

INFORMAZIONI SOCIETARIE

FIRENZE MOBILITA' S.P.A.



SLP7MQ

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	FIRENZE (FI) PIAZZA FRA GIROLAMO SAVONAROLA 11 CAP 50132
Indirizzo PEC	firenzemobilita@pec.it
Numero REA	FI - 529334
Codice fiscale e n.iscr. al Registro Imprese	05212880487
Forma giuridica	societa' per azioni

Indice

1 Allegati	3
------------------	---

1 Allegati

Bilancio

Atto

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2019
FIRENZE MOBILITA' S.P.A.

Sommario

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA
Capitolo 3 - RELAZIONE GESTIONE
Capitolo 4 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE
Capitolo 5 - RELAZIONE SINDACI

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

FIRENZE MOBILITA' S.P.A.
Codice fiscale: 05212880487

v.2.11.0

Firenze Mobilita' Spa

Firenze Mobilita' Spa

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

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

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	26.232.533	28.106.285
Totale immobilizzazioni immateriali	26.232.533	28.106.285
II - Immobilizzazioni materiali		
4) altri beni	1.439	1.752
Totale immobilizzazioni materiali	1.439	1.752
Totale immobilizzazioni (B)	26.233.972	28.108.037
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.261.066	1.394.503
Totale crediti verso clienti	1.261.066	1.394.503
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	63.047	97.351
Totale crediti tributari	63.047	97.351
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	160.861	116.427
Totale crediti verso altri	160.861	116.427
Totale crediti	1.484.974	1.608.281
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.175.356	2.020.497
3) danaro e valori in cassa	834	763
Totale disponibilità liquide	2.176.190	2.021.260
Totale attivo circolante (C)	3.661.164	3.629.541
D) Ratei e risconti	26.149	25.172
Totale attivo	29.921.285	31.762.750
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	1.371.329	1.371.329
IV - Riserva legale		
	44.986	44.986
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	(3)	0
Totale altre riserve	(3)	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		
	(315.877)	(335.986)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
	13.221	20.108
Totale patrimonio netto	1.113.656	1.100.437
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri		
	1.966.345	2.036.586
Totale fondi per rischi ed oneri	1.966.345	2.036.586
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	595.004	623.933
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.757.207	3.180.298
Totale debiti verso soci per finanziamenti	3.352.211	3.804.231

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

FIRENZE MOBILITA' S.P.A.
Codice fiscale: 05212880487

v.2.11.0

Firenze Mobilita' Spa

4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.233.927	1.162.586
esigibili oltre l'esercizio successivo	17.373.098	18.607.025
Totale debiti verso banche	18.607.025	19.769.611
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	344.046	188.133
Totale debiti verso fornitori	344.046	188.133
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	55.971	60.918
Totale debiti tributari	55.971	60.918
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	421	616
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	421	616
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	66.273	76.082
Totale altri debiti	66.273	76.082
Totale debiti	22.425.947	23.899.591
E) Ratei e risconti	4.415.337	4.726.136
Totale passivo	29.921.285	31.762.750

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.234.012	3.129.626
5) altri ricavi e proventi		
altri	313.541	521.285
Totale altri ricavi e proventi	313.541	521.285
Totale valore della produzione	3.547.553	3.650.911
B) Costi della produzione		
7) per servizi	512.641	528.978
8) per godimento di beni di terzi	4.480	4.542
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.873.752	1.873.752
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	313	408
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	46.680	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.920.745	1.874.160
12) accantonamenti per rischi	0	170.241
13) altri accantonamenti	100.000	0
14) oneri diversi di gestione	46.079	15.923
Totale costi della produzione	2.583.945	2.593.844
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	963.608	1.057.067
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	207	226
Totale proventi diversi dai precedenti	207	226
Totale altri proventi finanziari	207	226
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	899.796	981.067
Totale interessi e altri oneri finanziari	899.796	981.067
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(899.589)	(980.841)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	64.019	76.226
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	50.798	56.118
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	50.798	56.118
21) Utile (perdita) dell'esercizio	13.221	20.108

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	13.221	20.108
Imposte sul reddito	50.798	56.118
Interessi passivi/(attivi)	899.589	980.841
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	963.608	1.057.067
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	100.000	170.241
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.874.065	1.874.160
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	46.680	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	2.020.745	2.044.401
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.984.353	3.101.468
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	133.399	247.769
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	157.006	41.441
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(977)	16.939
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(310.799)	(312.293)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(71.334)	14.518
Totale variazioni del capitale circolante netto	(92.705)	8.374
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.891.648	3.109.842
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(899.589)	(980.841)
(Imposte sul reddito pagate)	(52.280)	(108.332)
(Utilizzo dei fondi)	(170.241)	(87.576)
Totale altre rettifiche	(1.122.110)	(1.176.749)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.769.538	1.933.093
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-	(1.069)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-	(1.069)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	71.341	67.216
(Rimborso finanziamenti)	(1.685.947)	(2.971.818)
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(2)	(1)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.614.608)	(2.904.603)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	154.930	(972.579)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.020.497	2.993.715
Danaro e valori in cassa	763	124
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.021.260	2.993.839
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.175.356	2.020.497
Danaro e valori in cassa	834	763

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

FIRENZE MOBILITA' S.P.A.
Codice fiscale: 05212880487

v.2.11.0

Firenze Mobilita' Spa

Totale disponibilità liquide a fine esercizio

2.176.190 2.021.260

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

FIRENZE MOBILITA' S.P.A.
Codice fiscale: 05212880487

v.2.11.0

Firenze Mobilita' Spa

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Per completezza di informazione, a garanzia dei finanziamenti ricevuti dagli istituti di credito, si rileva che la società presenta disponibilità liquide per un totale di € 600.000, depositate su un conto corrente vincolato presso la Banca CR Firenze con relativa costituzione di pegno a favore degli stessi istituti di credito.

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

INDICE

Criteri di formazione.....	pag. 9
Criteri di valutazione..... "	10
STATO PATRIMONIALE ATTIVO	
Immobilizzazioni	
Immobilizzazioni immateriali....."	16
Immobilizzazioni materiali....."	18
Attivo Circolante	
Crediti..... "	18
Disponibilità liquide....."	20
Ratei e Risconti attivi	
Ratei e Risconti attivi....."	20
STATO PATRIMONIALE PASSIVO	
Patrimonio netto....."	21
Fondi per rischi e oneri....."	22
Debiti..... "	23
Ratei e Risconti passivi	
Ratei e Risconti passivi....."	26
CONTI D'ORDINE	
Conti d'ordine....."	27
CONTO ECONOMICO	
Valore della produzione	
Ricavi....."	28
Altri ricavi e proventi....."	29
Costi della produzione	
Costi per servizi....."	29
Ammortamenti e svalutazioni....."	30

v.2.11.0

Firenze Mobilita' Spa

Oneri diversi di gestione....."	30
Proventi e oneri finanziari	
Interessi e altri oneri finanziari....."	31
Proventi finanziari....."	31
Imposte sul reddito d'esercizio	
Imposte sul reddito d'esercizio....."	32
Altre informazioni	
Dati sull'occupazione....."	34
Compensi amministratori e sindaci....."	34
Compensi revisore legale....."	34
Informazioni su fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio....."	34
Proposta di destinazione degli utili o di copertura..... delle perdite....."	35
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, dal Rendiconto finanziario, dalla Relazione sulla gestione e dalla presente Nota Integrativa.

Si ricorda che la Società ha affidato per il triennio 2019 - 2021 la funzione di controllo contabile ai sensi dell' articolo 2409 bis del codice civile alla Società di revisione Baker Tilly Revisa S.p.A.

Il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2019 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 2019" e "Principali rischi e incertezze cui la società è esposta e considerazioni in merito alla continuità aziendale" della relazione sulla gestione.

Principi di redazione

Il bilancio d'esercizio risulta conforme ai principi di redazione disposti dall'art. 2423-*bis* del C.C. In particolare, la valutazione delle voci è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività; nella rilevazione e rappresentazione dei fatti di gestione è stata data prevalenza alla sostanza dell'operazione o del contratto, anziché alla forma.

Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza, indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

Struttura e contenuto del bilancio

In relazione alla struttura dello stato patrimoniale e del conto economico, in ottemperanza al disposto di cui all'art. 2423-*ter* del C.C., si segnala che:

- le voci di bilancio precedute da numeri arabi non risultano ulteriormente suddivise, né sono stati effettuati raggruppamenti delle stesse;
- non si è reso necessario aggiungere ulteriori voci rispetto a quelle previste dal codice civile;
- la natura dell'attività esercitata non ha reso necessario procedere all'adattamento di alcuna voce di bilancio;
- agli importi delle voci del presente bilancio sono affiancati i corrispondenti importi relativi all'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

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 31/12/2019 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.

Con riferimento alle modifiche al Codice Civile introdotte dal D. lgs. n. 139/2015 e in relazione alla conseguente disciplina transitoria, si precisa che le voci che non hanno ancora esaurito i loro effetti in bilancio saranno commentate nelle sezioni ad esse dedicate della presente Nota integrativa, dando evidenza dei rispettivi criteri di valutazione adottati.

In data 29 dicembre 2017 l’OIC ha pubblicato il documento “Emendamenti ai principi contabili nazionali” (in seguito “Emendamenti”) che modifica e integra i principi contabili emanati nel 2016. Gli Emendamenti si applicano ai bilanci con esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2017 o da data successiva. L’applicazione delle novità introdotte dagli Emendamenti non ha comportato alcun effetto sul bilancio

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

L'art. 2426 c. 1 n. 8) C.C. dispone che i crediti siano rilevati in bilancio con il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo.

Il costo ammortizzato è il valore a cui l'attività finanziaria è stata valutata al momento della rilevazione iniziale al netto dei rimborsi di capitale, aumentato o diminuito dall'ammortamento cumulato utilizzando il criterio dell'interesse effettivo su qualsiasi differenza tra il valore iniziale e quello a scadenza e dedotta qualsiasi riduzione di valore o di irrecuperabilità.

Inoltre, per tener conto del fattore temporale, occorre "attualizzare" i crediti che, al momento della rilevazione iniziale, non sono produttivi di interessi (o producono interessi secondo un tasso significativamente inferiore a quello di mercato).

Il criterio del costo ammortizzato non è applicato nei casi in cui i suoi effetti sono irrilevanti, generalmente per i crediti a breve termine o quando i costi di transazione, commissioni pagate tra le parti e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza del credito sono di scarso rilievo. Inoltre, ai sensi dell'art. 12,

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

L'art. 2426 c. 1 n. 8 C.C., prescrive che i debiti siano rilevati in bilancio con il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale.

Il criterio del costo ammortizzato allinea, in una logica finanziaria, il valore iniziale della passività al suo valore di pagamento a scadenza.

Ciò vuol dire che, in sede di rilevazione iniziale, vengono rilevate insieme al debito anche le altre componenti riferibili alla transazione (onorari, commissioni, tasse, ecc.). Per l'applicazione del criterio del costo ammortizzato si rende necessario utilizzare il metodo del tasso di interesse effettivo: in sintesi i costi di transazione sono imputati lungo la vita utile dello strumento e l'interesse iscritto nel Conto economico è quello effettivo e non quello nominale derivante dagli accordi negoziali. Inoltre, per tener conto del fattore temporale, è necessario "attualizzare" i debiti che, al momento della rilevazione iniziale, non sono produttivi di interessi (o producono interessi secondo un tasso nominale significativamente inferiore a quello di mercato).

Il criterio del costo ammortizzato non è applicato nei casi in cui i suoi effetti

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.

TFR

Al 31.12.19 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. 20 "imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate" e come contropartita in apposita voce tra i crediti dell'attivo circolante (C. II. 5-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. in liquidazione, Firenze Parcheggio S.p.A. e Toscana Aeroporti S.p.A, sono parti correlate in quanto azionisti di Firenze Mobilità.

Alberti S.r.l. in liquidazione è parte correlata in quanto controllata dagli stessi soci che controllano il socio Project Costruzioni S.c.a.r.l. in liquidazione

I crediti e debiti, i costi e i ricavi riportati nella tabella precedente rappresentano i saldi al 31/12/2019.

CREDITI X CANONI DI GESTIONE	CREDITI	FT.DA EMET.	SVAL. CREDITI	NOTE CRED. DA EMETT.	RICAVI
Firenze Parcheggio S.p.A.	726.498			323.050	2.412.476
Toscana Aeroporti S.p.A	46.472			26.950	201.257
CREDITI X RIMBORSI SPESE	CREDITI	FT.DA EMET.			RICAVI
Firenze Parcheggio S.p.A.					
Alberti srl	11.424				
CREDITI X PARCHEGGI IN COSTRUZIONE	CREDITI	FT.DA EMET.			RICAVI
Alberti srl	344.580				

In data 12 Febbraio 2016 è stata firmata una transazione stipulata tra Firenze Mobilità, il socio costruttore Project Costruzioni in liquidazione e i soci gestori Firenze Parcheggio e Toscana Aeroporti per cui si rimanda alla relazione sulla gestione.

La compagine azionaria del socio Project Costruzioni Scarl in liquidazione al 31/12/2019 è composta come segue:

IMPRESA	% PARTECIP.A PROJECT COSTRUZIONI	Debiti	Fatture da ricevere
		31/12/2018	
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			
ICET INDUSTRIE SPA	60,54%		
SIEM SRL	1,00%		
COFELY ITALIA SPA			
CIET IMPIANTI SPA	1,99%		

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

FIRENZE MOBILITA' S.P.A.
Codice fiscale: 05212880487

v.2.11.0

Firenze Mobilita' Spa

TOTALE	100,00%		
---------------	----------------	--	--

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 sovrapposte, denominate rispettivamente Attivo e Passivo.

Sono indicati separatamente i crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie esigibili entro l'esercizio successivo e i crediti iscritti nell'attivo circolante esigibili oltre l'esercizio successivo.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Vengono di seguito dettagliati i beni immateriali.

L'ammontare degli oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti in bilancio verrà esposto in seguito.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Nella tabella che segue sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali.

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	201.054	52.268.407	242	52.469.703
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	201.054	24.162.122	242	24.363.418
Valore di bilancio	-	28.106.285	-	28.106.285
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	-	1.873.752	-	1.873.752
Totale variazioni	-	(1.873.752)	-	(1.873.752)
Valore di fine esercizio				
Costo	201.054	52.268.407	242	52.469.703
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	201.054	26.035.874	242	26.237.170
Valore di bilancio	-	26.232.533	-	26.232.533

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

Licenze	valore lordo al 31/12/2018	incr/ decr	valore lordo al 31/12/2019	Fondo. Amm. 31/12/18	amto	Fondo Amm. 31/12 /2019	Valore netto 31 /12/2019
licenze software	2.551		2.551	2.551		2.551	0

v.2.11.0

Firenze Mobilita' Spa

totale immobilizzazioni	2.551		2.551	2.551		2.551	0
--------------------------------	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------	----------

Concessioni marchi e diritti simili:	valore lordo al 31/12/2018	incr/ decr	valore lordo al 31/12/2019	Fondo. Amm. 31/12 /18	amto	Decremento	Fondo Amm. 31/12/2019	Valore netto 31 /12/2019
Lager	23.201.645		23.201.645	10.768.446	828.880		11.597.326	11.604.319
Strozzi	11.805.158		11.805.158	5.449.521	423.709		5.873.230	5.931.927
Beccaria	7.269.621		7.269.621	3.506.996	250.842		3.757.837	3.511.783
Alberti	7.608.133		7.608.133	3.380.310	281.855		3.662.165	3.945.968
Bus Elettrici temporanei	478.647		478.647	220.984	17.177		238.162	240.485
Lotto Zero	22.251		22.251	10.272	798		11.071	11.180
Peretola	183.743		183.743	84.835	6.594		91.429	92.314
Mensola	527.891		527.891	243.728	18.944		262.672	265.219
Carmine	81.600		81.600	34.522	3.138		37.661	43.939
Bus Elettrici definitivi	1.087.168		1.087.168	459.955	41.814		501.769	585.399
totale immobilizzazioni	52.265.856		52.265.856	24.159.570	1.873.752	-	26.033.322	26.232.534

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 2019 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 2019 è pari a € zero.

Immobilizzazioni materiali

Nel corso del 2019 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.

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	7.913	7.913
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.161	6.161
Valore di bilancio	1.752	1.752
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	313	313
Totale variazioni	(313)	(313)
Valore di fine esercizio		
Costo	7.913	7.913
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.474	6.474
Valore di bilancio	1.439	1.439

Operazioni di locazione finanziaria

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

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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 e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.394.503	(133.437)	1.261.066	1.261.066
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	97.351	(34.304)	63.047	63.047
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	116.427	44.434	160.861	160.861
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.608.281	(123.307)	1.484.974	1.484.974

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	1.261.066	1.261.066
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	63.047	63.047
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	160.861	160.861
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.484.974	1.484.974

Altre informazioni: crediti

Descrizione	Importo
Crediti documentati da fatture	1.639.150
Altri crediti ...	33.103
Fatture da emettere	98.613
(Note di credito da emettere)	-350.077
(Fondo svalutazione crediti)	-159.723
Totale calcolato	1.261.066

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 del fondo svalutazione crediti verso clienti.

Descrizione	Fiscalmente rilevante	Fiscalmente eccedente	Totale
Saldo iniziale	-	-	113.043
Utilizzo fondo sval.crediti nell'eserc.	-	-	-
Accanton.fondo sval. crediti nell'eserc.	-	-	46.680
Totale calcolato	-	-	159.723

Di seguito si fornisce un dettaglio dei crediti verso altri.

Descrizione	Importo
Crediti verso fornitori	4.276
Fornitori saldo Dare	19.926
Crediti diversi	136.658
Arrotondamenti su retribuzioni e compensi	1
Totale calcolato	160.861

In merito alle informazioni presentate nel prospetto precedente si rileva in particolare che :
- Nella voce "Crediti diversi" si rileva l'iscrizione di un credito verso l'Erario pari ad € 36.458 per versamenti effettuati a seguito della parziale esecutività dell'atto di accertamento, emesso da parte dell'Agenzia delle Entrate, per maggior imposta di registro. L'atto è stato successivamente annullato dalla sentenza della Commissione Tributaria Provinciale di Firenze, con sentenza confermata dalla Commissione Tributaria Regionale. L'Ufficio aveva fatto ricorso per Cassazione, ma nell'anno 2019 la lite è stata chiusa aderendo alla definizione agevolata delle liti pendenti, ritenuta conveniente da parte della Società.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Qui di seguito sono espone le variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni nonché il dettaglio delle partecipazioni in imprese controllate e collegate.

Disponibilità liquide

Qui di seguito sono espone le variazioni delle disponibilità liquide.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.020.497	154.859	2.175.356
Denaro e altri valori in cassa	763	71	834
Totale disponibilità liquide	2.021.260	154.930	2.176.190

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").

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	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	25.172	977	26.149
Totale ratei e risconti attivi	25.172	977	26.149

Sono rappresentati interamente da risconti attivi per € 26.149, si riferiscono a costi per premi assicurativi pagati nel corso dell'esercizio la cui competenza economica è relativa all'esercizio 2019;

La voce "Risconti attivi" risulta così composta:

Descrizione	Importo
Risconti attivi	26.149
Totale calcolato	26.149

Oneri finanziari capitalizzati

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

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

La classificazione delle voci del passivo è effettuata principalmente sulla base della natura delle fonti di finanziamento, ciò al fine di distinguere i mezzi propri da quelli di terzi.

Patrimonio netto

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

Durante l'esercizio non sono state sottoscritte nuove azioni

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 legale	44.986	-	-		44.986
Altre riserve					
Varie altre riserve	0	-	3		(3)
Totale altre riserve	0	-	3		(3)
Utili (perdite) portati a nuovo	(335.986)	20.109	-		(315.877)
Utile (perdita) dell'esercizio	20.108	-	20.108	13.221	13.221
Totale patrimonio netto	1.100.437	20.109	20.111	13.221	1.113.656

Il patrimonio netto è variato nel corso dell'esercizio 2019 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:

anno 2018

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	1.371.329	-	-		1.371.329
Riserva legale	44.986	-	-		44.986
Altre riserve					
Varie altre riserve	1		-1		0
Totale altre riserve	1		-1		0
Utili (perdite) portati a nuovo	(348.301)	12.315			(335.986)
Utile (perdita) dell'esercizio	12.315	7793	-	20.108	20.108
Totale patrimonio netto	1.080.330	20.108	-2		1.100.437

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Di seguito sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

Descrizione	Saldo al 31/12 /2019	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo utilizzazioni effettuate nei tre esercizi precedenti per copertura perdite	Per altre ragioni
I - Capitale	1371329 B				
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0				
III - Riserva di rivalutazione	0				
IV - Riserva legale	44986 B				
V - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0				
VI - Riserve statutarie	0				
Diff. Arrot. All'unità di euro	2				
VII - Altre riserve	0				
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	- 315.877				
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	13.221 B				
Nota*					
A: per aumento di capitale					
B: per copertura perdite					
C: per distribuzione ai soci					

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

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

Fondi rischi ed oneri	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Fondo rischi D.LGS 231/01	0	0	0
Fondo oneri di manutenzione	100.000	0	100.000
Fondo rischi contenzioso Di Nardo	0	170.241	-170.241
Fondo rischi penale lodo	1.866.345	1.866.345	0
Totale	1.966.345	2.036.586	-70.241

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	2.036.586	2.036.586
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	70.241	70.241
Totale variazioni	(70.241)	(70.241)
Valore di fine esercizio	1.966.345	1.966.345

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.

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. Tale ultimo fondo è stato utilizzato nel 2018, per € 87.576, che sono state versate al Comune di Firenze in ottemperanza della sentenza della Corte di Appello, la quale, ancorchè impugnata è provvisoriamente esecutiva.

Nel 2019 si è costituito un fondo per far fronte ai futuri oneri di manutenzione che saranno sopportati nella manutenzione delle strutture gestite dalla Società

Il fondo creato nell'anno 2018 per far fronte ai rischi derivanti dal contenzioso con l'ing. Di Nardo è stato completamente utilizzato nel 2019.

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

Debiti

Di seguito vengono fornite informazioni di dettaglio relativamente ai debiti iscritti nel passivo dello stato patrimoniale. La riclassificazione dei debiti entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla loro scadenza contrattuale, tenendo conto anche di fatti ed eventi previsti nel contratto che possono aver determinato una modifica della scadenza originaria.

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
Debiti verso soci per finanziamenti	3.804.231	(452.020)	3.352.211	595.004	2.757.207
Debiti verso banche	19.769.611	(1.162.586)	18.607.025	1.233.927	17.373.098
Debiti verso fornitori	188.133	155.913	344.046	344.046	-
Debiti tributari	60.918	(4.947)	55.971	55.971	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	616	(195)	421	421	-
Altri debiti	76.082	(9.809)	66.273	66.273	-
Totale debiti	23.899.591	(1.473.644)	22.425.947	2.295.642	20.130.305

Per una migliore rappresentazione del bilancio , nell'anno 2019, abbiamo riclassificato tra i debiti verso Soci per Finanziamenti, la quota parte di interessi da corrispondere presenti nelle fatture da ricevere dai fornitori.

I debiti verso banche per € 18.607.025 sono relativi all'utilizzo residuo al 31/12/2019 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 fino al 31/12/2016, ed è passato al 4% fisso dal 1/1/2017 per ritornare al 6% dal 31/12/2021.

La voce "Debiti tributari" accoglie principalmente:

- il debito per IRES per € 2.510
- il debito per IRAP per € 48.288

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.

Gli altri debiti ammontano ad € 66.273, sono rappresentati principalmente da depositi cauzionali su contratti di locazione per le residenze e i fondi commerciali di Piazza Alberti.

Di seguito vengono forniti i dettagli dei debiti verso fornitori.

Descrizione	Importo
Fornitori di beni e servizi	29.529
Fatture da ricevere	311.161
Altro ...	3.355
Totale calcolato	344.045
arrotondamento	1
da bilancio	344.046

Debiti v/fornitori	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Fornitori terzi	32.884	37.515	4.630
Fornitore Scaf	-	-	-
Fatt. ricev. Scaf	-	-	-
Fatt.ricev. Firenze Parcheggio	-	-	-
Fatt.ricev Project Costruzioni	-	-	-
Fatture Project Costruzioni	-	-	-
Fatture da ricevere forn.terzi	311.161	150.618	160.543
Fatture da ricevere forn.soci costr.	-	-	-
Fondo acc.to rischi su crediti	-	-	-
N.c. da ric. Fornitori terzi	-	-	-
N.c da ricevere Firenze Parcheggio	-	-	-
Totale	344.046	188.133	155.913

Per una migliore rappresentazione del bilancio , nell'anno 2019, abbiamo riclassificato tra i debiti verso Soci per Finanziamenti, la quota parte di interessi da corrispondere presenti nelle fatture da ricevere dai fornitori.

Di seguito viene fornito un dettaglio degli altri debiti

Descrizione	Importo
Debiti verso amministratori o sindaci per emolumenti o altro	1.046
Clienti saldo Avere	849
Altri debiti ...	64.377
Totale calcolato	66.272
arrotondamento	1
da bilancio	66.273

Suddivisione dei debiti per area geografica

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

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	3.352.211	3.352.211
Debiti verso banche	18.607.025	18.607.025
Debiti verso fornitori	344.046	344.046
Debiti tributari	55.971	55.971
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	421	421
Altri debiti	66.273	66.273
Debiti	22.425.947	22.425.947

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	3.352.211	3.352.211
Debiti verso banche	18.607.025	18.607.025
Debiti verso fornitori	344.046	344.046
Debiti tributari	55.971	55.971
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	421	421
Altri debiti	66.273	66.273
Totale debiti	22.425.947	22.425.947

Finanziamenti effettuati da soci della società

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

Per i debiti v/soci per finanziamenti indichiamo di seguito i saldi al 31/12/2019 e la ripartizione per scadenze

SOCI FINANZIATORI	Quota Capitale entro eserc.success.	Quota interessi entro eserc.succ.	Quota Capitale oltre eserc. success.	Quota Capitale oltre 5 anni
deb.v/socio Project Costruz. Scarl per finanziam.	407.473	116.102	2.444.840	814.947
deb.v/socio Firenze Parcheggi Spa per finanziam.	31.237	9.609	218.658	62.474
deb.v/socio Toscana Aeroporti Spa per fnanziam.	15.618	4.712	93.709	31.237
Totali	454.329	153.986	2.757.207	908.657

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	67.163	(2.227)	64.936
Risconti passivi	4.658.973	(308.572)	4.350.401
Totale ratei e risconti passivi	4.726.136	(310.799)	4.415.337

La voce "Ratei passivi" è composta da oneri su finanziamento di competenza dell'esercizio per € 64.936.

La voce "Risconti passivi" risulta così composta:

risconti passivi	valore 31/12/2019
risconti passivi	-
Lager-vr 3	329.169
Strozzi-vr3	616.200
Bus Elettrici-vr3	48.931
Lager-vr4	1.078.637
Lager-vr5	2.277.464
totale	4.350.401

Alla data di chiusura dell'esercizio, i risconti passivi aventi durata superiore a cinque anni ammontano ad € 2.807.541

La voce "Ratei passivi" risulta così composta:

Descrizione	Importo
Ratei passivi	64.936
Totale calcolato	64.936

La voce "Risconti passivi" risulta così composta:

Descrizione	Importo
Risconti passivi	4.350.401
Totale calcolato	4.350.401

Conti d'ordine

A seguito dell'abrogazione del comma 3 dell'art. 2424 del C.C., i Conti d'ordine non devono più essere evidenziati nello stato patrimoniale, pertanto se ne dà menzione nei seguenti paragrafi.

Nei 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

Di seguito vengono esposti i dettagli del 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	3.234.012
Totale	3.234.012

Di seguito viene fornito un dettaglio del valore della produzione

Descrizione	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2019	Variazione
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.129.626	3.234.012	104.386
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	-	-	-
Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-	-
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
Altri ricavi e proventi	521.285	313.541	-207.744
Totale calcolato	3.650.911	3.547.553	-103.358

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

Ricavi gestione investimenti	31/12/2018	31/12/2019	variazione
ricavi Mercato Centrale	365.064	368.214	3.150
ricavi Piazza Beccaria	559.225	565.776	6.551
ricavi Lager	807.818	817.280	9.462
ricavi Via Palagio	225.565	228.207	2.642
ricavi Piazzale Montelungo	188.156	190.159	2.003
ricavi spazi pubblicitari	84.715	85.388	673
ricavi parcheggio Alberti	700.503	649.679	-50.824
ricavi residenze Alberti	219.781	305.718	85.937
ricavi bus elettrici definitivi	0	10.000	10.000
ricavi Handling	38.333	70.000	31.667
Ricavi Pico della Mirandola	153.389	153.174	-215
Ricavi Iliopesca	45.000	45.000	0
Ricavi Myes	20.833	25.000	4.167
ricavi per rimborso spese condominiali	14.964	19.735	4.771
Altri ricavi e proventi vari	2.925	2.189	-736
ricavi per rimborso spese Estraclima	23.637	26.272	2.636
Ricavi per rimborso spese acqua	23.503	15.483	-8.019

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

FIRENZE MOBILITA' S.P.A.
Codice fiscale: 05212880487

v.2.11.0

Firenze Mobilita' Spa

Ricavi rimborsi residenze	6.216	6.738	522
Storno Canoni soci gestori	-350.000	-350.000	0
totale	3.129.627	3.234.012	104.386

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

Descrizione	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2019	Variazione
Arrotondamenti attivi	3	10	7
Sopravvenienze e insussistenze attive ordinarie	11.447	313.531	302.084
Altri...	308.572	-	-308.572
Sopravvenienze attive straordinarie	201.264	-	-201.264
Totale calcolato	521.286	313.541	-207.745
arrotondamento	-1	-	-
da bilancio	521.285	313.541	-

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 31/12/2018	Valore al 31/12/2019	Variazione
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-	-
Per servizi	528.978	512.641	-16.337
Per godimento di beni di terzi	4.542	4.480	-62
Per il personale	-	-	-
Ammortamenti e svalutazioni	1.874.160	1.920.745	46.585
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
Accantonamenti per rischi	170.241	-	-170.241
Altri accantonamenti	-	100.000	100.000
Oneri diversi di gestione	15.923	46.079	30.156
Totale calcolato	2.593.844	2.583.945	-9.899

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

Descrizione	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2019	Variazione
Trasporti e spedizioni	130	-	-130
Energia elettrica	26.568	38.589	12.021

v.2.11.0

Firenze Mobilita' Spa

Acqua	19.487	25.686	6.199
Spese telefonia fissa	1.409	1.853	444
Spese postali e di affrancatura	323	192	-131
Consulenze tecniche	-	575	575
Spese legali e altre consulenze professionali	97.982	24.125	-73.857
Manutenzione e riparazione su beni propri	59.098	150.009	90.911
Compensi agli amministratori	80.003	62.409	-17.594
Contributi INPS amministratori	-	281	281
Compensi ai sindaci e ai revisori	33.848	26.256	-7.592
Assicurazioni varie	34.894	36.062	1.168
Prestazioni di terzi	15.986	18.611	2.625
Spese per servizi bancari	2.914	2.866	-48
Spese varie	42.166	41.818	-348
Altri...	50.690	35.936	-14.754
Spese condominiali su immobili di proprietà	17.719	23.368	5.649
Spese di vigilanza esterna	45.760	4.000	-41.760
Costi diversi per servizi	-	20.000	20.000
Spese Internet	-	6	6
Totale calcolato	528.977	512.642	-16.335
arrotondamento	1	-1	-
da bilancio	528.978	512.641	-

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

Descrizione	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2019	Variazione
Affitti passivi e locazioni	4.542	4.480	-62
Totale calcolato	4.542	4.480	-62

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione degli ammortamenti e svalutazioni.

Descrizione	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2019	Variazione
Ammortamento concessioni, licenze, marchi e simili	1.873.752	1.873.752	-
Ammortamento altri beni materiali	408	313	-95
Accantonamento al fondo svalutazione crediti	-	46.680	46.680
Totale calcolato	1.874.160	1.920.745	46.585

Gli ammortamenti dei diritti di concessione, iscritti nelle immobilizzazioni immateriali, come indicato in precedenza, sono stati determinati, sulla durata di sfruttamento degli stessi

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione degli accantonamenti per rischi.

Descrizione	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2019	Variazione
Acc.to al f/rischi controversie legali in corso	170.241	-	-170.241
Totale calcolato	170.241	-	-170.241

Il Fondo in oggetto riguarda i rischi per il contenzioso con l'ing. Di Nardo ed è stato integralmente utilizzato nell'anno 2019. Per i dettagli si rinvia alla relazione sulla gestione

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione degli altri accantonamenti.

Descrizione	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2019	Variazione
Altri...	-	100.000	100.000
Totale calcolato	-	100.000	100.000

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

Descrizione	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2019	Variazione
Imposta di bollo	526	1.582	1.056
Altre imposte e tasse deducibili	3.328	7.452	4.124
Diritto annuale CCIAA	764	1.387	623
Diritti vari	69	95	26
Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo	638	-	-638
Arrotondamenti passivi	25	18	-7
Sopravvenienze e insussistenze passive ordinarie	456	-	-456
Sanzioni amministrative	1.886	12	-1.874
Altri	3.500	9.759	6.259
Sopravvenienze passive straordinarie	-	17.626	17.626
IVA indetraibile da pro-rata	4.731	8.147	3.416
Totale calcolato	15.923	46.078	30.155
arrotondamento	-	1	-
da bilancio	15.923	46.079	-

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.

Composizione dei proventi da partecipazione

Come richiesto dall'articolo 2427 del codice civile, punto 11), si rileva che non sono presenti proventi da partecipazioni, indicati nell'articolo 2425, numero 15), diversi dai dividendi.

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
Altri	899.796
Totale	899.796

Di seguito la ripartizione per tipologia e le variazioni rispetto all'esercizio precedente

oneri finanziari	31/12/2018	31/12/2019	variazione
int.passivi imposte	5	1	-4
int.passivi finanziamento	814.607	769.185	-45.422
oneri per finanziamento	0	139	139
int.passivi su fin.soci	166.221	130.423	-35.798
int.passivi di mora	235	48	-187
altri interessi passivi	0	0	0
totale	981.067	899.796	-81.271

Commento conclusivo altri proventi e oneri 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.

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

Descrizione	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2019	Variazione
Interessi su depositi bancari	226	207	-19
Totale calcolato	226	207	-19

Variazioni utili e perdite su cambi

In merito alle operazioni su cambi si segnala che la società non ha effettuato nel corso dell'esercizio operazioni in valuta.

Pertanto in riferimento all'art. 2427 C.C. punto 6bis) non risultano variazioni nei cambi valutari verificatesi successivamente alla chiusura dell'esercizio.

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

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

- Ires € 2.510
- Irap € 48.288

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

FIRENZE MOBILITA' S.P.A.
Codice fiscale: 05212880487

v.2.11.0

Firenze Mobilita' Spa

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

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito vengono dettagliate informazioni diverse da quelle desumibili dal prospetto contabile.

Verranno dettagliate specifiche informazioni che si ritiene essere rilevanti.

Dati sull'occupazione

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

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Si evidenziano di seguito i compensi, le anticipazioni e i crediti concessi ai membri del consiglio di amministrazione e del collegio sindacale.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	62.690	21.856

Compensi al 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	4.400
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	4.400

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Con riferimento all'obbligo informativo previsto dal numero 22-ter) dell'art. 2427 c.c., introdotto dal D..Lgs. n. 173/2008 di recepimento della Direttiva 2006/46/CE e relativo agli accordi c.d. "fuori bilancio", si precisa che la nostra società non ha alcun obbligo informativo in quanto non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Durante i primi mesi dell'esercizio 2020 si rilevano principalmente i seguenti avvenimenti:

1. A seguito dell'emergenza epidemiologica Covid-19 sono pervenute alla società alcune richieste di temporanea riduzione dei canoni di locazione da parte degli esercenti le attività commerciali (Myes Firenze, Handling srl). Le riduzioni, una volta accertata l'effettiva ed oggettiva situazione di difficoltà dei richiedenti, sono state accordate per importi che mediamente si aggirano intorno al 40% del canone per 4-6 mesi. E' stata altresì

ricevuta la richiesta di sospensione dei pagamenti per 2-3 mesi da parte di Firenze Parcheggio e Toscana Aeroporti. Naturalmente la sospensione dei pagamenti dei canoni da parte di questi due ultimi clienti ha una rilevante incidenza sulla situazione finanziaria della società, che è comunque sinora gestibile grazie alla liquidità pregressa accumulata nei precedenti mesi.

2. Facendo riferimento al punto 1, e proprio grazie alla pregressa liquidità disponibile, nonostante le previsioni di legge rendessero possibile la richiesta di sospensione del pagamento delle rate del finanziamento, la società ha deciso, almeno sino alla data della presente relazione, di non usufruirne, lasciando tuttavia aperta la possibilità di usufruirne nei prossimi mesi qualora la situazione finanziaria dovesse ulteriormente degradarsi.

3. Tenuto conto che a fine 2020 andrà a scadere l'accordo con il quale è stato ridotto dal 6% al 4% il tasso di interesse sul finanziamento bancario, e considerato che il tasso del 6%, oltreché difficilmente sostenibile è anche enormemente fuori mercato, è già stata effettuata la richiesta di prolungare la riduzione del tasso di interesse per almeno altri 4 anni, chiedendo altresì un'ulteriore riduzione al 3%, tasso che è comunque in linea se non superiore con gli attuali livelli di mercato. La richiesta è stata effettuata con largo anticipo al fine di addivenire alla conclusione dell'iter, solitamente lungo e complesso, entro la scadenza del precedente accordo.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 presenta un utile di € 13.221 che il consiglio di amministrazione propone di destinare a copertura delle perdite pregresse

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 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 22);
- fair value degli strumenti finanziari (Art. 2427-bis).

In riferimento alle informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124 si comunica che la Società non ha ricevuto sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle Pubbliche Amministrazioni .

Si dà altresì atto che sono stati effettuati nel corso dell'anno 5 riunioni del Cda, 1 assemblea ordinaria, 1 riunione con la società di revisione.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

FIRENZE MOBILITA' S.P.A.
Codice fiscale: 05212880487

v.2.11.0

Firenze Mobilita' Spa

* * * * *

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

FIRENZE MOBILITA' S.P.A.
Codice fiscale: 05212880487

v.2.11.0

Firenze Mobilita' Spa

Nota integrativa, parte finale

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), lì 19 Maggio 2019

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Dott. Leonardo Focardi

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

FIRENZE MOBILITA' S.P.A.
Codice fiscale: 05212880487

v.2.11.0

Firenze Mobilita' Spa

Dichiarazione di conformità del bilancio

“Il sottoscritto Leonardo Focardi, nato a Firenze, il 9 Febbraio 1958, dichiara , consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell’art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell’originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell’art. 4 del D.P.C. M. 13 novembre 2014”

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

FIRENZE MOBILITA' S.P.A.
Codice fiscale: 05212880487

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

Oggi 12 giugno 2020 alle ore 12:00 presso la sede sociale, è riunita in prima convocazione l'assemblea ordinaria della società per azioni "Firenze Mobilità", svolta con la modalità della video conferenza, e che è chiamata a deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Approvazione bilancio di esercizio al 31/12/2019 e relativi allegati;
2. 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.

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

Il Presidente constata la presenza dei soci:

- Paolo Irani, legale rappresentante di Project Costruzioni s.c.a.r.l., titolare di una partecipazione pari a 64,23% del capitale sociale;
- Carlo Bevilacqua, legale rappresentante di Firenze Parcheggio s.p.a., titolare di una partecipazione pari a 17,82% 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 s.r.l. in liquidazione, titolare di una partecipazione pari a 3,18% del capitale sociale;
- Avv. Carlo Bossi, commissario liquidatore di Cooperativa Unica in liquidazione, titolare di una partecipazione pari a 0,80% del capitale sociale;
- Franco Oliveto, legale rappresentante di SCAF s.c.r.l., titolare di una partecipazione pari a 10,00% del capitale sociale.

Conseguentemente il Presidente dichiara che l'assemblea è validamente costituita, essendo rappresentato il 100,00% del capitale sociale.

E' presente l'intero organo amministrativo, nelle persone del Presidente Leonardo Focardi, e dei Consiglieri Paolo Irani e Marco Petreni; è altresì presente il collegio sindacale, nelle persone di Silvia Bresciani, Aldo Bompani e Renzo Maragotto.

L'assemblea tratta quindi il **primo punto all'ordine del giorno**.

Il Presidente riassume brevemente i dati della bozza di bilancio relativo all'esercizio 2019, di cui i soci erano già ampiamente a conoscenza per averne preso preventivamente visione.

Ricordando che già dall'anno precedente la società non è più soggetta al piano di risanamento ex art. 67 LF, viene espressa soddisfazione per il raggiungimento di un risultato di esercizio positivo ed in linea con le previsioni, tenuto altresì conto che la società è riuscita a riconoscere ai soci gestori la riduzione dei canoni di euro 350.000 nel rispetto della transazione del 2016.

Dopo aver illustrato l'andamento della gestione corrente, pone l'attenzione su alcune specifiche voci del bilancio, quale l'accantonamento per opere di manutenzione per 100.000 euro, che si riferisce a degli interventi importanti di messa in sicurezza del Parcheggio di Piazza Alberti che andranno effettuati nei prossimi mesi. In più nel corso dell'anno vi sono state ulteriori sostanziose spese di manutenzione a causa dei lavori di ripristino che si è dovuto eseguire nella stazione di Viale Aleardi. Ricorda infine che è stato definito il contenzioso con l'Ing. Di Nardo per il tramite di una transazione che ha avuto un'incidenza minima sul conto economico 2019, in quanto era già stato appostato un apposito fondo rischi nel bilancio dell'esercizio 2018.

Passando poi ad alcune considerazioni relative alla gestione corrente, il Presidente analizza brevemente quelle che sono state ad oggi le conseguenze per la società dell'emergenza Coronavirus. In particolare sono state concesse delle riduzioni temporanee dei canoni di locazione ad alcuni esercenti (Myes, Handling...) e vi è stato un rallentamento negli incassi, soprattutto dal principale cliente Firenze Parcheggi, per la carenza di liquidità dovuta all'interruzione dell'attività durante il periodo del confinamento. A tal proposito interviene il Presidente di Firenze Parcheggi per informare l'assemblea che la società sta ponendo in essere tutte le iniziative necessarie a fare fronte alla difficile congiuntura e conta di poter riprendere regolarmente i pagamenti dopo l'estate.

In ogni caso il Presidente informa che la situazione finanziaria della società è tuttora sotto controllo e permette serenamente l'adempimento di tutte le obbligazioni sociali.

Terminata la discussione generale prende la parola il Presidente del Collegio Sindacale il quale, col consenso di tutti gli intervenuti, omette di leggere la relazione, dà atto che il bilancio è correttamente formato e che pertanto nulla osta alla relativa approvazione.

A questo punto il Presidente propone di mettere in votazione l'approvazione del bilancio come proposto dal Cda e invita i presenti a effettuare eventuali osservazioni.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

FIRENZE MOBILITA' S.P.A.
Codice fiscale: 05212880487

Prende la parola Paolo Irani per Project Costruzioni, il quale esprime il proprio parere favorevole, riconfermando le osservazioni effettuate negli esercizi precedenti relativamente alla posizione prudente presa dal Cda riguardo la conferma del fondo rischi di € 1.953.920,00 a copertura delle eventuali penali per ritardata ultimazione dei lavori, da corrispondere al Comune di Firenze nel caso di soccombenza nel giudizio arbitrale pendente presso la Corte di Cassazione.

Nessun'altro chiedendo di intervenire il Presidente mette quindi ai voti l'approvazione del bilancio.

L'assemblea all'unanimità

delibera

l'approvazione del bilancio di esercizio e dei relativi allegati al 31/12/2019, che presenta un utile di euro 13.221, che viene destinato alla copertura delle perdite pregresse.

Null'altro essendovi da discutere e non avendo alcun altro chiesto la parola l'assemblea viene chiusa alle ore 12:40 previa redazione e sottoscrizione del presente verbale.

Il Segretario

Dott. Alessio Paoli

Il Presidente

Dott. Leonardo Focardi

“Il sottoscritto Leonardo Focardi, nato a Firenze, il 9 Febbraio 1958, dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014”

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 2019

INDICE

Note Introduttive	p. 1
Eventuale appartenenza ad un gruppo	p. 2
Andamento della gestione	p. 2
Risultato di esercizio al 31/12/2019	p. 3
Ricavi	p. 3
Costi	p. 5
Variazioni al capitale sociale	p. 6
Rapporti con imprese correlate	p. 6
Ricerca e sviluppo	p. 6
Altre informazioni	p. 7
Fatti di rilievo avvenuti nell'esercizio 2019	p. 7
Ulteriori eventi intervenuti successivamente alla chiusura dell'esercizio 2019	p. 9
Eventi di evoluzione prevedibile della gestione nel 2020	p. 9
Considerazioni in merito alla continuità aziendale e note finali	p. 10

Signori azionisti,

l'esercizio chiuso al 31/12/2019 è il diciottesimo 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 31/12/2018, 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 sino al 12 marzo 2018 ha detenuto il 43,73% delle azioni del capitale della Vostra Società. In detta data Project Costruzioni, nel frattempo messa in liquidazione, ha acquisito la partecipazione della Camera di

Commercio di Firenze pari al 20,50%, portando la propria partecipazione al 64,23% del capitale sociale.

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, si fa presente che nessuna società o ente svolge la funzione di Direzione e Coordinamento prevista dagli articoli 2497-2497 septies del Codice Civile. Dal 12 marzo 2018 Project Costruzioni in liquidazione ha acquisito il controllo legale della società attraverso l'acquisizione della maggioranza assoluta del capitale sociale, tuttavia la società non è soggetta alla Direzione e coordinamento.

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. Dopo una lunga fase di contrattazione con il pool di banche, in data 24/02/2017 è stata siglata avanti al Notaio Jacopo Sodi una ulteriore modifica del contratto di finanziamento che prevede una riduzione del tasso di interesse dal 6% al 4% per un periodo di 4 anni a partire dal 01/01/2017.

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. Tuttavia, a seguito di ricorso, la Corte di Appello nel luglio 2017 ha ribaltato i giudizi, di fatto portando quasi a zero i risarcimenti riconosciuti a Firenze Mobilità, così come quasi a zero sono state portate le penali da riconoscere al Comune di Firenze. E' in ogni caso pendente in Cassazione il ricorso avverso detta sentenza della Corte di Appello.

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. Sandro Quagliotti ha espresso un parere positivo sul piano modificato ritenendolo ancora idoneo a consentire il risanamento della società. Con l'occasione dell'ulteriore modifica del contratto di finanziamento del 24/2/2017, è stata richiesta al Prof. Sandro Quagliotti una ulteriore riattestazione del Piano per il periodo che ancora residua. Il Prof. Sandro Quagliotti ha proceduto a riattestare il Piano (che recepisce le modifiche al finanziamento e tutti gli altri cambiamenti che sono intervenuti nel corso degli ultimi 4 anni) in data 24/2/2017.

Si ricorda che l'esercizio 2017 era l'ultimo previsto dal piano di risanamento, pertanto dall'anno 2018 la società è da considerarsi fuoriuscita con successo dal piano *de quo*.

Risultato di esercizio al 31 dicembre 2019

L'esercizio 2019 si chiude con un utile pari a € 13.221.

Il risultato è in linea con quanto atteso dal Cda, ed è comprensivo sia della riduzione del tasso di interesse sul finanziamento bancario, di cui la società ha senz'altro beneficiato, sia della riduzione dei canoni ai soci gestori prevista nella transazione del febbraio 2016, che per il 2019 ha ammontato a 350.000 euro.

Ricavi

I **ricavi delle vendite e delle prestazioni** ammontano a € 3.234.012 e sono rappresentati quasi esclusivamente da ricavi relativi alla gestione delle opere oggetto dell'investimento per complessivi € 3.163.595, oltre a € 70.417 per rimborsi spese relativi a utenze, spese condominiali, ed altri rimborsi. Da tale totale sono già stornati i 350.000 euro di riduzione ai soci gestori come previsto nella nota transazione.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

FIRENZE MOBILITA' S.P.A.
Codice fiscale: 05212880487

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

Ricavi gestione investimenti	31/12/2018	31/12/2019	variazione
ricavi Mercato Centrale	365.064	368.214	3.150
ricavi Piazza Beccaria	559.225	565.776	6.551
ricavi Lager	807.818	817.280	9.462
ricavi Via Palagio	225.565	228.207	2.642
ricavi Piazzale Montelungo	188.156	190.159	2.003
ricavi spazi pubblicitari	84.715	85.388	673
ricavi parcheggio Alberti	700.503	708.709	8.205
ricavi residenze Alberti	219.781	246.688	26.907
ricavi bus elettrici definitivi	0	10.000	10.000
ricavi Handling	38.333	70.000	31.667
Ricavi Pico della Mirandola	153.389	153.174	-215
Ricavi Iliopesca	45.000	45.000	0
Ricavi Myes	20.833	25.000	4.167
ricavi per rimborso spese condominiali	14.964	19.735	4.771
Altri ricavi e proventi vari	2.925	2.189	-736
ricavi per rimborso spese Estrada clima	23.637	26.272	2.636
Ricavi per rimborso spese acqua	23.503	15.483	-8.019
Ricavi rimborsi residenze	6.216	6.738	522
Storno Canoni soci gestori	-350.000	-350.000	0
totale	3.129.627	3.234.012	104.386

Gli **altri ricavi e proventi** sono pari a € 313.541, di cui € 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 2018 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 2018
Strozzi	100%	44.014
Bus Elettrici temporaneo		3.495
Totale		47.509

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 € 528.978 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 a livello quantitativo di poco inferiore a quello dell'anno precedente, tuttavia i costi sono stati qualitativamente molto diversi. A fronte difatti di una netta riduzione delle spese legali, effetto della progressiva chiusura di tutti i contenziosi in essere, di una riduzione dei compensi di amministratori e revisori, e di un quasi azzeramento delle spese di vigilanza (per effetto del riutilizzo della stazione di Viale Aleardi), si è avuto un grosso incremento delle spese di manutenzione, per via degli ingenti lavori di ripristino effettuati sull'immobile di Viale Aleardi, che, come noto, era stato ampiamente danneggiato negli anni di inutilizzo e di continue occupazioni abusive.

I costi per servizi sono così rappresentati:

costi per servizi	31/12/2018	31/12/2019	variazione
consulenze tecniche	7.510	575	-6.935
consulenze legali, amm., tributarie	140.149	65.943	-74.206
spese pubblicitarie	0	0	0
premi assicurativi	34.894	36.062	1.168
spese rappresntanza	0	0	0
Spese di vigilanza	45.760	4.000	-41.760
postali e telefoniche	1.732	2.051	319
cancelleria e stampati	46	0	-46
compenso amministratori	80.003	62.690	-17.313
compenso Sindaci	21.848	21.856	8
compenso Revisori contabili	12.000	4.400	-7.600
organo di vigilanza	0	0	0
costi diversi per servizi	31.945	41.477	9.531
manutenzione	59.098	150.009	90.911
utenze residenze e condomniali	93.992	123.579	29.587
indennizzi	0	0	0
totale	528.977	512.641	-16.336

Si rilevano, fra gli ammortamenti, quelli relativi agli interventi che, al 31/12/2019, 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.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

FIRENZE MOBILITA' S.P.A.
Codice fiscale: 05212880487

Variazioni al capitale sociale

Il capitale sociale, composto da n. 7.317.399 azioni senza valore nominale, ammonta al 31/12/2019 a € 1.371.329.

Nel corso dell'esercizio non sono intervenute variazioni nell'ammontare del capitale né 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, i seguenti rapporti con le imprese correlate:

CREDITI X CANONI DI GESTIONE	CREDITI	FT.DA EMET.	SVAL.CREDITI NOTE CRED.	DA EMETT.	RICAVI
Firenze Parcheggi S.p.A.	726.498			323.050	2.412.476
Toscana Aeroporti S.p.A	46.472			26.950	201.257
CREDITI X RIMBORSI SPESE	CREDITI	FT.DA EMET.			RICAVI
Firenze Parcheggi S.p.A.		-			-
Alberti srl	11.424	-			-
CREDITI X PARCHEGGI IN COSTRUZIONE	CREDITI	FT.DA EMET.			RICAVI
Alberti srl	344.580				

I crediti e i debiti , costi e ricavi riportati nella tabella precedente sono i saldi al 31/12/2019.

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

IMPRESA	% PARTECIP.A PROJECT COSTRUZIONI	Debiti 31/12/2019	Fatture da ricevere
C.P.F. COSTRUZIONI SPA	16,49%		
COSIMO PANCANI SPA	16,49%		
FINCOPA SPA	0,00%		
F.LLI RAGIONIERI	0,01%		
BALDINI COSTRUZIONI SRL	3,48%		
BALDASSINI TOGNOZZI PONTELLO SPA	0,00%		
ICET INDUSTRIE SPA	60,54%		
SIEM SRL	1,00%		
COFELY ITALIA SPA	0,00%		
CIET IMPIANTI SPA	1,99%		
TOTALE	100,00%	0	0

I debiti riportati nella tabella precedente rappresentano i saldi al 31/12/2019.

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 2019, 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 2019

Il decorso esercizio è stato caratterizzato dai seguenti fatti:

1. Giova ricordare che nel 2016 è stata siglata una transazione tra Firenze Mobilità, il socio costruttore Project Costruzioni, e i soci gestori Firenze Parcheggi e Toscana Aeroporti, per i cui termini esatti si rinvia alla relazione degli esercizi precedenti, che ha permesso la pacificazione dei rapporti e ha posto le basi e le condizioni perché si realizzassero importanti accadimenti per la società, tra i quali la riduzione del tasso di interesse sul finanziamento bancario e la conseguente riduzione dei canoni ai soci gestori.
Difatti, 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 era fissato al 6% fisso, e che risultava esageratamente fuori mercato.
Sono state prodotte numerose proiezioni ed elaborazioni (peraltro fatte riattestare dal Prof. Sandro Quagliotti, come già precedentemente detto) volte a supportare le richieste della società e dei propri soci gestori.
Dopo una lunga fase di trattativa si è finalmente giunti alla modifica del contratto di finanziamento, con atto sottoscritto avanti al Notaio Jacopo Sodi. La modifica ha previsto che sia praticato un tasso di interesse sul finanziamento del 4% per un periodo di 4 anni a partire dal 01/01/2017.
Nell'anno in corso la società ha quindi beneficiato interamente di tale riduzione, beneficio che, come da transazione, è stato in parte ribaltato (per euro 350.000) ai soci gestori per mezzo di una riduzione dei canoni di gestione.
2. Si ricorda che nel 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 arbitrali si rimanda alla descrizione effettuata nella relazione sulla gestione dell'esercizio 2014.
Nel luglio 2017 la Corte di Appello si è pronunciata stabilendo di fatto un totale ribaltamento delle pronunce del collegio arbitrale.

La Corte ha difatti deciso di portare praticamente a zero sia le penali dovute da Firenze Mobilità al Comune, sia i risarcimenti dovuti dal Comune a Firenze Mobilità, da far pervenire poi per la quasi totalità al socio Firenze Parcheggio. Sia la nostra società che il Comune hanno presentato ricorso per cassazione avverso la pronuncia della Corte di appello. Ad oggi non vi è ancora stata la fissazione dell'udienza davanti alla Suprema Corte.

3. Nel corso del 2019 è stata rimborsata l'ottava rata del finanziamento soci ordinario, ivi inclusa la quota di spettanza di Project Costruzioni in liquidazione.
4. Nel corso del 2019 è stato definito il contenzioso tributario relativo all'imposta di registro sull'area di Piazza Alberti, aderendo alla definizione agevolata delle liti pendenti. Nonostante la società fosse risultata vittoriosa sia in primo che in secondo grado, il Cda ha ritenuto conveniente aderire alla definizione agevolata in ragione del costo estremamente basso della stessa, in modo da eliminare ogni minimo rischio di eventuale soccombenza in Cassazione. Il costo della definizione agevolata, fissato nel nostro caso nel 5% dell'imposta accertata, è stato di euro 3.988.
5. Come da accordi presi con la società locataria Handling srl, nel 2019 sono stati effettuati importanti lavori di ripristino nella stazione di ricarica di Viale Aleardi, che era stata pesantemente danneggiata nel corso degli anni in cui è stata sfitta e preda di continue occupazioni abusive. I lavori, che hanno ripristinato le strutture e riportato in piena efficienza gli impianti, hanno avuto un costo complessivo di circa 85.000 euro.
6. Quanto al contenzioso con l'Ing. Di Nardo richiamato nella relazione dei passati esercizi, si segnala che, dopo che era stata fatta una richiesta di arbitrato e che si era formato il collegio arbitrale, in data 10/12/2019 è stata sottoscritta una transazione con la quale viene posta fine al contenzioso.
La transazione prevede che sia riconosciuta all'Ing. Di Nardo a titolo di risarcimento una somma di euro 180.000, che è stata regolarmente versata dalla società. La transazione prevede altresì che la società e l'Ing. Di Nardo, di comune accordo, intendino ogni azione anche legale al fine di ottenere il rimborso delle spese sostenute da parte delle Assicurazioni Generali, con le quali era stata stipulata l'apposita assicurazione D&O che copriva l'Ing. Di Nardo quale amministratore di Firenze Mobilità.
Si fa presente che nell'esercizio precedente era già stato appostato un fondo rischi a copertura del presente contenzioso pari a 170.241 euro, pertanto il costo della transazione ricadente sul presente esercizio ammonta solo alla differenza pari a euro 9.759.
7. Si ricorda infine che la società è insinuata allo stato passivo del Fallimento Alberti srl per un credito ammontante a 356.004,08 euro.
A proposito di detto credito si ricorda parimenti, come già detto nelle relazioni dei precedenti anni, che l'art. 3 del III Atto integrativo del 28 gennaio 2005 prevede che in caso di inadempimento di Alberti srl nei confronti di Firenze Mobilità vi sia una responsabilità solidale dei soci di Alberti srl. Tra questi soci vi sono anche aziende solide e patrimonializzate, pertanto il Consiglio di amministrazione ritiene ragionevolmente certo l'incasso della totalità del credito. Per tale motivo, supportato anche da pareri esterni richiesti ad hoc, il Cda non ritiene di operare svalutazioni del credito.

Ulteriori eventi intervenuti successivamente alla chiusura dell'esercizio 2019

Durante i primi mesi dell'esercizio 2020 si rilevano principalmente i seguenti avvenimenti:

1. A seguito dell'emergenza epidemiologica Covid-19 sono pervenute alla società alcune richieste di temporanea riduzione dei canoni di locazione da parte degli esercenti le attività commerciali (Myes Firenze, Handling srl). Le riduzioni, una volta accertata l'effettiva ed oggettiva situazione di difficoltà dei richiedenti, sono state accordate per importi che mediamente si aggirano intorno al 40% del canone per 4-6 mesi. E' stata altresì ricevuta la richiesta di sospensione dei pagamenti per 2-3 mesi da parte di Firenze Parcheggi e Toscana Aeroporti. Naturalmente la sospensione dei pagamenti dei canoni da parte di questi due ultimi clienti ha una rilevante incidenza sulla situazione finanziaria della società, che è comunque sinora gestibile grazie alla liquidità pregressa accumulata nei precedenti mesi.
2. Facendo riferimento al punto 1, e proprio grazie alla pregressa liquidità disponibile, nonostante le previsioni di legge rendessero possibile la richiesta di sospensione del pagamento delle rate del finanziamento, la società ha deciso, almeno sino alla data della presente relazione, di non usufruirne, lasciando tuttavia aperta la possibilità di usufruirne nei prossimi mesi qualora la situazione finanziaria dovesse ulteriormente degradarsi.
3. Tenuto conto che a fine 2020 andrà a scadere l'accordo con il quale è stato ridotto dal 6% al 4% il tasso di interesse sul finanziamento bancario, e considerato che il tasso del 6%, oltreché difficilmente sostenibile è anche enormemente fuori mercato, è già stata effettuata la richiesta di prolungare la riduzione del tasso di interesse per almeno altri 4 anni, chiedendo altresì un'ulteriore riduzione al 3%, tasso che è comunque in linea se non superiore con gli attuali livelli di mercato. La richiesta è stata effettuata con largo anticipo al fine di addivenire alla conclusione dell'iter, solitamente lungo e complesso, entro la scadenza del precedente accordo.

Eventi di evoluzione prevedibile della gestione 2020

Nel corso del 2020 la gestione della società, oltre agli affari ordinari e quotidiani, sarà prevedibilmente interessata dalle seguenti questioni:

- Oltre a portare avanti la trattativa col pool di banche per la riduzione del tasso di interesse, come del tutto evidente i prossimi mesi saranno dedicati particolarmente alla gestione della difficile situazione derivante dall'epidemia in corso, cercando il più possibile di garantire i ricavi e gli incassi da parte dei nostri clienti al fine di mantenere in equilibrio la situazione finanziaria della società. Si ritiene in ogni caso, a meno di particolari aggravamenti e recrudescenze dell'emergenza epidemiologica, di poter superare il momento di difficoltà, anche grazie alle riserve di liquidità accumulate negli ultimi anni della gestione.
- In accordo con quanto stabilito nella già citata transazione con l'Ing. Di Nardo, nel corso dell'anno sarà formalmente avviata l'azione legale congiunta contro le Assicurazioni Generali per ottenere il rimborso delle spese legali in forza dell'assicurazione D&O allora sussistente. Per tale attività legale, in accordo con l'Ing. Di nardo, è stato dato incarico all'Avv. Antonio Pezzano.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

FIRENZE MOBILITA' S.P.A.
Codice fiscale: 05212880487

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 dell'anno 2016 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, oltre a sottolineare che la società è fuoriuscita con successo dal periodo di risanamento previsto nel piano attestato ex art. 67 L.F., che si è concluso con l'esercizio 2017.

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 2019.

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, anche a seguito dell'emergenza epidemiologica.

* * * * *

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 presenta un utile di 13.221 euro, che il Consiglio di Amministrazione propone di destinare a copertura delle perdite pregresse non ancora coperte.

Firenze, 19 maggio 2020

Il Presidente del CDA
Dott. Leonardo Focardi

"Il sottoscritto Leonardo Focardi, nato a Firenze, il 9 Febbraio 1958, dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014"

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

FIRENZE MOBILITA' S.P.A.
Codice fiscale: 05212880487



**RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE INDIPENDENTE
AI SENSI DELL'ART. 14 DEL D.LGS. 27 GENNAIO 2010,
N.39**

Agli Azionisti di
Firenze Mobilità S.p.A.

Baker Tilly Revisa S.p.A.

Società di Revisione e
Organizzazione Contabile
50129 Firenze - Italy
Via Cavour 81

T: +39 055 2477851

F: +39 055 2149333

PEC: bakertillyrevisa@pec.it

www.bakertilly.it

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio di Firenze Mobilità S.p.A., costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2019, dal conto economico e dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria di Firenze Mobilità S.p.A. al 31 dicembre 2019, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale 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 e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per



consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

Altri Aspetti

Il bilancio di Firenze Mobilità per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 è stato sottoposto a revisione contabile da parte di un altro revisore che, in data 15 aprile 2019, ha espresso un giudizio senza rilievi su tale bilancio.

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:



- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di governance, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

FIRENZE MOBILITA' S.P.A.
Codice fiscale: 05212880487



Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10

Gli amministratori di Firenze Mobilità S.p.A. sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione di Firenze Mobilità S.p.A. al 31 dicembre 2019, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio di Firenze Mobilità S.p.A. al 31 dicembre 2019 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio di Firenze Mobilità S.p.A. al 31 dicembre 2019 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, co. 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

Firenze, 05 giugno 2020

Baker Tilly Revisa S.p.A.

Lucia Caciagli
Socio Procuratore

Baker Tilly Revisa S.p.A.

Lucia Caciagli
Socio Procuratore

“Il sottoscritto Leonardo Focardi, nato a Firenze, il 9 Febbraio 1958, dichiara , consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014”

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

FIRENZE MOBILITA' S.P.A.
Codice fiscale: 05212880487



Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

FIRENZE MOBILITA' S.P.A.
Codice fiscale: 05212880487

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

FIRENZE MOBILITA' S.P.A.
Codice fiscale: 05212880487

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

FIRENZE MOBILITA' S.P.A.
Codice fiscale: 05212880487

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

FIRENZE MOBILITA' S.P.A.
Codice fiscale: 05212880487