



SIENA PARCHEGGI SPA
(società a capitale interamente pubblico)

BILANCIO DI ESERCIZIO

AL 31/12/2012

SIENA PARCHEGGI SPA Via S.Agata 1 53100 SIENA. c.f. p.i. 00792090524
Capitale Sociale i.v. € 4.647.600 Iscrizione Registro Imprese di Siena n.00792090524 Numero REA 91587

ORGANI SOCIALI

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PRESIDENTE

Roberto PAOLINI

CONSIGLIERI

Lucia FILIPPESCHI*

Alessandro ORLANDINI

* Vice Presidente

COLLEGIO SINDACALE

PRESIDENTE

Stefano BARTALINI

SINDACI EFFETTIVI

Vittorio MARRONI

Sirio FRANCHETTI

SINDACI SUPPLENTI

Luca VANNINI

Maria Cristina ADURNO

SOCIETA' DI REVISIONE

RECONTA ERNST & YOUNG SpA

SIENA PARCHEGGI SPA

Società soggetta a direzione e coordinamento di COMUNE DI SIENA

Sede in VIA S.AGATA 1 -53100 SIENA (SI) Capitale sociale Euro 4.647.600,00 I.V.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2012

Signori Soci,

l'esercizio chiuso al 31/12/2012 che viene sottoposto alla Vostra approvazione, formato dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa, riporta un risultato positivo pari a Euro 213.122 dopo un accantonamento per imposte correnti di Euro 256.762.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

La società sin dal 1991, anno della sua costituzione, svolge la propria attività nel settore della sosta nella città di Siena mediante la gestione ed il controllo tramite ausiliari del traffico dei seguenti impianti:

Parcheggi in struttura	Posti auto
Il Campo	577
Santa Caterina	501
Eliporto	690
Fast Park	502
Stadio Fortezza	777
Il Duomo	233
San Francesco	280
Stazione	502
Totale posti in struttura	4.062

Parcheggi in superficie	Posti Auto
Via Roma	99
Via Bastianini	37
Via Fruschelli	87
Totale posti in superficie	223

Parcheggi ARU	Posti Auto
Ravacciano	69
Fontegiusta	105
Esterna Camollia	153
Esterna San Marco	74
Esterna Porta Tufi	74
Totale posti ARU	475

Gestione bus turistici presso le strutture "Fagiolone" e "Palasport" e l'indirizzamento presso i punti di attracco di Campino, Porta Romana e Porta San Marco.

Gestione Bollini ZTL.

Tutte le attività sono svolte in forza della convenzione quadro sottoscritta con il Comune di Siena del 27/04/92 con la quale tutte le attività sono inquadrate come un unicum e gestite in modo unitario al fine di trarne un beneficio in termini di servizio ed economico e corrispondendo al Comune di Siena un aggio a fronte delle concessioni rilasciate.

La società è a capitale interamente pubblico essendo partecipata al 100% dal Comune di Siena e pertanto soggetta alla direzione e coordinamento dello stesso; opera come "in house providing" ed è sottoposta a "controllo analogo" per statuto. L'attività della società è identificata come servizio pubblico locale e pertanto rientrando nel disposto normativo di cui all'art.23bis del d.l. 112/2008 convertito nella L. 133/2010 e successive modificazioni.

Ai sensi dell'art.2428 si segnala che l'attività viene svolta esclusivamente nella città di Siena tanto presso la sede legale ed amministrativa in Via Sant'Agata che nella sede secondaria in Via Tozzi per la vendita bollini ZTL ed ARU.

Andamento della gestione

Andamento della gestione nei settori in cui opera la società

La società nell'esercizio 2012 ha registrato un calo di fatturato nell'ordine del 3,7%, giustificato in parte dall'evento nevoso del mese di febbraio ed in parte da una contrazione della domanda da imputare quasi sicuramente al generalizzato calo dei consumi delle famiglie.

Nonostante ciò l'esercizio 2012 si può intendere sostanzialmente positivo in termini assoluti come risultato finale considerato che il calo di rotazione di occupazione dei parcheggi è stato contro bilanciato da una serie di interventi finalizzati alla ottimizzazione dei costi.

Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguiti negli ultimi due esercizi in termini di ricavi delle vendite, margine operativo lordo e il risultato prima delle imposte.

	31/12/2012	31/12/2011	variazione
Ricavi delle vendite e prestazioni	7.534.615	7.824.813	(290.198)
Margine operativo lordo	693.102	765.757	(72.655)
Risultato prima delle imposte	469.884	501.834	(31.950)

Principali dati economici

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

	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Ricavi netti	7.534.615	7.824.813	(290.198)
Costi esterni	4.708.587	5.137.018	(428.431)
Valore Aggiunto	2.826.028	2.687.795	138.233
Costo del lavoro	1.454.843	1.441.760	13.083
Margine Operativo Lordo	1.321.185	1.246.035	75.150
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	692.283	568.026	124.257
Risultato Operativo	678.902	678.009	893
Proventi diversi	14.200	87.748	(73.548)
Proventi e oneri finanziari	(225.590)	(272.846)	47.256
Risultato Ordinario	467.512	492.911	(25.399)
Componenti straordinarie nette	2.372	8.923	(6.551)
Risultato prima delle imposte	469.884	501.834	(31.950)
Imposte sul reddito	256.762	256.016	746
Risultato netto	213.122	245.818	(32.696)

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.

	31/12/2012	31/12/2011
ROE netto (risultato di esercizio/patrimonio netto)	5%	6%
ROE lordo (risultato prima delle imposte/patrimonio netto)	11%	13%
ROI	4%	4%

(risultato operativo/totale immobilizzazioni)		
ROS	9%	10%
(risultato operativo/vendite)		

Principali dati patrimoniali

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

	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	25.436	28.685	(3.249)
Immobilizzazioni materiali nette	14.843.010	14.669.159	173.851
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni ² finanziarie	1.173.336	1.277.049	(103.713)
Capitale immobilizzato	16.041.782	15.974.893	66.889
Rimanenze di magazzino	860.069	795.172	64.897
Crediti verso Clienti	28.098	26.154	1.944
Altri crediti	759.266	940.690	(181.424)
Ratei e risconti attivi	23.314	103.405	(80.091)
Attività d'esercizio a breve termine	1.670.747	1.865.421	(194.674)
Debiti verso fornitori	959.678	1.185.163	(225.485)
Acconti	953		953
Debiti tributari e previdenziali	164.094	143.207	20.887
Altri debiti	1.875.570	1.865.332	10.238
Ratei e risconti passivi	386.569	415.652	(29.083)
Passività d'esercizio a breve termine	3.386.864	3.609.354	(222.490)
Capitale d'esercizio netto	(1.716.117)	(1.743.933)	27.816
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	406.125	399.948	6.177
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine	330.000	260.864	69.136
Passività a medio lungo termine	736.125	660.812	75.313
Capitale investito	13.589.540	13.570.148	19.392
Patrimonio netto	(4.405.480)	(4.192.359)	(213.121)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	(10.121.094)	(10.824.650)	703.556
Posizione finanziaria netta a breve termine	937.034	1.446.861	(509.827)
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(13.589.540)	(13.570.148)	(19.392)

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.

	31/12/2012	31/12/2011
Margine primario di struttura	(11.636.302)	(11.782.534)
Quoziente primario di struttura	0,27	0,26
Margine secondario di struttura	(779.083)	(297.072)
Quoziente secondario di struttura	0,95	0,98

Dagli indici di cui sopra emerge un alto indebitamento della società.

² La voce comprende le partecipazioni immobilizzate più i crediti verso controllante oltre i 12 mesi

Tale indebitamento è tutto di lungo periodo e correlato a specifici investimenti immobiliari, (realizzazione dei parcheggi in struttura). Le risorse generate dall'attività caratteristica sono più che sufficienti a remunerare il rimborso del capitale e degli oneri finanziari.

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2012, era la seguente (in Euro):

	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Depositi bancari	1.467.716	1.983.670	(515.954)
Denaro e altri valori in cassa	173.028	125.931	47.097
Azioni proprie			
Disponibilità liquide ed azioni proprie	1.640.744	2.109.601	(468.857)
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti	703.710	662.740	40.970
Debiti finanziari a breve termine	703.710	662.740	40.970
Posizione finanziaria netta a breve termine	937.034	1.446.861	(509.827)
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti	10.121.094	10.824.650	(703.556)
Crediti finanziari			
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	(10.121.094)	(10.824.650)	703.556
Posizione finanziaria netta	(9.184.060)	(9.377.789)	193.729

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.

	31/12/2012	31/12/2011
Liquidità primaria	0,60	0,74
Liquidità secondaria	0,81	0,93
Indebitamento	3,23	3,60
Tasso di copertura degli immobilizzi	0,93	0,97

L'indice di liquidità primaria è pari a 0,60. La situazione finanziaria della società è abbastanza soddisfacente. Essa risulta peggiorata rispetto al precedente esercizio a seguito degli investimenti effettuati con mezzi propri.

L'indice di liquidità secondaria è pari a 0,81. Il valore assunto dal capitale circolante netto è da ritenersi abbastanza soddisfacente in relazione all'ammontare dei debiti correnti.

L'indice di indebitamento è pari a 3,23. Come spiegato sopra l'indebitamento è di lungo periodo e correlato agli investimenti immobiliari. L'indebitamento non finanzia i debiti a breve.

Dal tasso di copertura degli immobilizzi, pari a 0,93, risulta che l'ammontare dei mezzi propri e dei debiti consolidati è da considerarsi appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi.

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 verificati significativi incidenti sul lavoro. È stato registrato n.1 infortunio di natura lieve; non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing.

La nostra società ha effettuato significativi investimenti in sicurezza dei luoghi di lavoro, accogliendo tutti i suggerimenti che il rappresentante della sicurezza aziendale, in concerto con il rappresentante per la sicurezza dei lavoratori ha ritenuto utili. Le attività di tali rappresentanti sono effettuate in collaborazione con il reparto ospedaliero di Medicina del lavoro dell'Università di Siena.

Ambiente

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente.

La nostra società è certificata Iso 9001 - 2008

Investimenti

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

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Impianti e macchinari	711.263
Attrezzature industriali e commerciali	62.818
Altri beni	32.201

Gli investimenti di cui sopra sono stati finanziati con mezzi propri.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

La società è controllata al 100% dal Comune di Siena e detiene una partecipazione nella società collegata GSM srl in liquidazione.

Società	Debiti finanziari	Crediti finanziari	Crediti comm.li	Debiti comm.li	Vendite	Acquisti
Comune di Siena			1.594.308	1.088.440	19.259	1.135.291
Totale						

Tali rapporti, che non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali, sono regolati da normali condizioni di mercato. Gli acquisti effettuati dal Comune di Siena sono relativi alle fatture degli aggr e l'acquisto di parcometri.

La società scrivente oltre ai rapporti di cui sopra ha intrattenuto rapporti a normali condizioni di mercato anche con altra società collegata al Comune di Siena.

Rapporti commerciali e diversi

Società	Debiti	Crediti	Garanzie	Impegni	Costi	Ricavi
Terre Cablate srl	0	0	0	0	60.818	
Totale						

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

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile di seguito si forniscono le informazioni in merito all'utilizzo di strumenti finanziari, in quanto rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria.

La società nell'esercizio 2010, con effetti dal 1° gennaio 2011, ha attivato per la durata di 10 anni due operazioni di copertura dei tassi di interesse su gran parte dei mutui in corso erogati da Banca Monte dei Paschi di Siena. Tale copertura, stipulata su un importo nozionale in ammortamento pari alla somma delle esposizioni residue in linea capitale risultante dai piani di ammortamento dei mutui coperti, prevede, dietro pagamento di un premio semestrale, un tetto massimo di variazione dell'Euribor "cap", al 3%.

Di seguito sono fornite, una serie di informazioni quantitative volte a fornire indicazioni circa la dimensione dell'esposizione ai rischi da parte dell'impresa.

Rischio di credito

Si deve ritenere che le attività finanziarie della società abbiano una buona qualità creditizia.

I crediti sono vantati in massima parte nei confronti del Comune di Siena ed il rientro è pianificato attraverso la convenzione di proroga della gestione della ZTL.

Rischio di liquidità

La liquidità della società è buona. Essa è strettamente correlata all'andamento degli incassi nei parcheggi ed ai flussi di bus turistici.

Dato l'andamento ciclico della gestione, si ritiene di non effettuare operazioni di investimenti di tesoreria temporanee.

Rischio di mercato e politiche connesse alle diverse attività di copertura

La società non è soggetta a rischio prezzo in quanto adotta tariffe deliberate dall'ente controllante; in merito al rischio tasso il Consiglio di Amministrazione nell'ottica di una sana e prudente gestione, ha contratto una operazione di copertura limitando la soglia di rischio a carico dell'azienda ad un Cap 3%.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

In data 6/12/2012 presso il Tribunale di Grosseto il Giudice ha depositato la sentenza relativa alla opposizione al decreto ingiuntivo, promossa da PFM. Il Giudice ha rigettato le domande di PFM compensando le spese di giudizio. Dopo la chiusura dell'esercizio, entro i termini PFM ha proposto ricorso in appello in data 1/02/13.

Evoluzione prevedibile della gestione

Per l'esercizio 2013 è stata pianificata una intensa attività di investimenti.

Sarà avviata la sistemazione della copertura del parcheggio di San Francesco con l'avvio della gara di appalto finalizzata alla assegnazione dei lavori;

La società TSP, gestore della carta Minipay, ha comunicato all'amministrazione comunale ed alle banche corrispondenti che a far data dal 30 giugno 2013 ne dismetterà la gestione. Attraverso tale carta, i titolari autorizzati dal Comune di Siena, hanno diritto ad usufruire di una particolare tariffa presso i parcheggi e le aree esterne di sosta.

La società Siena Parcheggi, al fine di garantire il medesimo servizio, sta procedendo ad uno specifico investimento finalizzato all'adeguamento delle proprie tecnologie per la accettazione di una nuova tessera magnetica che consentirà, ai soggetti autorizzati secondo le direttive e i regolamenti comunali, di accedere ad un appropriato piano tariffario. La società ne curerà l'emissione e la gestione.

Nel corso dell'anno saranno affidati i lavori per la realizzazione dei parcheggi pertinenziali di Via Garibaldi ove è prevista la realizzazione di n. 70 box e 17 posti auto. E' stato provveduto alla aggiudicazione provvisoria dei lavori e decorso il termine di legge sarà provveduto alla stipula del contratto.

Nell'offerta è previsto che i lavori abbiano la durata di 18 mesi.

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di destinare l'utile di esercizio a parziale copertura delle perdite pregresse:

Risultato d'esercizio al 31/12/2012	Euro	213.122
Perdite pregresse	Euro	(455.766)
Totale	Euro	(242.644)
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	
a dividendo	Euro	

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

Presidente del Consiglio di amministrazione
Roberto Paolini

Reg. Imp. 00792090524
Rea 91587

SIENA PARCHEGGI SPA

Società soggetta a direzione e coordinamento di COMUNE DI SIENA

Sede in VIA S.AGATA 1 - 53100 SIENA (SI) Capitale sociale Euro 4.647.600,00 I.V.

Bilancio al 31/12/2012

Stato patrimoniale attivo	31/12/2012	31/12/2011
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre	25.436	28.685
	<u>25.436</u>	<u>28.685</u>
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	13.554.380	13.959.130
2) Impianti e macchinario	786.493	142.200
3) Attrezzature industriali e commerciali	303.477	223.824
4) Altri beni	198.660	213.223
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		130.782
	<u>14.843.010</u>	<u>14.669.159</u>
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate	21.000	21.000
c) imprese controllanti		
d) altre imprese	650	650
	<u>21.650</u>	<u>21.650</u>
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
b) verso imprese collegate		

- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
c) verso controllanti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
d) verso altri		
- entro 12 mesi	7.999	2.303
- oltre 12 mesi		
		7.999
		2.303
3) Altri titoli		
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo)		
		29.649
		23.953
Totale immobilizzazioni		14.898.095
		14.721.797

C) Attivo circolante*I. Rimanenze*

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) Lavori in corso su ordinazione		860.069
4) Prodotti finiti e merci		795.172
5) Acconti		
		860.069
		795.172

II. Crediti

1) Verso clienti		
- entro 12 mesi	28.098	26.154
- oltre 12 mesi		
		28.098
		26.154
2) Verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
3) Verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
4) Verso controllanti		
- entro 12 mesi	442.622	480.748
- oltre 12 mesi	1.151.686	1.255.399
		1.594.308
		1.736.147
4-bis) Per crediti tributari		
- entro 12 mesi	19.059	169.292
- oltre 12 mesi		
		19.059
		169.292
4-ter) Per imposte anticipate		
- entro 12 mesi	223.986	201.796

- oltre 12 mesi		223.986	201.796
5) Verso altri			
- entro 12 mesi	65.600		86.551
- oltre 12 mesi			
		65.600	86.551
		1.931.051	2.219.940
III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni			
1) Partecipazioni in imprese controllate			
2) Partecipazioni in imprese collegate			
3) Partecipazioni in imprese controllanti			
4) Altre partecipazioni			
5) Azioni proprie (valore nominale complessivo)			
6) Altri titoli			
IV. Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari e postali		1.467.716	1.983.670
2) Assegni			
3) Denaro e valori in cassa		173.028	125.931
		1.640.744	2.109.601
Totale attivo circolante		4.431.864	5.124.713
D) Ratei e risconti			
- disaggio su prestiti			
- vari	23.314		103.405
		23.314	103.405
Totale attivo		19.353.273	19.949.915
Stato patrimoniale passivo		31/12/2012	31/12/2011
A) Patrimonio netto			
I. Capitale		4.647.600	4.647.600
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni			
III. Riserva di rivalutazione			
IV. Riserva legale		524	524
V. Riserve statutarie			
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio			
VII. Altre riserve			
Riserva straordinaria o facoltativa			
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari			
Riserva per ammortamento anticipato			
Riserva per acquisto azioni proprie			

Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva non distrib. 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		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		1
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;		
Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982		
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413		
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.		
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione d'imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Conto personalizzabile		
Conto personalizzabile		
Conto personalizzabile		
Altre...		
		1
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	(455.766)	(701.584)
IX. Utile d'esercizio	213.122	245.818
IX. Perdita d'esercizio	()	()
Acconti su dividendi	()	()
Copertura parziale perdita d'esercizio		
Totale patrimonio netto	4.405.480	4.192.359
B) Fondi per rischi e oneri		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondi per imposte, anche differite		
3) Altri	330.000	260.000
Totale fondi per rischi e oneri	330.000	260.000
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	406.125	399.948
D) Debiti		
1) Obbligazioni		
- entro 12 mesi		

- oltre 12 mesi			
2) Obbligazioni convertibili			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
3) Debiti verso soci per finanziamenti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
4) Debiti verso banche			
- entro 12 mesi	703.710		662.740
- oltre 12 mesi	10.121.094		10.824.650
		10.824.804	11.487.390
5) Debiti verso altri finanziatori			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
6) Acconti			
- entro 12 mesi	953		
- oltre 12 mesi			864
		953	864
7) Debiti verso fornitori			
- entro 12 mesi	959.678		1.185.163
- oltre 12 mesi			
		959.678	1.185.163
8) Debiti rappresentati da titoli di credito			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
9) Debiti verso imprese controllate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
10) Debiti verso imprese collegate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
11) Debiti verso controllanti			
- entro 12 mesi	1.088.440		1.080.730
- oltre 12 mesi			
		1.088.440	1.080.730
12) Debiti tributari			
- entro 12 mesi	63.956		43.853
- oltre 12 mesi			
		63.956	43.853
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza Sociale			
- entro 12 mesi	100.138		99.354
- oltre 12 mesi			

		100.138	99.354
14) Altri debiti			
- entro 12 mesi	787.130		784.602
- oltre 12 mesi			
		787.130	784.602
Totale debiti		13.825.099	14.681.956

E) Ratei e risconti

- aggio sui prestiti			415.652
- vari	386.569		
		386.569	415.652
Totale passivo		19.353.273	19.949.915

Conti d'ordine

31/12/2012

31/12/2011

1) Rischi assunti dall'impresa

Fideiussioni

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

Avalli

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

Altre garanzie personali

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

Garanzie reali

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

Altri rischi

- crediti ceduti pro solvendo
- Altri

2) Impegni assunti dall'impresa	10.224.635	10.630.465
3) Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione		
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato		
beni presso l'impresa in pegno o cauzione		
Altro		
4) Altri conti d'ordine		
Totale conti d'ordine	10.224.635	10.630.465

Conto economico	31/12/2012	31/12/2011
------------------------	-------------------	-------------------

A) Valore della produzione		
-----------------------------------	--	--

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.534.615	7.824.813
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	17.611	358.040
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	14.200	87.748
- contributi in conto esercizio		
- contributi in conto capitale (quote esercizio)		
	14.200	87.748
Totale valore della produzione	7.566.426	8.270.601

B) Costi della produzione		
----------------------------------	--	--

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	78.432	428.311
7) Per servizi	4.285.458	4.501.284
8) Per godimento di beni di terzi	178.675	261.934
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	1.023.842	1.014.701
b) Oneri sociali	347.862	341.071
c) Trattamento di fine rapporto	83.139	85.988
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi		
	1.454.843	1.441.760
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	9.084	9.266
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	633.199	558.760

c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
		642.283	568.026
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12) Accantonamento per rischi		70.000	200.000
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione		163.633	103.529
Totale costi della produzione		6.873.324	7.504.844
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		693.102	765.757
C) Proventi e oneri finanziari			
15) Proventi da partecipazioni:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- altri			
16) Altri proventi finanziari:			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante			
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	61.742		43.760
		61.742	43.760
		61.742	43.760
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	287.332		316.606
		287.332	316.606
17-bis) Utili e Perdite su cambi			
Totale proventi e oneri finanziari		(225.590)	(272.846)

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18) Rivalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

19) Svalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie**E) Proventi e oneri straordinari**

20) Proventi:

- plusvalenze da alienazioni	10		
- varie	29.049		29.152
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		29.059	29.152

21) Oneri:

- minusvalenze da alienazioni			
- imposte esercizi precedenti			
- varie	26.687		20.229
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		26.687	20.229

Totale delle partite straordinarie**2.372 8.923****Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)****469.884 501.834**

22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

a) Imposte correnti	278.952		297.436
b) Imposte differite			
c) Imposte anticipate	(22.190)		(41.420)
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		256.762	256.016

23) Utile (Perdita) dell'esercizio**213.122 245.818**

Presidente del Consiglio di amministrazione
Roberto Paolini

SIENA PARCHEGGI SPA

Società soggetta a direzione e coordinamento di COMUNE DI SIENA

Sede in VIA S.AGATA 1 - 53100 SIENA (SI) Capitale sociale Euro 4.647.600,00 I.V.

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2012**Premessa**

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 213.122, un accantonamento per imposte pari ad Euro 256.762.

Attività svolte

La società, opera nella gestione della sosta nella città di Siena sin dal 1991. La società svolge le proprie attività, in forza della convenzione del 27/04/1992, nella gestione della sosta auto nella città di Siena, con parcheggi in struttura e in superficie, alla gestione del check point bus turistici, curandone oltre che la sosta l'indirizzamento presso gli attracchi della città, la gestione dei bollini ZTL ed ARU in forza della convenzione che inquadra tutte le attività relative alla sosta in un unicum consentendone la gestione in modo unitario.

Giuridicamente la società opera secondo il modulo del c.d. "in house providing" essendo il capitale detenuto dal Comune di Siena al 100%, è sottoposta per statuto al "controllo analogo" oltre alla direzione e coordinamento da parte dell'unico socio.

Appartenenza a un Gruppo

Essendo la Società soggetta a direzione e coordinamento del COMUNE DI SIENA, nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dal suddetto Ente.

importi in migliaia di Euro.

Descrizione	Ultimo bilancio disponibile al 31/12/2011	Penultimo bilancio disponibile al 31/12/2010
STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO		
Immobilizzazioni	524.265	505.113
Attivo circolante	88.096	109.978
Totale Attivo	612.361	615.091
PASSIVO:		
Patrimonio Netto	350.486	344.295
Debiti	261.875	270.796
Totale passivo	612.361	615.091

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel mese di aprile 2012 il Comune di Siena ha acquisito l'intero capitale della società rilevando la quota di partecipazione del Comune di San Gimignano dell'1,11%.

Nel corso del 2011 la società aveva avviato le procedure di selezione per affidare la realizzazione di un parcheggio interrato in Via Garibaldi a destinazione pertinenziale ed aveva designato l'aggiudicatario; successivamente il secondo in graduatoria propose ricorso al Tar.

Il Consiglio di Amministrazione, su parere del proprio legale, in autotutela, aveva revocato l'aggiudicazione alla prima classificata ed il Tar, conseguentemente, aveva dichiarato cessata la materia del contendere.

A seguito della riapertura della procedura di aggiudicazione la Commissione per la valutazione delle anomalie ha dichiarato anomala l'offerta della prima classificata a cui è seguito un ulteriore ricorso al Tar che si è pronunciato nel mese di dicembre 2012 dichiarando che non sussistono le condizioni per dichiarare anomala l'offerta di cui si tratta. La Commissione aggiudicatrice, a seguito del deposito della sentenza del TAR, sta procedendo alla verifica della documentazione della prima classificata della quale procederà alla aggiudicazione dell'appalto con la stipula del relativo contratto.

E' stata effettuata una riorganizzazione aziendale ridisegnando interamente l'organigramma e la disposizione logistica dei vari settori. Tale riorganizzazione si è resa necessaria sia per una gestione più snella e razionale dell'azienda sia per garantire un contenimento del costo del personale secondo le previsioni di legge del patto di stabilità.

In data 27 settembre 2011 il Consiglio di Amministrazione ha nominato l'Organismo di Vigilanza nella forma di organismo uni personale e nel corso dell'esercizio 2012 è stato presentato il progetto del modello, definito il Codice Etico ed è in corso la mappatura dei rischi e la stesura delle procedure.

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 31/12/2012 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.

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.

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, con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto. 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.

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:

- Immobili 3%
- Parcheggi in struttura prefabbricata 4%
- Costruzioni leggere 10%
- Impianti e macchinari 15%
- Attrezzature tecniche 12%
- Attrezzature per parcheggi 15%
- Mobili e arredi 15%
- Macchine e attrezz.varia 15%
- Programmi computers 20%
- Macchine elettroniche ufficio 20%
- Automezzi 25%
- Autovetture 20%
- Segnaletica verticale 25%
- Misuratori fiscali 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.

Strumenti finanziari derivati

I contratti finanziari derivati sui tassi sono stati stipulati dalla società a fronte di specifici rischi di tasso. Tali operazioni fuori bilancio, che hanno finalità di copertura, sono valutate in modo coerente con attività e passività iscritte in bilancio e oggetto di copertura.

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, di settore e anche il rischio paese.

Disponibilità liquide

I crediti verso banche e l'amministrazione postale per depositi o conti correnti vengono iscritti in bilancio al valore nominale che coincide con il valore di presumibile realizzo.

Il denaro e i valori bollati in cassa sono valutati al valore nominale.

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

I lavori in corso di esecuzione essendo riferiti ad opere individuate e contrattualmente determinate, sono valutati ai sensi dell'OIC 23, secondo il criterio della percentuale di completamento per cui i costi, i ricavi ed il margine di commessa vengono riconosciuti in funzione dell'avanzamento dell'attività produttiva. Nella valutazione delle commesse è stata considerata la necessità di procedere a riduzioni di valore qualora queste fossero risultate necessarie per una migliore rappresentazione del valore di commessa. Qualora venissero meno le ragioni che hanno reso necessario l'abbattimento al valore si procederà al ripristino del costo originario.

Partecipazioni

Le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione o di sottoscrizione rettificato per tener conto di perdite durevoli di valore.

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie rappresentano un investimento duraturo e strategico per la società.

Le partecipazioni 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 accanti 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.

Le imposte anticipate vengono iscritte solamente se vi è la ragionevole certezza del loro integrale recupero con gli imponibili fiscali futuri, secondo quanto previsto dalla normativa fiscale vigente e calcolate 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.

Riconoscimento di costi e di ricavi

I ricavi ed i proventi, i costi e gli oneri, sono rilevati in bilancio secondo il principio della competenza e sono indicati al netto dei resi, premi e sconti od abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse alle vendite dei prodotti o alle prestazioni di servizi.

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

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

I conti d'ordine, iscritti in bilancio nel rispetto dell'OIC 22, evidenziano i rischi e gli impegni assunti e sono rappresentati dalle ipoteche per l'ammontare effettivo dell'impegno. I rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti in nota integrativa, senza procedere allo stanziamento di fondi rischi secondo i principi contabili di riferimento.

Non si è tenuto conto dei rischi di natura remota.

Dati sull'occupazione

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

Organico	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Dirigenti	1	1	
Impiegati	32	33	-1
Operai			
Altri			
	33	34	-1

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore dell'industria/del commercio.

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al	31/12/2012	Saldo al	31/12/2011	Variazioni
	25.436		28.685	(3.249)

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione costi	Valore 31/12/2011	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2012
Altre	28.685	5.835		9.084	25.436
	28.685	5.835		9.084	25.436

L'incremento è relativo all'acquisto licenze software

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
Altre	28.685				28.685
	28.685				28.685

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al	31/12/2012	Saldo al	31/12/2011	Variazioni
	14.843.010		14.669.159	173.851

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo		
Costo storico	19.156.790		
Ammortamenti esercizi precedenti	(5.197.660)		
Svalutazione esercizi precedenti			
Saldo al 31/12/2011	13.959.130	di cui terreni	51.812
Acquisizione dell'esercizio	767		
Ammortamenti dell'esercizio	(405.517)		
Saldo al 31/12/2012	13.554.380	di cui terreni	51.812

La voce Terreni e Fabbricati comprende:

- Parcheggio Il Campo, diritto di superficie in concessione per 90 anni, scadente 31/12/2085 (residuo 73 anni); valore residuo al 31/12/2012 € 6.000.023, ammortizzato ad aliquota del 1,5%;
- Parcheggio Santa Caterina, diritto di superficie in concessione per 66 anni, scadente 31/12/2061, (residuo 50 anni), valore residuo al 31/12/2012 € 3.454.244, ammortizzato per la durata residua della concessione;
- Parcheggio V.le Bracci, diritto di superficie in concessione per 90 anni, scadente 8/03/2085 (residuo 73 anni), valore residuo al 31/12/2012 € 665.590, ammortizzato all'aliquota del 4%;
- Parcheggio Eliporto, diritto di superficie in concessione per 50 anni, scadente il 31/12/2048 (residuo 36 anni), valore residuo al 31/12/2012 € 2.535.339, ammortizzato per la durata della concessione;
- Uffici sede, diritto di superficie in concessione per 90 anni, scadente il 31/12/2085 (residuo 73 anni), valore residuo al 31/12/2012 € 197.621, ammortizzati ad aliquota del 1,5%;
- Uffici Il Campo, diritto di superficie in concessione per 90 anni, scadenti il 31/12/2085 (residuo 73 anni), valore residuo al 31/12/2012 € 271.848 ammortizzati ad aliquota del 3%;
- Gli Uffici Cassa dei parcheggi Fagiolone, Fortezza ed Eliporto rappresentano costruzioni leggere per un valore residuo al 31/12/2012 di € 69.908.

La società ha inoltre iscritto tra le proprie immobilizzazioni un terreno limitrofo al parcheggio Santa Caterina

acquistato per € 51.812.

Impianti e macchinario

Descrizione	Importo
Costo storico	753.825
Ammortamenti esercizi precedenti	(611.625)
Saldo al 31/12/2011	142.200
Acquisizione dell'esercizio	711.263
G/C da Immobil.in corso e acconti ZTL	28.695
Ammortamenti dell'esercizio	(95.665)
Saldo al 31/12/2012	786.493

l'incremento nella voce impianti e macchinari è relativo a:

Upgrade impianti tecnologici	360.472
Acquisto parcometri	54.458
Quadro rete dati San Francesco	12.298
Risalita stazione modifica imp.luci e	
Remotizzazione TVCC	23.924
Ricambi parcometri	1.856
Varchi ZTL	286.950
Totale	739.959

Attrezzature industriali e commerciali

Descrizione	Importo
Costo storico	847.349
Ammortamenti esercizi precedenti	(623.525)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2011	223.824
Acquisizione dell'esercizio	62.818
G/C da immobil.in corso e acconti bus tur.	102.087
Ammortamenti dell'esercizio	(85.252)
Saldo al 31/12/2012	303.477

Gli incrementi dell'esercizio sono relativi a:

Segnaletica verticale	11.217
Attrezzature per parcheggi	51.601
Sistema bus turistici	102.087
Totale	164.905

Le attrezzature per parcheggi sono state incrementate di € 102.087 a seguito della messa in funzione del sistema tecnologico di gestione dei bus turistici.

Altri beni

Descrizione	Importo
Costo storico	657.074
Ammortamenti esercizi precedenti	(443.851)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2011	213.223
Acquisizione dell'esercizio	32.201
Ammortamenti dell'esercizio	(46.764)
Saldo al 31/12/2012	198.660

Gli incrementi relativi alla voce Altri beni sono dati da:

Mobili e arredamenti	10.384
Macchine e Attrezz.varia	6.548
Automezzi	12.868
Misuratori fiscali	2.400
Totale	32.200

Immobilizzazioni in corso e acconti

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2011	130.782
Acquisizione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	(130.782)
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/2012	

Nel corso dell'esercizio sono stati realizzati e completati i varchi ZTL avviati nel 2011 per € 28.695 è entrato in funzione il sistema tecnologico dei bus turistici € 102.087

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al	31/12/2012	Saldo al	31/12/2011	Variazioni
	29.649		23.953	5.696

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2011	Incremento	Decremento	31/12/2012
Imprese controllate				
Imprese collegate	21.000			21.000
Imprese controllanti				
Altre imprese	650			650
Arrotondamento				
	21.650			21.650

La partecipazione in imprese collegate è relativa alla quota capitale posseduta nella società GSM srl in liquidazione. Tale partecipazione è del 20%.

La partecipazione in altre imprese è relativa alle quote di partecipazione al capitale nella Banca di Credito Cooperativo di Sovicille.

Imprese collegate

Denominazione	Città o Stato Estero	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile/ Perdita	% Poss.	Valore bilancio	Riserve di utili/capitale soggette a restituzioni o vincoli o in sospensione d'imposta
GSM srl	Arco Felice (NA)	92.315	158.567	(11.361)	20	21.000	

La partecipazione iscritta nelle immobilizzazioni rappresenta un investimento duraturo da parte della società. Le partecipazioni sono iscritte, nel rispetto del principio della continuità dei criteri di valutazione, al costo di acquisto

o di sottoscrizione e valutate in base al valore corrispondente alla frazione di patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio dell'impresa partecipata.

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".

Nessuna partecipazione immobilizzata ha subito cambiamento di destinazione.

Su nessuna partecipazione immobilizzata esistono restrizioni alla disponibilità da parte della società partecipante, né esistono diritti d'opzione o altri privilegi.

Nessuna società partecipata ha deliberato nel corso dell'esercizio aumenti di capitale a pagamento o gratuito.

Nessuna operazione significativa è stata posta in essere con società partecipate.

Si precisa che non vi sono partecipazioni detenute tramite società fiduciarie o per interposta persona e che pertanto non sussistono crediti riferiti a tale fattispecie.

Crediti

Descrizione	31/12/2011	Incremento	Decremento	31/12/2012
Altri	2.303	5.696		7.999
	2.303	5.696		7.999

L'incremento è dato dal deposito cauzionale versato alla società Enel Spa

Crediti per Area Geografica	V / Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia				7.999	7.999
Totale				7.999	7.999

Nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie per valore superiori al loro fair value.

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Saldo al	31/12/2012	Saldo al	31/12/2011	Variazioni
	860.069		795.172	64.897

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

II. Crediti

Saldo al	31/12/2012	Saldo al	31/12/2011	Variazioni
	1.931.051		2.219.940	(288.889)

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	28.098			28.098
Verso controllanti	442.622	1.151.686		1.594.308
Per crediti tributari	19.059			19.059
Per imposte anticipate	223.986			223.986
Verso altri	65.600			65.600

Arrotondamento	779.365	1.151.686	1.931.051
----------------	----------------	------------------	------------------

la voce crediti verso clienti entro l'esercizio risulta così composta:

Clients fatture da emettere	2.511
Crediti insoluti	928
Clients	24.347
Consumi dipendenti	312
Totale	28.098

il credito verso controllanti rappresenta il credito vantato verso il Comune di Siena e risulta così composto:

Entro 12 mesi

Credito ZTL	355.000
Lavori stazione	21.218
Credito Duomo	30.000
Soste	154
Altri crediti	36.250
Totale	442.622

Oltre i 12 mesi:

Proroga convenzione Ztl	749.808
Credito da Duomo	120.591
Credito da Risalita Stazione	281.286
Totale	1.151.685

la voce crediti tributari risulta così composta:

Ritenute su interessi	12.081
Credito vs/Inps	278
Totale	12.359

Imposte anticipate 223.986

La voce imposte anticipate si riferisce in massima parte alle differenze temporanee generate nel 2008 dalla svalutazione del costo iscritto tra le immobilizzazioni immateriali relativo alla realizzazione di un Project su Grosseto, operata a seguito della convinzione maturata da parte degli amministratori di non recuperabilità dell'investimento. Inoltre è calcolata sugli accantonamenti effettuati al fondo rischi e sulla svalutazione della commessa iscritta tra le rimanenze per la parte relativa agli interessi passivi pagati dalla incorporata Parcheggi Pertinenziali Srl fino al 31/12/2009.

Gli amministratori ritengono ragionevole il riversamento delle imposte anticipate in un orizzonte temporale limitato e comunque connesso all'avverarsi delle condizioni per cui sono state effettuate le sospensioni.

La voce crediti verso altri è relativa ai fondi cassa giacenti presso le società di servizi dei parcheggi al 31/12/12.

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V / Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia	28.098			1.594.308	65.600	1.688.006
Totale	28.098			1.594.308	65.600	1.688.006

IV. Disponibilità liquide

Saldo al	31/12/2012	Saldo al	31/12/2011	Variazioni
	1.640.744		2.109.601	(468.857)

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011
Depositi bancari e postali	1.467.716	1.983.670
Denaro e altri valori in cassa	173.028	125.931
	1.640.744	2.109.601

Il denaro in cassa è relativo alla giacenza di numerario nelle casse sociali e presso le casse automatiche alla data del 31/12/2012.

Il conto Depositi Bancari è relativo alla consistenza dei depositi presso le banche.

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

D) Ratei e risconti

Saldo al	31/12/2012	Saldo al	31/12/2011	Variazioni
	23.314		103.405	(80.091)

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.

Non sussistono, al 31/12/2012, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Risconti attivi	
Premi assicurazione	6.834
Buoni pasto	8.591
Rete telematica	5.205
Altri di ammontare non apprezzabile	2.684
	23.314

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al	31/12/2012	Saldo al	31/12/2011	Variazioni
	4.405.480		4.192.359	213.121

Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Capitale	4.647.600			4.647.600
Riserva da sovrapprezzo az.				
Riserve di rivalutazione				
Riserva legale	524			524
Riserve statutarie				
Altre riserve				
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1		2	(1)
Altre				
Arrotondamento				
Utili (perdite) portati a nuovo	(701.584)		(245.818)	(455.766)
Utile (perdita) dell'esercizio	245.818	213.122	245.818	213.122
	4.192.359	213.122	2	4.405.480

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	46.476	100
Totale	46.476	

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 (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

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	4.647.600	B	4.647.600		
Riserva da sovrapprezzo delle azioni					
Riserve di rivalutazione					
Riserva legale	524		524		
Riserve statutarie					
Riserva per azioni proprie in portafoglio					
Altre riserve	(1)				
Utili (perdite) portati a nuovo	(455.766)	A, B, C			
Totale			4.192.358		
Residua quota distribuibile			4.192.358		

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

B) Fondi per rischi e oneri

Saldo al	31/12/2012	Saldo al	31/12/2011	Variazioni
	330.000		260.000	70.000

Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Per trattamento di quiescenza				
Per imposte, anche differite				
Altri	260.000	70.000		330.000
Arrotondamento				
	260.000	70.000		330.000

Gli altri fondi si riferiscono per Euro 90.000 a contenziosi pendenti e alle relative spese legali e per Euro 240.000 all'accantonamento effettuato lo scorso esercizio relativamente alla controversia instaurata in seguito all'impugnazione di fronte al TAR della decisione della Commissione per il bando di gara dei lavori relativi ai "Parcheggi Pertinenziali" come meglio descritto nel paragrafo "Fatti di rilievo verificatesi nel corso dell'esercizio".. L'accantonamento rilevato nel 2011 pari ad € 200.000, è stato incrementato per € 40.000 in seguito alla stima delle spese legali ricevuta dal legale che segue la controversia.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al	31/12/2012	Saldo al	31/12/2011	Variazioni
	406.125		399.948	6.177

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
TFR, movimenti del periodo	399.948	83.139	76.962	406.125

Il fondo trattamento di fine rapporto è rappresentativo di quanto accantonato al 31/12/2012 secondo il CCNL vigente e rappresenta l'effettivo debito della società verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Attualmente n.6 dipendenti hanno aderito ai fondi di previdenza complementare.

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2012 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

D) Debiti

Saldo al	31/12/2012	Saldo al	31/12/2011	Variazioni
	13.835.406		14.681.956	(846.550)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti				
Debiti verso banche	703.711	10.121.094		10.824.805
Debiti verso altri finanziatori				
Acconti	953			953
Debiti verso fornitori	959.678			959.678
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate				
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti	1.088.440			1.088.440
Debiti tributari	63.956			63.956
Debiti verso istituti di previdenza	100.138			100.138
Altri debiti	787.130			787.130
Arrotondamento				
	3.704.006	10.121.094		13.825.100

La voce debiti verso banche entro 12 mesi rappresenta la quota capitale stimata che sarà rimborsata nel prossimo esercizio.

La posizione finanziaria netta della società è:

	2012	2011	variazioni
Disponibilità liquide	1.640.744	2.109.601	(468.857)
Debiti entro 12 mesi	(703.710)	(662.740)	(40.970)
Debiti oltre 12 mesi	(10.121.094)	(10.824.650)	703.556
totale debiti	(10.824.804)	(11.487.390)	662.584
PFN	(9.184.060)	(9.377.789)	193.729

La quota capitale rimborsata sui prestiti nel 2012 è stata pari a € 662.740.

I finanziamenti in corso sono produttivi di interessi passivi calcolati ad un tasso variabile.

La voce debiti verso fornitori è rappresentata dai debiti correnti verso fornitori nazionali.

La voce debiti verso controllanti è relativa agli aggi maturati nell'esercizio 2012 che la Siena Parcheggio spa dovrà corrispondere al comune di Siena secondo le vigenti convenzioni.

I debiti tributari sono relativi a:

Erario c/Irpef dipendenti	47.142
Erario c/iva	16.813
Totale	63.955

I debiti verso istituti di previdenza sono così composti:

Inps c/contributi	89.521
Inail c/contributi	603
Altri enti previdenziali	5.296
Fondo previdenza complementare	4.717
Totale	100.138

La voce altri debiti è così composta:

Debitori per cauzioni	1.120
Caparre garages pertinenziali	656.283
Amministratori gettoni da liquidare	787
Collegio sindacale c/compensi	4.277
Dipendenti c/retribuzioni	124.662
Totale	787.130

La voce "caparre garages pertinenziali" è relativa ai versamenti effettuati a titolo di caparra dai clienti alla stipula dei preliminari di compravendita dei garage da realizzare in Via Garibaldi. Tali somme sono state versate dalla società in un conto dedicato, ancorchè non vincolato, in attesa dell'espletamento della gara di appalto a cui farà seguito il rilascio delle garanzie fideiussorie ai clienti.

Visto il protrarsi dei tempi di avvio dei lavori, la società nel 2012 ha riconosciuto ai promittenti acquirenti gli interessi legali sulle caparre depositate.

I debiti più rilevanti al 31/12/2012 risultano così costituiti:

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V /Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
Italia	959.678			1.088.440	787.130	2.835.248
Totale	959.678			1.088.440	787.130	2.835.248

E) Ratei e risconti

Saldo al	31/12/2012	Saldo al	31/12/2011	Variazioni
	386.569		415.652	(29.083)

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

Non sussistono, al 31/12/2012, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.
La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
--------------------	----------------

Ratei Passivi	
Accertamento IRS di copertura mutui in corso	37.364
Altro costo di competenza	1.093
Risconti Passivi	
Ricavi competenza 2013	348.112
	386.569

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Rischi assunti dall'impresa			
Impegni assunti dall'impresa	10.224.635	10.630.465	(405.830)
Beni di terzi presso l'impresa			
Altri conti d'ordine			
	10.224.635	10.630.465	(405.830)

La voce "Rischi" sintetizza l'ammontare delle ipoteche rilasciate a favore di Banca MPS a fronte di finanziamenti concessi.

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al	31/12/2012	Saldo al	31/12/2011	Variazioni
	7.566.426		8.270.601	(704.175)

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	7.534.615	7.824.813	(290.198)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione	17.611	358.040	(340.429)
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	14.200	87.748	(73.548)
	7.566.426	8.270.601	(704.175)

I lavori su ordinazione di durata ultra annuale, pari a euro 17.612, sono relativi alla capitalizzazione degli oneri finanziari relativi al parcheggio pertinenziale di Via Garibaldi

Altri ricavi

Proventi da pubblicità	5.800
Proventi affitti attivi	8.400
Totale	14.200

Ricavi per categoria di attività

Categoria	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Vendite merci			
Vendite prodotti			
Vendite accessori			
Prestazioni di servizi	7.534.615	7.824.813	(290.198)
Fitti attivi			
Provvigioni attive			
Altre	14.200	87.748	(73.548)
	7.548.815	7.912.561	(363.746)

Ricavi per area geografica

La ripartizione dei ricavi per aree geografiche non è significativa.

B) Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	6.873.324	7.504.844	(631.520)
Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	78.432	428.311	(349.879)
Servizi	4.825.458	4.501.284	(215.826)
Godimento di beni di terzi	178.675	261.934	(83.259)
Salari e stipendi	1.023.842	1.014.701	9.141
Oneri sociali	347.862	341.071	6.791
Trattamento di fine rapporto	83.139	85.988	(2.849)
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	9.084	9.266	(182)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	633.199	558.760	74.439
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi	70.000	200.000	(130.000)
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	163.633	103.529	60.104
	6.873.324	7.504.844	(631.520)

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla Gestione e all'andamento del punto A (valore della produzione) del conto economico.

La voce materie prime sussidiarie e merci è relativa ai seguenti costi:

Descrizione	2012	2011	Variazione
Cancelleria stampati e fotocopie	13.380	23.050	(9.670)
Carburanti	13.595	13.112	483
Acquisto beni di consumo	0	13.987	(13.987)
Prodotti di consumo	2.436	1.212	1.224
Biglietti parcheggi	20.600	18.909	1.691
Stato avanzamento lavori Garibaldi	17.611	87.032	(69.421)
Lavori Piazzale Rosselli	0	271.007	(271.007)
Altri	10.810	0	10.810
Totale	78.432	428.309	(349.877)

Nella voce Spese per Servizi, le spese più significative sono:

Descrizione	2012	2011	Variazione
Energia elettrica	432.104	348.347	83.757
Premi assicurazione	191.634	158.853	32.781
Manutenzioni	299.409	378.385	-78.976
Spese per servizi	992.825	1.018.966	-26.141
Nettezza urbana	159.575	151.223	8.352
Contratti di assistenza	593.701	732.603	-138.902
Aggi Comune di Siena	1.088.440	1.080.730	7.710
Totale	3.757.688	3.869.107	-111.419

Godimento beni di terzi

Descrizione:	2012	2011	variazione
Noleggio beni in leasing	0	102.290	- 102.290
Noleggio beni (telepass)	153.764	135.315	18.449
Affitto parch.II Duomo	24.911	24.327	584
Totale	178.675	261.932	-83.257

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge secondo quanto previsto nel contratto collettivo. L'incremento è dovuto essenzialmente all'aumento del CCNL di lavoro.

In merito agli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento della fase operativa.

Relativamente alla voce accantonamenti per rischi si rimanda a quanto riportato per il fondo rischi.

La voce Oneri diversi di gestione sono dati in massima parte da:

	2012	2011
ICI/IMU	139.733	72.169

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al	31/12/2012	Saldo al	31/12/2011	Variazioni
	(225.590)		(272.846)	47.256

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti (Interessi e altri oneri finanziari)	61.742 (287.332)	43.760 (316.606)	17.982 29.274
	(225.590)	(272.846)	47.256

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari e postali				60.417	60.417
Altri proventi				1.325	1.325
				61.742	61.742

Interessi e altri oneri finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi medio credito				270.925	270.925
Interessi su finanziamenti				16.407	16.407
				287.332	287.332

E) Proventi e oneri straordinari

Saldo al	31/12/2012	Saldo al	31/12/2011	Variazioni
	2.372		8.923	(6.551)

Descrizione	31/12/2012	Anno precedente	31/12/2011
Plusvalenze da alienazioni	10	Plusvalenze da alienazioni	
Varie	29.049	Varie	29.152
Totale proventi	29.059	Totale proventi	29.152
Varie	(26.687)	Varie	(20.229)
Totale oneri	(26.687)	Totale oneri	(20.229)
	2.372		8.923

La voce varie è relativa in massima parte a rimborsi assicurativi

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al	31/12/2012	Saldo al	31/12/2011	Variazioni
	256.762		256.016	746
Imposte	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni	
Imposte correnti:	278.952	297.436	(18.584)	
IRES	177.654	196.963	(19.309)	
IRAP	101.298	100.472	826	
Imposte sostitutive				
Imposte differite (anticipate)	(22.190)	(41.420)	19.230	
IRES	(19.250)	(35.750)	16.500	
IRAP	(2.940)	(5.670)	2.730	
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale				
	256.762	256.016	746	

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico.

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	469.884	
Onere fiscale teorico (%)	27,5	129.218
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		
Accantonamento a Fondo Rischi cause legali	70.000	
Variazioni in aumento	167.820	
Variazione in diminuzione	61.690	
	0	0
Imponibile fiscale	646.014	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	27.5	177.654

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	693.102	
Onere fiscale teorico	4.2	29.110
Costi non rilevanti ai fini IRAP	1.648.763	
Accantonamento rischi legali	70.000	

Ricavi non rilevanti ai fini IRAP

Imponibile Irap	2.411.865	
Onere fiscale	4,2	101.298

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

Fiscalità differita / anticipata

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte anticipate nell'esercizio sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti:

	Esercizio Ammontare delle differenze temporanee	31/12/2012 Effetto fiscale	Esercizio Ammontare delle differenze temporanee	31/12/2011 Effetto fiscale
Imposte anticipate:				
Acantonamento cause giudiziarie	70.000	22.190	200.000	63.400
Utilizzo fondi rischi			(70.000)	(21.980)
Imposte differite (anticipate) nette		(22.190)		41.420

Sono state iscritte imposte anticipate per Euro 22.190, derivanti dall'accantonamento di Euro 70.000 per possibili rischi legali come meglio descritto nella sezione "Fondo rischi e oneri". Tale iscrizione si è resa possibile sussistendo le condizioni richieste dai principi contabili per la contabilizzazione del beneficio fiscale futuro, in particolare la ragionevole certezza che nel futuro la società conseguirà imponibili fiscali tali da consentire l'assorbimento di tali perdite.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

La società nel 2010 ha stipulato con la banca Monte dei Paschi di Siena n. 2 contratti, n. 95819 e n. 95820, di copertura del rischio di tasso su mutui, con decorrenza dal 1 gennaio 2011, con debito residuo alla data del 31/12/2012 corrispondente al nozionale degli stessi e rispettivamente di Euro 4.637.448, pagando un corrispettivo dello 0.71% e di Euro 4.892.050 pagando un corrispettivo dello 0.78%, su base annua con cadenza semestrale. Entrambi prevedono un cap del 3%.

Alla data del 31/12/2012 entrambi i contratti presentavano un MtM come di seguito rappresentato:

Il contratto n. 95819	
valore equo	-156.956,96

Il contratto n. 95820

valore equo

-195.012,28

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

Ai sensi dell'art.2427 c.c. primo comma n.22bis, ricordiamo che la società necessariamente intrattiene numerosi rapporti con il socio di maggioranza Comune di Siena essendo lo stesso concessionario per l'affidamento di tutti i servizi gestiti dalla società stessa. Essa infatti rappresenta la società "in house" del Comune per la gestione della sosta pubblica nel territorio comunale.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dalla società di revisione legale e da entità appartenenti alla sua rete:

- corrispettivi spettanti per la revisione e controllo legale dei conti annuali: Euro 32.714

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo

Qualifica	Compenso
Amministratori	35.925
Collegio sindacale	22.856

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.

Presidente del Consiglio di amministrazione
Roberto Paolini

Rendiconto finanziario dei flussi di liquidità al 31.12.2012			
		2012	2011
GESTIONE REDDITUALE			
	Utile netto (perdita) dell'esercizio	213.122	245.818
+	Ammortamenti	642.283	568.026
+	Svalutazione immobilizzazioni materiali e immateriali		
+	Accantonamento al Fondo rischi su crediti		
+	Accantonamento al Fondo rischi e oneri	70.000	200.000
-	Minusvalenze da realizzo immobilizzazioni materiali e immateriali		
-	Minusvalenze su immobilizzazioni finanziarie		
+	Plusvalenze da realizzo immobilizzazioni materiali e immateriali		
+	Plusvalenze su immobilizzazioni finanziarie		
	TFR:		
+	- Accantonamento	83.139	85.988
-	- Pagamento	- 76.962	- 70.494
-	Aumento rimanenze	- 64.897	- 358.040
+	Diminuzione rimanenze		368.521
-	Aumento crediti verso clienti a breve termine	- 1.944	
+	Diminuzione crediti verso clienti a breve termine		22.163
-	Aumento attività finanziarie e diverse a breve termine	- 5.696	- 1.755
+	Diminuzione attività finanziarie e diverse a breve termine	148.992	- 139.724
-	Aumento ratei e risconti attivi	-	- 92.333
+	Diminuzione ratei e risconti attivi	80.091	
-	Aumento crediti verso clienti a medio e lungo termine		
+	Diminuzione crediti verso controllanti a medio e lungo termine		
+	Diminuzione crediti verso controllanti	141.839	333.304
+	Aumento debiti verso fornitori per forniture d'esercizio	-	221.227
-	Diminuzione debiti verso fornitori per forniture d'esercizio	- 225.485	
+	Aumento debiti verso controllanti	7.710	
-	Diminuzione debiti verso controllanti	-	- 29.971
+	Aumento debiti tributari	20.103	
-	Diminuzione debiti tributari	-	- 183.748
+	Variazione fondi rischi e oneri		- 70.000
+	Aumento altre passività a breve termine di natura non finanziaria	3.401	
-	Diminuzione altre passività a breve termine di natura non finanziaria		- 3.146
+	Aumento altre passività a medio e lungo termine di natura non finanziaria		
-	Diminuzione altre passività a medio e lungo termine di natura non finanziaria		
+	Aumento ratei e risconti passivi		11.980
-	Diminuzione ratei e risconti passivi	- 29.083	
	<i>Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale</i>	1.006.613	1.107.816
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
	Acquisto di beni materiali e immateriali	- 812.884	- 286.347
	Vendita di beni materiali e immateriali		487
	Aumento di immobilizzazioni finanziarie		
	Riduzione di immobilizzazioni finanziarie		
	Aumento debiti verso fornitori di immobilizzazioni materiali e immateriali		
	Diminuzione debiti verso fornitori di immobilizzazioni materiali e immateriali		
	<i>Liquidità generata (utilizzata) in attività di investimento</i>	- 812.884	- 285.860
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
	Accensione mutui	-	
	Rimborso mutui	- 662.586	- 624.880
	Aumento altre passività a breve di natura finanziaria		
	Diminuzione altre passività a breve di natura finanziaria		
	Aumento altre passività a medio lungo termine di natura finanziaria		
	Diminuzione altre passività a medio lungo termine di natura finanziaria		
	Variazione mezzi propri		
	Pagamento dividendi		
	<i>Liquidità generata (utilizzata) in attività di finanziamento</i>	- 662.586	- 624.880
AUMENTO (DIMINUZIONE) DELLA LIQUIDITA'			
	Cassa e banche attive al netto delle passive - inizio esercizio	2.109.601	1.912.525
	Cassa e banche attive al netto delle passive - fine esercizio	1.640.744	2.109.601