Reg. Imp. 01707050504
Rea 148316

PISAMO AZIENDA PER LA MOBILITA' SRL

Società soggetta a direzione e coordinamento di COMUNE DI PISA

Sede in VIA BATTISTI 71 -56100 PISA (PI) Capitale sociale Euro 1.300.000,00 I.V.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2016

Signori Soci,
l'esercizio chiuso al 31/12/2016 riporta un risultato positivo pari a Euro 43.105.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

La Società svolge la propria attività nel settore della mobilità urbana, gestendo i parcheggi a pagamento nella città di Pisa ed in Marina di Vecchiano, ed occupandosi altresì della pulizia e della manutenzione stradale e di altri servizi specificati dal vigente Contratto di Servizio con il Comune di Pisa.
L'esercizio 2016 è stato in linea con i precedenti esercizi e la società ha consolidato i suoi risultati aziendali.
Ai sensi dell'art. 2428 si segnala che l'attività viene svolta nella sede di Pisa, Via Battisti n. 71 presso i nuovi uffici realizzati dalla controllata Sviluppo Pisa Srl.
Sotto il profilo giuridico la società controlla direttamente la società "Sviluppo Pisa Srl a socio unico", che svolge un'attività complementare e funzionale al core business del gruppo, in quanto la società si occupa della edificazione e riqualificazione di una importante area della città di Pisa denominata "Sesta Porta".

Società	partecipazione	capitale sociale
Sviluppo Pisa Srl a socio unico	120.000	120.000

Nel corso dell'esercizio 2015 è stato ultimato il progetto denominato "Sesta Porta" e la società sta ultimando il proprio processo di liquidazione.

Andamento della gestione

Andamento economico generale
L'economia italiana è stata caratterizzata anche nell'anno 2016 da una fase di crisi economica generale che ha coinvolto quasi tutti i settori economico produttivi del paese. A fine anno sembra che il trend economico rilevi una inversione di tendenza. La società ha saputo contrastare l'andamento sfavorevole dell'economia ampliando il proprio raggio di azione, ovvero ampliando la capacità ricettiva di taluni parcheggi a pagamento e concludendo una serie di investimenti iniziati negli esercizi passati e che hanno portato alla realizzazione di altri parcheggi a pagamento.

Comportamento della concorrenza
La concorrenza per la società è molto limitata, anche se dobbiamo rilevare un calo dei ricavi dalla sosta su pubblica via a seguito dell'apertura del parcheggio sotterraneo di fronte alla stazione centrale.

Clima sociale, politico e sindacale
Il clima sociale, politico e sindacale è buono, basato su corrette relazione e consolidato nel tempo.

Andamento della gestione nei settori in cui opera la società
Per quanto riguardo la società, l'esercizio trascorso deve intendersi sostanzialmente positivo tenuto conto che la Società ha incrementato la propria quota di mercato ed erogato maggiori risorse e/o servizi al comune di Pisa. Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi due esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte.

Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte.

	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014
valore della produzione	14.205.371	18.398.788	19.101.246
margine operativo lordo	10.631	803.497	(218.857)

Risultato prima delle imposte	77.898	197.541	377.615

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Ricavi netti	13.836.189	18.243.054	(4.406.865)
Costi esterni	12.859.194	16.357.104	(3.497.910)
Valore Aggiunto	**976.995**	**1.885.950**	**(908.955)**
Costo del lavoro	966.364	1.082.453	(116.089)
Margine Operativo Lordo	**10.631**	**803.497**	**(792.866)**
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	298.152	377.547	(79.395)
Risultato Operativo	**(287.521)**	**425.950**	**(713.471)**
Proventi diversi	369.182	155.734	213.448
Proventi e oneri finanziari	(3.763)	6.136	(9.899)
Risultato Ordinario	**77.898**	**587.820**	**(509.922)**
Rivalutazioni e svalutazioni		(390.279)	390.279
Risultato prima delle imposte	**77.898**	**197.541**	**(119.643)**
Imposte sul reddito	34.793	147.342	(112.549)
Risultato netto	**43.105**	**50.199**	**(7.094)**

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	15.089.853	11.986.960	3.102.893
Immobilizzazioni materiali nette	1.911.093	1.667.611	243.482
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	400.000	400.000	
Capitale immobilizzato	**17.400.946**	**14.054.571**	**3.346.375**
Rimanenze di magazzino	3.346	2.720	626
Crediti verso Clienti	2.602.104	3.918.438	(1.316.334)
Altri crediti	13.723.163	12.423.443	1.299.720
Ratei e risconti attivi	40.069	42.238	(2.169)
Attività d'esercizio a breve termine	**16.368.682**	**16.386.839**	**(18.157)**
Debiti verso fornitori	4.845.427	6.483.177	(1.637.750)
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	247.998	269.897	(21.899)
Altri debiti	11.051.022	8.934.218	2.116.804
Ratei e risconti passivi	14.812.095	12.457.547	2.354.548
Passività d'esercizio a breve termine	**30.956.542**	**28.144.839**	**2.811.703**
Capitale d'esercizio netto	**(14.587.860)**	**(11.758.000)**	**(2.829.860)**
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	335.339	336.101	(762)
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine	450.000	650.000	(200.000)
Passività a medio lungo termine	**785.339**	**986.101**	**(200.762)**
Capitale investito	**2.027.747**	**1.310.470**	**717.277**
Patrimonio netto	(2.949.857)	(2.906.752)	(43.105)
Posizione finanziaria netta a medio lungo	(646.200)	(656.862)	10.662

termine			
Posizione finanziaria netta a breve termine	1.568.310	2.253.144	(684.834)
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	**(2.027.747)**	**(1.310.470)**	**(717.277)**

A migliore descrizione della solidità patrimoniale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio attinenti sia (i) alle modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine che (ii) alla composizione delle fonti di finanziamento, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2016	***31/12/2015***	***31/12/2014***
Margine primario di struttura	(14.451.089)	(11.147.819)	(9.080.953)
Quoziente primario di struttura	0,17	0,21	0,24
Margine secondario di struttura	(13.019.550)	(9.504.856)	(6.824.902)
Quoziente secondario di struttura	0,25	0,32	0,43

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2016, era la seguente (in Euro):

	31/12/2016	**31/12/2015**	**Variazione**
Depositi bancari	1.716.110	2.576.201	(860.091)
Denaro e altri valori in cassa	4.948	4.609	339
Disponibilità liquide	**1.721.058**	**2.580.810**	**(859.752)**
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)	159.137	134.277	24.860
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti		200.000	(200.000)
Crediti finanziari	(6.389)	(6.611)	222
Debiti finanziari a breve termine	**152.748**	**327.666**	**(174.918)**
Posizione finanziaria netta a breve termine	**1.568.310**	**2.253.144**	**(684.834)**
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti	646.200	656.862	(10.662)
Crediti finanziari			
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	**(646.200)**	**(656.862)**	**10.662**
Posizione finanziaria netta	**922.110**	**1.596.282**	**(674.172)**

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014
Liquidità primaria	0,58	0,67	0,73
Liquidità secondaria	0,58	0,67	0,73
Indebitamento	5,86	5,85	5,37
Tasso di copertura degli immobilizzi	0,23	0,28	0,34

L'indice di liquidità primaria è pari a 0,58. La situazione finanziaria della società è abbastanza soddisfacente.
L'indice di liquidità secondaria è pari a 0,58. Il valore assunto dal capitale circolante netto non è soddisfacente in relazione all'ammontare dei debiti correnti.
L'indice di indebitamento è pari a 5,86. L'ammontare dei debiti ha assunto dimensioni decisamente significative in funzione dei mezzi propri esistenti.
Dal tasso di copertura degli immobilizzi, pari a 0,23, risulta che l'ammontare dei mezzi propri e dei debiti consolidati è da considerarsi appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi. Al fine di ottenere una equilibrata situazione finanziaria è auspicabile l'incremento dei mezzi propri o l'ottenimento di finanziamenti a medio/lungo termine.

Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

Tenuto conto del ruolo sociale dell'impresa come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti l'ambiente e al personale.

Personale
Nel corso dell'esercizio non si sono verificate morti sul lavoro del personale iscritto al libro matricola.
Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro matricola.
Nel corso dell'esercizio non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing.

Ambiente
Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente per cui la società è stata dichiarata colpevole in via definitiva. {

Investimenti

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree:

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Impianti e macchinari	371.911
Attrezzature industriali e commerciali	11.272

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti i seguenti rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle:
La società ha intrattenuto i seguenti rapporti con le società del gruppo

	Debiti finanziari	Crediti finanziari	Crediti comm.li	Debiti comm.li	Vendite	Acquisti
Sviluppo Pisa	761.900	10.943.349				
Comune di Pisa	10.062.477	1.497.684				
Totale	**10.824.377**	**12.441.033**				

Tali rapporti, che non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali, sono regolati da normali condizioni di mercato.

Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del

Codice civile

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile di seguito si forniscono le informazione in merito all'utilizzo di strumenti finanziari, in quanto rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria.
Più precisamente, gli obiettivi della direzione aziendale, le politiche e i criteri utilizzati per misurare, monitorare e controllare i rischi finanziari sono i seguenti:

Rischio di credito
Si deve ritenere che le attività finanziarie della società abbiano una buona qualità creditizia.
Non esistono attività finanziarie ritenute di dubbia ricuperabilità.
Inoltre si segnala che:

- la società non possiede attività finanziarie per le quali esiste un mercato liquido e che sono prontamente vendibili per soddisfare le necessità di liquidità;
- non esistono strumenti di indebitamento o altre linee di credito per far fronte alle esigenze di liquidità;
- la società non possiede attività finanziarie per le quali non esiste un mercato liquido ma dalle quali sono attesi flussi finanziari (capitale o interesse) che saranno disponibili per soddisfare le necessità di liquidità;
- la società possiede depositi presso istituti di credito per soddisfare le necessità di liquidità;

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

L'amministratore unico
Cerri Fabrizio