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.

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 riguardo 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 Tafuri. 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 aumentato 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 svalutazione 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:

	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**

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):

	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/l/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.

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 incidente 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.

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.