

SERVIZI ALLA STRADA S.P.A. a socio unico
Sede legale in Firenze, Viale Giacomo Matteotti n. 50
Capitale sociale Euro 2.500.000
Registro delle Imprese di Firenze n. 05087650486

RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2014

Signor Azionista,

la Sua società ha chiuso il bilancio al 31 dicembre 2014 con un utile di Euro 15.044, dopo aver stanziato ammortamenti e accantonamenti pari ad Euro 357.214, registrando un Valore della produzione di Euro 13.064.384 e Costi della produzione che si attestano a Euro 13.170.956, con una differenza tra i due predetti aggregati di Euro -106.572.

L'esercizio 2014 ha visto un avvicendamento nella natura dell'Organo di gestione aziendale, che è passato nel corso della Assemblea del Maggio 2014 da Consiglio di Amministrazione a Amministratore Unico. L'Amministratore attualmente in carica è pertanto entrato in carica a valle della Assemblea dei Soci, a fine Maggio 2014.

Di seguito alcune tra le principali azioni intraprese.

La prima azione è stata quella di lavorare al completamento del nuovo disciplinare della viabilità, il più importante disciplinare attuativo del contratto di servizio generale di SAS. Il disciplinare muta radicalmente le richieste del Comune rispetto a SAS. Da essere un soggetto che sostanzialmente interviene a chiamata a soggetto in grado di programmare gli interventi, monitorarli, sviluppare un battente qualitativo di attività assai maggiore di quanto avvenuto in precedenza, non solo sulle attività di core business stradali, ma anche su attività correlate tra cui per esempio la gestione sinistri del comune. L'area operativa interessata dal Disciplinare ha visto accrescere grandemente il proprio impegno qualitativo. L'area viabilità è pertanto interessata da una assai significativa pressione operativa, alla quale risponde al massimo delle possibilità e impegno.

Il Disciplinare della Viabilità, firmato il 1 Agosto, è d'altra parte un elemento fondamentale della strategia di recupero di redditività aziendale.

La seconda azione è stata quella di ricostruire corrette relazioni industriali. In pochi mesi sono stati firmati numerosi accordi sindacali, che hanno permesso di facilitare lo spostamento di decine di unità di personale, di riorganizzare i turni ai check points, di avere i rappresentanti dei lavoratori partecipi nel condividere la necessità di interventi importanti in azienda sulla organizzazione del lavoro, di azzerare la litigiosità, etc. Grazie a questo recuperato ambiente di relazioni industriali è stato anche possibile pervenire tra l'altro a trasferimenti di personale e transazioni vantaggiose per la società, tra cui il trasferimento di personale a Quadrifoglio, primo caso di mobilità di personale tra aziende partecipate da un ente locale nel Paese, coordinata nel caso di specie dal comune di Firenze, così come effettuare una transazione per un contenzioso seriale relativo ai ROL, che ha permesso, a fronte di soccombenza aziendale pressoché certa, di risparmiare una cifra ingente, alleggerendo pertanto il relativo accantonamento.

La terza azione è stata la riorganizzazione del personale dell'area viabilità ed attività collegate, nell'estate 2014. La firma del disciplinare della viabilità è stata l'occasione per riorganizzare profondamente la relativa area di risultato in Azienda, muovendo decine di unità di personale o all'interno della stessa area di risultato, o verso altre aree di risultato. Il criterio di fondo della riorganizzazione è stato la massimizzazione della allocazione di personale sui diversi disciplinari, la strutturazione del personale sulle nuove linee di attività, il collegamento biunivoco tra risorse umane allocate e risorse economiche riconosciute dalla amministrazione per il relativo servizio svolto. Per rinforzare le competenze necessarie al governo del disciplinare è stato recentemente acquisito un ingegnere di ATAF in distacco.

La quarta azione è stata la costruzione di un sistema minimo di competenze professionali esterne per gestire la complessità di alcune funzioni aziendali specialistiche, per assolvere le quali l'azienda non è strutturata internamente. Tra l'avvio della nuova gestione e la approvazione del bilancio SAS ha cambiato quasi completamente la propria squadra di professionisti esterni, valorizzando criteri di trasparenza, economicità, evidenza pubblica e rotazione. Da qui l'insediamento di un nuovo O.d.V e l'avvio di collaborazioni con un nuovo consulente del lavoro, un nuovo commercialista, un nuovo legale giuslavorista, un nuovo legale per il recupero crediti, il supporto di Cispel Toscana, etc. E' stato valorizzato il lavoro relativo ai regolamenti acquisti e incarichi.

La quinta azione è stata l'avvio del progetto di mobilità intelligente, aggiudicando una gara avviata dalla precedente gestione. SAS ha aggiudicato nel secondo semestre 2014, e firmato a inizio 2015 il contratto che ha permesso l'avvio del lavoro per lo sviluppo di un complesso sistema di digitalizzazione dei flussi informativi e dei servizi relativi alla permessistica, ai bus turistici, etc. avviando la realizzazione di una delle piattaforme più evolute di gestione della mobilità a livello nazionale. Tale piattaforma, che sposa la filosofia dell'open government, permetterà presto il pagamento della sosta con app e sms, contribuendo a invertire l'abbattimento progressivo degli incassi da parcometri, insieme alla ripresa attività di controllo della sosta, sollecitata in più occasioni da SAS. Il tema dello smart parking è divenuto una linea strategica di sviluppo delle attività aziendali, all'interno del più ampio programma di realizzazione di Firenze smart city.

La sesta azione è stata l'avvio di una riorganizzazione strategica del patrimonio immobiliare e dei fitti passivi. SAS ha avviato una incisiva "spending review" sulle proprie sedi. La articolazione in 11 sedi è organizzativamente improduttiva ed economicamente troppo costosa. Nel corso dell'esercizio è stata abbandonata la Sede Direzionale, in Via Giorgio La Pira, concentrando il personale nella sede di Viale Matteotti. Tali sedi sono ambedue fitti passivi, quindi è obiettivo della Società di estinguere anche il secondo, nonostante una singolare clausola contrattuale che vincola unilateralmente la Società fino a fine 2016. Dal maggio 2014 è stata informata la proprietà della intenzione di rescindere il contratto, ed è recentemente stato inviato il preavviso, non appena è stata confermata la assegnazione da parte del Comune della sede di Via Guglielmo Marconi, di proprietà della Amministrazione. Non appena saranno completati i lavori nella nuova sede, potranno convergervi le attività oggi in viale Matteotti e in via Veracini, altro fitto passivo, rendendo trascurabili i fitti passivi residui, essendo le altre sedi tranne in un caso minore assegnate dalla Amministrazione Comunale. SAS è interessata anche alla assegnazione di tutto il sito edificato del Viale Manfredo Fanti 1, di proprietà comunale, oggi utilizzato come spogliatoio degli operai, e che potrebbe facilitare la gestione delle merci sequestrate/attività logistiche.

La settima azione è stata il trasferimento di unità di personale a Quadrifoglio, all'interno della mobilità tra partecipate. Nell'ottobre 2014 sette unità di personale di SAS sono passate a Quadrifoglio, seguendo la nuova procedura di legge, coordinata dal Comune di Firenze. Si è trattato di un caso virtuoso di gestione di personale interaziendale. Insieme a due pensionamenti e una aspettativa, il personale di SAS si è ridotto nel 2014 di 10 unità, manifestando un benefico effetto sul bilancio.

La ottava azione è stata la valorizzazione del sistema delle relazioni con Assessorati e Direzioni del Comune di Firenze. Nonostante SAS abbia un unico cliente, il Comune di Firenze, in realtà la Società intrattiene relazioni quotidiane, strutturate e sovente complesse con la Direzione Mobilità (sia rispetto a mobilità che a viabilità), la Direzione Ambiente, il Corpo dei Vigili Urbani, la Direzione Sviluppo Economico, I Consigli di Quartiere, la Direzione Cultura e Sport, l'Ufficio del Sindaco, la Direzione Servizi Finanziari, il Servizio Società Partecipate, etc. Obiettivo condiviso tra i vari soggetti è la costruzione di un sistema di relazioni più semplici ed omogeneo. Si è avviato un percorso di sensibilizzazione orientato alla costruzione di un unico disciplinare tra Società e Amministrazione. Nell'esercizio 2014 sono stati positivamente significativi in particolare il riconoscimento di crediti per 358.000 euro da parte della Polizia Municipale, e il riconoscimento di servizi effettuati da parte della Direzione Ambiente, in passato non riconosciuti.

La nona azione è stata la produzione insieme al Comune di Firenze di un nuovo progetto di sosta intelligente, in grado di portare alla sensorizzazione di migliaia di posti auto di superficie. Il progetto è stato presentato all'Ente Cassa di Risparmio, contestualmente alla predisposizione di schede dal contenuto analogo inserite nel programma degli interventi a valere sul PON Metro, finanziato dal Governo e dalla

UE. Progetti accomunati dallo sviluppo di servizi di sosta intelligente, resi possibili grazie allo sviluppo di sensoristica capillare per i posti auto di superficie, a partire dalle aree di sosta a rotazione veloce, e sistemi software evoluti, analogamente a quanto già intrapreso da città leader a livello internazionale (San Francisco, Nizza, Barcellona, etc.). Tra i servizi a disposizione, oltre al pagamento della sosta, anche la individuazione in tempo reale da smartphone del posto auto libero più vicino alla persona in ricerca.

La decima azione è stata l'avvio di una due diligence giuslavoristica, cioè di un lavoro sistematico di esame delle situazioni problematiche o potenzialmente tali in ambito giuslavoristico aziendale. Lavoro di grande valore, sviluppato in partnership con gli esperti di Cispel Toscana e con il consulente del lavoro, che ha permesso di mettere a fuoco e individuare soluzioni a problemi strutturali di SAS, quali la molteplicità dei contratti di lavoro, gli inquadramenti, il ruolo dei quadri, la gestione degli straordinari, i riposi, la valutazione del contenzioso giuslavoristico, gli accordi sindacali, la sicurezza sui luoghi di lavoro, le eventuali assunzioni a tempo determinato, i distacchi, la intersezione tra potenziali profili giuslavoristici e profili erariali nei procedimenti attivati dalla Corte dei Conti, etc.

L'undicesima azione è stata la riattivazione del servizio di Carri Attrezzi. Sono stati rimessi in attività due carri attrezzi, fermi da tempo, che sono importanti per SAS in particolare per facilitare il lavoro di rimozione sui cantieri dove SAS opera, in assenza dei quali si generano costosi disservizi, e a disposizione della Polizia Municipale dal lunedì al venerdì. Nei prossimi mesi il Comando della Polizia Municipale valuterà se stabilizzare tale servizio.

La dodicesima azione è stata la transizione della attività di gestione delle merci sequestrate ad agente contabile, allineandosi a quanto già in essere per la depositaria auto. In linea con il progressivo passaggio di un numero crescente di attività a questa modalità gestionale. E' stata anche proattivamente attivata la ricerca di una nuova sede per il magazzino delle merci sequestrate, non ritenendo la attuale situazione allineata sotto vari profili alla strategia aziendale.

La tredicesima azione è stata la estensione del servizio di check points bus turistici e dei servizi di permessistica, incrementando orari di apertura grazie a nuova organizzazione del servizio. Amministrazione Comunale, SAS e OO.SS hanno trovato un punto di equilibrio nuovo e più evoluto nella organizzazione dei servizi in questione, in grado di tenere meglio conto delle fluttuazioni stagionali della domanda da un lato, e di permettere orari di apertura significativamente più ampi per tutti i servizi in questione. La velocità con cui gli stakeholders sono riusciti a pervenire ad un accordo permette di riverberarne gli effetti positivi già dalla fine del mese di aprile, momento di attivazione della nuova organizzazione del servizio, a beneficio in particolare dei bus turistici e dei cittadini che si recano agli sportelli.

La quattordicesima azione è la ricostruzione, con le limitate risorse umane a disposizione e facendo attenzione a non fare lievitare i costi indiretti della Società, di un ufficio risorse umane, di un ufficio comunicazione (che gestisce anche il nuovo infopoint tramvia al Parterre) e di un ufficio supporto alle gare, nonché la definizione di una strategia di acquisizione di risorse umane a tempo determinato, in grado di interessare sia profili operativi che profili apicali.

La priorità della nuova gestione è la riqualificazione e manutenzione della segnaletica della città.

La quindicesima azione è uno sforzo senza precedenti in città per la realizzazione di migliaia di attraversamenti pedonali. In città ci sono oltre 5000 attraversamenti pedonali. Molti sono scoloriti, ed è necessario un intervento massiccio di manutenzione straordinaria. Con la firma del nuovo disciplinare, nell'agosto 2014, è aumentato il livello di focalizzazione rispetto alla realizzazione di attraversamenti pedonali e in generale della segnaletica cittadina.

Il giorno 6 novembre 2013 si è riunita l'Assemblea per deliberare ai sensi dell'art. 2446 del codice civile, in quanto dalla Situazione Patrimoniale al 30 giugno 2013 era emerso che il capitale sociale era diminuito di oltre un terzo. In tale sede, l'Azionista unico di Servizi alla Strada S.p.A. ha deliberato di rinviare all'Assemblea di approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 l'eventuale adozione, ricorrendone i presupposti, dei provvedimenti previsti dall'art. 2446 comma 2, del Codice civile.

Al 31 dicembre 2014 la Società ha registrato un utile di esercizio pari a 15.044,00 euro che, tenuto conto delle perdite preesistenti, comporta una riduzione del capitale sociale a 709.816,00 euro, sempre in mi-

sura superiore al terzo del medesimo, integrando quindi la fattispecie di cui all'art. 2446 del codice civile.

Visto che la perdita non risulta diminuita a meno di un terzo del capitale, l'Assemblea ordinaria che approva il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 deve ridurre il capitale in proporzione delle perdite accertate, ai sensi dell'art. 2446, comma 2, del codice civile.

Ai sensi dell'art. 2428 del Codice Civile si segnala che l'attività aziendale viene svolta, oltre che nella sede legale di Viale Giacomo Matteotti n. 50 a Firenze, nelle seguenti unità locali, tutte site nella città di Firenze:

- Via Giorgio La Pira n. 21 (sede legale, cessata il 20/03/2015);
- Via Fabrizio De André n. 24 (attività di segnaletica e strade);
- Viale Manfredo Fanti n. 1 (attività segnaletica e strade);
- Via Villamagna n. 41 (attività di segnaletica e strade);
- Via Ponte alle Mosse n. 180 (attività affissioni, mercati, merci sequestrate, oggetti trovati);
- Via Veracini n. 5 (attività affissioni, mercati, merci sequestrate, oggetti trovati);
- Via Pietrapiana n. 53 (ufficio comunale - attività affissioni), cessata il 17/03/2014;
- Via Allende s.n.c. (depositeria comunale);
- Via san Lorenzo a Greve (Lotto Zero) (depositeria comunale);
- Viale XI Agosto (attività Bus Turistici);
- Viale Venosta (attività Bus Turistici);
- Piazza della Libertà n. 12 (attività rilascio contrassegni);
- Via Lorenzoni n. 1 (ex parcheggio Romito);
- Viale Matteotti 50 -50/a (Ufficio, diventato sede legale);
- Viale Milton 47 (attività di gestione dei parcometri).

Sotto il profilo giuridico la società non controlla direttamente e/o indirettamente altre società.

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Riportiamo un prospetto esplicativo dell'andamento della gestione dei servizi resi nel campo della mobilità e viabilità nell'area cittadina.

Si precisa che i dati sotto riportati evidenziano i costi e ricavi specifici di ciascun servizio, senza considerare i costi generali non direttamente imputabili ai singoli servizi.

| Descrizione | Ricavi della produzione | Costi della produzione | Risultato |
|---|-------------------------|------------------------|---------------------|
| Segnaletica (SAP-SOV) e Strade | 3.224.546,00 | -3.109.904,96 | 114.641,04 |
| Carri e Depositeria | 2.157.496,00 | -1.561.482,00 | 596.014,00 |
| Servizi economici e di custodia giudiziaria | 869.123,00 | -912.680,00 | -43.557,00 |
| Servizio controllo cantieri | 556.920,00 | -491.592,00 | 65.328,00 |
| Bus Turistici | 1.209.065,00 | -1.052.398,00 | 156.667,00 |
| Attività Minori (parcheggio Romito e Servizio mille e una bici) | 64.702,00 | -97.280,00 | -32.578,00 |
| Zone Controllo Sosta (ZCS) e Parcheggi Incustoditi | 3.394.046,00 | -2.690.284,04 | 703.761,96 |
| Uffici Contrassegni ZTL/ZCS | 1.403.307,00 | -1.428.290,00 | -24.983,00 |
| TOTALE | 12.879.205,00 | -11.343.911,00 | 1.535.294,00 |

PRINCIPALI DATI ECONOMICI

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il se-

guente:

| Conto economico riclassificato | 31.12.2014 | 31.12.2013 | Variazione |
|--|------------------|--------------------|------------------|
| Ricavi netti | 12.819.851 | 12.085.362 | 734.489 |
| Costi esterni | 5.390.234 | 5.262.912 | 127.322 |
| Valore Aggiunto | 7.429.617 | 6.822.450 | 607.167 |
| Costo del lavoro | 7.423.508 | 7.383.174 | 40.334 |
| Margine Operativo Lordo (Ebitda) | 6.109 | - 560.724 | 566.833 |
| Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti | 357.214 | 777.185 | - 419.971 |
| Risultato Operativo | - 351.105 | - 1.337.909 | 986.804 |
| Proventi diversi | 244.533 | 249.480 | - 4.947 |
| Proventi e oneri finanziari | 164 | 245 | - 81 |
| Risultato Ordinario | - 106.408 | - 1.088.184 | 981.776 |
| Componenti straordinarie nette | 265.918 | 4.399 | 261.519 |
| Risultato prima delle imposte | 159.510 | - 1.083.785 | 1.243.295 |
| Imposte sul reddito | 144.466 | 18.733 | 125.733 |
| Risultato netto | 15.044 | - 1.102.518 | 1.117.562 |

PRINCIPALI DATI PATRIMONIALI

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

| Stato patrimoniale riclassificato | 31.12.2014 | 31.12.2013 | Variazione |
|--|--------------------|--------------------|-----------------|
| Immobilizzazioni immateriali nette | 425.514 | 521.396 | - 95.882 |
| Immobilizzazioni materiali nette | 3.388.984 | 3.263.945 | 125.039 |
| Partecipazioni ed altre immobilizzazioni | - | - | - |
| Capitale immobilizzato | 3.814.498 | 3.785.341 | 29.157 |
| Rimanenze di magazzino | 147.135 | 153.207 | - 6.072 |
| Crediti verso clienti | 1.026.289 | 1.117.827 | - 91.538 |
| Altri crediti | 4.253.454 | 3.238.718 | 1.014.736 |
| Ratei e risconti attivi | 102.714 | 96.127 | 6.587 |
| Attività d'esercizio a breve termine | 5.529.592 | 4.605.879 | 923.713 |
| Debiti verso fornitori | 1.546.301 | 1.958.020 | - 411.719 |
| Acconti | - | - | - |
| Debiti tributari e previdenziali | 1.004.629 | 1.096.405 | - 91.776 |
| Altri debiti | 5.785.680 | 5.345.030 | 440.650 |
| Ratei e risconti passivi | 480.078 | 461.256 | 18.822 |
| Passività d'esercizio a breve termine | 8.816.688 | 8.860.711 | - 44.023 |
| Capitale d'esercizio netto | - 3.287.096 | - 4.254.832 | 967.736 |
| Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 1.354.421 | 1.428.190 | - 73.769 |
| Debiti tributari e previdenziali oltre 12 mesi | - | - | - |
| Altre passività a medio lungo termine | 261.040 | 868.459 | - 607.419 |

| | | | | |
|---|------------------|------------------|----------|------------------|
| Passività a medio lungo termine | 1.615.461 | 2.296.649 | - | 681.188 |
| Capitale investito | - 1.088.059 | - 2.766.140 | | 1.678.081 |
| Patrimonio netto | - 709.816 | - 694.770 | - | 15.046 |
| Posizione finanziaria netta a medio lungo termine | | - | | - |
| Posizione finanziaria netta a breve termine | 1.797.876 | 3.460.910 | - | 1.663.034 |
| Mezzi propri e indebitamento finanziario netto | 1.088.060 | 2.766.140 | - | 1.678.080 |

PRINCIPALI DATI FINANZIARI

La posizione finanziaria netta al 31 dicembre 2014, è la seguente:

| Posizione finanziaria netta | 31.12.2014 | 31.12.2013 | Variazione |
|--|------------------|------------------|--------------------|
| Depositi bancari | 1.768.033 | 3.382.013 | - 1.613.980 |
| Denaro e altri valori in cassa | 38.212 | 87.032 | - 48.820 |
| Azioni proprie | - | - | - |
| Disponibilità liquide ed azioni proprie | 1.806.245 | 3.469.045 | - 1.662.800 |
| 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) | 8.369 | 8.135 | 234 |
| Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi) | - | - | - |
| Anticipazioni per pagamenti esteri | - | - | - |
| Quota a breve di finanziamenti | - | - | - |
| Debiti finanziari a breve termine | 8.369 | 8.135 | 234 |
| Posizione finanziaria netta a breve termine | 1.797.876 | 3.460.910 | - 1.663.034 |
| 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 | | | - |
| Crediti finanziari | | | - |
| Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine | - | - | - |
| Posizione finanziaria netta | 1.797.876 | 3.460.910 | - 1.663.034 |

(*) l'importo dell'esercizio 2014 comprende € 688.432 a titolo di somme incassate in nome e per conto del Comune di Firenze;
l'importo dell'esercizio 2013 comprende € 666.623 a titolo di somme incassate in nome e per conto del Comune di Firenze;

Rendiconto Finanziario dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014

Considerato che dal Bilancio 2014, in sede di presentazione dei bilanci al Registro delle imprese, vi è l'obbligo di utilizzare il formato elettronico elaborabile XBRL per Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, utilizzando allo scopo la tassonomia del 17.11.2014.

Visto che la suddetta tassonomia non contempla il rendiconto finanziario, sebbene questo costituisca

parte integrante della Nota integrativa, si è ritenuto di includerlo nella Relazione sulla gestione.

L'allocazione del rendiconto finanziario nella Relazione sulla gestione è, peraltro, significativo, visto il ruolo fondamentale dello stesso nell'illustrare la situazione finanziaria della società.

RENDICONTO FINANZIARIO AL 31 DICEMBRE 2014

| | 2014 | 2013 |
|---|----------------|----------------|
| Risultato operativo | (351.105,00) | (1.337.909,00) |
| + Ammortamenti | 357.214,00 | 381.185,00 |
| + Accantonamenti fondo per rischi e oneri | - | 396.000,00 |
| - imposte dell'esercizio (correnti-differite-anticipate) | (144.466,00) | (18.733,00) |
| Flusso di cassa operativo potenziale | (138.357,00) | (579.457,00) |
| Variazione capitale circolante netto | | |
| <i>Clienti</i> | (887.984,00) | 6.130.895,00 |
| <i>Rimanenze</i> | 6.072,00 | (11.577,00) |
| <i>Fornitori</i> | (349.892,00) | (3.803.236,00) |
| Altri crediti | (34.581,00) | 18.750,00 |
| Altri debiti | 287.047,00 | (635.018,00) |
| Ratei e risconti attivi | (6.587,00) | 79.282,00 |
| Ratei e risconti passivi | 18.822,00 | (14.934,00) |
| Variazione TFR | (73.769,00) | 8.443,00 |
| Variazione fondi per rischi e oneri | (607.419,00) | (106.306,00) |
| Flusso di cassa operativo corrente | (1.786.648,00) | 1.086.842,00 |
| +/- Flusso derivante dall'attività di investimento/disinvestimento | (387.004,00) | (449.066,00) |
| Flusso di cassa operativo disponibile (FCF) o fabbisogno finanziario della gestione operativa | (2.173.652,00) | 637.776,00 |
| +/- Flusso della gestione accessoria | 244.533,00 | 249.480,00 |
| +/- Flusso della gestione straordinaria | 265.918,00 | 4.399,00 |
| +/- Flusso della gestione finanziaria | 164,00 | 245,00 |
| +/- Variazione dei debiti verso banche | 234,00 | 3.469,00 |
| arrotondamento euro | 3,00 | (2,00) |
| Flusso di cassa complessivo generato (assorbito) dall'attività aziendale | (1.662.800,00) | 895.367,00 |
| Disponibilità monetaria inizio periodo (cassa e banche) | 3.469.045,00 | 2.573.678,00 |
| Disponibilità monetaria fine periodo (cassa e banche) | 1.806.245,00 | 3.469.045,00 |
| Flusso di cassa complessivo generato (assorbito) dall'attività aziendale | (1.662.800,00) | 895.367,00 |

ANALISI PER INDICI

Si sono calcolati i seguenti indici di bilancio:

| Indicatori | 2014 | 2013 |
|--|----------------|----------------|
| Quoziente primario di struttura (Patrimonio netto/ Immobilizzazioni) | 18,40% | 32,90% |
| Quoziente di indebitamento complessivo [(Passività a m/l + Passività correnti) / Patrimonio netto] | 1256,61% | 711,77% |
| Margine tesoreria primario (Attività correnti - Passività correnti) | (1.639.065,00) | (949.206,00) |
| Margine tesoreria secondario [(Liquidità differite + Liquidità immediate) - Passività correnti] | (7.018.812,00) | (5.399.801,00) |
| Indice di disponibilità (Attività correnti - Passività correnti) | 83,09% | 91,02% |
| Indice di liquidità [(Liquidità differite + Liquidità immediate) / Passività correnti] | 20,47% | 39,11% |
| ROE (Risultato dell'esercizio/patrimonio netto) | 2,14% | -88,48% |
| ROI [(Valore della produzione - Costi della produzione + Oneri diversi di gestione) / Attivo] | 1,84% | -10,32% |
| ROS [(Valore della produzione - Costi della produzione + Oneri diversi di gestione) / Ricavi tipici] | -0,83% | -9,01% |

INFORMAZIONI ATTINENTI AL PERSONALE E ALL'AMBIENTE

Tenuto conto del ruolo pubblico dell'impresa, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti al personale e l'ambiente.

Personale

La società aveva al 31 dicembre 2014 un numero di dipendenti pari a 182, così suddivisi:

| | 31/12/2014 | 31/12/2013 | Variazione |
|-----------|------------|------------|------------|
| Dirigenti | nessuno | nessuno | - |
| Quadri | 5 | 5 | - |
| Impiegati | 98 | 102 | - 4 |
| Operai | 79 | 86 | - 7 |
| | 182 | 193 | - |

Tutti i dipendenti sono a tempo indeterminato.

La forza lavoro è formata da:

| | |
|---------------|------------|
| Uomini | 118 |
| Donne | <u>64</u> |
| Totale | 182 |

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati decessi sul lavoro di personale dipendente.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale dipendente.

Dagli atti in possesso non risulta definita la pratica per il riconoscimento di malattia professionale relativa a un dipendente attualmente in servizio.

Non risultano cause per *mobbing*.

Ambiente

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente per cui la società sia stata chiamata a rispondere. Nel corso dell'esercizio alla società non sono state inflitte sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali.

INVESTIMENTI

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

| Immobilizzazioni | Acquisizioni dell'esercizio |
|--|-----------------------------|
| Terreni e fabbricati | 269.972 |
| Impianti e macchinari | 11.916 |
| Attrezzature industriali e commerciali | 21.036 |
| Altri beni | 3.106 |

ATTIVITÀ DI RICERCA E SVILUPPO

Ai sensi dell'art. 2428, secondo comma, punto 1), del Codice Civile si precisa che la società non ha svolto attività di ricerca e sviluppo nel corso dell'esercizio 2014.

INFORMAZIONI AI SENSI DELL'ART. 2428, SECONDO COMMA, PUNTO 6)-BIS, DEL CODICE CIVILE

Ai sensi dell'art. 2428, secondo comma, punto 6)-bis, del Codice Civile si precisa che non sussiste l'utilizzo di strumenti finanziari, in quanto rilevanti, ai fini della valutazione della situazione patrimoniale

e finanziaria della società.

Di seguito sono illustrate, una serie di informazioni quantitative volte a fornire indicazioni circa la dimensione dell'esposizione ai rischi della società.

Rischi della gestione

La metà del 2015 è il momento in cui il Comando della Polizia Municipale deve comunicare l'eventuale proseguimento del servizio di Carri Attrezzi SAS, e la Direzione Mobilità prevede di avviare la procedura di individuazione di un soggetto cui affidare una serie di servizi stradali in global service. Sono due passaggi importanti per SAS, che possono trasformare il perimetro di attività della Società, ridefinendone le attività svolte e conseguentemente i relativi equilibri economico-finanziari.

La Società è stazione appaltante di numerose gare, che stanno divenendo sempre più importanti (e complesse) nella attività di SAS. Il consolidamento della Società rispetto alla gestione dei processi legali-contrattuali non è più rinviabile, per minimizzare i rischi di gestione di attività complesse, soggette a continua evoluzione normativa.

La Società è a conoscenza di indagini erariali relative a episodi avvenuti nel periodo 2009-2010. In questa complessa vicenda la Società sta profondendo il massimo sforzo per osservare proattivamente ogni comportamento virtuoso. Si è provveduto a informative interne, a formulare quesiti agli organi competenti, ad acquisire pareri, a incontrare i sindacati, etc. Creando i presupposti per concertare eventuali ulteriori azioni tra Amministrazione Comunale e Società.

La Società, assegnataria dal mese di Aprile di una nuova sede in Via Marconi, dove si trasferirà nel secondo semestre 2015, una volta ultimati alcuni lavori, nella logica della riduzione dei fitti passivi, ha comunicato alla Proprietà già dal 2014 la propria indisponibilità a proseguire la locazione fino alla scadenza contrattuale fissata nel settembre 2016 in virtù di un contratto attivato nel 2012 che contiene una inusuale clausola di vincolo unilaterale da parte del locatario per la quale non sarebbe possibile terminare la locazione prima di 4 anni. Amministrazione e Comunale e Società, incontrando la Proprietà hanno fatto presente le normative pubblicistiche alle quali è soggetta la SAS, i vincoli e gli indirizzi di contenimento della spesa pubblica. Non è ad oggi prevedibile se verrà o meno trovata una transazione. Si è proceduto a comunicare disdetta formale.

Rischio di credito

Il rischio di credito è rappresentato dall'esposizione della società a potenziali perdite che possono derivare dal mancato adempimento delle obbligazioni assunte dalla clientela.

L'entità e i criteri di valutazione del Fondo Svalutazione Crediti alla data del Bilancio al 31 dicembre 2014 sono indicati nella Nota Integrativa. Inoltre, la società rende i servizi per il Comune di Firenze per cui non necessita, per tali crediti, di copertura dal rischio.

Rischio di liquidità

La società ha chiuso il Bilancio al 31/12/2014 con una posizione finanziaria netta a breve termine pari a Euro 1.797.876, di cui euro 688.432 si riferiscono a somme incassate in nome e per conto del Comune di Firenze.

Rischio di cambio

La società non opera sui mercati esteri e utilizza esclusivamente l'Euro quale valuta per la gestione delle sue operazioni commerciali e finanziarie. Si segnala inoltre che non esistono operazioni a termine in valute estere. Non sussiste peraltro alcun rischio di cambio.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

Le azioni della società sono integralmente possedute dal Comune di Firenze. Il capitale sociale, pari a Euro 2.500.000, è suddiviso in 500.000 azioni del valore nominale di Euro 5 ciascuna.

| Soggetto Controllante | Debiti finanziari | Crediti finanziari | Crediti commerciali | Debiti commerciali | Vendite | Acquisti |
|-----------------------|-------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------|----------|
| Comune di Firenze | - | - | 3.223.713,00 | 4.545.661,00 | - | - |
| Totale | - | - | 3.223.713,00 | 4.545.661,00 | - | - |

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

AZIONI PROPRIE E AZIONI/QUOTE DI SOCIETÀ CONTROLLANTI

Si precisa che non sussistono azioni proprie e, per la natura del proprio Socio unico non potrà detenere azioni/quote della controllante.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Il primo quadrimestre 2015 ha visto la firma del contratto con la ATI aggiudicataria del citato progetto di sosta e permessistica intelligente, la riorganizzazione dei servizi di permessistica e check points turistici (Parterre e check points nord e sud), l'abbandono a Febbraio della sede legale della Società in Via La Pira, con il passaggio dei dipendenti nell'altra sede di Viale Matteotti e la successiva assegnazione della sede di Via Marconi da parte del Comune. E' stato attivato un processo per acquisire spazi comunali per almeno una parte della deposito merci o/e in alternativa trasferirsi in altro sito o intervenire sull'esistente, mentre è in corso di approvazione il nuovo disciplinare per la depositaria auto e merci sequestrate, in cui tutte le attività sono gestite come agente contabile. E' stata avviata la gara per il servizio mille e una bici.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Il 2015 è un anno di consolidamento del lavoro impostato, persistendo nella Società ancora elementi di fragilità. SAS per attività svolte, conoscenza del territorio e competenze su alcuni settori, può svolgere un ruolo significativo nel processo di integrazione societaria di aziende pubbliche operanti nel perimetro della mobilità metropolitana.

RIVALUTAZIONE DEI BENI DELL'IMPRESA

Non sussistono beni dell'impresa su cui è stata operata una rivalutazione in base alle *pro tempore* vigenti norme di Legge.

DESTINAZIONE DEL RISULTATO D'ESERCIZIO

Ai sensi dell'art. 12 dello Statuto sociale, il Consiglio di Amministrazione propone all'Assemblea di destinare l'utile di esercizio di euro 15.044,00 a parziale copertura delle perdite pregresse.

Signor Azionista,

L'Amministratore Unico, ringraziando il Sindaco e l'Amministrazione Comunale per la fiducia accordatagli, propone l'approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014, così come presentato.

Firenze, 31 marzo 2015


L'Amministratore Unico
(Dr. Simone Tani)