

Informazioni societarie

SALERNO MOBILITA' -S.P.A.

Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI CON SOCIO UNICO

Sede legale: SALERNO (SA) PIAZZA PRINCIPE AMEDEO 6 cap 84122

Indirizzo PEC: SALERNOMOBILITA@PEC.IT

Codice fiscale: 03309020653

Numero REA: SA - 287251

Indice del documento

Allegati 4

 Bilancio 4

Allegati

Bilancio

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Sede in 84100 SALERNO (SA) PIAZZA PRIN. AMEDEO 6
Codice Fiscale 03309020653 - Rea 03309020653 287251
P.I.: 03309020653
Capitale Sociale Euro 103290 i.v.
Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI (SP)

Bilancio al 31/12/2011

Gli importi presenti sono espressi in Euro

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Stato patrimoniale

	2011-12-31	2010-12-31
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	44.372	55.959
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	2.302	3.453
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	16.006	25.848
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	96.140	96.140
7) altre	507.482	853.941
Totale immobilizzazioni immateriali	666.302	1.035.341
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	0	0
2) impianti e macchinario	512.576	684.745
3) attrezzature industriali e commerciali	199.998	239.889
4) altri beni	56.428	79.035
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	769.002	1.003.669
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) altre imprese	3.170	3.170
Totale partecipazioni	3.170	3.170
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso altri		

Bilancio al 31/12/2011

Pag. 2 di 9

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

	esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso altri	0	0
	Totale crediti	0	0
3)	altri titoli	0	0
4)	azioni proprie	0	0
	azioni proprie, valore nominale complessivo (per memoria)	0	0
	Totale immobilizzazioni finanziarie	3.170	3.170
	Totale immobilizzazioni (B)	1.438.474	2.042.180
C) Attivo circolante			
I - Rimanenze			
1)	materie prime, sussidiarie e di consumo	58.124	73.299
2)	prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3)	lavori in corso su ordinazione	0	0
4)	prodotti finiti e merci	0	0
5)	acconti	0	0
	Totale rimanenze	58.124	73.299
II - Crediti			
1)	verso clienti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	150.544	2.300.940
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso clienti	150.544	2.300.940
2)	verso imprese controllate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3)	verso imprese collegate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4)	verso controllanti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	2.071.859	0
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso controllanti	2.071.859	0
4-bis)	crediti tributari		
	esigibili entro l'esercizio successivo	184.899	139.677
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti tributari	184.899	139.677
4-ter)	imposte anticipate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale imposte anticipate	0	0
5)	verso altri		
	esigibili entro l'esercizio successivo	334.620	405.751
	esigibili oltre l'esercizio successivo	527.257	515.253
	Totale crediti verso altri	861.877	921.004
	Totale crediti	3.269.179	3.361.621
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
1)	partecipazioni in imprese controllate	0	0
2)	partecipazioni in imprese collegate	0	0
3)	partecipazioni in imprese controllanti	0	0
4)	altre partecipazioni	0	0
5)	azioni proprie	0	0
	azioni proprie, valore nominale complessivo (per memoria)	0	0
6)	altri titoli.	0	0

Bilancio al 31/12/2011

Pag. 3 di 9

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	93.887	21.361
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa.	61.654	86.446
Totale disponibilità liquide	155.541	107.807
Totale attivo circolante (C)	3.482.844	3.542.727
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	40.737	64.532
Disaggio su prestiti emessi	0	0
Totale ratei e risconti (D)	40.737	64.532
Totale attivo	4.962.055	5.649.439
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	103.290	103.290
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	3.626	1.885
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	0	0
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari	0	0
Riserva ammortamento anticipato	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-1	0
Riserve da condono fiscale:		
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;	0	0
Riserva da condono ex L. 7 agosto 1982, n. 516;	0	0
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413;	0	0
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.	0	0
Totale riserve da condono fiscale	0	0
Varie altre riserve	(*)1	(**)
Totale altre riserve	0	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	68.892	35.811
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio.	22.387	34.822
Acconti su dividendi	0	0
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	22.387	34.822
Totale patrimonio netto	198.195	175.809
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0

(*) Riserva per conversione EURO: 1

(**) Riserva per conversione EURO: 1

Bilancio al 31/12/2011

Pag. 4 di 9

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

2) per imposte, anche differite	53.836	39.846
3) altri	48.070	0
Totale fondi per rischi ed oneri	101.906	39.846
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	757.227	789.351
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	432.214	619.928
esigibili oltre l'esercizio successivo	288.402	470.342
Totale debiti verso banche	720.616	1.090.270
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.198	7.198
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.249	12.024
Totale debiti verso altri finanziatori	12.447	19.222
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	498.809	715.719
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	498.809	715.719
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	988.256	1.059.763
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	988.256	1.059.763
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	177.579	174.984
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	177.579	174.984
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.186.270	1.078.980
esigibili oltre l'esercizio successivo	236.361	344.168
Totale altri debiti	1.422.631	1.423.148
Totale debiti	3.820.338	4.483.106

Bilancio al 31/12/2011

Pag. 5 di 9

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	84.389	161.327
Aggio su prestiti emessi	0	0
Totale ratei e risconti	84.389	161.327
Totale passivo	4.962.055	5.649.439

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Conti d'ordine		
	2011-12-31	2010-12-31
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti pro solvendo	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	0	0
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	0
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	0	0
Totale conti d'ordine	0	0

Bilancio al 31/12/2011

Pag. 7 di 9

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Conto economico

	2011-12-31	2010-12-31
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.145.519	7.188.635
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	77.438	93.223
Totale altri ricavi e proventi	77.438	93.223
Totale valore della produzione	7.222.957	7.281.858
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	106.742	83.387
7) per servizi	726.888	702.289
8) per godimento di beni di terzi	387.822	447.982
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	3.340.423	3.355.912
b) oneri sociali	1.000.144	1.021.866
c) trattamento di fine rapporto	232.532	216.486
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	75.195	59.827
Totale costi per il personale	4.648.294	4.654.091
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	292.520	375.751
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	105.641	123.263
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	289.412	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	11.349	8.459
Totale ammortamenti e svalutazioni	698.922	507.473
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	15.175	-10.098
12) accantonamenti per rischi	48.070	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	205.059	400.676
Totale costi della produzione	6.836.972	6.785.800
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	385.985	496.058
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	66.343	107.263
Totale proventi diversi dai precedenti	66.343	107.263
Totale altri proventi finanziari	66.343	107.263

Bilancio al 31/12/2011

Pag. 8 di 9

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	116.168	79.936
Totale interessi e altri oneri finanziari	116.168	79.936
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-49.825	27.327
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	0
altri	19.562	3.633
Totale proventi	19.562	3.633
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	3.318	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	1
altri	36.098	106.865
Totale oneri	39.416	106.866
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-19.854	-103.233
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	316.306	420.152
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	279.929	364.610
imposte differite	13.990	20.720
imposte anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	293.919	385.330
23) Utile (perdita) dell'esercizio	22.387	34.822

Bilancio al 31/12/2011

Pag. 9 di 9

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Reg. Imp. 03309020653
Rea 287251

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Sede in PIAZZA PRIN. AMEDEO 6 - 84100 SALERNO (SA) Capitale sociale Euro 103.290,00 I.V.

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2011

Premessa

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 22.387.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nei settori: dei parcheggi pubblici, della gestione di ascensori e scale mobili pubblici, della rimozione forzata, dove opera in qualità di affidatario diretto da parte del Comune di Salerno.

Nell'ambito della gestione dei parcheggi pubblici, inoltre, la società si occupa anche della gestione dei permessi di sosta per i residenti (rilascio, controllo ecc.).

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono i seguenti: di indubbio impatto sulla gestione è stata la chiusura definitiva del parcheggio di Via Alvarez, per consentire la realizzazione del parcheggio pubblico interrato di cui a breve se ne acquisirà la gestione, nonché di quello interrato di Piazza Malta dal momento che l'Amministrazione comunale ha deciso di alienare la propria parte di quel parcheggio.

Criteri di formazione

Il seguente 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 valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2011 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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.

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 compensi 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.

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo 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.

Deroghe

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

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

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.

I costi di impianto e ampliamento e quelli di pubblicità con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto che, dallo scorso esercizio, si è provveduto ad allineare con quella della convenzione-quadro col Comune di Salerno in scadenza nell'anno 2013.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

A tal riguardo si deve segnalare che a causa della sua chiusura definitiva si è provveduto a svalutare per il residuo l'importo dei lavori di manutenzione straordinaria e sistemazione dell'area di parcheggio di Via Alvarez.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

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

- impianti automatizzati : 10%;
- dotazioni di materiali per i parcheggi: 10%;
- attrezzature varie: 15%;
- arredamenti e mobili d'ufficio: 15% , 12% e 10%;
- automezzi e motocicli: 20% e 25%;
- macchine elettroniche e reti informatiche/telefoniche: 20%.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Anche nel caso delle immobilizzazioni materiali, come detto per quelle immateriali, si è provveduto a svalutare integralmente il residuo valore degli impianti automatizzati non più utilizzabili del parcheggio di Via Alvarez.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali e di settore.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.
Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti (gratta e sosta, ticket magnetici, ferramenta) sono iscritti al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il costo specifico.

Partecipazioni

Le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.
Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.
Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.
Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.
Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.
Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;

L'Ires differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

L'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Riconoscimento ricavi

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Dirigenti			
Impiegati	7	7	-
Operai	98	101	- 3
Altri			
105	108	- 3	

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore autonoleggio ed autorimesse.

Attività**A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni

B) Immobilizzazioni**I. Immobilizzazioni immateriali**

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
666.302	1.035.341	(369.039)

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione costi	Valore 31/12/2010	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2011
Impianto e ampliamento	55.959		1	11.586	44.372
Ricerca, sviluppo e pubblicità	3.453			1.151	2.302
Diritti brevetti industriali					
Concessioni, licenze, marchi	25.848			9.842	16.006
Avviamento					
Immobilizzazioni in corso e acconti	96.140				96.140
Altre	853.941	60.881	137.400	269.940	507.482
Arrotondamento		(1)		1	
1.035.341	60.881	137.400	292.520	666.302	

La voce "Impianto e ampliamento" accoglie i costi per le modifiche statutarie e quelli per la sistemazione e ristrutturazione dei locali della sede sociale e del deposito e non ha subito alcuna variazione.

La voce "Concessioni, licenze e marchi" comprende i costi per la realizzazione di software applicativi relativi alla gestione del servizio residenti, al controllo degli incassi, alla gestione delle carte di credito nonché alla realizzazione del sito web aziendale. Anch'essa non ha subito alcuna variazione.

Le "immobilizzazioni in corso" sono riferite alla fornitura del sistema c.d. OLPR per il riconoscimento delle targhe nei sistemi Skidata ed al materiale elettromeccanico per l'implementazione del sistema della "gabbia in uscita" sempre nei sistemi Skidata. Rispetto a tale immobilizzazione è in corso un contenzioso legale avverso la ditta fornitrice per alcuni suoi inadempimenti, al riguardo si è provveduto ad iscrivere un apposito fondo rischi in cui è stato fatto un accantonamento pari al 50% del valore di tale voce.

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" è relativa ai costi: per la sistemazione delle aree di parcheggio,

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

per la formazione del personale e per le dotazioni di indumenti da lavoro.
Essa ha subito incrementi dovuti alle nuove forniture di vestiario, secondo il CCNL, per € 17.198,50; per i lavori di sistemazione delle nuove aree di parcheggio di Via Carella e di Foce Irno, rispettivamente per € 22.075,00 ed € 17.907,80; nonché per piccoli interventi su altre aree per € 3.700,00.

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni

Il costo storico all'inizio dell'anno è così composto.

Descrizione costi	Costo storico	Fondo amm.to	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore netto
Impianto ampliamento	108.966	53.007			55.959
Ricerca, sviluppo e pubblicità	11.176	7.723			3.453
Diritti brevetti industriali					
Concessioni, licenze, marchi	103.911	78.063			25.848
Avviamento					
Immobilizzazioni in corso e acconti	96.140				96.140
Altre	1.846.922	992.981			853.941
	2.167.115	1.131.774			1.035.341

Svalutazioni e ripristini di valore effettuate nel corso dell'anno

Per le seguenti immobilizzazioni immateriali di durata indeterminata sono state eseguite le seguenti svalutazioni: lavori nuovo impianto Via Alvarez.

Come già anticipato nel corso del 2011 è stato definitivamente chiuso il parcheggio di Via Alvarez per consentire l'ultimazione dei lavori di costruzione del parcheggio interrato che sarà acquisito in gestione.

Alla luce di ciò si è provveduto a svalutare integralmente il residuo costo, pari ad € 137.399,70, dei lavori di sistemazione e riattazione dell'area svolti, a più riprese, nel corso degli anni durante i quali l'area in questione è stata oggetto di numerosi ampliamenti, modifiche, sostituzione di impianti ecc..

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
769.002	1.003.669	(234.667)

Impianti e macchinario

Descrizione	Importo
Costo storico	1.087.994
Ammortamenti esercizi precedenti	(403.249)
Saldo al 31/12/2010	684.745
Acquisizione dell'esercizio	1.869
Svalutazione dell'esercizio	(152.012)
Ammortamenti dell'esercizio	(22.026)
Saldo al 31/12/2011	512.576

Tale voce accoglie i costi dei vecchi impianti automatici (Ascom Monetel), comprensivi delle casse automatiche, e quelli dei macchinari per il tracciamento e la manutenzione della segnaletica orizzontale nonché quelli per l'acquisto dell'impianto FAAC di Via Robertelli, dell'up-grade del software Skidata e della moto spazzatrice sostenuti nel corso del 2008.

Per gli impianti automatici Ascom Monetel, come già nello scorso esercizio e per le stesse motivazioni, non si è proceduto ad effettuare alcun ammortamento.

Le acquisizioni hanno riguardato il riscatto alla fine del contratto di leasing per l'impianto automatizzato Skidata di Via Alvarez reimpiegato in un altro sito dopo la chiusura dell'area citata.

Mentre le svalutazioni sono relative, come anticipato, al valore residuo dell'impianto automatizzato Ascom di Via Alvarez non più utilizzabile anche alla luce della chiusura del parcheggio per i motivi esposti in precedenza.

Attrezzature industriali e commerciali

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Descrizione	Importo
Costo storico	493.973
Ammortamenti esercizi precedenti	(254.084)
Saldo al 31/12/2010	239.889
Acquisizione dell'esercizio	13.890
Ammortamenti dell'esercizio	(53.781)
Saldo al 31/12/2011	199.998

La voce, che accoglie i costi per gli acquisti di attrezzature specifiche per la gestione e manutenzione dei parcheggi automatizzati nonché tutte le dotazioni di cartellonistica, transenne e segnaletica varia per le aree automatizzate e non, non ha subito variazioni rilevanti.

Altri beni

Descrizione	Importo
Costo storico	295.539
Ammortamenti esercizi precedenti	(216.504)
Saldo al 31/12/2010	79.035
Acquisizione dell'esercizio	7.228
Ammortamenti dell'esercizio	(29.835)
Saldo al 31/12/2011	56.428

Anche per questa voce, che accoglie i costi per gli acquisti di arredamenti e mobili per gli uffici, macchine elettroniche ed elettromeccaniche, dotazioni di telefoni cellulari, impianto telefonico ed automezzi, non si evidenziano particolari variazioni.

Svalutazioni e ripristino di valore effettuate nel corso dell'anno

Per la voce "Impianti e macchinari" si è proceduto alla svalutazione di € 152.012,27 per le motivazioni sopra evidenziate.

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
3.170	3.170	

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2010	Incremento	Decremento	31/12/2011
Imprese controllate				
Imprese collegate				
Imprese controllanti				
Altre imprese	3.170			3.170
	3.170			3.170

La partecipazione è riferita ad una quota del capitale sociale della Banca di Salerno.

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non hanno subito svalutazioni per perdite durevoli di valore; non si sono verificati casi di "ripristino di valore".

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
58.124	73.299	(15.175)

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

II. Crediti

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
3.269.179	3.361.621	(92.442)

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze .

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	150.544			150.544
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso controllanti	2.071.859			2.071.859
Per crediti tributari	184.899			184.899
Per imposte anticipate				
Verso altri	334.620	527.257		861.877
	2.741.922	527.257		3.269.179

Alla voce "crediti verso controllanti" troviamo l'importo dei crediti commerciali verso il socio unico, Comune di Salerno.

Essi si riferiscono quanto ad € 1.477.941,00 a crediti per fatture emesse e, quanto ad € 593.918,00, a crediti per fatture da emettere

I "crediti verso clienti" ed i "crediti verso controllanti" di natura meramente commerciale per fatture emesse, al 31/12/2011, sono così costituiti:

Descrizione	Verso clienti	Verso controllanti di natura commerciale
Comune di Salerno		1.477.941
Salerno Solidale SpA	36.000	
Autorità portuale di Salerno	87.587	
Cus Salerno	10.000	
Salernitanarte di Pietrofesa Aniello	4.846	
Comitato prov.le Unpli Salerno	480	
Pianeta Piede Srl	1.800	
Moto club Salerno Bikers	500	
Immobilgest Srl	2.000	
Tolino Antonio Srl	3.000	
New Congress Srl	200	
Clienti servizio rimozione	2.766	
F.do svalutazione crediti	(11.349)	
	137.830	1.477.941

I "crediti verso clienti" ed i "crediti verso controllanti" di natura meramente commerciale per fatture da emettere, al 31/12/2011, pari a Euro 606.631,70, sono così costituiti:

Descrizione	Verso clienti	Verso controllanti di natura commerciale
Comune di Salerno per interessi moratori 2005		21.188
Rimborso giacenza auto rimosse rottamate 2005		37.258
Comune di Salerno per interessi moratori 2006		18.398
Rimborso giacenza auto rimosse rottamate 2006		27.658
Rimborso giacenza auto rimosse rottamate 2007		39.120
Rimborso giacenza auto rimosse rottamate 2008		17.002
Comune di Salerno per interessi moratori 2007-2008		119.766
Rimborso per occupazione sottopiazza Concordia "Mercatini etnici" 2008		31.710
Comune di Salerno per interessi moratori 2009		69.549
Autofatture rivenditori gratta e sosta (iva su aggi 2009)	902	
Comune di Salerno per interessi moratori 2010		75.347
Autofatture rivenditori gratta e sosta (iva su aggi 2010)	6.154	
Comune di Salerno per conguaglio aree miste 2° sem.2011		1.446
Autofatture rivenditori gratta e sosta (iva su aggi 2011)	5.658	
Comune di Salerno per adeguamento costo ascensori 2011		75.926
Comune di Salerno per interessi moratori 2011		50.872
Comune di Salerno per servizio residenti 2011		8.678
	12.714	593.918

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

La voce "crediti tributari" comprende i seguenti importi:

- ritenute subite: € 660,93;
- credito per rimborso da Mod. 730: € 339,20;
- acconti IRAP: € 70.135,26;
- acconti IRES: € 50.334,83;
- credito per rimborso IRES per deducibilità del 10% dell'IRAP per gli anni pregressi, per € 63.383,06.

I "crediti verso altri", al 31/12/2011, pari a Euro 848.321,00 sono così costituiti:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi
Anticipi a fornitori	5.782	
Crediti diversi gestione Telepark	4.763	
Crediti diversi verso i dipendenti	21.002	
Dipendenti c/prestiti	24.973	
Dipendenti c/anticipi	12.000	
Crediti v/associati rimozione in corso di recupero	36.523	
Associati rimozione c/incassi da riversare	16.807	
Crediti diversi v/dipendenti relativi a pignoramenti in corso	604	
Credito verso Fastweb in corso di rientro	1.916	
F.lli Scannapieco snc c/pignoramento	8.896	
Crediti verso ex dipendenti in corso di recupero	13.556	
Crediti verso rivenditori card residenti	1.440	
Incassi da parcometri da rendicontare/svuotare	68.556	
Incassi da casse automatiche da rendicontare/svuotare	107.475	
Crediti verso addetti alla distribuzione di gratta e sosta	10.326	
Crediti v/Regione Campania per contributi FSE		438.802
Erario c/contenzioso su cartelle di pagamento		32.947
Telecom Italia c/contenzioso		47.768
Depositi cauzionali diversi		7.741
Totali	334.620	527.257

Come noto sui crediti verso la Regione Campania è allo studio una possibile vertenza legale. Nel frattempo sugli stessi crediti si è proceduto ad iscrivere gli interessi di attualizzazione, ai sensi del D.Lgs. 123/98, per € 12.003,32.

I crediti verso gli ex associati per il servizio rimozione (voci: "Crediti v/associati rimozione in corso di recupero", "Associati rimozione c/incassi riversare" e "F.lli Scannapieco snc c/pignoramento") sono stati definiti all'inizio dell'anno 2012 mediante un definitivo accordo di ripianamento con entrambe le ditte interessate.

Gli incassi da parcometri e casse automatiche sono stati tutti realizzati nei primi giorni del 2012 quando è stato effettuato lo svuotamento e la relativa rendicontazione e consegna alla società di vigilanza che si occupa del ritiro e della contenzione del denaro contante.

In merito ai crediti in contenzioso si fa presente che i legali incaricati forniscono una costante informativa sulle cause in corso al fine di permettere tempestive valutazioni sull'esigibilità dei crediti.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2010		8.459	8.459
Utilizzo nell'esercizio		8.459	8.459
Accantonamento esercizio		11.349	11.349
Saldo al 31/12/2011		11.349	11.349

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
155.541	107.807	47.734

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010
Depositi bancari e postali	93.887	21.361
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	61.654	86.446
Arrotondamento		
	155.541	107.807

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

I depositi bancari sono così composti:

- Banca MPS: € 15.302,53;
- Banco di Napoli: € 16.681,30;
- Banco Posta: € 1.219,95;
- Banca Sella: € 60.683,44.

Si precisa che alla voce "Denaro e altri valori in cassa" è presente anche l'importo di € 44.909,80 per gli accrediti da ricevere da parte della società di vigilanza incaricata riferiti alla contazione ed accredito dei ritiri degli ultimi giorni dell'anno.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
40.737	64.532	(23.795)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

La composizione della voce è così dettagliata .

Descrizione	Importo
Costi telefonici e assicurativi	11.808
Quota maxi canone leasing Piazza Concordia	9.893
Quota maxi canone leasing Videosorveglianza	8.063
Quota maxi canone leasing Ex-Cementificio	8.281
Quota maxi canone leasing autocarro Nissan	2.692
	40.737

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
198.195	175.809	22.386

Descrizione	31/12/2010	Incrementi	Decrementi	31/12/2011
Capitale	103.290			103.290
Riserva legale	1.885	1.741		3.626
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			1	(1)
Riserva per conversione EURO	1			1
Utili (perdite) portati a nuovo	35.811	33.081		68.892
Utile (perdita) dell'esercizio	34.822	22.387	34.822	22.387
	175.809	57.209	34.823	198.195

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Il capitale sociale è così composto .

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	200.000	0,516
Totale	200.000	103.290

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti.

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale	103.290	B			
Riserva da sovrapprezzo delle azioni					
Riserve di rivalutazione					
Riserva legale	3.626				
Riserve statutarie					
Riserva per azioni proprie in portafoglio					
Altre riserve					
Utili (perdite) portati a nuovo	68.892	A, B, C			
Totale					
Quota non distribuibile					
Residua quota distribuibile					

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

B) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
101.906	39.846	62.060

Descrizione	31/12/2010	Incrementi	Decrementi	31/12/2011
Per trattamento di quiescenza				
Per imposte, anche differite	39.846	13.990		53.836
Altri		48.070		48.070
Arrotondamento				
	39.846	62.060		101.906

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio.

Tra i fondi per imposte sono iscritte passività per imposte differite per Euro 53.836,00 relative a differenze temporanee tassabili, per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo della presente nota integrativa.

La voce "Altri fondi", al 31/12/2011, pari a Euro 48.070,00, è riferita all'accantonamento prudenziale relativo al contenzioso in essere con la vecchia ditta fornitrice degli impianti automatizzati Skidata.

Esso è stato stimato in ragione del 50% dell'importo della fornitura oggetto di contestazione iscritta in bilancio tra le "immobilizzazioni in corso", per € 96.140,00.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
757.227	789.351	(32.124)

La variazione è così costituita.

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Variazioni	31/12/2010	Incrementi	Decrementi	31/12/2011
Quota TFR accantonata	789.351			
TFR ed anticipazioni pagati nell'esercizio		32.251	59.460	
Imposta su rivalutazione TFR			4.914	
Totali	789.351	32.251	64.374	757.228

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2011 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

D) Debiti

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
3.820.338	4.483.106	(662.768)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa .

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti				
Debiti verso banche	432.214	288.402		720.616
Debiti verso altri finanziatori	7.198	5.249		12.447
Acconti				
Debiti verso fornitori	498.809			498.809
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate				
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti				
Debiti tributari	988.256			988.256
Debiti verso istituti di previdenza	177.579			177.579
Altri debiti	1.186.270	236.361		1.422.631
Arrotondamento				
	3.290.326	530.012		3.820.338

Il saldo è così suddiviso in relazione a operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.

Descrizione	Relativi a operazioni che prevedono obbligo di retrocessione a termine	Totale
Obbligazioni		
Obbligazioni convertibili		
Debiti verso soci per finanziamenti		
Debiti verso banche	470.249	720.616
Debiti verso altri finanziatori	12.447	12.447
Acconti		
Debiti verso fornitori		
Debiti costituiti da titoli di credito		
Debiti verso imprese controllate		
Debiti verso imprese collegate		
Debiti verso controllanti		
Debiti tributari		
Debiti verso istituti di previdenza		
Altri debiti	344.168	1.422.631
Arrotondamento		

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2011, pari a Euro 720.616,00, comprensivo dei mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili ed è così dettagliato:

- Banca della Campania c/c ordinario: € 52.157,36;
- Banca di Salerno c/c ordinario: € 195.478,66;

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

- Finanziamento Banca MPS entro 12 mesi: € 74.065,75;
- Finanziamento Banca MPS oltre 12 mesi: € 193.766,99;
- Finanziamento Banca di Salerno entro 12 mesi: € 107.781,95;
- Finanziamento Banca di Salerno oltre 12 mesi: € 94.634,79;
- Addebiti da ricevere per competenze del 4° trimestre: € 2.729,78.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti tributari" è così costituita.

Descrizione	Importo
Iva in sospensione	282.601
Iva da versare anni precedenti (residuo 2010)	4.390
Iva da versare periodo corrente (dicembre e piccole differenze)	112.492
Ritenute 1040	4.119
Ritenute 1001	129.964
Addizionale regionale	300
Addizionale comunale	29
Debiti v/Erario per IRES dell'esercizio	120.581
Debiti v/Erario per IRAP dell'esercizio	159.347
Debiti v/Erario per IRES 2009	45.077
Debiti v/Erario per IRAP 2009	56.030
Debiti v/Erario per IRPEG/IRES esercizi precedenti	53.190
Debiti v/Erario per sanzioni e interessi su imposte arretrate	20.136
Totale	988.256

La voce "Debiti verso istituti di previdenza" accoglie i debiti verso l'INPS relativi ai contributi previdenziali del mese di dicembre, per € 172.389,00, ed il conguaglio INAIL, per € 4.398,84.

Nella voce "altri debiti" trovano collocazione, tra gli altri, quelli:

- verso il Comune di Salerno per canoni di affidamento: (sia servizio rimozione che gestione parcheggi), per € 577.461,13;
- verso dipendenti per la retribuzione di dicembre, per € 168.647,62, regolarmente saldati;
- verso fondi di previdenza integrativa, per € 40.270,58, pagati alle scadenze;
- verso il concessionario della riscossione Equitalia Sud SpA per le rateizzazioni in corso che sono così dettagliate:
 1. prima rateizzazione concessa nel 2009 (72 rate mensili): € 82.057,44 entro 12 mesi ed € 133.983,49 oltre 12 mesi;
 2. seconda rateizzazione 2010 concessa nel 2010 (72 rate mensili): € 25.750,22 entro 12 mesi ed € 102.377,26 oltre 12 mesi;
- verso dipendenti per i ratei di quattordicesima mensilità di competenza 2011, per € 129.843,40 (comprensivi di oneri riflessi);
- verso dipendenti per premio di produzione 2011, per € 44.090,29 (comprensivi di oneri riflessi).

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
84.389	161.327	(76.938)

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Non sussistono, al 31/12/2011, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Essi si riferiscono alle quote non di competenza del credito d'imposta sugli investimenti effettuati nel biennio 2006-2007.

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Rischi assunti dall'impresa			
Impegni assunti dall'impresa			
Beni di terzi presso l'impresa	633.719	807.619	(173.900)
Altri conti d'ordine			
	633.719	807.619	(173.900)

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Il sistema dei "beni di terzi presso l'impresa" è composto dai beni acquisiti mediante contratti di leasing in essere che si riferiscono a:

Autocarro Nissan: € 25.836,00;
Impianto di videosorveglianza: € 109.387,00;
Impianto Ex-Cementificio: € 144.613,50;
Impianto Piazza della Concordia: € 289.530,00;
Parcometri: € 63.822,00.

La variazione in diminuzione si riferisce al riscatto dell'impianto Skidata di Via Alvarez (reimpiegato in altro sito dopo la chiusura dell'area) avvenuto nello scorso mese di novembre.

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
7.222.957	7.281.858	(58.901)

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	7.145.519	7.188.635	(43.116)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	77.438	93.223	(15.785)
	7.222.957	7.281.858	(58.901)

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

Ricavi per categoria di attività

La ripartizione dei ricavi per categoria di attività è la seguente:

- ricavi da parcheggi: € 6.463.371,59;
- ricavi da gestione residenti: € 8.677,69;
- ricavi da convenzione per la gestione di ascensori/scale mobili: € 517.834,68;
- ricavi da gestione accesso/uscita Porto turistico: € 64.641,41;
- ricavi rimozione veicoli: € 90.993,62.

Ricavi per area geografica

La ripartizione dei ricavi per aree geografiche non è significativa.

Alla voce "Altri ricavi e proventi" troviamo l'importo del credito d'imposta sugli investimenti 2006-2007 di competenza dell'esercizio, per € 76.938,11, e quello dei risarcimenti danni, per € 500,00.

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
6.836.972	6.785.800	51.172

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	106.742	83.387	23.355
Servizi	726.888	702.289	24.599
Godimento di beni di terzi	387.822	447.982	(60.160)
Salari e stipendi	3.340.423	3.355.912	(15.489)
Oneri sociali	1.000.144	1.021.866	(21.722)
Trattamento di fine rapporto	232.532	216.486	16.046
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	75.195	59.827	15.368
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	292.520	375.751	(83.231)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	105.641	123.263	(17.622)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	289.412		289.412
Svalutazioni crediti attivo circolante	11.349	8.459	2.890
Variazione rimanenze materie prime	15.175	(10.098)	25.273
Accantonamento per rischi	48.070		48.070
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	205.059	400.676	(195.617)
	6.836.972	6.785.800	51.172

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

I costi più rilevanti di questa categoria sono relativi agli acquisti di: materiali di consumo parcheggi, per € 22.670,90, gratta e sosta per € 22.260,00, ticket magnetici per € 8.055,00, carburanti per € 14.160,94, vernici per la segnaletica € 6.340,00.

Costi per servizi

La voce comprende i seguenti costi

Descrizione	Importo
Spese per formazione	100
Spese di trasporto	1.158
Consumo acqua parcheggi	2.634
Elettricità	33.924
Contratti di assistenza impianti	9.740
Pulizia aree di parcheggio	56.670
Aggio su vendita tagliandi	31.046
Manutenzione impianti e attrezzature	4.365
Prestazioni tecniche varie	34.315
Premi assicurativi parcheggi/amministratori	14.316
Servizio raccolta incassi	28.820
Costi per la gestione Telepark	5.806
Prestazioni per il servizio rimozione	88.051
Spese telefoniche	49.231
Spese di viaggio	3.379
Bar/ristoranti	890
Elettricità sede sociale/depositi	5.097
Riscaldamento sede sociale	3.197
Pulizia locali	4.158
Manutenzione macchine ufficio	6.670
Consulenze tecniche ascensori	16.632
Smaltimento rifiuti speciali	594
Spese automezzi	21.503
Prestazioni sicurezza sul lavoro	23.071
Compensi amministratori	108.160
Compensi Collegio sindacale	49.628
Spese di pubblicità	19.968
Consumo acqua sede sociale	593
Prestazioni legali	42.190
Prestazioni di consulenza aziendale e fiscale	43.804
Prestazioni tecniche diverse/mediche	50
Servizi diversi	17.130
Totale	726.888

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Costi per il godimento di beni di terzi

La voce comprende:

- canone affidamento servizio rimozione: € 8.240,00;
- canone affidamento servizio parcheggio (quota su MLC): € 142.810,82;
- noleggio attrezzature varie: € 290,00;
- canoni leasing impianto Alvarez: € 30.453,92;
- canoni leasing impianto di videosorveglianza: € 22.581,51;
- canoni leasing impianto Concordia: € 67.193,16;
- canoni leasing parcometri: € 14.123,43;
- canoni leasing autocarro: € 5.684,81;
- canoni leasing impianto Ex-Cementificio: € 34.226,24
- affitto locali sede e deposito: € 52.858,50;
- spese condominiali Piazza Malta: € 8.359,23.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Sotto tale voce troviamo anche il costo per il lavoro interinale pari ad € 59.655,23 nonchè quello per il premio di produzione 2011 pari ad € 44.090,29 (comprensivo degli oneri riflessi).

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

La voce accoglie l'importo delle svalutazioni del residuo valore da ammortizzare dei costi pluriennali di sistemazione dell'area di Via Alvarez nonchè del vecchio impianto automatizzato Ascom utilizzato presso quell'area.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

La voce accoglie l'importo dell'accantonamento al fondo svalutazione crediti per € 11.348,60.

Accantonamento per rischi

Sotto tale voce trova collocazione l'accantonamento al "Fondo rischi diversi" per € 48.070,00.

Oneri diversi di gestione

Gli importi più significativi riportati sotto tale voce sono:

- Interessi e sanzioni su imposte per ravvedimenti e ritardi: € 24.127,46;
- Interessi di mora, compensi di riscossione ed interessi di dilazione su rateizzazioni in corso: € 47.479,45;
- Perdite su crediti non coperte da fondo: € 101.912,62;
- Imposte e tasse minori: € 6.648,92;
- Risarcimenti danni: € 23.664,45.

Con riferimento alle perdite su crediti non coperte da specifico fondo più rilevanti si segnalano quelle che fanno riferimento: allo storno degli incassi da carte di credito non riscossi, per € 25.831,00; alla rettifica dei crediti per auto da rottamare per gli anni 2007 e 2008, rispettivamente per € 18.586,00 ed € 17.194,00; allo storno di crediti non riscuotibili verso il Comune di Salerno per gli anni dal 2001 al 2005, per € 40.278,87.

C) Proventi e oneri finanziari

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
(49.825)	27.327	(77.152)

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	66.343	107.263	(40.920)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(116.168)	(79.936)	(36.232)
Utili (perdite) su cambi			
	(49.825)	27.327	(77.152)

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni					
Interessi su titoli					
Interessi bancari e postali				65	65
Interessi su finanziamenti					
Interessi su crediti commerciali					
Altri proventi				66.278	66.278
Arrotondamento					
				66.343	66.343

La voce "Altri proventi" è riferita a:

- interessi di rivalutazione del credito verso la Regione Campania per aiuti alle assunzioni: € 12.003,00;
- interessi moratori ex D.lgs. 231/02 su crediti verso il Comune di Salerno: € 50.871,98;
- indicizzazione leasing a favore: € 3.402,71.

Interessi e altri oneri finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni					
Interessi bancari				23.930	23.930
Interessi fornitori					
Interessi medio credito				21.514	21.514
Sconti o oneri finanziari				14.443	14.443
Interessi su finanziamenti				56.282	56.282
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni					
Altri oneri su operazioni finanziarie					
Accantonamento al fondo rischi su cambi					
Arrotondamento				(1)	(1)
				116.168	116.168

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni

E) Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
(19.854)	(103.233)	83.379

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Descrizione	31/12/2011	Anno precedente	31/12/2010
Plusvalenze da alienazioni		Plusvalenze da alienazioni	
Varie	19.562	Varie	3.633
Totale proventi	19.562	Totale proventi	3.633
Minusvalenze	(3.318)	Minusvalenze	
Imposte esercizi		Imposte esercizi	
Varie	(36.098)	Varie	(106.866)
Totale oneri	(39.416)	Totale oneri	(106.866)
	(19.854)		(103.233)

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
293.919	385.330	(91.411)

Imposte	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
Imposte correnti:	279.929	364.610	(84.681)
IRES	120.581	194.409	(73.828)
IRAP	159.347	170.202	(10.855)
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)	13.990	20.720	(6.730)
IRES	13.990	20.720	(6.730)
IRAP			
	293.919	385.330	(91.411)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Determinazione della base imponibile IRES

Descrizione	Valore	Voce
Risultato ante imposte	316.306	
Variazioni in aumento ai fini IRES		
Quota carburanti indeducibili	8.350	B6
Spese telefoniche indeducibili	9.846	B7
Spese automezzi indeducibili	9.257	B7
Quote ammortamenti indeducibili	3.788	B10
Accantonamento a fondo rischi	48.070	B12
Costi indeducibili vari	731	B14
Interessi e sanzioni su imposte	24.127	B14
Interessi di mora-dilazione/compensi di riscossione Equitalia	47.479	B14
Perdite su crediti indeducibili non coperte da fondo	101.913	B14
Sopravvenienze passive indeducibili	17.092	E21-3
Totale delle variazioni in aumento	270.654	
Variazioni in diminuzione ai fini IRES		
Credito d'imposta investimenti	76.938	A5
Interessi moratori non incassati	50.872	C16
Quota IRAP pagata deducibile IRES	20.672	
Totale delle variazioni in diminuzione	148.482	
Imponibile IRES	438.477	
IRES corrente dell'esercizio	120.581	
IRES differita	13.990	
IRES iscritta in bilancio	134.571	

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Voce
Differenza tra Valore e Costi della Produzione	385.985	
Variazioni in aumento ai fini IRAP		
Spese per il personale	4.648.294	B9
Acc.to al fondo svalutazione crediti	11.349	B10
Acc.to al fondo rischi diversi	48.070	B12
Interessi e sanzioni su imposte	24.127	B14
Interessi di mora-dilazione/compensi di riscossione Equitalia	47.479	B14
Perdite su crediti indeducibili non coperte da fondo	101.913	B14
Totale delle variazioni in aumento	4.881.232	
Variazioni in diminuzione ai fini IRAP		
Contributi INAIL dipendenti	93.821	B9
Elemento deducibile cuneo fiscale	1.872.323	
Oneri bancari (costo finanziario deducibile)	14.442	C17
Quota sopravvenienze deducibili	3.509	E21
Credito d'imposta investimenti	76.938	A5
Totale delle variazioni in diminuzione	2.061.033	
Imponibile IRAP	3.206.184	
IRAP corrente per l'esercizio	159.347	

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

La fiscalità differita viene espressa dall'accantonamento effettuato nel fondo imposte per l'importo di Euro 13.989,79.

Le imposte differite sono state calcolate secondo il criterio dell'allocazione globale, tenendo conto dell'ammontare cumulativo di tutte le differenze temporanee, sulla base dell'aliquota effettiva dell'ultimo esercizio.

L'unica differenza temporanea sulla quale si è provveduto a determinare l'IRES differita, per € 13.989,79, è rappresentata dall'importo degli interessi moratori ex D.Lgs. 231/2002 non riscossi nell'esercizio, pari ad € 50.871,98. Essendo tale ultimo componente di redditi non rilevante ai fini IRAP non si è proceduto con la determinazione dell'IRAP differita.

Nessun valore iscritto in bilancio, invece, è risultato essere rilevante ai fini della determinazione delle imposte anticipate.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

La società aveva in essere, al 31/12/2011, n. 6 contratti di locazione finanziaria (il contratto di cui al punto 1) è cessato nell'agosto 2011) per i quali, ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 22, C.c. si forniscono le seguenti informazioni:

- 1) contratto di leasing: n. SI 294678 del 18/05/2006
durata del contratto di leasing anni 5
bene utilizzato: impianto automatizzato di parcheggio;
costo del bene: € 173.900,00;
Maxicanone pagato il 12/06/2006, pari a Euro 26.085,00;
Valore attuale delle rate di canone non scadute : zero;
Onere finanziario effettivo attribuibile ad esso e riferibile all'esercizio: zero;

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Valore del bene alla chiusura dell'esercizio considerato come immobilizzazione: € 173.900,00;

Ammortamenti virtuali del periodo: € 17.390,00;

saggio di interesse effettivo: 5,68%.

2) contratto di leasing n. SI 315887 del 13/03/2007

durata del contratto di leasing anni 5

bene utilizzato: impianto automatizzato di parcheggio;

costo del bene in Euro 289.530,00;

Maxicanone pagato pari a Euro 58.429,50;

Valore attuale delle rate di canone non scadute Euro 40.999,00;

Onere finanziario effettivo attribuibile ad esso e riferibile all'esercizio Euro 6.223,00;

Valore del bene alla chiusura dell'esercizio considerato come immobilizzazione Euro 289.530,00;

Ammortamenti virtuali del periodo Euro 28.953,00;

saggio di interesse effettivo: 6,75%

3) contratto di leasing n. 00814081/001 del 11/06/2007

durata del contratto di leasing anni 5

bene utilizzato: parcometri;

costo del bene in Euro 63.822,00;

Maxicanone pagato pari a Euro 0;

Valore attuale delle rate di canone non scadute Euro 6.571,00;

Onere finanziario effettivo attribuibile ad esso e riferibile all'esercizio Euro 684,00;

Valore del bene alla chiusura dell'esercizio considerato come immobilizzazione Euro 63.822,00;

Ammortamenti virtuali del periodo Euro 6.382,20;

saggio di interesse effettivo: 5,56%

4) contratto di leasing n. 00819841/001 del 17/10/2007

durata del contratto di leasing anni 5

bene utilizzato: impianto di videosorveglianza

costo del bene in Euro 109.128,00;

Maxicanone pagato pari a Euro 16.369,20;

Valore attuale delle rate di canone non scadute Euro 22.960,00;

Onere finanziario effettivo attribuibile ad esso e riferibile all'esercizio Euro 1.362,00;

Valore del bene alla chiusura dell'esercizio considerato come immobilizzazione Euro 109.128,00;

Ammortamenti virtuali del periodo Euro 10.912,80;

saggio di interesse effettivo: 5,81%

5) contratto di leasing del 20/12/2007

durata del contratto di leasing anni 5

bene utilizzato: impianto automatizzato di parcheggio;

costo del bene in Euro 144.613,50;

Maxicanone pari a Euro 21.692,03;

Valore attuale delle rate di canone non scadute Euro 39.216,50;

Onere finanziario effettivo attribuibile ad esso e riferibile all'esercizio Euro 3.879,20;

Valore del bene alla chiusura dell'esercizio considerato come immobilizzazione Euro 144.613,50;

Ammortamenti virtuali del periodo Euro 14.461,34;

saggio di interesse effettivo: 6,61%

6) contratto di leasing n° 0009800 del 11/02/2008

durata del contratto di leasing anni 5

bene utilizzato: autocarro;

costo del bene in Euro 26.367,00;

Maxicanone pari a Euro 9.913,33;

Valore attuale delle rate di canone non scadute Euro 3.198,35;

Onere finanziario effettivo attribuibile ad esso e riferibile all'esercizio Euro 459,00;

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Valore del bene alla chiusura dell'esercizio considerato come immobilizzazione Euro 26.367,00;
 Ammortamenti virtuali del periodo Euro 5.237,40;
 saggio di interesse effettivo: 4,44%

Conformemente alle indicazioni fornite dal documento OIC 1 - I PRINCIPALI EFFETTI DELLA RIFORMA DEL DIRITTO SOCIETARIO SULLA REDAZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO, nella tabella seguente sono fornite le informazioni sugli effetti che si sarebbero prodotti sul Patrimonio Netto e sul Conto Economico rilevando le operazioni di locazione finanziaria con il metodo finanziario rispetto al criterio cosiddetto patrimoniale dell'addebito al Conto Economico dei canoni corrisposti.

Attività	
a) Contratti in corso	
Beni in leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente, al netto degli ammortamenti complessivi alla fine dell'esercizio precedente	578.979
+ Beni acquisiti in leasing finanziario nel corso dell'esercizio	
- Beni in leasing finanziario riscattati nel corso dell'esercizio	
- Quote di ammortamento di competenza dell'esercizio	(83.337)
+ / - Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario	(78.255)
Beni in leasing finanziario al termine dell'esercizio, al netto degli ammortamenti	417.387
b) Beni riscattati	
Maggior valore complessivo dei beni riscattati, determinato secondo la metodologia finanziaria, rispetto al loro valore netto contabile alla fine dell'esercizio	78.255
c) Passività	
Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente	319.675
+ Debiti impliciti sorti nell'esercizio	
- Riduzioni per rimborso delle quote capitale	(174.263)
- Riduzioni per riscatti nel corso dell'esercizio	
Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario al termine dell'esercizio	145.412
d) Effetto complessivo lordo alla fine dell'esercizio (a+b-c)	350.230
e) Effetto netto fiscale	52.136
f) Effetto sul Patrimonio Netto alla fine dell'esercizio (d-e)	298.094
L'effetto sul Conto Economico può essere così rappresentato	
Sorno di canoni su operazioni di leasing finanziario	174.263
Rilevazione degli oneri finanziari su operazioni di leasing finanziario	(12.607)
Rilevazione di	
- quote di ammortamento	
- su contratti in essere	(83.337)
- su beni riscattati	(187)
- rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario	
Effetto sul risultato prima delle imposte	78.132
Rilevazione dell'effetto fiscale	(25.996)
Effetto sul risultato d'esercizio delle rilevazioni delle operazioni di leasing con il metodo finanziario	52.136

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

La società ha in essere rapporti con il Comune di Salerno che, oltre ad essere il socio unico, è anche il principale committente della società.

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

I rapporti economici della società col citato Ente pubblico, oltre il capitale sociale interamente versato, sono riassumibili dalla convenzione quadro e da i suoi successivi atti aggiuntivi per l'espletamento dei servizi affidati.

Da un punto di vista finanziario, alla data del 31/12/2011, essi sono sintetizzabili come di seguito:

- Crediti commerciali vantati verso il Comune di Salerno: € 2.071.859,00;
- Debiti verso il Comune di Salerno per canoni di affidamento da corrispondere: € 577.461,13;
- Debiti verso il Comune di Salerno per incassi da riversare della gestione residenti: € 62.940,00.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale .

Qualifica	Compenso
Amministratori	108.160
Collegio sindacale	49.628

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Salerno, 30/03/2012

Il Consiglio di Amministrazione
Presidente – Massimiliano Giordano
Consigliere - Stefano Salimbene
Consigliere – Gianluca Postiglione

Il sottoscritto Dottor Gerardo Attianese, iscritto all' Ordine dei Dottori Commercialisti di Salerno al n.1067/A, ai sensi dell'art. 31 comma 2 della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

“Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA

L'anno 2012 il giorno 08 del mese di Maggio alle ore 10,45 presso la sede sociale si è riunita, regolarmente convocata, in seconda convocazione, l'assemblea dei soci della società Salerno Mobilità S.p.A., con sede in Salerno alla piazza P. Amedeo n. 6 per discutere e deliberare sul seguente o.d.g.:

1. Approvazione bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2011;
2. Approvazione relazione sulla gestione al bilancio chiuso al 31.12.2011;
3. Approvazione relazione del Collegio Sindacale al bilancio chiuso al 31.12.2011;
4. Approvazione budget 2012;
5. Attività programmatiche.

Sono presenti:

- L'Ing. Cascone Luca delegato del Comune di Salerno, socio unico;
- L'Avv. Giordano Massimiliano presidente del C.d.A.;
- L'Avv. Salimbene Stefano consigliere del C.d.A.;
- Il Dott. Piemonte Marco presidente del C.S.;
- Il Dott. Leo Rocco componente del C.S.;
- Il Dott. Bennet Vincenzo componente del C.S.

Assume la presidenza l'Avv. Massimiliano Giordano e funge da segretario l'Avv. Stefano Salimbene.

E' assente giustificato il consigliere dott. Gianluca Postiglione.

Il Presidente, constatata e fatta constatare la validità di convocazione e costituzione dell'assemblea, passa a delucidare le voci più salienti del bilancio chiuso al 31.12.2011. Dopo alcuni interventi dell'ing. Luca Cascone e dei relativi chiarimenti forniti sul bilancio, il Presidente invita i presenti a deliberare. L'assemblea all'unanimità dei presenti approva il bilancio chiuso al 31.12.2011.

Sul secondo punto all'o.d.g. il Presidente legge la relazione sulla gestione del bilancio chiuso al 31.12.2011, al termine della quale prende la parola l'ing. Luca Cascone che comunica alcune iniziative sulla mobilità da parte del Comune di Salerno ed informa sullo situazione della mobilità cittadina e sullo stato di avanzamento della linea metropolitana, ritenendo necessario l'interessamento della società sugli eventuali sviluppi, in particolare in ordine alla gestione delle stazioni. Il consigliere Stefano Salimbene si sofferma sulla contrazione del costo del personale, ponendo l'attenzione sul sostanziale equilibrio rispetto al precedente anno, nonostante gli aumenti retributivi previsti dal CCNL applicato. L'assemblea approva all'unanimità dei presenti la relazione sulla gestione.

In ordine al terzo punto all'o.d.g. il Presidente del Collegio Sindacale legge la relazione del Collegio che viene approvata all'unanimità.

Sul quarto punto all'o.d.g. il Presidente esibisce e delucida il budget 2012 e si sofferma in particolare sulla possibilità di riconoscere, quale canone di concessione, una maggiore percentuale del Margine Lordo Contributivo al Comune di Salerno in relazione agli eventuali maggiori ricavi per effetto della prossima apertura del

parcheggio interrato della nuova Piazza della Libertà. L'Assemblea approva il budget 2012.

Sul quinto punto all'o.d.g. il Presidente espone il piano programmatico della società ed in particolare gli sviluppi che possono derivare dall'apertura del nuovo parcheggio di Piazza della Libertà, evidenziando che è in corso la gara per l'aggiudicazione della fornitura, configurazione e posa in opera degli impianti automatizzati. Si sofferma, inoltre, sulla modifica dell'oggetto sociale che consentirà alla società di prendere in considerazione la possibilità di estendere la propria attività ad altri settori relativi alla mobilità.

Il Presidente, infine, evidenzia la nomina del Sindaco di Salerno del componente del Consiglio di Amministrazione dott. Gianluca Postiglione e del componente del Collegio Sindacale dott. Vincenzo Bennet, il cui atto di designazione è stato già depositato dal Consiglio di Amministrazione presso il Registro delle Imprese di Salerno.

Alle ore 12,50 la seduta viene sciolta.

IL SEGRETARIO
Stefano Salimbene

IL PRESIDENTE
Massimiliano Giordano

Il sottoscritto Dottor Gerardo Attianese, iscritto all'Ordine dei Dottori Commercialisti di Salerno al n.1067/A, ai sensi dell'art. 31 comma 2 della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Reg. Imp. 03309020653
Rea 287251

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Sede in PIAZZA PRIN. AMEDEO 6 -84100 SALERNO (SA) Capitale sociale Euro 103.290,00 I.V.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2011

Signori Azionisti,

l'esercizio chiuso al 31/12/2011 riporta un risultato positivo pari a Euro 22.387.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

La Vostra Società, come ben sapete, opera principalmente nel settore dei parcheggi pubblici sul territorio del Comune di Salerno. Essa svolge la propria attività in forza di un affidamento diretto da parte dell'Ente Comunale ed è sottoposta al suo controllo mediante un apposito organismo indipendente composto da professionisti esterni alla struttura comunale.

Oltre l'attività principale suddetta la società eroga prestazioni in diversi campi connessi con la mobilità cittadina quali il servizio rimozione forzata, gli ascensori e le scale mobili pubblici ed il rilascio e controllo dei permessi di sosta per residenti.

Ai sensi dell'art. 2428 si segnala che l'attività viene svolta in un'unica sede, quella di Salerno.

Andamento della gestione

Andamento economico generale

L'economia italiana è stata caratterizzata nell'anno 2011 da risultati negativi sotto molti aspetti. La crescita del Prodotto Interno Lordo è stata molto prossima allo zero e colloca il nostro paese molto indietro rispetto ai principali paesi dell'area Euro.

La fase di ristagno è da ricondurre a una serie di fattori tra cui la battuta di arresto nella crescita e nei consumi di economie importanti come quella statunitense, nella spietata concorrenza di paesi emergenti come India e Brasile, nonché nella pesantissima crisi finanziaria, in parte ricollegabile a quella dell'economia reale ed in parte a spinte speculative.

Per quanto riguarda la dinamica del mercato del lavoro si segnala che il livello occupazionale è diminuito rispetto allo scorso esercizio.

Il quadro economico previsionale per l'anno in corso risulta ancora piuttosto preoccupante se si considera che le stime del PIL per il nostro paese sono negative nell'ambito di un generale arresto della crescita per l'intera area europea per la quale si stima un PIL in diminuzione dello 0,3-0,5%.

Sviluppo della domanda e andamento dei mercati in cui opera la società

Nonostante la grande crisi di cui si è detto, nel corso del 2011 la domanda dei servizi offerti dalla società si è mantenuta costante, ciò nonostante la chiusura di due aree di parcheggio, quella di Park Malta al centro città e quella residua di Via Alvarez, che ha chiuso per far posto ai lavori per Piazza della Libertà e del Crescent.

Grazie alle molteplici iniziative sociali, culturali ed alle diverse manifestazioni poste in essere in città durante tutto l'anno l'afflusso di auto è stato sempre molto elevato, soprattutto nei periodi festivi. Ciò ha permesso di mantenere un costante flusso in entrata nei parcheggi con conseguenti positive ricadute sul volume d'affari.

Dopo un periodo di stasi anche il settore rimozione sembra dare qualche cenno di ripresa che lascia ben sperare per il futuro, anche in virtù dell'aumento delle tariffe richieste ed ottenute dal Comune di Salerno nel settembre 2011 ed alla riorganizzazione dello stesso operata con la selezione di un referente specifico per le attività connesse conclusasi ad inizio 2012.

Nessuna variazione di rilievo si deve, invece, segnalare per quanto attiene agli altri servizi resi in convenzione, ossia la gestione di scale mobili ed ascensori e l'accesso al porto turistico.

Comportamento della concorrenza

Risulta ormai difficile parlare di una concorrenza vera e propria stando il sostanziale regime monopolistico in cui opera la società almeno per quanto riguarda i parcheggi e le scale mobili/ascensori.

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Il fastidioso fenomeno dell'abusivismo è contrastato grazie alla costante azione delle forze dell'ordine ed al coordinamento ed alle segnalazioni fornite alle stesse, ma non ancora del tutto debellato, soprattutto in alcune zone della città.

Clima sociale, politico e sindacale

Buono deve definirsi il rapporto con la parte pubblica di riferimento che rappresenta anche il socio unico, Comune di Salerno, con il quale sono in corso numerose iniziative volte al miglioramento della gestione della mobilità urbana, con grande attenzione verso alcune categorie particolari, quali le gestanti e le famiglie numerose ed all'avvio di diverse iniziative di mobilità sostenibile (ad es. carpooling).

Anche con le OO.SS. si intrattengono buone relazioni grazie ai quali si riesce a mantenere con il personale un sano e proficuo rapporto.

L'accordo sul premio di risultato stipulato a fine 2010 ha permesso alla società di mantenere elevati livelli di efficienza e produttività nel 2011, di contenere in modo elevatissimo lo straordinario degli AdT, quasi scomparso, ed ai lavoratori di ottenere un contenuto ma comunque gratificante compenso extra.

Andamento della gestione nei settori in cui opera la società

Per quanto riguarda la vostra società, l'esercizio trascorso deve intendersi positivo.

Come detto la gestione del settore parcheggi è stata caratterizzata principalmente dalla chiusura dell'area di Via Alvarez per consentire l'ultimazione dei lavori di Piazza della Libertà nonché dell'apertura del cantiere del Crescent nonché dalla chiusura del Park di Piazza Malta, avendo il Comune deciso di porlo in vendita. La chiusura delle citate aree ha avuto ovviamente un importante impatto sul volume dei ricavi che si è, nonostante ciò, mantenuto pressoché inalterato rispetto allo scorso esercizio. I parcheggi sono stati definitivamente chiusi a metà anno e, quale conseguenza, si è verificato un incremento dell'utilizzo di altre aree nevralgiche del centro cittadino, come Piazza della Concordia, Piazza Mazzini e l'area dell'ex-cementificio, Park Foce Irno ed interrato Lungomare Tafari. Inoltre nel corso dell'anno sono andati a regime nuovi parcheggi quali la nuova parte di Via Carella e ed il Park Foce dell'Irno è stato anche automatizzato nel mese di novembre con un considerevolissimo aumento degli incassi.

Tale evoluzione ha consentito di contenere la riduzione del fatturato dei parcheggi in circa l'1% senza, quindi, pesanti conseguenze sull'economia complessiva della società.

Un buon riscontro è venuto anche dal settore rimozione che, come accennato, ha dato segni di ripresa facendo registrare un incremento di fatturato del 27% rispetto al 2010. L'avvio di numerose manifestazioni presso le nostre aree ha anche consentito un discreto guadagno per il ristoro ottenuto dall'occupazione delle stesse.

Sul fronte dei costi si è registrato un considerevole contenimento del costo del personale che, nonostante i fisiologici aumenti dovuti agli adeguamenti contrattuali, è diminuito in valore assoluto di poco più di € 5.000,00 rispetto al 2010. Tale circostanza è ascrivibile, comunque, anche ad una riduzione dell'organico per effetto di due licenziamenti per giusta causa, nell'ambito del settore rimozione, e, purtroppo, ad un decesso.

Anche i costi per servizi si sono mantenuti sullo stesso livello dello scorso anno mentre quelli per il godimento di beni di terzi si sono ridotti sia per la cessazione del contratto di leasing dell'impianto di Via Alvarez, giunto alla fine, sia per l'iscrizione in bilancio di un minor canone di affidamento del servizio, passato da € 194.236,27 del 2010 ad € 142.810,82 del 2011.

Tale circostanza è dovuta ad una contrazione del MLC del settore parcheggi su cui, come si vedrà in seguito, ha influito sia la riduzione dei ricavi tipici del settore sia la svalutazione definitiva dei vecchi impianti automatizzati di Via Alvarez non più utilizzabili.

Non a caso, infatti, gli ammortamenti e le svalutazioni delle immobilizzazioni iscritte nel bilancio 2011 sono aumentate drasticamente rispetto al 2010, passando da € 499.014,00 ad € 687.573,00.

Leggermente in aumento sono risultati gli oneri finanziari per effetto della rilevazione degli interessi passivi, per € 56.282,08, su un'operazione di cessione del credito pro soluto con Banca MPS la quale, però, ha permesso un notevole afflusso di liquidità utilizzata per la definitiva sistemazione della debitoria pregressa.

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.

	31/12/2011	31/12/2010
valore aggiunto della produzione	5.644.414	5.555.940
margine operativo lordo	996.120	901.849
Risultato prima delle imposte	316.306	420.152

Principali dati economici

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

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
Ricavi netti	7.145.519	7.188.635	(43.116)
Costi esterni	1.501.105	1.632.695	(131.590)
Valore Aggiunto	5.644.414	5.555.940	88.474
Costo del lavoro	4.648.294	4.654.091	(5.797)
Margine Operativo Lordo	996.120	901.849	94.271
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	687.573	499.014	188.559
Risultato Operativo	308.547	402.835	(94.288)
Proventi diversi	77.438	93.223	(15.785)
Proventi e oneri finanziari	(49.825)	27.327	(77.152)
Risultato Ordinario	336.160	523.385	(187.225)
Componenti straordinarie nette	(19.854)	(103.233)	83.379
Risultato prima delle imposte	316.306	420.152	(103.846)
Imposte sul reddito	293.919	385.330	(91.411)
Risultato netto	22.387	34.822	(12.435)

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

	31/12/2011	31/12/2010
ROE netto	0,13	0,25
ROE lordo	1,80	2,98
ROI	0,08	0,09
ROS	0,05	0,07

Come ogni anno si riporta la tabella di determinazione del Margine Lordo di Contribuzione della gestione "parcheggi", risultato parziale di bilancio utilizzato anche come base di calcolo del canone di affidamento del servizio a favore del Comune di Salerno

Calcolo del Margine Lordo di Contribuzione della Gestione Parcheggi al 31/12/2011	
Ricavi di diretta imputazione	
Corrispettivi parcheggi	6.058.300,56
Ricavi Aree Miste	350.000,00
Ricavi occupazione parcheggi	55.071,03
Ricavi residenti	8.677,69
Totale Ricavi diretti	6.472.049,28
Costi di diretta imputazione	
- Per materie prime	
materiale di consumo	29.010,90
stampati	32.255,00
carburanti	14.160,94
- Per servizi	
trasporti	1.158,06
cellulari rete aziendale	26.804,69
energia elettrica (forza motrice)	33.923,75
consumo acqua parcheggi	2.633,83
costi Telepark	5.805,95
manutenzione impianti/attrezzature	45.419,50
assicurazioni+ass. autom.+tax possesso	22.245,84
manutenzione autom.	12.652,76
costi tecnici di gestione (sicurezza)	23.070,77
aggio su vendita Gratta e Sosta/card residenti	31.045,38
pulizia aree	56.669,83
prestazioni raccolta incassi	28.819,54
- Per godimento beni di terzi	
Canoni leasing impianti automat.	174.263,07
Spese condominio Piazza Malta	9.359,23
- Personale	
n° 100 addetti	4.319.092,94
I.R.A.P. Su 100 addetti	120.023,52
- Ammortamenti	
ammortamenti industriali	93.369,85
amm.ti immateriali diretti	269.940,46
svalutazioni immobilizzazioni (Alvarez)	289.411,72
- Variazioni rimanenze	15.175,32
- Oneri diversi	
risarcimento danni	23.886,75
- Oneri finanziari su finanziamenti/anticipazioni	77.795,58
Totale costi diretti	5.757.995,18
Differenza Ricavi-Costi diretti	714.054,10
Canone (20% su M.L.C.)	142.810,82

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Principali dati patrimoniali

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

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	666.302	1.035.341	(369.039)
Immobilizzazioni materiali nette	769.002	1.003.669	(234.667)
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	530.427	518.423	12.004
Capitale immobilizzato	1.965.731	2.557.433	(591.702)
Rimanenze di magazzino	58.124	73.299	(15.175)
Crediti verso Clienti	150.544	2.300.940	(2.150.396)
Altri crediti	2.591.378	545.428	2.045.950
Ratei e risconti attivi	40.737	64.532	(23.795)
Attività d'esercizio a breve termine	2.840.783	2.984.199	(143.416)
Debiti verso fornitori	498.809	715.719	(216.910)
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	1.165.835	1.234.747	(68.912)
Altri debiti	1.186.270	1.078.980	107.290
Ratei e risconti passivi	84.389	161.327	(76.938)
Passività d'esercizio a breve termine	2.935.303	3.190.773	(255.470)
Capitale d'esercizio netto	(94.520)	(206.574)	112.054
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	757.227	789.351	(32.124)
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine	338.267	384.014	(45.747)
Passività a medio lungo termine	1.095.494	1.173.365	(77.871)
Capitale investito	775.717	1.177.494	(401.777)
Patrimonio netto	(198.195)	(175.809)	(22.386)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	(293.651)	(482.366)	188.715
Posizione finanziaria netta a breve termine	(283.871)	(519.319)	235.448
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(775.717)	(1.177.494)	401.777

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.

	31/12/2011	31/12/2010
Margine primario di struttura (Patrimonio Netto – Capitale immobilizzato)	(1.767.536)	(2.381.624)
Quoziente primario di struttura	0,10	0,07
Margine secondario di struttura (Patrimonio netto+Passività m/l – Capitale immobilizzato)	(378.391)	(725.893)
Quoziente secondario di struttura	0,81	0,72

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2011, era la seguente (in Euro):

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
Depositi bancari	93.887	21.361	72.526
Denaro e altri valori in cassa	61.654	86.446	(24.792)
Azioni proprie			
Disponibilità liquide ed azioni proprie	155.541	107.807	47.734
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)	380.057	565.142	(185.085)
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)	7.198	7.198	
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti	52.157	54.786	(2.629)
Debiti finanziari a breve termine	439.412	627.126	(187.714)
Posizione finanziaria netta a breve termine	(283.871)	(519.319)	235.448
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	94.635	202.509	(107.874)
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)	5.249	12.024	(6.775)
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti	193.767	267.833	(74.066)
Crediti finanziari			
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	(293.651)	(482.366)	188.715
Posizione finanziaria netta	(577.522)	(1.001.685)	424.163

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.

	31/12/2011	31/12/2010
Liquidità primaria	0,87	0,79
Liquidità secondaria	0,89	0,81
Indebitamento (Debiti + TFR / Patrimonio netto)	23,10	29,99
Tasso di copertura degli immobilizzi (Patrimonio netto+Passività m//Capitale immobilizzato)	0,76	0,70

L'indice di liquidità primaria è pari a 0,87. La situazione finanziaria della società è da considerarsi buona. Rispetto all'anno precedente è in ulteriore miglioramento.

L'indice di liquidità secondaria è pari a 0,89. Il valore assunto dal capitale circolante netto è da ritenersi abbastanza soddisfacente in relazione all'ammontare dei debiti correnti.

Rispetto all'anno precedente continua il miglioramento.

L'indice di indebitamento è pari a 23,10. L'ammontare dei debiti è da considerarsi ancora notevole ma in netto miglioramento rispetto al passato.

Per il definitivo miglioramento di tale indice è auspicabile l'apporto di maggiori capitali propri.

Dal tasso di copertura degli immobilizzi, pari a 0,76, risulta che l'ammontare dei mezzi propri e dei debiti consolidati è da considerarsi sufficiente 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.

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

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 incidenti gravi sul lavoro del personale in forza.
Nel corso dell'esercizio non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing, per cui la società è stata dichiarata definitivamente responsabile.
Nel corso dell'esercizio la nostra società ha effettuato significativi investimenti in sicurezza del personale.

Ambiente

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente per cui la società è stata dichiarata colpevole in via definitiva.
Nel corso dell'esercizio alla nostra società non sono state inflitte sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali.
Nel corso dell'esercizio la nostra società ha effettuato significativi investimenti in materia ambientali.

Investimenti

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

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Terreni e fabbricati	
Impianti e macchinari	
Attrezzature industriali e commerciali	13.890
Altri beni	7.228

Si prevede di effettuare nel corrente esercizio l'investimento relativo al nuovo impianto automatizzato per il parcheggio interrato di Piazza della Libertà per il quale è stata già bandita la relativa gara d'appalto ed è in corso l'aggiudica.
L'investimento avrà un costo complessivo di circa € 500.000,00 e si prevede di affrontarlo in parte mediante autofinanziamento ed in parte mediante uno specifico finanziamento bancario per ottenere il quale si è già in contatto con gli istituti bancari di riferimento.

Attività di ricerca e sviluppo

La società non svolge alcuna attività in tale settore.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

La società non ha rapporti con alcuna società controllata, collegata, controllante o consorella

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

Nel corso dell'esercizio la società non ha posseduto né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e/o alienate nemmeno per il tramite di interposta persona e/o società fiduciaria.

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

La società non ha fatto ricorso ad alcuno strumento finanziario.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Di sicuro rilievo dopo la chiusura dell'esercizio è stato l'espletamento della procedura di gara per la fornitura e l'installazione del nuovo impianto automatizzato per il parcheggio di Piazza della Libertà.

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Si è inoltre richiesta una modifica statutaria al socio unico al fine di 1) ampliare l'oggetto sociale onde tener pronta la società ad affrontare la gara per l'affidamento del servizio in ossequio al dettato di cui alla L. 148/11 e ss.mm.ii., ovvero per la c.d. gara a doppio oggetto per l'ingresso di socio privato con compiti di gestione operativa, da espletarsi secondo indicazioni e modalità da stabilirsi con delibera quadro comunale; 2) ampliare le attività di supporto alla c.d. mobilità sostenibile, che l'Ente comunale intende promuovere con l'ausilio della Salerno Mobilità SpA; 3) ampliare l'oggetto sociale onde rendere possibili eventuali integrazioni operative e/o gestionali in tutti i settori della mobilità cittadina.

Evoluzione prevedibile della gestione

In attesa della definizione della tematica –normativa e amministrativa- di affidamento della gestione dei servizi pubblici locali, che, allo stato è orientata verso l'espletamento di procedure di evidenza pubblica per l'affidamento del servizio entro il 31/12/2012, la società è concentrata a prepararsi all'ampliamento ed incremento dell'attività che si avrà con l'apertura del parcheggio interrato di Piazza della Libertà. Da quest'area si prevede un incremento del volume d'affari complessivo tra il 15% ed il 20%. Questa prospettiva metterebbe la società in una condizione di assoluta tranquillità patrimoniale e finanziaria che determinerebbe la possibilità di programmare l'ampliamento della gamma dei servizi offerti con l'ingresso in nuovi mercati.

Documento programmatico sulla sicurezza

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs. n. 196/2003 recante Codice in materia di protezione dei dati personali, gli amministratori danno atto che la Società si è adeguata alle misure in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal D.Lgs. n. 196/2003 secondo i termini e le modalità ivi indicate. In particolare segnalano che il Documento Programmatico sulla Sicurezza, depositato presso la sede sociale e liberamente consultabile, è stato regolarmente redatto e da ultimo aggiornato nel febbraio 2011.

Rivalutazione dei beni dell'impresa ai sensi del decreto legge n. 185/2008

La vostra società non si è avvalsa della rivalutazione facoltativa dei beni d'impresa di cui alla legge n. 342/2000.

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di destinare il risultato d'esercizio a riserva dopo aver effettuato gli accantonamenti previsti dalla legge. Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Salerno, 30/03/2012

Il Consiglio di Amministrazione
Presidente – Massimiliano Giordano
Consigliere - Stefano Salimbene
Consigliere – Gianluca Postiglione

Il sottoscritto Dottor Gerardo Attianese, iscritto all' Ordine dei Dottori Commercialisti di Salerno al n.1067/A, ai sensi dell'art. 31 comma 2 della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Reg. Imp. 03309020653
Rea.287251

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Sede in PIAZZA PRIN. AMEDEO 6 - 84100 SALERNO (SA) Capitale sociale Euro 103.290,00 I.V.

Relazione del Collegio Sindacale esercente attività di revisione legale dei conti

Agli Azionisti della SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Parte prima

Relazione ai sensi dell'art. 14, primo comma, lettera a) del D.Lgs n. 39/2010

a) abbiamo svolto la revisione legale dei conti del bilancio d'esercizio della società SALERNO MOBILITA' S.P.A. chiuso al 31/12/2011. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'organo amministrativo della società SALERNO MOBILITA' S.P.A.. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale dei conti.

b) Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione legale dei conti. In conformità ai predetti principi, la revisione legale dei conti è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione legale dei conti è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 7 aprile 2011.

c) A nostro giudizio il sopramenzionato bilancio nel suo complesso è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società SALERNO MOBILITA' S.P.A. per l'esercizio chiuso al 31/12/2011.

d) La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete all'organo amministrativo della società. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dall'articolo 14 comma 2, lettera e) del D.Lgs. n. 39/2010. A tal fine, abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione legale dei conti n. PR 001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della SALERNO MOBILITA' S.P.A. chiuso al 31/12/2011.

Parte seconda

Relazione ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile

1. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2011 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.
2. In particolare:

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

- Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
 - Abbiamo partecipato a n. 2 assemblee dei soci, a n. 9 adunanze dell'Organo Amministrativo, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
 - Mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni e dall'esame della documentazione aziendale trasmessaci, abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
 - Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire
3. Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni statutarie, siamo stati periodicamente informati dagli amministratori sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione. Possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale
 4. Il Collegio Sindacale ha riscontrato che nel corso dell'esercizio la Società ha posto in essere un'operazione inusuale che indirettamente riguarda la parte correlata e cioè il Comune di Salerno: la cessione pro soluto di parte del credito vantato nei confronti del suddetto Comune. Tale operazione ha consentito di reperire adeguata liquidità alla società. Altra operazione di carattere straordinario è quella relativa alla parziale svalutazione di immobilizzazioni immateriali e materiali relative all'impianto di via Alvarez, definitivamente chiuso nell'esercizio trascorso, in attesa della apertura del nuovo parcheggio sottostante la piazza della Libertà.
 5. Gli Amministratori, nella loro relazione sulla gestione, hanno indicato e illustrato in maniera adeguata le principali operazioni atipiche o inusuali, comprese quella effettuata con la parte correlata, al paragrafo "andamento della gestione nei settori in cui opera la società" cui si rinvia, anche per quanto attiene alle caratteristiche delle operazioni e ai loro effetti economici.
 6. Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile
 7. Al Collegio Sindacale non sono pervenuti esposti.
 8. Il Collegio Sindacale, nel corso dell'esercizio, ha rilasciato parere di congruità in merito alla valutazione della quota poi ceduta dall'Automobile club di Salerno al Comune di Salerno che, per effetto di tale cessione, è diventato socio unico della società.
 9. Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2011, che è stato messo a nostra disposizione nei termini di cui all'art. 2429 c.c.. Per l'attestazione che il bilancio d'esercizio al 31/12/2011 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Vostra Società ai sensi dell'articolo 14 del D.Lgs. n. 39/2010 rimandiamo alla prima parte della nostra relazione.
 10. Gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dall'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile.
 11. Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro 22.387 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	4.962.055
Passività	Euro	4.763.860
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	175.808
- Utile dell'esercizio	Euro	22.387

Relazione del Collegio Sindacale all'assemblea dei soci.

Pagina 2

SALERNO MOBILITA' S.P.A.

Conti, impegni, rischi e altri conti d'ordine	Euro	633.461
---	------	---------

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	7.222.957
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	6.836.972
Differenza	Euro	385.985
Proventi e oneri finanziari	Euro	(49.825)
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	
Proventi e oneri straordinari	Euro	(19.854)
Risultato prima delle imposte	Euro	316.306
Imposte sul reddito	Euro	293.919
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	22.387

12. Ai sensi dell'art. 2426 del Codice Civile, punto 5, il Collegio Sindacale ha espresso il proprio consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di costi di impianto e ampliamento per Euro 44.372 e ai costi di ricerca e sviluppo e costi di pubblicità per Euro 2.302.
13. Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.
14. Per quanto precede, il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2011, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dall'Organo Amministrativo per la destinazione del risultato

Salerno, 10 aprile 2012.

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Marco Piemonte (Presidente) _____

Dott. Rocco Leo (Sindaco effettivo) _____

Dott. Vincenzo Bennet (Sindaco effettivo) _____

Il sottoscritto Dottor Gerardo Attianese, iscritto all' Ordine dei Dottori Commercialisti di Salerno al n.1067/A, ai sensi dell'art. 31 comma 2 della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società