

# **MONZA MOBILITA' S.R.L. a socio unico**

Sede in MONZA VIA GEROLAMO BORGAZZI 83

Capitale sociale Euro 10.000,00 i.v.

Registro Imprese di Monza e Brianza n. 02689470967 - Codice fiscale 02689470967

R.E.A. di Monza e Brianza n. MB-1531267 - Partita IVA 02689470967

Soggetta a direzione e coordinamento da parte di COMUNE DI MONZA  
ai sensi dell'art. 2497-bis del C.C.

## **RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL BILANCIO AL 31/12/2017**

Signori Soci,

a corredo del bilancio di esercizio relativo al periodo chiuso al 31/12/2017 forniamo la presente Relazione sulla gestione, redatta ai sensi dell'art. 2428 Codice Civile, con l'obiettivo di rendere un quadro informativo fedele, equilibrato ed esauriente in merito alla situazione della società, all'andamento ed al risultato della gestione, nonché alle attività svolte dalla società nell'esercizio; vengono altresì fornite le informazioni sui rischi a cui la società è esposta.

### **ATTIVITÀ DELLA SOCIETÀ**

#### **OPERAZIONI STRAORDINARIE**

Nel corso dell'anno 2017 non si sono avute operazioni straordinarie.

L'ipotizzata incorporazione nella nostra società di Brianza Fiere non si è realizzata per l'opposizione manifestata da alcuni soci di Brianza Fiere, in particolare da parte della Camera di Commercio Metropolitana di Milano-Monza-Brianza-Lodi che non ha ritenuto congruo il prezzo offerto dalla nostra società per l'acquisto della sua partecipazione in Brianza Fiere.

Nel corso del 2017 la società ha operato esclusivamente nel settore della sosta su aree pubbliche in forza di un contratto di affidamento *in house* stipulato nel 2005 con il Comune di Monza. In relazione all'attività svolta si segnala quanto segue.

#### **PARCHEGGI IN STRUTTURA CONSIDERAZIONI GENERALI**

MM ha condotto durante l'anno 2017 tre parcheggi in struttura individuati convenzionalmente come Parcheggio dell'Ospedale (a servizio dell'Ospedale Nuovo San Gerardo), Parcheggio Porta Monza (a servizio del Parco e della Villa Reale) e Parcheggio via Martiri delle Foibe (a servizio del Centro Direzionale posto nella stessa via).

Gli impianti a barriera e le casse automatiche sia del Parcheggio dell'Ospedale che del Parcheggio del Parco, interamente sostituiti nell'anno 2016, hanno terminato il loro rodaggio nell'anno 2017 raggiungendo la giusta calibrazione sui flussi di traffico dei due parcheggi (durante i giorni feriali per il Parcheggio dell'Ospedale e durante i fine settimana per il Parcheggio di Porta Monza).

#### **PARCHEGGIO DI VIA MARTIRI DELLE FOIBE**

Le difficoltà iniziali dovute sia alla scarsa conoscenza dell'esistenza del parcheggio sia al fenomeno della sosta selvaggia in superficie sono state superate e l'indice di utilizzo del parcheggio, soprattutto

durante le ore del mattino, è andato via via aumentando.

Gli impianti a barriera installati si sono mostrati affidabili e non hanno causato particolari problemi. Strategico si è rilevato l'uso del parcheggio durante gli eventi che si sono svolti in Città e durante il GPF1.

#### **PARCHEGGIO DELL'OSPEDALE**

La gestione del Parcheggio dell'Ospedale durante l'anno 2017 è stata caratterizzata da una ripresa significativa dei ricavi (che non sono mai scesi sotto la cifra di euro 40.000 al mese con la punta di euro 91.423,29 segnata nel mese di novembre) dovuta all'apertura del nuovo avancorpo del nosocomio.

Per l'anno 2017 sono continuate le convenzioni con la scuola adiacente il parcheggio, con i frequentatori del centro sportivo La Dominante e con l'Ospedale San Gerardo per ospitare all'interno del parcheggio particolari clienti dello stesso che necessitano di un parcheggio nelle immediate vicinanze.

Problema annoso del Parcheggio dell'Ospedale è la presenza di venditori ambulanti e di questuanti che importunano i clienti sia presso le casse sia nello spazio dedicato alla sosta.

Le lamentele che la società ha ricevuto per il descritto fenomeno non sono poche e la stessa, oltre che collaborare con le forze dell'ordine, ha cercato di arginare il fenomeno con un servizio di guardiania non armata svoltosi durante tutto l'anno 2017.

Il servizio di guardiania non armata è previsto anche per tutto l'anno in corso.

#### **PARCHEGGIO DI PORTA MONZA**

La gestione del Parcheggio di Porta Monza durante l'anno 2017 si è svolta in significativa e positiva continuità con gli anni 2015 et 2016 in quanto è proseguito l'incremento dei ricavi, sono state svolte ulteriori opere di manutenzione, è proseguita la convenzione con gli Istituti Clinici Zucchi, è stata sottoscritta analoga convenzione con il Comune di Monza per i propri dipendenti.

L'incremento dei ricavi è dovuto anche all'aumento delle tariffe effettuate a partire dal giorno 2 agosto 2016 a seguito della deliberazione della Giunta Comunale numero 241 del 14 luglio 2016.

L'entrata in vigore delle nuove tariffe è stata ormai metabolizzata e le lamentele sono andate azzerandosi.

La presenza delle manifestazioni in Villa, il servizio di navetta "Parco-Centro", le temperature relativamente miti anche nei mesi invernali sono i fattori che hanno contribuito all'andamento positivo dei ricavi.

In particolare l'utilizzo del parcheggio durante i concerti tenutisi nei giorni 15, 16, 17 e 18 giugno 2017 e in occasione del GPF1 ha registrato un significativo successo.

Infatti in occasione dei concerti e del GPF1 i posti auto del parcheggio sono stati venduti on line e riservati agli acquirenti con un sistema di vetofanie.

Per quanto riguarda gli investimenti eseguiti ricordiamo la messa in sicurezza del patrimonio arboreo con il censimento dello stato di tutti gli alberi esistenti nel parcheggio, la loro potatura e l'abbattimento di quelli più a rischio di caduta, il tutto in coordinazione con il Consorzio Parco Villa Reale e gli enti preposti alla tutela del Parco.

Preme però sottolineare che rimangono alcune carenze strutturali che si manifestano in particolare nelle domeniche dei mesi estivi.

Facciamo riferimento alla stretta pista d'uscita, al fatto che le casse sono situate nelle vicinanze della pista d'uscita, ma soprattutto ai tempi semaforici del semaforo posto all'incrocio tra la fine della pista d'uscita e Viale Cavriga, causa principale dei lunghi tempi di attesa per poter uscire dal parcheggio durante le domeniche estive o durante i picchi di maggior afflusso al parcheggio.

Il collo di bottiglia che il semaforo crea, oltre ad aumentare i tempi di attesa per uscire, potenzialmente può essere fonte di pericolo soprattutto quando sia la corsia di entrata che quella di uscita sono entrambe occupate.

In occasione della revisione delle tariffe sono mutate le modalità di gestione del parcheggio di Porta

Vedano ora affidato a MM tutti i giorni festivi dell'anno e non più durante i fine settimana di vigore dell'ora legale.

La gestione della riscossione degli introiti avviene manualmente con la presenza di nostro personale sul posto.

L'ipotesi di meccanizzare anche questo parcheggio è ancora al vaglio della società, ma la decisione implica un'attenta valutazione dei costi perché presuppone significativi investimenti (esecuzione di un sistema per lo smaltimento delle acque piovane, rifacimento impianto elettrico, posa di parcometri o di un impianto a barriere per la riscossione dei corrispettivi) dall'incerto, se non nullo, ritorno economico.

### **PARCHEGGI SU STRADA**

In generale si segnala il buon andamento degli incassi derivanti dai parcometri.

Gli aspetti della gestione 2017 dei parcheggi su strada che meritano una particolare notazione sono: gli atti di vandalismo dei quali sono stati oggetto alcuni parcometri e la situazione del parcheggio di Piazza Cambiaghi.

### **ATTI DI VANDALISMO**

Anche durante l'anno 2017 i parcometri di MM hanno subito atti di vandalismo e furti delle monete in esso contenuti.

Tutti gli episodi sono stati denunciati alla Polizia Locale.

L'ammontare dei danni subiti (solo parzialmente coperti dall'assicurazione) è pari ad euro 1.084,00.

### **PIAZZA CAMBIAGHI E MONZA SOBBORGH**

Il parcheggio di Piazza Cambiaghi rimane l'area di sosta non in struttura che ha prodotto il maggior gettito e la sua dismissione dovrà essere adeguatamente compensata con altre aree di sosta se non si vuole mettere a repentaglio gli equilibri economici della società.

I parcometri al suo servizio necessitano di urgenti interventi, se non di sostituzione, ma la situazione di incertezza relativa al mantenimento o meno del parcheggio sconsigliano ogni iniziativa.

Anche la pavimentazione dell'area necessita di urgenti interventi che esulano, però, dalla nostra competenza, essendo l'area di proprietà privata.

Per il parcheggio di Monza Sobborghi si rinvia alle considerazioni svolte nella relazione di accompagnamento al bilancio chiuso al 31 dicembre 2016 che qui si devono intendere riportate per intero con l'aggiunta della considerazione che, con l'apertura di Monza Sobborghi, non accompagnata da un disegno globale, si è persa un'occasione importante per razionalizzare la sosta in una zona della Città a ridosso di via Bergamo e via Canova dove (al pari di via Savonarola) la sosta selvaggia è fuori controllo.

### **PAGAMENTO DELLA SOSTA TRAMITE MEZZI DIVERSI DAL CONTANTE**

Sono continuate le convenzioni con Easy Park e Telepass spa e si è operato al fine di avere per ogni parcheggio almeno un parcometro che permetta il pagamento della sosta con la carta di credito, obiettivo che viene perseguito anche per l'anno in corso.

I sistemi di pagamento che permettono di pagare la sosta con mezzi diversi dal contante sono:

§ il sistema "Easy Park";

§ il sistema "Telepass Pyng";

§ le carte di credito, utilizzabili in tutti i parcheggi in struttura e in alcuni parcometri;

§ carta prepagata a scalare in vendita presso la sede della società il cui acquisto può avvenire con la carta di credito.

Continua la possibilità di sottoscrivere on line gli abbonamenti presso alcuni parcheggi.

### **SANZIONI**

I controlli tramite ausiliari della sosta si sono mantenuti regolari.

Nella tabella che segue si evidenzia l'andamento dell'organico del personale operativo:

Qualifica/Mansione	In organico al 1° gennaio 2017	In organico al 31 dicembre 2017
Coordinatore operatori sosta	1	1
Ausiliari della sosta (dipendenti e a tempo indeterminato)	3	3
Operatori aree sosta p.t.	1	1

Durante l'anno 2017 MM ha emesso n. 8.324 sanzioni per irregolarità della sosta sulle strisce blu.

Nella politica di gestione del personale, dopo l'esternalizzazione della gestione in remoto dei parcheggi in struttura, tutti gli ausiliari svolgono ora mansioni di area, ad eccezione di un ausiliario in servizio permanente al Parcheggio di Porta Monza o al Parcheggio dell'Ospedale (a seconda delle esigenze del servizio). MM mette così a disposizione il massimo possibile di ore per il controllo dell'avvenuto pagamento della sosta nei parcheggi su strada.

E' confermato il basso numero di reclami per disservizi della sosta o per contestazione del servizio svolto dagli ausiliari della sosta.

#### **GESTIONE NAVETTE E PARCHEGGI DURANTE GLI EVENTI**

La Città di Monza ha visto nel corso dell'anno 2017 svolgersi sul suo territorio tre importanti eventi ai quali la nostra società ha contribuito alla loro buona riuscita.

Il 25 marzo si è svolta la visita del Sommo Pontefice con la celebrazione della Santa Messa nel Parco di Monza.

Nei giorni 15,16,17 e 18 giugno il Parco ha ospitato gli I Days con la presenza di artisti e complessi di fama internazionale.

Infine nei giorni 1,2, e 3 settembre si è tenuto il tradizionale GP F1.

La visita del Sommo Pontefice ha richiesto alla nostra società uno sforzo organizzativo non indifferente in quanto ha organizzato e gestito l'afflusso di circa 1.000 autobus su un territorio comprendente oltre che il Comune di Monza anche i Comuni di Biassono, Villasanta e Arcore.

Inoltre ha gestito le navette tra la Stazione F.S. di Arcore e il Comune di Villasanta, ha contribuito, sia in termini organizzativi che economici, alla sicurezza dell'evento ed è stata coinvolta in un progetto di alternanza scuola lavoro con gli alunni di alcune classi dell'Istituto omnicomprensivo di Vimercate.

Nella gestione della sosta durante il festival degli I Days si sono ricalcate alcune scelte già collaudate durante il concerto di Ligabue dell'anno 2016, scelte che si sono poi affinate ulteriormente in occasione del GP F1 e che possono essere così riassunte.

Abbandono di Viale Elvezia quale luogo di posteggio e, di conseguenza, dismissione della Linea Verde e del parcheggio del centro commerciale Auchan;

recupero dei posti persi in Viale Elvezia in parte nella zona industriale di Biassono (previa stipulazione di una convenzione con lo stesso Comune che ha riconosciuto al Comune di Biassono una quota del 25% dei ricavi rivenienti dalla vendita dei biglietti relativi ai parcheggi situati sul suo territorio) ed in parte nella zona industriale di Monza;

vendita on line dei biglietti di tutti i parcheggi;

accordo con la società di gestione dell'autodromo per incrementare la vendita on line dei biglietti mediante una sinergia tra i due siti istituzionali;

spostamento del capolinea della Linea Nera all'interno del Parco situandolo in viale Mirabello e non più alle spalle del Bar Cavriga;

utilizzo del parcheggio di Porta Monza con vendita dei biglietti solo on line;

istituzione di una navetta riservata esclusivamente agli automobilisti in possesso di un biglietto del parcheggio di via Martiri delle Foibe con il tragitto via Martiri del Foibe - Porta Monza e ritorno.

Ultima notazione riguarda il mancato rinnovo della convenzione tra la nostra società e Trenord (che

prevedeva da parte di Trenord la vendita di un biglietto ferroviario comprensivo anche del biglietto per usufruire della Linea nera) per le difficoltà mostrate da Trenord di emettere biglietti con una dicitura chiara e non equivoca in merito ai giorni di validità dei biglietti.

La mancanza della convenzione è stata sopperita con la vendita on line dei biglietti, con il rafforzamento del nostro personale in stazione e con una migliore organizzazione della vendita dei biglietti sul posto.

I risultati economici dei tre eventi sono i seguenti:

- la visita del Sommo Pontefice ha comportato una perdita di euro 128.607,05 (dovuta ad una politica tariffaria imposta dal socio unico non in grado neppure di coprire i costi);
- i concerti di giugno hanno comportato un utile di euro 78.326,99;
- il GP F1 ha comportato un utile di euro 28.410,46.

La società ha la sua sede legale e operativa a Monza. Non vi sono sedi secondarie.

## SITUAZIONE DELLA SOCIETÀ E ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'esercizio si è chiuso con un utile pari a Euro 7.710.

I principali fattori che hanno influenzato il risultato di esercizio sono i seguenti:

- un aumento dei ricavi;
- un minor impatto di eventi estranei alla gestione caratteristica con l'eliminazione di alcuni accantonamenti;
- un aumento dei costi per servizi connesso principalmente a lavori di manutenzione eseguiti presso le aree di sosta;
- un più consistente accantonamento al fondo svalutazione crediti.

A mezzo dei prospetti che seguono Vi forniamo una rappresentazione riepilogativa della situazione patrimoniale e dell'andamento economico della gestione aziendale nel corso dell'esercizio, evidenziando i fattori sopra esposti:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Crediti vs soci per versamenti dovuti			
Immobilizzazioni	580.910	-204.781	376.129
Attivo circolante	2.527.909	-280.863	2.247.046
Ratei e risconti	21.116	2.739	23.855
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>3.129.935</b>	<b>-482.905</b>	<b>2.647.030</b>
Patrimonio netto:	802.602	7.707	810.309
- di cui utile (perdita) di esercizio	1.271	6.439	7.710
Fondi rischi ed oneri futuri	15.825	-4.754	11.071
TFR	119.324	2.078	121.402
Debiti a breve termine	1.647.688	-253.792	1.393.896
Debiti a lungo termine			
Ratei e risconti	544.496	-234.144	310.352
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>3.129.935</b>	<b>-482.905</b>	<b>2.647.030</b>

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	2.438.573		2.854.779	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	42.410	1,74	25.714	0,90
Costi per servizi e godimento beni di terzi	1.223.394	50,17	1.490.195	52,20
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>1.172.769</b>	<b>48,09</b>	<b>1.338.870</b>	<b>46,90</b>
Ricavi della gestione accessoria	349.731	14,34	342.713	12,00

Costo del lavoro	337.711	13,85	345.620	12,11
Altri costi operativi	866.536	35,53	905.445	31,72
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>318.253</b>	<b>13,05</b>	<b>430.518</b>	<b>15,08</b>
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	318.293	13,05	414.849	14,53
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>-40</b>	<b>0,00</b>	<b>15.669</b>	<b>0,55</b>
Proventi e oneri finanziari e rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	4.712	0,19	1.894	0,07
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>4.672</b>	<b>0,19</b>	<b>17.563</b>	<b>0,62</b>
Imposte sul reddito	3.401	0,14	9.853	0,35
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>1.271</b>	<b>0,05</b>	<b>7.710</b>	<b>0,27</b>

A supporto dei dati esposti nei prospetti, si aggiungono le seguenti note di commento sui vari aspetti della gestione.

## CONGIUNTURA GENERALE E ANDAMENTO DEI MERCATI IN CUI OPERA LA SOCIETÀ

I contrastanti segnali di ripresa dell'economia hanno portato ad un aumento dei ricavi quantificabile in euro 409.188,00 (comprensivi dei ricavi della sosta, della visita del Sommo Pontefice, dei concerti di giugno e del GP).

L'aumento dei ricavi, aggiunto ad un'ulteriore riduzione dei costi e agli altri fattori già evidenziati, ha contribuito al positivo risultato.

Questo nonostante quanto già affermato negli esercizi precedenti: stante l'affidamento *in house* per la gestione degli stalli di sosta su suolo pubblico e il contratto in essere per la gestione di progetti della mobilità, MM opera di fatto in condizioni di relativa concorrenzialità.

Infatti la determinazione dei corrispettivi non è effettuata secondo criteri aziendalistici, in quanto i corrispettivi della gestione della sosta sono determinati da delibere dell'ente concedente.

Stante la particolare attività svolta da MM (quale sopra descritta) e la sua soggezione all'attività di direzione e coordinamento da parte del socio unico, il Comune di Monza, ben si comprende che non assume significatività particolare parlare di politiche di mercato.

## POLITICA DEGLI INVESTIMENTI

Gli investimenti effettuati nell'esercizio sono esposti in dettaglio nella corrispondente sezione della Nota integrativa.

## ASPETTI FINANZIARI DELLA GESTIONE

Si fornisce di seguito il prospetto della Posizione Finanziaria Netta.

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
<b>a) Attività a breve</b>			
Depositi bancari	1.224.290	-241.503	982.787
Danaro ed altri valori in cassa	42.363	-6.658	35.705
Azioni ed obbligazioni non immob.			
Crediti finanziari entro i 12 mesi			
Altre attività a breve			
<b>DISPONIBILITÀ LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>1.266.653</b>	<b>-248.161</b>	<b>1.018.492</b>

<b>b) Passività a breve</b>			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Altre passività a breve			
<b>DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE</b>			
<b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO</b>	<b>1.266.653</b>	<b>-248.161</b>	<b>1.018.492</b>
<b>c) Attività di medio/lungo termine</b>			
Crediti finanziari oltre i 12 mesi			
Altri crediti non commerciali			
<b>TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE</b>			
<b>d) Passività di medio/lungo termine</b>			
Obbligazioni e obbligazioni convert.(oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio/lungo periodo			
<b>TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE</b>			
<b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE</b>	<b>1.266.653</b>	<b>-248.161</b>	<b>1.018.492</b>
<b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA</b>	<b>1.266.653</b>	<b>-248.161</b>	<b>1.018.492</b>

I seguenti prospetti forniscono, invece, una riclassificazione dello Stato patrimoniale sulla base degli impieghi e delle fonti della liquidità.

Impieghi	Valori	% sugli impieghi
Liquidità immediate	1.018.492	38,48
Liquidità differite	1.252.409	47,31
Disponibilità di magazzino		
<b>Totale attivo corrente</b>	<b>2.270.901</b>	<b>85,79</b>
Immobilizzazioni immateriali	53.407	2,02
Immobilizzazioni materiali	322.721	12,19
Immobilizzazioni finanziarie	1	0,00
<b>Totale attivo immobilizzato</b>	<b>376.129</b>	<b>14,21</b>
<b>TOTALE IMPIEGHI</b>	<b>2.647.030</b>	<b>100,00</b>

Fonti	Valori	% sulle fonti
Passività correnti	1.704.248	64,38
Passività consolidate	132.473	5,00
<b>Totale capitale di terzi</b>	<b>1.836.721</b>	<b>69,39</b>
Capitale sociale	10.000	0,38
Riserve e utili (perdite) a nuovo	792.599	29,94
Utile (perdita) d'esercizio	7.710	0,29
<b>Totale capitale proprio</b>	<b>810.309</b>	<b>30,61</b>
<b>TOTALE FONTI</b>	<b>2.647.030</b>	<b>100,00</b>

Conformemente al disposto di cui all'art. 2428 c.2 del codice civile, si evidenziano i principali indicatori di risultato finanziari e non finanziari.

Indici di struttura	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente
<b>Quoziente primario di struttura</b>	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con mezzi propri.	1,38	2,15
$\frac{\text{Patrimonio Netto}}{\text{Immobilizzazioni esercizio}}$			



Indici di struttura	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente
<b>Quoziente secondario di struttura</b>		1,61	2,51
Patrimonio Netto + Pass. consolidate ----- Immobilizzazioni esercizio	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con fonti a lungo termine.		

Indici patrimoniali e finanziari	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente
<b>Leverage (dipendenza finanz.)</b>		3,90	3,27
Capitale Investito ----- Patrimonio Netto	L'indice misura l'intensità del ricorso all'indebitamento per la copertura del capitale investito.		
<b>Elasticità degli impieghi</b>		81,44	85,79
Attivo circolante ----- Capitale investito	Permette di definire la composizione degli impieghi in %, che dipende sostanzialmente dal tipo di attività svolta dall'azienda e dal grado di flessibilità della struttura aziendale. Più la struttura degli impieghi è elastica, maggiore è la capacità di adattamento dell'azienda alle mutevoli condizioni di mercato.		
<b>Quoziente di indebitamento complessivo</b>		2,90	2,27
Mezzi di terzi ----- Patrimonio Netto	Esprime il grado di equilibrio delle fonti finanziarie.		

Indici gestionali	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente
<b>Rendimento del personale</b>		7,22	8,26
Ricavi netti esercizio ----- Costo del personale esercizio	L'indice espone la produttività del personale, misurata nel rapporto tra ricavi netti e costo del personale.		
<b>Rotazione dei debiti</b>		42	40
Debiti vs. Fornitori * 365 ----- Acquisti dell'esercizio	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale ricevuta dai fornitori.		
<b>Rotazione dei crediti</b>		182	154
Crediti vs. Clienti * 365 ----- Ricavi netti dell'esercizio	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale offerta ai clienti.		

Indici di liquidità	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente
<b>Quoziente di disponibilità</b>		0,61	0,64
Attivo corrente ----- Passivo corrente	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo e smobilizzo del magazzino.		



<b>Quoziente di tesoreria</b>	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo.	0,61	0,64
Liq imm. + Liq diff.			
-----			
Passivo corrente			

Indici di redditività	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente
<b>Return on sales (R.O.S.)</b>	L'indice misura l'efficienza operativa in % della gestione corrente caratteristica rispetto alle vendite.	0,00	0,55
Risultato operativo es.			
-----			
-			
Ricavi netti es.			
<b>Return on investment (R.O.I.)</b>	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità della gestione corrente caratteristica e della capacità di autofinanziamento dell'azienda indipendentemente dalle scelte di struttura finanziaria.	0,00	0,59
Risultato operativo			
-----			
-			
Capitale investito es.			
<b>Return on Equity (R.O.E.)</b>	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità globale della gestione aziendale nel suo complesso e della capacità di remunerare il capitale proprio.	0,16	0,95
Risultato esercizio			
-----			
-			
Patrimonio Netto			

Sotto il profilo finanziario si rileva un miglioramento connesso essenzialmente alla riduzione del debito nei confronti del Comune di Monza, non bilanciato da un'analoga riduzione dei crediti verso lo stesso, cosa che determina la conferma dello sbilanciamento degli indici relativi alla rotazione di debiti e crediti.

Sotto il profilo economico, il miglioramento degli indici è dovuto essenzialmente a un aumento dell'utile conseguito, significativo in misura percentuale ma – si ritiene – non altrettanto in valore assoluto.

## INFORMAZIONI RELATIVE ALL'AMBIENTE

La società svolge la propria attività nel rispetto delle disposizioni in materia di tutela dell'ambiente. MM non produce rifiuti pericolosi: gli unici materiali trattati, ritenuti pericolosi, sono le batterie installate a bordo dei parcometri e le cartucce delle stampanti.

Entrambi i rifiuti vengono comunque trattati e smaltiti nel rispetto della normativa vigente.

La società non ha attualmente alcun contenzioso civile o penale verso terzi per danni causati all'ambiente o reati ambientali.

## INFORMAZIONI ATTINENTI AL PERSONALE

### Sicurezza

La società opera in tutti i suoi ambienti in conformità alle disposizioni del D. Lgs. 81/08 per la sicurezza dei lavoratori.

L'attività svolta in questo campo prevede:

- la formazione dei dipendenti e collaboratori;
- l'effettuazione di visite mediche periodiche;
- l'organizzazione e formazione delle squadre di intervento previste dalla normativa;
- il monitoraggio continuo aziendale del RSPP;
- la predisposizione e la diffusione dei documenti del D. Lgs. 81/08.

In particolare nel corso dell'esercizio sono state assunte le seguenti iniziative.

### **Formazione**

---

Durante l'anno i Dipendenti/Collaboratori interessati hanno svolto i corsi di aggiornamento sui temi di loro competenza: RLS e Direzione per la sicurezza, i rimanenti dipendenti sono stati sensibilizzati sui temi della sicurezza sul lavoro.

### **D.Lgs 231/2001 – D.Lgs. 81/2008**

---

Sono proseguite le attività di analisi, messa a punto della documentazione, diffusione dei risultati e sensibilizzazione dei lavoratori sulle problematiche delle due normative: ove necessario sono stati organizzati dei corsi ai quali sono stati fatti partecipare i Dipendenti di MM.

### **D.Lgs. 33 del 14/3/2013 (legge sulla trasparenza della PA) e Anticorruzione**

---

MM ha ottemperato nei tempi e nei modi alle norme in tema di trasparenza e di anticorruzione ed ha provveduto al costante aggiornamento del sito istituzionale, in particolare della sezione dedicata alla trasparenza.

Per un compiuto dettaglio dell'attività svolta, sia in tema di trasparenza che di anticorruzione, si rinvia al sito della società: [www.monzamobilita.it](http://www.monzamobilita.it).

### **Privacy**

---

Seppur non più obbligatoria la redazione del DPS, MM ha deciso di proseguire le attività di monitoraggio e manutenzione delle tematiche legate alla gestione dei sistemi e della privacy: MM ha ottemperato all'aggiornamento del documento.

### **Infortuni**

---

Nell'esercizio non si è verificato alcun infortunio.

### **Contenzioso**

---

La società non ha in corso alcun contenzioso se non una causa civile davanti al Giudice di Pace di Monza, comunque non di natura giuslavoristica.

Con riferimento al personale dipendente, si riportano infine le seguenti informazioni:

- risultano in servizio a fine esercizio n.2 uomini e n.7 donne con contratto a tempo indeterminato;
- l'anzianità lavorativa media è di 19 anni presso la società;
- sono state svolte numero 22 ore di formazione nell'esercizio;
- non sono stati assunti dipendenti e non è cessato alcun rapporto di lavoro.

## **DESCRIZIONE DEI PRINCIPALI RISCHI ED INCERTEZZE A CUI LA SOCIETÀ È ESPOSTA**

---

Nell'effettuazione delle proprie attività, la società è esposta a rischi e incertezze, derivanti da fattori esogeni connessi al contesto macroeconomico generale o specifico dei settori operativi in cui opera, nonché a rischi derivanti da scelte strategiche e a rischi interni di gestione.

L'individuazione e mitigazione di tali rischi è stata sistematicamente effettuata, consentendo un monitoraggio e un presidio tempestivo delle rischiosità manifestatesi.

Nell'ambito dei rischi di impresa, la particolare attività svolta da Monza Mobilità (quale sopra descritta) e la sua soggezione all'attività di direzione e coordinamento da parte del socio unico, il Comune di Monza, limita l'esposizione dell'impresa ai tipici rischi ai quali diversamente sarebbe esposta (competitività, evoluzione del quadro economico generale, gestione finanziaria, di prezzo, di credito, ecc.).

La società valuta pertanto di volta in volta la necessità di effettuare accantonamenti a fondi rischi specifici, per i quali si rinvia all'apposita sezione della Nota integrativa

## INFORMAZIONI EX ART. 2428 N. 6 BIS

La società non ha in essere investimenti in attività finanziarie.

## RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI E CONSOCIATE - INFORMATIVA SULL'ATTIVITÀ DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

La società è controllata dal Comune di Monza (socio unico), che esercita altresì attività di direzione e coordinamento.

La società non detiene partecipazioni di controllo o di collegamento con imprese.

Eventuali rapporti con imprese consociate sono stati intrattenuti a normali condizioni di mercato.

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 5, c.c., nella tabella seguente vengono esposti i rapporti intercorsi con il Comune di Monza stesso:

		ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2017
Crediti:			
	immobilizz. finanziarie	0,00	0,00
	clienti per ft. emesse	180.000,00	180.000,00
	clienti per ft. da emettere	1.015.493,00	1.178.846,28
		<b>1.195.493,00</b>	<b>1.358.846,28</b>
Debiti:			
	altri debiti	<b>1.448.417,00</b>	<b>1.133.636,57</b>
Ricavi per servizi:			
	gestione GP	0,00	0,00
	servizi ausiliari sosta	86.000,00	86.000,00
	progetti	225.622,05	245.206,09
	proventi straordinari	0,00	0,00
		<b>311.622,05</b>	<b>331.206,09</b>
Altri costi:			
	quota corrispettivi	486.530,23	523.605,11
	TARSU/TARI	75.260,00	69.387,00
	progetti	240.233,19	273.312,29
	oneri straordinari	88.500,00	15.843,00
		<b>890.523,42</b>	<b>882.147,40</b>

Alla voce Progetti – Altri costi sono esposte le Quote di ammortamento dei costi relativi ai progetti: informazione ritenuta rilevante ancorché trattasi di costi non sostenuti nei confronti del Comune ma strettamente correlati ad essi.

## AZIONI PROPRIE E AZIONI/QUOTE DI SOCIETÀ CONTROLLANTI

Adempiendo al disposto dei punti 3) e 4), comma 2, art. 2428 c.c., comunichiamo che la società non

ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie né di società controllante.

## **EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE**

Ad oggi è difficile prevedere l'evoluzione della gestione dato che sulla stessa gravano alcune incognite:

- la dismissione di aree di sosta,
- l'aumento delle tariffe deliberato dalla Giunta Comunale con deliberazione numero 20 del 26 gennaio 2018 la cui entrata in vigore è subordinata all'emissione di specifiche ordinanze dirigenziali e che comporteranno per la società l'effettuazione di significativi investimenti.

Per l'anno in corso non sono previsti eventi se non l'effettuazione del GPF1.

## **RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO**

L'art. 6 del Testo unico sulle partecipate (D.Lgs. n.175/2016) ha introdotto la Relazione sul governo societario.

In assenza di specifiche indicazioni al riguardo, la Società si avvale della possibilità di far confluire il contenuto di detta Relazione nella presente Relazione sulla gestione.

Come noto, MM è società:

- interamente e direttamente controllata dal Comune di Monza, che esercita altresì attività di direzione e coordinamento sulla stessa,
- attualmente amministrata da un amministratore unico (in scadenza con l'approvazione del presente bilancio),
- soggetta a controllo di legalità da parte di un sindaco unico, che svolge altresì l'attività di revisione (in scadenza con l'approvazione del presente bilancio),
- dotata di un Organismo di vigilanza,
- che ha affidato il controllo per il rispetto delle normative in tema di privacy a un consulente esterno.

L'attività svolta e i rischi potenziali sono stati esposti nell'apposita sezione della presente relazione. Considerate le dimensioni e le caratteristiche organizzative, nonché l'attività svolta (sotto il profilo qualitativo e quantitativo) e i vincoli ai quali la stessa è soggetta per sua stessa natura (si ricorda che detta attività è svolta dalla società in forza di contratto di affidamento *in house*), si ritiene al momento non necessario ulteriormente integrare gli strumenti di governo societario.

## **RINNOVO ORGANI SOCIALI**

Con l'approvazione del bilancio al 31/12/2017 scadono sia l'organo amministrativo che l'organo di controllo. Vi invitiamo pertanto, ai sensi dello Statuto, a voler provvedere alle relative nomine.

MONZA, 28 FEBBRAIO 2018

L'Amministratore Unico

BERETTA FRANCESCO MARIA



# BILANCIO DI ESERCIZIO

## Informazioni generali sull'impresa

### Dati anagrafici

Denominazione: MONZA MOBILITA' S.R.L. a socio unico

Sede: VIA GEROLAMO BORGAZZI 83 20900 MONZA MB

Capitale sociale: 10.000

Capitale sociale interamente versato: si

Codice CCIAA: Monza e Brianza

Partita IVA: 02689470967

Codice fiscale: 02689470967

Numero REA: MB - 1531267

Forma giuridica: Societa' a responsabilita' limitata con socio unico

Settore di attività prevalente (ATECO): 522150 Gestione di parcheggi e autorimesse

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: COMUNE DI MONZA

Appartenenza a un gruppo: si

Denominazione della società capogruppo: COMUNE DI MONZA

Paese della capogruppo: ITALIA

Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

## Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0

3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	15.027	6.004
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	38.380	0
Totale immobilizzazioni immateriali	53.407	6.004
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	0	0
2) impianti e macchinario	298.372	564.985
3) attrezzature industriali e commerciali	0	0
4) altri beni	13.349	9.920
5) immobilizzazioni in corso e acconti	11.000	0
Totale immobilizzazioni materiali	322.721	574.905
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	1	1
Totale partecipazioni	1	1
Totale immobilizzazioni finanziarie	1	1
Totale immobilizzazioni (B)	376.129	580.910
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	26.595	21.805
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.174.841	1.195.493
Totale crediti verso clienti	1.201.436	1.217.298
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	0	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-

esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
<b>5-bis) crediti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	598	29.001
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	598	29.001
<b>5-ter) imposte anticipate</b>	0	0
<b>5-quater) verso altri</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	20.020	8.106
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.500	6.851
Totale crediti verso altri	26.520	14.957
Totale crediti	1.228.554	1.261.256
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	982.787	1.224.290
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	35.705	42.363
Totale disponibilità liquide	1.018.492	1.266.653
Totale attivo circolante (C)	2.247.046	2.527.909
<b>D) Ratei e risconti</b>	23.855	21.116
<b>Totale attivo</b>	2.647.030	3.129.935
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	31.518	31.518
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	4	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	307.305	307.309
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0



Varie altre riserve	(2)	1
Totale altre riserve	307.307	307.310
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	453.774	452.503
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	7.710	1.271
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	810.309	802.602
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	11.071	15.825
Totale fondi per rischi ed oneri	11.071	15.825
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	121.402	119.324
<b>D) Debiti</b>		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso banche	0	0
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-

Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	166.310	145.982
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	166.310	145.982
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	44.360	9.033
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	44.360	9.033
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	14.698	16.210
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.698	16.210
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.168.528	1.476.463
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	1.168.528	1.476.463
Totale debiti	1.393.896	1.647.688
<b>E) Ratei e risconti</b>	310.352	544.496

<b>Totale passivo</b>	2.647.030	3.129.935
-----------------------	-----------	-----------

## Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.854.779	2.438.573
5) altri ricavi e proventi		
altri	342.713	349.731
Totale altri ricavi e proventi	342.713	349.731
Totale valore della produzione	3.197.492	2.788.304
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	25.714	42.410
7) per servizi	1.290.126	1.010.164
8) per godimento di beni di terzi	200.069	213.230
9) per il personale		
a) salari e stipendi	248.494	242.501
b) oneri sociali	77.496	74.679
c) trattamento di fine rapporto	19.630	19.993
e) altri costi	0	538
Totale costi per il personale	345.620	337.711
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	15.072	4.957
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	282.775	246.333
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	117.002	67.003
Totale ammortamenti e svalutazioni	414.849	318.293
14) oneri diversi di gestione	905.445	866.536
Totale costi della produzione	3.181.823	2.788.344
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	15.669	(40)
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.924	4.751
Totale proventi diversi dai precedenti	1.924	4.751
Totale altri proventi finanziari	1.924	4.751
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	30	39

Totale interessi e altri oneri finanziari	30	39
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.894	4.712
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>17.563</b>	<b>4.672</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	9.853	4.236
imposte relative a esercizi precedenti	0	(835)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	9.853	3.401
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>7.710</b>	<b>1.271</b>

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	7.710	1.271
Imposte sul reddito	9.853	3.401
Interessi passivi/(attivi)	(1.894)	(4.712)
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	15.669	(40)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	117.002	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	297.847	251.290
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	19.630	19.993
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	434.479	271.283
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	450.148	271.243
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(101.140)	(58.987)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	20.328	36.349
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(2.739)	(11.998)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(234.144)	(159.800)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(266.914)	91.257
Totale variazioni del capitale circolante netto	(584.609)	(103.179)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(134.461)	168.064

Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	1.894	4.712
(Imposte sul reddito pagate)	(219)	(23.098)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(4.754)	(89.609)
Altri incassi/(pagamenti)	(17.552)	(18.241)
Totale altre rettifiche	(20.631)	(126.236)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(155.092)	41.828
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(30.591)	(15.259)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(62.475)	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(93.066)	(15.259)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(3)	(199.999)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(3)	(199.999)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(248.161)	(173.430)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.224.290	1.413.157

Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	42.363	26.926
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.266.653	1.440.083
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	982.787	1.224.290
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	35.705	42.363
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.018.492	1.266.653
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

## Nota integrativa, parte iniziale

### Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

### Criteri di valutazione adottati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

I relativi importi sono stati esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	20%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori.

I relativi importi sono esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Impianti e macchinari:	
- impianti fissi	10%
- impianti di gestione sosta	20%
- impianti di videosorveglianza	aliquota dipendente dalla durata residua della concessione del servizio
- Archimedes Infoparking	20%
Altri beni:	
- mobili e arredi	12%
- attrezzature d'ufficio e macchine elettroniche ed elettromeccaniche	20%
- autovetture	25%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Nell'esercizio in cui il cespite viene acquisito, l'ammortamento viene ridotto forfaitariamente alla metà, nella convinzione che ciò rappresenti una ragionevole approssimazione della distribuzione temporale degli acquisti nel corso dell'esercizio.

Eventuali beni di costo unitario inferiore a euro 516,46, suscettibili di autonoma utilizzazione, sono stati ammortizzati per intero nell'esercizio, ritenendosi la loro utilità effettiva limitata nel tempo



Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

**Immobilizzazioni finanziarie**Le immobilizzazioni finanziarie comprendono la partecipazione in altra impresa, iscritta al costo di acquisto.

## **Crediti**

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

I crediti con scadenza oltre 12 mesi, sorti dal 1 gennaio 2016, sono iscritti al valore nominale, ritenendo sostanzialmente non significativo il fattore temporale anche in considerazione dell'esigua entità dei tassi di riferimento.

## **Disponibilità liquide**

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, appositamente non intrattenendo la Società rapporti in valuta estera.

## **Ratei e risconti**

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

## **Fondi per rischi e oneri**

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono 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.

## **TFR**

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

## **Debiti**

I debiti sono espressi al loro valore nominale.

Non sussistono debiti con scadenza oltre 12 mesi, per i quali sia necessario valutare l'applicazione del criterio del costo ammortizzato.

## **Strumenti finanziari derivati**

Non sono stati attivati strumenti finanziari derivati.

## **Criteri di conversione dei valori espressi in valuta**

Non sussistono crediti né debiti in valuta estera.

## **Contabilizzazione dei ricavi e dei costi**

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza.

## **Imposte sul Reddito**

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari", al netto dei relativi acconti.

Con riferimento alla rilevazione degli effetti fiscali derivanti dalle differenze temporali tra esposizione in Bilancio di componenti economici e momento di rilevanza fiscale dei medesimi, si specifica che l'unica differenza è relativa alla mancata deducibilità di parte dell'accantonamento al Fondo rischi su crediti, per Euro 170.656, che avrebbe potuto portare all'iscrizione di un credito per imposte anticipate di Euro 40.957. Tuttavia si è ritenuto che non vi fossero i presupposti per tale iscrizione in considerazione della notevole entità di perdite fiscali pregresse che riducono e ridurranno sistematicamente e drasticamente eventuali redditi prodotti dalla Società.

## **Riclassificazioni del bilancio**

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società.

## Posizione finanziaria

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
a) Attività a breve			
Depositi bancari	1.224.290	-241.503	982.787
Danaro ed altri valori in cassa	42.363	-6.658	35.705
Azioni ed obbligazioni non immob.			
Crediti finanziari entro i 12 mesi			
Altre attività a breve			
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	1.266.653	-248.161	1.018.492
b) Passività a breve			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Altre passività a breve			
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	1.266.653	-248.161	1.018.492
c) Attività di medio/lungo termine			
Crediti finanziari oltre i 12 mesi			
Altri crediti non commerciali			
TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
d) Passività di medio/lungo termine			
Obbligazioni e obbligazioni convert.(oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio/lungo periodo			
TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	1.266.653	-248.161	1.018.492

## Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	2.438.573		2.854.779	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento				

immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	42.410	1,74	25.714	0,90
Costi per servizi e godimento beni di terzi	1.223.394	50,17	1.490.195	52,20
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>1.172.769</b>	<b>48,09</b>	<b>1.338.870</b>	<b>46,90</b>
Ricavi della gestione accessoria	349.731	14,34	342.713	12,00
Costo del lavoro	337.711	13,85	345.620	12,11
Altri costi operativi	866.536	35,53	905.445	31,72
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>318.253</b>	<b>13,05</b>	<b>430.518</b>	<b>15,08</b>
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	318.293	13,05	414.849	14,53
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>-40</b>	<b>0,00</b>	<b>15.669</b>	<b>0,55</b>
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	4.712	0,19	1.894	0,07
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>4.672</b>	<b>0,19</b>	<b>17.563</b>	<b>0,62</b>
Imposte sul reddito	3.401	0,14	9.853	0,35
Utile (perdita) dell'esercizio	1.271	0,05	7.710	0,27

## Nota integrativa, attivo

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni immateriali

La composizione delle immobilizzazioni immateriali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	6.004	14.500	5.477	15.027
Altre immobilizzazioni immateriali		47.975	9.595	38.380
<b>Totali</b>	<b>6.004</b>	<b>62.475</b>	<b>15.072</b>	<b>53.407</b>

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2017 ammontano a Euro 53.407 (Euro 6.004 alla fine del precedente esercizio) al netto delle quote di ammortamento.

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali

			ne delle opere dell'ingeg no					
Valore di inizio esercizio								
Costo	0	0	0	164.317	0	0	0	164.317
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	158.313	0	0	0	158.313
Valore di bilancio	0	0	0	6.004	0	0	0	6.004
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	14.500	0	0	47.975	62.475
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	5.477	0	0	9.595	15.072
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	9.023	0	0	38.380	47.403
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	0	178.817	0	0	47.975	226.792
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	163.790	0	0	9.595	173.385
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	15.027	0	0	38.380	53.407

Trattasi dei costi sostenuti per il nuovo sistema informatico e il sito internet (concessioni, licenze, marchi e diritti simili), nonché per interventi straordinari su beni di terzi (parcheggi dell'Ospedale Nuovo e in Via Martiri delle Foibe).

## Immobilizzazioni materiali

La composizione delle immobilizzazioni materiali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Impianti e macchinario	564.985	11.219	277.832	298.372
Altri beni	9.920	8.372	4.943	13.349
- Mobili e arredi	1.952			1.952
- Macchine di ufficio elettroniche	7.968			7.968
Immobilizzazioni in corso e acconti		11.000		11.000
<b>Totali</b>	<b>574.905</b>	<b>30.591</b>	<b>282.775</b>	<b>322.721</b>

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo ammortamento, risultano pari ad Euro 322.721 (Euro 574.905 alla fine dell'esercizio precedente).

## Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	0	1.958.242	0	147.894	72.113	2.178.249
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	1.393.257	0	137.974	0	1.531.231
Svalutazioni	0	0	0	0	72.113	72.113
Valore di bilancio	0	564.985	0	9.920	0	574.905
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	11.219	0	8.372	11.000	30.591
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e	0	0	0	0	0	0

dismissioni (del valore di bilancio)						
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	277.832	0	4.943	0	282.775
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	(266.613)	0	3.429	11.000	(252.184)
Valore di fine esercizio						
Costo	0	1.969.461	0	156.266	83.113	2.208.840
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	1.671.089	0	142.917	0	1.814.006
Svalutazioni	0	0	0	0	72.113	72.113
Valore di bilancio	0	298.372	0	13.349	11.000	322.721

Nel seguente prospetto si fornisce un dettaglio della voce di Bilancio "Impianti e macchinari".

	VALORE BENE	F.DO AMM.TO	RESIDUO
- impianti fissi della sede	2.582,80	2.582,80	0,00
- videosorveglianza C. Monza 1 e 2 lotto	749.795,18	652.875,82	96.919,36
- videosorveglianza parco	79.042,53	69.162,22	9.880,31
- ampliamento sistema videosorveglianza C. Monza	38.998,00	28.362,20	10.635,80
- videosorveglianza C. Monza 3 lotto	332.879,66	166.439,83	166.439,83
- Archimedes Infoparking	468.490,88	468.490,88	0,00
- impianti sosta	296.803,49	283.175,59	13.627,90
TOTALE	1.968.592,54	1.671.089,34	297.503,20

Le immobilizzazioni materiali in corso sono costituite da un acconto versato per l'acquisto di UPS (gruppi di continuità) per gli impianti parcheggi.

### Attivo circolante

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

#### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di	Variazione	Valore di	Quota	Quota	Di cui di durata
--	-----------	------------	-----------	-------	-------	------------------

Bilancio di esercizio



	inizio esercizio	nell'esercizio	fine esercizio	scadente entro l'esercizio	scadente oltre l'esercizio	residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.217.298	(15.862)	1.201.436	26.595	1.174.841	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	29.001	(28.403)	598	598	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	14.957	11.563	26.520	20.020	6.500	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.261.256	(32.702)	1.228.554	47.213	1.181.341	0

### Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Conformemente alle disposizioni di cui all'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile, si precisa che non vi sono crediti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

### Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Crediti c/fatture da emettere (Comune di Monza)	1.082.496	1.178.846	96.350
Crediti v/clienti (Comune di Monza)	180.000	180.000	
Crediti v/clienti (altri)	12.860	5.677	-7.183
Crediti per pagamenti con carte di credito	8.945	20.918	11.973
- Fondo svalutazione crediti	-67.003	-184.005	-117.002
Totale crediti verso clienti	1.217.298	1.201.436	-15.862

### Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
-------------	----------------------	--------------------	------------

Ritenute subite	1.233		-1.233
Crediti IRES/IRPEF	849		-849
Acconti IRAP	6.743	598	-6.145
Crediti IVA	20.176		-20.176
<b>Totali</b>	<b>29.001</b>	<b>598</b>	<b>-28.403</b>

## Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.224.290	(241.503)	982.787
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	42.363	(6.658)	35.705
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>1.266.653</b>	<b>(248.161)</b>	<b>1.018.492</b>

## Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	851	1.977	2.828
Risconti attivi	20.265	762	21.027
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>21.116</b>	<b>2.739</b>	<b>23.855</b>

## Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 810.309 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	10.000	0	0	0	0	0		10.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	31.518	0	0	0	0	0		31.518
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	4	0	0		4
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	307.309	0	0	(4)	0	0		307.305
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0

Varie altre riserve	1	0	0	(3)	0	0		(2)
Totale altre riserve	307.310	0	0	(3)	0	0		307.307
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	452.503	0	1.271	0	0	0		453.774
Utile (perdita) dell'esercizio	1.271	0	(1.271)	0	0	0	7.710	7.710
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	802.602	0	0	(3)	0	0	7.710	810.309

## Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

*Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.*

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	10.000	C		0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	31.518	U	B	31.518	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	0			0	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento	0			0	0	0

di capitale						
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	4		A, B	4	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	307.305	C	A, B	307.309	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0			0	0	0
Varie altre riserve	(2)			1	0	0
Totale altre riserve	307.307			307.314	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	453.774	U	A, B, C	452.503	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
Totale	802.599			791.335	0	0
Quota non distribuibile				338.832		
Residua quota distribuibile				452.503		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statuari E: altro

Al 31/12/2017 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

### Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	0	15.825	15.825
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	0	0

Altre variazioni	0	0	0	(4.754)	(4.754)
Totale variazioni	0	0	0	(4.754)	(4.754)
Valore di fine esercizio	0	0	0	11.071	11.071

Il presente prospetto fornisce il dettaglio della voce relativa agli altri fondi per rischi ed oneri, nonché la variazione intervenuta rispetto all'esercizio precedente (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Altri fondi per rischi e oneri:			
f.do vertenze TFR	15.825	-4.754	11.071
<b>Totali</b>	<b>15.825</b>	<b>-4.754</b>	<b>11.071</b>

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	119.324
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	19.630
Utilizzo nell'esercizio	17.552
Altre variazioni	0
Totale variazioni	2.078
Valore di fine esercizio	121.402

### Debiti

#### Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni

Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	145.982	20.328	166.310	166.310	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	9.033	35.327	44.360	44.360	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	16.210	(1.512)	14.698	14.698	0	0
Altri debiti	1.476.463	(307.935)	1.168.528	1.168.528	0	0
Totale debiti	1.647.688	(253.792)	1.393.896	1.393.896	0	0

### Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito IRPEF/IRES		1.407	1.407
Erario c.to IVA		37.553	37.553
Erario c.to ritenute dipendenti	4.422	5.162	740
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	4.487	94	-4.393
Erario c.to ritenute altro	124	145	21
Arrotondamento		-1	-1
Totale debiti tributari	9.033	44.360	35.327

### Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	13.692	12.437	-1.255
Debiti verso Inail	311		-311
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.207	2.261	54
Totale debiti previd. e assicurativi	16.210	14.698	-1.512

### Altri debiti



Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	1.476.463	1.168.528	-307.935
- debiti v/Comune di Monza per corrispettivi sosta	1.448.417	1.133.637	-314.780
- altri	28.046	34.891	6.845
b) Altri debiti oltre l'esercizio			
Totale Altri debiti	1.476.463	1.168.528	-307.935

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non vi sono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali (art. 2427, punto 6 del Codice Civile).

### Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Conformemente alle disposizioni di cui all'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile, si precisa che non sussistono debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per il venditore di riacquistare a termine.

### Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	1.568	771	2.339
Risconti passivi	542.928	(234.915)	308.013
Totale ratei e risconti passivi	544.496	(234.144)	310.352

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti passivi:	542.928	308.013	-234.915
- su videosorveglianza	497.956	303.085	-194.871
- su Archimedes Infoparking	39.985		-39.985
- altri	4.987	4.928	-59
Ratei passivi:	1.568	2.339	771
Totali	544.496	310.352	-234.144

### Nota integrativa, conto economico

#### Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	2.438.573	2.854.779	416.206	17,07
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	349.731	342.713	-7.018	-2,01
<b>Totali</b>	<b>2.788.304</b>	<b>3.197.492</b>	<b>409.188</b>	

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

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi da gestione sosta	2.239.724
Ricavi da gestione Gran Premio e altri eventi	615.055
<b>Totale</b>	<b>2.854.779</b>

### Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	42.410	25.714	-16.696	-39,37
Per servizi	1.010.164	1.290.126	279.962	27,71
Per godimento di beni di terzi	213.230	200.069	-13.161	-6,17
Per il personale:				
a) salari e stipendi	242.501	248.494	5.993	2,47
b) oneri sociali	74.679	77.496	2.817	3,77
c) trattamento di fine rapporto	19.993	19.630	-363	-1,82
d) trattamento di quiescenza e simili				

e) altri costi	538		-538	-100,00
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	4.957	15.072	10.115	204,05
b) immobilizzazioni materiali	246.333	282.775	36.442	14,79
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante	67.003	117.002	49.999	74,62
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci				
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	866.536	905.445	38.909	4,49
Arrotondamento				
<b>Totali</b>	<b>2.788.344</b>	<b>3.181.823</b>	<b>393.479</b>	

Si ritiene utile esporre in dettaglio la composizione dei costi per servizi e degli oneri diversi, come segue:

DESCRIZIONE	BILANCIO 2016	BILANCIO 2017
<b>COSTI PER SERVIZI GENERALI</b>		
<b>MANUTENZIONE AUTOVEICOLI</b>		
INTERVENTI SU AUTOVETTURE	916,36	274,03
<b>TOTALE</b>	<b>916,36</b>	<b>274,03</b>
<b>MANUTENZIONE IMPIANTI E FABBRICATI</b>		
MANUTENZIONE IMPIANTI	65,57	425,20
MANUTENZIONE ATTREZZATURE	512,00	302,00
<b>TOTALE</b>	<b>577,57</b>	<b>727,20</b>
<b>ASSICURAZIONI R.C.A.</b>		
PREMI ASSICURAZIONI R.C. AUTOV. SERVIZIO	1.420,00	1.402,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.420,00</b>	<b>1.402,00</b>
<b>COSTI DI ESERCIZIO</b>		
ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMIN. E FORZA MOTRICE	3.407,14	3.773,58
SPESE RISCALDAMENTO	2.156,38	2.357,92
PULIZIA AMBIENTI DI LAVORO	2.750,00	0,00
SPESE REVISIONE E PRATICHE AUTO	57,08	0,00
SPESE TRASPORTO C/CORRIERI	818,75	423,00
ALTRE PRESTAZIONI DI TERZI	4.812,88	10.657,00
VISITE FISCALI AI DIPENDENTI	70,97	44,37
MEDICINA PREVENTIVA DIPENDENTI	1.946,70	1.752,80
MEDICINA DEL LAVORO (DPR 303 e DLgs 626)	2.178,44	2.320,10
MENSA DIPENDENTI	17.516,05	11.638,00

INTERVENTI FORMATIVI	2.568,00	291,56
TOTALE	38.282,39	33.258,33
SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE		
SPESE PER ELABORAZIONI ESTERNE DATI	5.235,28	5.043,24
ASSICURAZIONE INCENDIO IMMOBILE	300,00	300,00
ASSICURAZIONI INFORTUNI DIRIGENTI E FUNZIONARI	118,00	118,00
ASSICURAZIONE RC E ASS. LEGALE AMMIN. - DIRIG. - FUNZ.	10.845,25	10.845,25
ASSICURAZIONI VARIE	15.164,00	19.275,43
SPESE AMMINISTRATIVE	726,76	250,00
SPESE VIDIMAZIONI LIBRI SOCIALI	309,87	309,87
SPESE LEGALI E NOTARILI	2.050,85	284,00
CONSULENZE VARIE	27.905,56	21.085,20
COSTI DI RAPPRESENTANZA	70,00	66,00
SPESE FOTOGRAFICHE E TIPOGRAFICHE	582,22	684,19
SPESE POSTALI	807,62	460,34
CANONI TELEFONICI	8.537,10	9.910,77
SPESE TELEFONICHE CELLULARI	270,50	51,50
SPESE VIGILANZA	1.128,00	1.128,00
SPESE SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	180,00	180,00
CANONE MANUTENZIONE E ASSISTENZA SOFTWARE	7.572,63	11.665,36
ISCRIZIONE E PARTECIPAZ. A CONVEGNI E CONGRESSI	288,42	0,00
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	855,74	941,30
GESTIONE DOCUMENTI ED ARCHIVI	13.511,18	13.834,34
PROVVIGIONI, COMMISSIONI E SPESE BANCARIE	6.767,12	6.744,11
TOTALE	103.226,10	103.176,90
SPESE ASSEMBLEARI, AMMINISTR. E SINDACI		
COMPENSI ED ONERI AMMINISTRATORI	24.230,88	24.397,14
EMOLUMENTI SINDACI	20.000,00	20.000,00
TOTALE	44.230,88	44.397,14
COSTI PER SERVIZI GESTIONE SOSTA		
CANONI DI ASSISTENZA	26.415,93	23.506,10
ASSICURAZIONI	1.711,50	1.711,50
CANONI TELEFONICI	23.637,76	23.198,31
SPESE TELEFONICHE CELLULARI	582,55	1.098,25
ENERGIA ELETTRICA	15.581,84	18.610,45
PRESTAZIONI DI TERZI	262.579,80	278.601,56
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	2.000,00	2.000,00
INTERVENTI DI MANUTENZIONE PARCHEGGI	14.407,65	55.273,00
INTERVENTI MANUTENZ. STRAORD.PARCHEGGIO PARCO	51.440,00	117.695,00
INTERVENTI MANUTENZ. STRAORD.PARCHEGGIO OSPEDALE	10.592,00	44.546,10
INTERVENTI MANUTENZ. STRAORD.PARCHEGGIO CAM	82.600,35	3.288,10

TOTALE COSTI PER SERVIZI GESTIONE SOSTA	491.549,38	569.528,37
COSTI PER SERVIZI GESTIONE EVENTI		
PRESTAZIONI DI TERZI G.P.	138.884,00	181.642,15
PRESTAZIONI DI TERZI CONCERTI	191.077,81	355.719,85
TOTALE COSTI PER SERVIZI GESTIONE G.P.	329.961,81	537.362,00
TOTALE	1.010.164,49	1.290.125,97

## Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

### Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var. %	Esercizio corrente
Imposte correnti	4.236	5.617	132,60	9.853
Imposte relative a esercizi precedenti	-835	835	-100,00	
Totale	3.401	6.452		9.853

### Riconciliazione imposte - IRES

Si riporta un prospetto contenente le informazioni richieste dal principio contabile n. 25, riguardanti la riconciliazione tra l'onere fiscale evidenziato in Bilancio e l'onere fiscale teorico.

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	17.563	
Onere fiscale teorico %	24	4.215
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		
Totale		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
- accantonamento a fondo svalutazione crediti	110.075	
Totale	110.075	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:		
- utilizzo fondo rischi	4.754	
Totale	4.754	
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi:		
+ spese autovetture	1.499	

+ spese telefoniche	7.202	
+ costi indeducibili	3.410	
- deduzione IRAP	-864	
- sopravvenienze attive	-972	
- altre variazioni in diminuzione	-100	
- Perdite periodi di imposta precedenti	-106.447	
- ACE	-11.162	
<b>Totale</b>	<b>-107.434</b>	
Imponibile IRES	15.450	
IRES corrente per l'esercizio		3.708

### Riconciliazione imposte - IRAP

Si riporta un prospetto contenente le informazioni richieste dal principio contabile n. 25, riguardanti la riconciliazione tra l'onere fiscale evidenziato in Bilancio e l'onere fiscale teorico.

Descrizione	Valore	Imposte
Base imponibile IRAP ( A - B + b9 + b10 lett. c) e d) + b12 + b13)	478.291	
Costi non rilevanti ai fini IRAP:		
- costi co.co.pro. e coll. occasionali	29.072	
- sopravvenienze passive	444	
- costi n.d.	3.469	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP:		
- correlati costi n.d.	100	
<b>Totale</b>	<b>511.176</b>	
Onere fiscale teorico %	3,90	19.936
Deduzioni:		
- INAIL	2.295	
- costo lavoro tempo indeterminato	343.325	
- deduzione forfetaria	8.000	
<b>Totale</b>	<b>353.620</b>	
Imponibile IRAP	157.556	
IRAP corrente per l'esercizio		6.145

## Nota integrativa, rendiconto finanziario

Come evidenziato dallo schema del rendiconto finanziario, predisposto con il metodo indiretto, nell'esercizio si è registrato un decremento della liquidità per Euro 248.161 essenzialmente dovuto a investimenti effettuati e alla riduzione dell'esposizione debitoria nei confronti del Comune di Monza (compresa nei Debiti diversi).

## Nota integrativa, altre informazioni

### Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 31/12/2017.

Inoltre, in adempimento a quanto previsto dall'art. 15 dello Statuto sociale si precisa che non si rilevano particolari necessità di assunzione e che nel corso dell'esercizio non sono state effettuate assunzioni e sono stati mantenuti gli incarichi di consulenza ordinaria (commercialista, consulente del lavoro, consulente legale, consulente per la L. 231/2001 e OdV, consulente per la privacy), con incarichi conferiti direttamente.

	Numero medio
Dirigenti	0
Quadri	0
Impiegati	5
Operai	4
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	9

### Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli Amministratori e al Sindaco Unico, che svolge altresì l'attività di revisione, nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2017, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	24.397	20.000
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0

Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0
---	---	---

## Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 n. 9 c.c. segnaliamo che non vi sono impegni, garanzie né passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

## Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis Vi segnaliamo che nell'esercizio sono state effettuate operazioni con il Comune di Monza, per la cui analisi si rinvia alla Relazione sulla gestione.

## Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

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

La Società appartiene al Gruppo Comune di Monza.

Il socio unico Comune di Monza esercita la direzione e coordinamento per il che la Società ha adempiuto agli obblighi pubblicitari di cui all'art. 2497 bis del Codice Civile.

Ai sensi del comma 4 dell'art. 2497-bis del Codice Civile, nei seguenti prospetti vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo Bilancio approvato dal Comune stesso. Si precisa che dette informazioni sono riferite al 2016 poiché è stato il primo esercizio in cui l'Ente pubblico ha dovuto redigere un bilancio (consolidato) secondo schemi comparabili a quelli delle partecipate.

Data dell'ultimo bilancio approvato	25/09/2017
A) Crediti v/soci per versamenti ancora dovuti	
B) Immobilizzazioni	840.472.337
C) Attivo circolante	136.652.389
D) Ratei e risconti attivi	1.374.702
Totale attivo	978.499.428
A) Patrimonio Netto:	
- Fondo di dotazione	384.784.083



- Riserve	106.738.592
- Utile (perdita) dell'esercizio	1.728.206
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>493.250.881</b>
B) Fondi per rischi e oneri	1.930.667
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
D) Debiti	138.333.896
E) Ratei e risconti passivi	344.983.984
<b>Totale passivo</b>	<b>978.499.428</b>
Data dell'ultimo bilancio approvato	25/06/2017
A) Valore della produzione	159.787.330
B) Costi della produzione	159.727.444
C) Proventi e oneri finanziari	-1.468.785
E) Proventi ed oneri straordinari	4.921.980
Imposte sul reddito dell'esercizio	1.784.875
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>1.728.206</b>

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

### Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22-septies si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Utili esercizi precedenti	7.710
<b>Totale</b>	<b>7.710</b>

### Dichiarazione di conformità del bilancio

MONZA, 28 FEBBRAIO 2018

L'Amministratore Unico

BERETTA FRANCESCO MARIA  




**Relazione unitaria del Revisore Unico**  
**all'assemblea dei Soci**  
**sul bilancio chiuso al 31.12.2017**

All'Assemblea degli Soci della società Monza Mobilità a r. l.

## **Premessa**

Nell'esercizio chiuso al 31.12.2017, lo scrivente Revisore Unico ha svolto sia le funzioni previste dagli *artt. 2403 e ss cc*, sia quelle previste dall'*art. 2409 bis cc*.

Questa relazione si compone di due distinte sezioni:

- A) "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'*art. 14 del D.Lgs 27 gennaio 2010 n. 39*";
- B) "Relazione ai sensi dell'*art. 2429 comma 2 c.c.*".

### **A. Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'*art. 14 del D.Lgs. 27.01.2010 n. 39***

Lo scrivente ha provveduto ad effettuare la revisione legale del bilancio d'esercizio della società Monza Mobilità a responsabilità limitata. Il documento si compone di: Stato Patrimoniale alla data del 31.12.2017, Conto Economico chiuso alla medesima data, Rendiconto Finanziario, Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione.

### *Giudizio*

A giudizio del Revisore Unico, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico della società Monza Mobilità a responsabilità limitata per l'esercizio chiuso al 31.12.2017, in conformità alle norme nazionali che ne disciplinano la formazione e i criteri di redazione.

### *Responsabilità degli amministratori e del sindaco unico per il bilancio d'esercizio*

L'amministratore unico è responsabile per la redazione del bilancio d'esercizio che deve fornire una rappresentazione veritiera e corretta, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

L'amministratore unico è responsabile per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. L'amministratore unico utilizza il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio.

Il sindaco unico ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di

predisposizione dell'informativa della Società.

### *Responsabilità del Revisore*

E' responsabilità dello scrivente esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione legale.

Si attesta di aver svolto la revisione legale in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'*art. 11, comma 3, del D.Lgs. n. 39/2010*.

Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione legale al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

Lo scrivente è indipendente rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Ritiene di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il suo giudizio.

I suoi obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il suo giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

### *Metodo e criteri*

La revisione legale comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno al fine di definire le procedure di revisione appropriate alla circostanza e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. Chi scrive ha in primo luogo verificato la regolare tenuta della contabilità sociale nel corso dell'esercizio. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle

informazioni contenuti nel bilancio.

La revisione legale comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dall'amministratore, nonché la valutazione della rappresentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso, in ipotesi di continuità aziendale.

Nell'ambito della revisione contabile svolta, ha esercitato il giudizio professionale mantenendo lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- i) sono stati identificati e valutati i possibili rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; ha definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; sono stati acquisiti elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il suo giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- ii) sono state valutate l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- iii) è giunto ad una conclusione positiva sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte dell'amministratore unico del presupposto della continuità aziendale, basata sugli elementi probativi acquisiti;
- iv) sono state valutate la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornirne una corretta rappresentazione.

Si ritiene di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il proprio giudizio.

### **Relazioni sul altre disposizioni di legge e regolamenti**

#### *Giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio*

Sono state svolte le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere, come richiesto, un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione, la cui responsabilità compete all'organo amministrativo della società, con il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2017.

A giudizio dello scrivente la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della società Monza Mobilità a responsabilità limitata.

## **B. Relazione ai sensi dell'art. 2429 comma 2 cc**

### **B1. Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss cc**

#### *Conoscenza della società, valutazione dei rischi e rapporto sugli incarichi affidati*

In relazione all'ormai consolidata conoscenza che il Revisore Unico ha acquisito in merito alla società Monza Mobilità, e per quanto concerne:

- i. la tipologia dell'attività svolta;
- ii. la sua struttura organizzativa e contabile;

tenendo anche conto delle dimensioni e delle problematiche dell'azienda, si ribadisce che la fase di "pianificazione" dell'attività di vigilanza è stata attuata mediante il riscontro positivo rispetto a quanto già conosciuto in base alle informazioni acquisite.

E' quindi possibile confermare che:

- l'attività della società non è mutata nel corso dell'esercizio in esame ed è coerente con quanto previsto nello statuto sociale;
- l'assetto organizzativo e la dotazione delle strutture informatiche sono rimasti sostanzialmente invariati;
- le risorse umane costituenti la "forza lavoro" non sono mutate rispetto al precedente esercizio.

Quanto sopra constatato risulta indirettamente confermato dal confronto delle risultanze dei valori espressi nel conto economico per gli ultimi due esercizi (quello al 31.12.2017 e quello precedente al 31.12.2016). Risulta, inoltre, possibile rilevare come la società abbia operato nel 2017 in termini confrontabili con l'esercizio precedente e, di conseguenza, i controlli del revisore unico si sono svolti su tali presupposti, avendo verificato la sostanziale confrontabilità dei valori e dei risultati esposti con quelli dell'esercizio precedente.

La presente relazione riassume, quindi, l'attività concernente l'informativa prevista *dall'art. 2429 comma 2 c.c.* e più precisamente:

- sui risultati dell'esercizio sociale;
- sull'attività svolta nell'adempimento dei doveri previsti dalla norma;
- sulle osservazioni e le proposte in ordine al bilancio, con particolare riferimento all'eventuale utilizzo da parte dell'amministratore della deroga di cui all'*art. 2423 c. 5 c.c.*;
- sull'eventuale ricevimento di denunce da parte dei soci di cui all'*art. 2408 c.c.*.

Si resta, in ogni caso, a completa disposizione per approfondire ogni ulteriore aspetto in sede di dibattito assembleare.

#### *Attività svolta*

Le attività svolte dal Revisore Unico hanno riguardato, sotto l'aspetto temporale, l'intero esercizio

e nel corso dell'esercizio stesso con incontri periodici presso la sede sociale ai quali hanno partecipato oltre al legale rappresentante della società, anche la responsabile della contabilità e il consulente esterno. Delle riunioni di cui sopra, tenute ai sensi all'*art. 2404 c.c.*, sono stati redatti appositi verbali.

Durante le verifiche periodiche, il Revisore ha preso conoscenza dell'evoluzione dell'attività svolta dalla società, ponendo particolare attenzione alle problematiche di natura contingente e/o straordinaria al fine di individuarne l'impatto economico e finanziario sul risultato di esercizio e sulla struttura patrimoniale, nonché gli eventuali rischi ivi compreso quelli derivanti da perdite su crediti, monitorati con periodicità costante, principalmente nei rilevanti rapporti di debito credito con l'unico socio.

Si sono avuti confronti periodici con lo studio professionale che assiste la società in tema di consulenza, assistenza contabile e fiscale su temi di natura tecnica e specifica: i riscontri hanno fornito esito positivo e con l'incaricato dell'organismo di vigilanza *ex 231/2001* il quale non ha palesato l'esistenza di particolari rischi operativi.

Il revisore ha quindi periodicamente valutato l'adeguatezza della struttura organizzativa e funzionale dell'impresa e delle sue eventuali mutazioni rispetto alle esigenze minime postulate dall'andamento della gestione.

I rapporti con le persone operanti nella citata struttura (amministratore, collaboratori e consulenti esterni) si sono ispirati alla reciproca collaborazione nel rispetto dei ruoli a ciascuno affidati, avendo chiarito quelli del Revisore Unico.

Per tutta la durata dell'esercizio si è potuto riscontrare che:

- i collaboratori amministrativi interni alla società non sono mutati rispetto all'esercizio precedente;
- il livello della preparazione tecnica resta adeguato in rapporto alla tipologia dei fatti aziendali, con una sufficiente conoscenza delle problematiche aziendali;
- i consulenti ed i professionisti esterni incaricati dell'assistenza contabile, fiscale e societaria non sono mutati nel corso del 2017 e, pertanto, hanno conoscenza storica dell'attività svolta e delle problematiche gestionali anche straordinarie che hanno influito sui risultati del bilancio.

Stante la semplicità dell'organigramma direzionale, le informazioni richieste dall'*art. 2381 c. 5 c.c.* sono state fornite dall'Amministratore Unico con periodicità anche superiore al minimo fissato di sei mesi e ciò sia in occasione degli accessi del revisore unico presso la sede della società, sia tramite i contatti/flussi informativi telefonici e informatici con l'Amministratore e con la struttura operativa. Da tutto quanto sopra esposto, deriva che l'amministratore ha, nella sostanza e nella forma, rispettato quanto imposto dalla citata norma.



In conclusione, per quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta nell'esercizio, il Revisore Unico può affermare che:

- le decisioni assunte dai Soci e dall'Amministratore Unico sono state conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- sono state acquisite informazioni sufficienti relative al generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società;
- le operazioni poste in essere sono state anch'esse conformi alla legge e allo statuto sociale e non in potenziale contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- non si pongono specifiche osservazioni in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, né in merito all'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo, nel rappresentare correttamente i fatti di gestione;
- nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la segnalazione nella presente relazione;
- non si è dovuto intervenire per omissioni dell'amministratore ai sensi dell'*art. 2406 c.c.*;
- non sono state ricevute denunce ai sensi dell'*art. 2408 c.c.*;
- non sono state fatte denunce ai sensi dell'*art. 2409 c. 7 c.c.*;
- nel corso dell'esercizio il Revisore non ha rilasciato pareri previsti dalla legge.

## **B2. Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio**

Il Revisore Unico ha preso atto che l'Amministratore ha tenuto conto dell'obbligo di redazione della Nota Integrativa tramite l'utilizzo della cosiddetta "tassonomia XBRL", necessaria per standardizzare tale documento e renderlo disponibile al trattamento digitale: è questo, infatti, un adempimento richiesto dal Registro delle Imprese gestito dalle Camere di Commercio in esecuzione dell'*art. 5 comma 4 del D.P.C.M. n. 304 del 10.12.2008*.

Il Revisore ha, pertanto, verificato che le variazioni apportate alla forma del bilancio e alla nota integrativa rispetto a quella adottata per i precedenti esercizi non modificano in alcun modo la sostanza del suo contenuto né i raffronti con i valori relativi alla chiusura dell'esercizio precedente. Poiché il bilancio della società è redatto nella forma cosiddetta "ordinaria", è stato verificato che l'organo di amministrazione, nel compilare la Nota Integrativa e preso atto dell'obbligatorietà delle tabelle previste dal modello XBRL, ha utilizzato soltanto quelle che presentano valori diversi da zero.

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2017 è stato redatto dall'Amministratore e risulta costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dalla Nota Integrativa e dal Rendiconto Finanziario.

Inoltre l'organo di amministrazione ha altresì predisposto la relazione sulla gestione di cui all'*art. 2428 c.c.*.

Tali documenti sono stati consegnati al Revisore Unico in tempo utile affinché siano depositati presso la sede della società corredati dalla presente relazione e ciò indipendentemente dal termine previsto dall'*art. 2429 c. 1 cc.*

E' stato quindi esaminato il progetto di bilancio, in merito al quale sono fornite ancora le seguenti ulteriori informazioni:

- i criteri di valutazione delle poste dell'attivo e del passivo soggette a tale necessità inderogabile sono stati controllati e non sono risultati sostanzialmente diversi da quelli adottati negli esercizi precedenti, conformi al disposto dell'*art. 2426 cc*;
- è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- è stata verificata l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- l'Amministratore Unico, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'*art. 2423 comma 4 cc*;
- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del Revisore Unico e a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;
- ai sensi dell'*art. 2426 c. 5 cc*, si precisa che non sono iscritti i valori ai punti BI1) e BI2) dell'attivo e, pertanto, non sono stati oggetto di specifico controllo;
- ai sensi dell'*art. 2426 n. 6 cc*, il Revisore ha preso atto che non è iscritto alcun avviamento alla voce BI5) dell'attivo dello stato patrimoniale;
- è stata verificata la correttezza delle informazioni contenute nella nota integrativa per quanto attiene l'assenza di posizioni finanziarie e monetarie attive e passive sorte originariamente in valute diverse dall'euro;
- non essendo la società Monza Mobilità Srl in possesso di strumenti finanziari derivati e immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al loro *fair value*, non sono state

fornite in nota integrativa le informazioni richieste dall'*art. 2427 bis*;

- gli impegni, le garanzie e le passività potenziali sono stati esaurientemente illustrati;
- in merito alla proposta dell'Amministratore Unico circa la destinazione del risultato netto d'esercizio esposta in chiusura della relazione sulla gestione, il Revisore non ha nulla da osservare, facendo peraltro notare che la decisione in merito spetta all'assemblea dei soci.

*Risultato d'esercizio*

Il risultato netto accertato dal liquidatore relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2017, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere lievemente positivo.

I risultati della revisione legale del bilancio svolta sono contenuti nella sezione A della presente relazione.

**B3. Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio**

Considerando le risultanze dell'attività svolta, il Revisore Unico propone all'assemblea dei soci di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2017 così come redatto dall'Amministratore.

Monza, 14 marzo 2018

Il Revisore Unico

Italo Bruno Vergallo



