Mobilità Spa che risultano oggetto di delibere del consiglio di amministrazione nel rispetto dei principi che disciplinano gli accordi

concernenti la concessione con il Comune di Firenze e i rapporti con parti correlate.

### ***1.b.2. Rapporti con il Comune di Firenze.***

Gli amministratori Vi hanno riferito, sia in questo bilancio, sia in quelli precedenti, circa i rapporti con il Comune di Firenze che ha cessato i pagamenti e ha ritenuto non dovuti quelli effettuati in base ai cinque verbali di ricognizione (il quinto del 18.1.2007). In particolare, come già ricordato in precedenti relazioni dei sindaci:

- a) Il TAR Toscana (sentenze 19.05.2014 e n. 857/2014) già aveva sostanzialmente ritenuto non di sua competenza la autotutela deliberata dalla Giunta del Comune di Firenze il 28.9.2011 volta ad annullare i cinque verbali di ricognizione dei lavori della concessione, autotutela che la società contesta. Il Consiglio di Stato, con sentenze 799 e 800 del 16.2.2015, ha sostanzialmente confermato la sentenza del TAR lasciando perciò, all'occorrenza, inalterato il rimedio del giudizio arbitrale;
- b) Il collegio arbitrale (due lodi del 12.11.2014) ha sostanzialmente ritenuto valide le ragioni della società anche se in un caso ha ritenuto Firenze Mobilità responsabile di penali per ritardi nella esecuzione dei lavori. Su questo punto la società ha interposto appello ritenendo non dovuta penale alcuna (vedasi retro I.a.2).

La situazione è ben descritta dagli amministratori. Essa è altresì ben nota agli azionisti. Tuttavia, stante la sua importanza, i sindaci rinviano alla relazione degli amministratori sulla gestione 2015 che accompagna il bilancio e



richiamano i fatti che i sindaci riepilogarono nella loro relazione al bilancio 2010 (§ 1.b.2), nella loro relazione al bilancio 2011 (§ 1.b.2), nella loro relazione al bilancio 2012 (§ 1.b.2) e nella loro relazione al bilancio 2013 (§ 1.b.2)<sup>1</sup>.

Rispetto ai fatti citati, i sindaci non hanno rilievi. Auspicano ancora la composizione bonaria dei rapporti con il Comune di Firenze prendendo atto che allo stato delle cose non risultano riusciti i tentativi degli amministratori in tal senso e che, invece, così come auspicato, sono stati composti bonariamente i contrasti con i soci formalizzando gli accordi transattivi nei primi mesi dell'esercizio 2016.

#### ***1.b.3. Impugnativa di azionisti.***

Nell'esercizio il Collegio Sindacale non ha ricevuto esposti da azionisti. Il Collegio richiama le informative rese dagli amministratori circa la definizione del contenzioso di impugnativa della assemblea di approvazione del bilancio 2011 notificata il 7.12.2012 (vedasi relazione sulla gestione 2015, capitolo "Fatti di rilievo avvenuti nell'esercizio 2015", n. 6).

#### ***1.b.4. Rapporti con banche.***

Non constano rilievi circa i rapporti con banche. Come già dai sindaci detto nelle loro relazioni ai bilanci precedenti, le banche approvarono (atto 30.5.2011) il nuovo piano di ammortamento del mutuo con varianti, riferite dagli amministratori, sul quale i sindaci non hanno rilievi. Infatti, nonostante l'eccessivo onere degli interessi, dall'andamento della gestione 2015 non

---

<sup>1</sup> Vedasi relazioni sulla gestione 2011 e note integrative degli amministratori concernenti i bilanci 2011 e successivi.

emergono elementi ostativi alla conferma del piano. Per quanto concerne gli interessi, hanno preso atto circa nuovi accordi ancora in corso con le banche.

## **II. ATTIVITÀ SVOLTA DAL COLLEGIO SINDACALE.**

Il Collegio Sindacale ha effettuato, come per legge, periodiche riunioni (che sono state quattro) per verifiche e/o altri adempimenti nel corso dell'esercizio 2015, ha assistito a tutte le riunioni del Consiglio di Amministrazione (che sono state sette) ed è intervenuto alle Assemblee sociali (che è stata una), salvo assenze giustificate di taluni dei suoi membri. Ha avuto periodiche notizie dagli amministratori sull'andamento della gestione, con particolare riferimento al contenzioso con il Comune di Firenze e ai rapporti con le banche dei quali è stato detto.

Nel corso della attività di vigilanza e di controllo svolta, i sindaci:

- 1) hanno preso atto della composizione delle vertenze con i soci di cui è stato detto;
- 2) hanno potuto constatare che i principi di corretta amministrazione sono stati rispettati e che l'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla società è adeguato ed è applicato. La contabilità è tenuta da terzi che risultano idonei allo scopo;
- 3) hanno più volte incontrato la società incaricata della revisione contabile e del bilancio anche, talvolta, discutendo più ipotesi contabili sia formali, sia valutative, senza che vi sia stato luogo alla reciproca segnalazione di rilievi;
- 4) hanno contattato l'Organismo Interno di Vigilanza (organo monocratico) istituito ai sensi e per gli effetti della legge 231/2001 senza che siano emersi

- rilevi o circostanze da segnalare anche perché non constano aree di rischio rilevanti tenuto conto della semplice e trasparente struttura societaria;
- 5) hanno seguito già prima della fine dell'esercizio 2015 la determinazione delle poste di bilancio 2015 oggetto di valutazione economico-giuridica senza che siano sorti rilievi;
  - 6) sono stati attenti alla situazione nel suo complesso con riferimento alla continuità aziendale. Condividono quanto detto in proposito dagli amministratori nella relazione sulla gestione 2015;
  - 7) hanno discusso e valutato con il Presidente del Consiglio di Amministrazione i rischi e le incertezze potenziali della gestione senza che siano emersi elementi in base ai quali sia ragionevole effettuare corrispondenti accantonamenti in aggiunta a quelli in bilancio, tenuto conto della esistenza di polizze assicurative per rischi ordinari, quali quelli per responsabilità civile fabbricati.

Il Collegio sindacale ha svolto la sua attività avendo proceduto alla autovalutazione della sussistenza dei requisiti di cui alla normativa del Consiglio nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili del 15.12.2010.

### **III. CONCLUSIONI.**

I sindaci, per tutto quanto sopra, allo stato delle cose esprimono un giudizio favorevole sia sulla situazione patrimoniale, sia sul conto economico, sia sulle valutazioni dei beni e dei rischi. Ai sindaci, pur in assenza della relazione di revisione del bilancio da parte della società di revisione non ancora a disposizione dei sindaci che si riservano, se del caso, di commentare in

assemblea, nulla osta per l'approvazione del bilancio da parte dell'assemblea e per l'approvazione della proposta della copertura della perdita di bilancio.

Il Collegio Sindacale

Dott. Mario Alberto Galeotti Flori

Dott.ssa Deborah Sassorossi

Dott. David Sagulo

Firenze, 4 aprile 2016