

**FORLI' MOBILITA' INTEGRATA SRL**

Sede in PIAZZA SAFFI 8 - 47121 FORLI' (FC)  
Codice Fiscale 03981210408 - Numero Rea FC 000000000000  
P.I.: 03981210408

Capitale Sociale Euro 50.000 i.v.

Forma giuridica: Societa' a responsabilita' limitata

Settore di attività prevalente (ATECO): 522150

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: si

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: si

Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento: LIVIA TELLUS GOVERNANCE S.P.A.

Appartenenza a un gruppo: si

**Bilancio al 31-12-2014**

Gli importi presenti sono espressi in Euro

**Stato Patrimoniale**

	31-12-2014	31-12-2013
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
<b>Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)</b>	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	249.849	156.009
Ammortamenti	92.315	42.759
Svalutazioni	-	-
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	157.534	113.250
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	58.541	37.281
Ammortamenti	20.297	10.924
Svalutazioni	-	-
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	38.244	26.357
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale crediti</b>	-	-
Altre immobilizzazioni finanziarie	-	-
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	-	-
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	195.778	139.607
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
<b>Totale rimanenze</b>	34.598	45.097
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.271.626	879.919
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale crediti</b>	1.271.626	879.919
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	-	-
IV - Disponibilità liquide		
<b>Totale disponibilità liquide</b>	92.761	517.283
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	1.398.985	1.442.299
D) Ratei e risconti		
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	13.966	14.997
<b>Totale attivo</b>	1.608.729	1.596.903
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	462	144
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	8.769	2.733
Riserva per acquisto azioni proprie	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-

## FORLI' MOBILITA' INTEGRATA SRL

Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi	-	-
Varie altre riserve	(2)	(1)
Totale altre riserve	8.767	2.732
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	12.017	6.354
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	12.017	6.354
Totale patrimonio netto	71.246	59.230
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	13.668	23.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	109.448	99.415
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.327.991	1.295.269
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti	1.327.991	1.295.269
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	86.376	119.989
Totale passivo	1.608.729	1.596.903

**Conto Economico**

	31-12-2014	31-12-2013
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione:</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.979.147	2.632.298
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	400	9.600
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	400	9.600
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	6.477	18
Totale altri ricavi e proventi	6.477	18
Totale valore della produzione	2.986.024	2.641.916
<b>B) Costi della produzione:</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	42.493	42.437
7) per servizi	1.300.780	1.054.096
8) per godimento di beni di terzi	793.125	703.281
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	489.837	515.530
b) oneri sociali	171.266	176.838
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	70.268	39.653
c) trattamento di fine rapporto	40.368	39.653
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	29.900	0
Totale costi per il personale	731.371	732.021
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	59.705	38.687
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	49.555	31.202
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10.150	7.485
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	59.705	38.687
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	10.899	(15.001)
12) accantonamenti per rischi	0	23.000
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	22.689	56.258
Totale costi della produzione	2.961.062	2.634.779
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>24.962</b>	<b>7.137</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari:</b>		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		

da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	5.944	13.450
Totale proventi diversi dai precedenti	5.944	13.450
Totale altri proventi finanziari	5.944	13.450
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	61	14
Totale interessi e altri oneri finanziari	61	14
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	5.883	13.436
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:</b>		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
<b>E) Proventi e oneri straordinari:</b>		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	320
altri	8.087	18.151
Totale proventi	8.087	18.471
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	2.034	0
Totale oneri	2.034	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	6.053	18.471
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)</b>	<b>36.898</b>	<b>39.044</b>
<b>22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	27.494	39.015
imposte differite	-	-

---

imposte anticipate	2.613	6.325
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	24.881	32.690
<b>23) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	12.017	6.354

## Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

### Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci,

la società Forlì Mobilità Integrata S.r.l. è stata costituita innanzi al Notaio Marco Maltoni in data 20 dicembre 2011. I dati esposti in bilancio riguardano il periodo dal 1 gennaio 2014 al 31 dicembre 2014.

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 12.017.

#### **Attività svolte**

Nel corso del 2014 FMI ha continuato a svolgere l'attività della gestione della sosta a pagamento e del rilascio dei permessi e autorizzazioni di accesso ZTL e sosta, permessi temporanei (prima rilasciati dalla Polizia Municipale), PASS invalidi (circa 2000 all'anno), la pianificazione del trasporto pubblico urbano, la programmazione e la gestione del trasporto scolastico.

Nel corso del 2014 si è stabilizzata e consolidata la gestione della sosta nelle piazze col pagamento tramite parcometro e i nuovi sistemi del Sosta Facile e tramite telefonino. L'integrazione di tutta la sosta a pagamento in un'unica struttura in house nel corso del 2014 è stata eseguita. Nel corso del 2014 attraverso le cooperative sociali ha attivato nuovi servizi per l'utenza della sosta come la vendita di titoli di sosta e il cambio moneta.

Nel corso del 2014 si è consolidato l'utilizzo da parte dell'utenza del pagamento della sosta tramite cellulare/smartphone e del rinnovo dei permessi tramite il sito web.

Inoltre in relazione alle tariffe sono state attuate, in base agli indirizzi dell'Amministrazione comunale, diverse promozioni della sosta prevedendo fasce orarie gratuite con disco orario, in occasione delle festività natalizie è stata attuata una promozione della sosta con riduzione delle tariffe di circa il 42%.

Si evidenzia che nel corso del 2014 si è attuata una riorganizzazione delle attività di verifica della sosta su strada effettuata dagli ausiliari, che ha permesso di effettuare un maggior numero di controlli e relative sanzioni.

Nel corso del 2014 FMI si è assunta l'onere delle spese di gestione (manutenzione, luce, gas ecc...) dei parcheggi in struttura Manzoni, Montefeltro e Lombardini, liberando il Comune dai relativi costi diretti.

Nel corso dell'anno scolastico 2013 - 2014 e 2014 - 2015 FMI, in base alle indicazioni dell'Ufficio Scuole del Comune di Forlì ha gestito la progettazione e la gestione del servizio del trasporto scolastico e servizio di trasporto disabili per le scuole elementari e medie del territorio. L'attività è stata consolidata ottenendo un risparmio economico rispetto alla precedente gestione e diminuiti le lamentele e i contenziosi delle famiglie degli alunni.

Per la gestione dei tre bagni pubblici, posizionati presso Piazza Cavour, in via Manzoni, in piazza Montefeltro si è provveduto a renderli più visibili col posizionamento della segnaletica, nel bagno di piazza Cavour si è anche attrezzata una postazione nursery.

FMI, nel 2014 ha continuato a svolgere un'attività di service, tramite il proprio sportello di front office, di vendita dei bollini "calore pulito" per conto di Forlì Città Solare S.r.l..

Sempre in service a FCS, nel corso del 2014 FMI ha attivato il servizio d'idoneità degli alloggi, con attività di front office e attività di sopralluogo negli alloggi in base alla suddivisione effettuata da FCS.

Nel corso del 2014 sono aumentati l'utilizzo ed il numero di abbonati al Bike Sharing, si sono verificati più di 13.700 spostamenti, sono continuati i servizi di Bike Touring: "Itinerari del Moderno", e altre iniziative di promozione del servizio collegate a eventi culturali.

FMI, congiuntamente all'Agenzia della Mobilità e al gestore del servizio di trasporto pubblico locale, ha seguito diverse attività relativamente al trasporto pubblico locale.

Per ciò che riguarda le opere pubbliche, FMI ha predisposto diversi progetti legati alla realizzazione di piste ciclabili e parcheggi. In particolare nel corso del 2014 si è proceduto con la redazione e l'approvazione del progetto esecutivo della pista ciclabile Forlì - Forlimpopoli. E' stata eseguita la gara d'appalto da entrambe le amministrazioni e per il tratto di Forlimpopoli sono stati con-segnati i lavori.

Nel 2014 è stato approvato il programma del Giardino dei Musei con la previsione di tre interventi, la messa in sicurezza del parcheggio interrato, la realizzazione di un nuovo parcheggio in via Romanello e la 1° fase del Giardino dei Musei con l'eliminazione del parcheggio a raso. FMI ha stipulato apposita convenzione con l'Amministrazione Comunale per l'attuazione degli interventi.

Gli interventi di manutenzione del parcheggio interrato di p.zza Guido da Montefeltro sono in avanzata fase realizzativa ed è stato conseguito il necessario Certificato di Prevenzione Incendi (CPI). Sono stati redatti e approvati i progetti del parcheggio di via Romanello e il progetto preliminare del Giardino dei Musei.

FMI ha collaborato al progetto e SEEMORE "Sustainable and Energy Efficient Mobility Options in tourist Regions in Europe", (l'obiettivo del progetto è quello di favorire la scelta di mezzi di trasporto locale alternativi all'auto da parte dei turisti che visitano le aree partner di progetto).

FMI ha collaborato al progetto europeo SMARTSET per la logistica delle merci in ambito urbano con la previsione di redigere uno specifico business plan.

Nel corso del 2014 FMI ha redatto uno studio per lo sviluppo della logistica dello scalo merci di Villa Selva, denominato: "Progetto europeo per lo sviluppo ecosostenibile della filiera agro-alimentare interregionale: dalla valorizzazione della produzione orto-frutticola della Puglia alla pianificazione dello sviluppo industriale (fresco - freddo) dell'Emilia Romagna funzionale alla GDO nazionale ed europea con interconnessioni logistiche e modalità di trasporto ecosostenibili.

## **CRITERI DI FORMAZIONE**

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata, in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma, del Codice Civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione.

A completamento della doverosa informazione, si precisa in questa sede che, ai sensi dell'art. 2428, punti 3) e 4) C.C., non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e/o alienate



dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

## **CRITERI DI VALUTAZIONE**

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

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.

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, ricerca e sviluppo, pubblicità, software ed oneri con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi.

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.

Nell'esercizio 2014 sono state capitalizzate immobilizzazioni immateriali per 93.000 euro circa dovute principalmente a manutenzioni straordinarie su beni di terzi per adeguamenti normativi dei parcheggi.

### **Materiali**

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate 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:

- mobili e arredi e macchine ufficio 20%
- autovetture: 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.

### **Crediti**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

### **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**

Le rimanenze di magazzino sono iscritte al minore tra il costo di acquisto o di fabbricazione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il metodo FIFO.

### **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 o da liquidare per 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 è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

A decorrere dall'esercizio 2013 la società ha esercitato, in qualità di società consolidata, l'opzione per il regime fiscale del Consolidato fiscale nazionale - che consente di determinare l'Ires su una base imponibile corrispondente alla somma algebrica degli imponibili positivi e negativi delle singole società partecipanti, congiuntamente alla società Livia Tellus Governance S.p.A., quest'ultima in qualità di società consolidante.

I rapporti economici, oltre che le responsabilità e gli obblighi reciproci, fra la società consolidante e la società controllata, sono definiti nei contratti di consolidamento fiscale stipulati con Forlì Città Solare S.r.l. e con Forlì Mobilità Integrata S.r.l. rispettivamente il 03/06/2013 e il 04/06/2013.

Il debito per imposte è rilevato alla voce Debiti verso la società consolidante al netto degli acconti versati, delle ritenute subite e, in genere, dei crediti di imposta.

### **Riconoscimento ricavi**

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

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

## **Nota Integrativa Attivo**

### **Attivo circolante**

Le voci delle rispettive componenti a cui si ritiene di dare rilievo sono di seguito singolarmente commentate.

#### **Attivo circolante: crediti**

*Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante*

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	427.422	(146.215)	281.207
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	6.384	4.427	10.811
<b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>	6.325	2.612	8.937
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	439.788	530.883	970.671
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	879.919	391.707	1.271.626

#### **Attivo circolante: disponibilità liquide**

*Variazioni delle disponibilità liquide*

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	512.438	(423.411)	89.027
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	4.845	(1.111)	3.734
<b>Totale disponibilità liquide</b>	517.283	(424.522)	92.761

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

La riduzione delle disponibilità liquide è parimenti dovuta all'incremento del saldo attivo nel sistema di cash pooling.

Il deciso incremento di crediti verso altri deriva dall'incremento dei fondi attivi inseriti nel cash pooling, (al 31/12/2014 per 931.270 euro) mentre è da notare la riduzione dei crediti verso clienti a seguito di attento monitoraggio durante l'anno.

La quasi totalità della posta è verso il Comune di Forlì (261.849 euro) e verso F.C.S. (14.093 euro).

**Informazioni sulle altre voci dell'attivo**

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo diverse dalle immobilizzazioni materiali e immateriali.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Rimanenze</b>	45.097	(10.499)	34.598
<b>Crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	879.919	391.707	1.271.626
<b>Disponibilità liquide</b>	517.283	(424.522)	92.761
<b>Ratei e risconti attivi</b>	14.997	(1.031)	13.966

**Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto****Patrimonio netto**Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		Incrementi	Decrementi		
Capitale	50.000	-		-	-		50.000
Riserva legale	144	-		318	-		462
<b>Altre riserve</b>							
Riserva straordinaria o facoltativa	2.733	-		6.036	-		8.769
Varie altre riserve	(1)	-		-	1		(2)
<b>Totale altre riserve</b>	2.732	-		6.036	1		8.767
Utile (perdita) dell'esercizio	6.354	6.354		-	-	12.017	12.017
<b>Totale patrimonio netto</b>	59.230	6.354		6.354	1	12.017	71.246

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	50.000	B
Riserva legale	462	B
<b>Altre riserve</b>		
Riserva straordinaria o facoltativa	8.769	A,B,C
Varie altre riserve	(2)	
<b>Totale altre riserve</b>	8.767	
<b>Totale</b>	59.229	

**Fondi per rischi e oneri**Informazioni sui fondi per rischi e oneri

	Fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	23.000
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	13.668
Utilizzo nell'esercizio	23.000
<b>Totale variazioni</b>	(9.332)
Valore di fine esercizio	13.668

Gli incrementi dei fondi per rischi e oneri sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio e si riferiscono ad eventuali aumenti del contratto collettivo nazionale del personale dipendente, mentre i decrementi si riferiscono alla produttività 2013 erogata nel corso del 2014.

**Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	99.415
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	14.033
Utilizzo nell'esercizio	4.000
<b>Totale variazioni</b>	10.033
Valore di fine esercizio	109.448

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2014 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

**Debiti**Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si effettua la ripartizione per aree geografiche in quanto gli importi vantati da creditori esteri non sono significativi.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
<b>Ammontare</b>	1.327.991	1.327.991

**Informazioni sulle altre voci del passivo**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Debiti</b>	1.295.269	32.722	1.327.991
<b>Ratei e risconti passivi</b>	119.989	(33.613)	86.376

I debiti di maggiore rilevanza sono:

-Debiti verso il Comune di Forlì per fatture da ricevere € 737.705

-Debiti verso Co.For.Pol. per servizi alla sosta e diversi € 66.047

-Debiti verso CR Bus per servizio scolastico € 72.718

### **Nota Integrativa Conto economico**

#### **Valore della produzione**

##### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Si rileva un incremento dei ricavi tipici per oltre 350.000 euro dovuti principalmente alla gestione per l'intero anno 2014 della sosta anche di alcuni parcheggi assunti in gestione per soli quattro mesi nel 2013.

L'incremento dei costi per servizi, per circa 250.000 euro, è parimenti dovuto all'ampliamento dell'attività, e così pure i costi per godimento di beni di terzi relativi all'aumento della quota destinata al Comune di Forlì per 90.000 euro circa, mentre è da notare il contenimento degli oneri diversi di gestione.

#### **Proventi e oneri finanziari**

##### Composizione dei proventi da partecipazione

	Proventi diversi dai dividendi
Da altri	5.944
<b>Totale</b>	<b>5.944</b>

### **Nota Integrativa Altre Informazioni**

#### **Compensi revisore legale o società di revisione**

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	7.000
<b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b>	<b>7.000</b>

#### **Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento**

Si segnala che la società è sottoposta ad attività di direzione e coordinamento da parte della società Livia Tellus Governance S.p.A., società con sede in Forlì (FC) - Piazza Saffi n. 8,



capitale sociale € 100.120.000,00= i.v., codice fiscale/partita iva/iscrizione al Registro Imprese di Forlì - Cesena n. 03943760409, R.E.A. FC 323099, la quale detiene il 100% del Capitale Sociale, i cui dati dell'ultimo bilancio vengono di seguito riportati.

**Prospetto riepilogativo dello Stato Patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento**

	-	-
Data dell'ultimo bilancio approvato		31/12/2013
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B) Immobilizzazioni	-	180.614.534
C) Attivo circolante	-	4.752.625
D) Ratei e risconti attivi	-	2.359
<b>Totale attivo</b>	<b>-</b>	<b>185.369.518</b>
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	-	100.120.000
Riserve	-	80.180.982
Utile (perdita) dell'esercizio	-	3.320.508
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>-</b>	<b>183.621.490</b>
B) Fondi per rischi e oneri	-	-
C) Trattamento di fine di lavoro subordinato	-	5.052
D) Debiti	-	1.730.867
E) Ratei e risconti passivi	-	12.109
<b>Totale passivo</b>	<b>-</b>	<b>185.369.518</b>
Garanzie, impegni e altri rischi	-	-

**Prospetto riepilogativo del Conto Economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento**

	-	-
Data dell'ultimo bilancio approvato		31/12/2013
A) Valore della produzione	-	59.737
B) Costi della produzione	-	771.889
C) Proventi e oneri finanziari	-	3.989.324
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	(2.592)
E) Proventi e oneri straordinari	-	(3.850)
Imposte sul reddito dell'esercizio	-	(49.778)
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>-</b>	<b>3.320.508</b>

**Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

**Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati**

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

### Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

Con Livia Tellus Governance S.p.A. (socio diretto al 100%) la società ha in essere i seguenti rapporti:

-Contratto di service relativo ai seguenti servizi: messa a disposizione locali ed attrezzature informatiche e d'ufficio, adempimenti amministrativi, tenuta della contabilità e conservazione dei libri e registri contabili; adempimenti e dichiarazioni fiscali, gestione dei rapporti con i locatari del palazzo SME; gestione rapporti con istituti bancari; assistenza amministrativa e contrattuale generica e funzioni di segreteria, per un importo annuale di € 34.000;

-Gestione del cash pooling alle seguenti condizioni: tasso attivo e passivo uguali a quelli che l'istituto bancario riconosce al conto pooler dal IV trimestre 2014 pari al 2%. Nel corso dell'esercizio 2014 la gestione del cash pooling ha determinato interessi attivi pari a € 4.396.

Con Forlì Città Solare S.r.l. (Società partecipata al 100% da Livia Tellus Governance S.p.A.) la società ha in essere un Contratto di service relativo al servizio di front-office per la vendita dei "Bollini Calore Pulito", e per la ricezione delle richieste di "verifica alloggi", nonché per la effettuazione delle verifiche stesse o richieste. Nel 2014 sono stati fatturati a FCS complessivamente € 32.446 per lo svolgimento di tali servizi.

### OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE (punto 22-bis)

Effetti sul conto economico (in migliaia di euro):

	<b>Comune di Forlì</b>	<b>Comune di Forlì</b>	<b>Comune di Forlì</b>	<b>Livia Tellus Governance S.p.A.</b>	<b>FCS</b>
	Gestione parcheggi	Gestione trasporto scolastico	Altri servizi	Contratto service	Contratto Service front office/Alloggi
Valore della produzione		658.146,29	20.434,93		32.446,64
Costi della produzione	737.704,92			34.000,00	

Effetti sullo stato patrimoniale (in migliaia di euro):

<b>Comune di Forlì</b>	<b>Comune di Forlì</b>	<b>Comune di Forlì</b>	<b>Livia Tellus Governance S.p.A.</b>	<b>FCS</b>
Gestione parcheggi	Gestione trasporto scolastico	Altri servizi	Contratto service	Contratto Service front office/Alloggi

Crediti commerciali	234.241,82	24.607,22	14.092,80
Debiti commerciali	737.704,92	20.740,00	10.385,36

### **Nota Integrativa parte finale**

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.

Destinazione del risultato di esercizio

L'amministratore propone di destinare l'utile dell'esercizio 2014 pari a € 12.017 secondo la seguente ripartizione:

- accantonamento del 5% a riserva legale;
- restante parte a riserva straordinaria.

Forlì, 31/03/2015

L'amministratore unico

Casadei Giorgio