

GENOVA CAR SHARING SRL

Sede in VIALE BRIGATE PARTIGIANE 1/A - 16129 GENOVA Capitale sociale Euro 55.000 I.V.
Iscritta al Registro Imprese di Genova con n°. Cod.Fiscale 01405760990 – REA 407161
Società unipersonale soggetta ad attività di direzione e coordinamento di Genova Parcheggio S.p.a.

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2013

Premessa

Signori Soci,
il bilancio che viene presentato alla Vostra approvazione reca un risultato negativo dell'esercizio 2013 pari ad Euro 263.386 dopo avere effettuato ammortamenti e svalutazioni per complessivi Euro 113.390 ed accantonamenti per imposte sul reddito dell'esercizio pari ad Euro 1.526 e dopo aver registrato componenti straordinari negativi netti per Euro 49.429.

Principi di redazione

Il presente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile; la nota integrativa è stata redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice Civile e costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423 c.c., parte integrante del bilancio d'esercizio.

Per quanto concerne l'attività della società, i rapporti con la nuova controllante Genova Parcheggio S.p.a., i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio e l'evoluzione prevedibile della gestione si rinvia a quanto esposto nella relazione sulla gestione.

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza e sempre nella prospettiva della continuazione dell'attività. L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, anche per evitare compensazioni improprie tra perdite e profitti.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si manifestano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo assicura la comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione è stata, infine, eseguita tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato in ottemperanza del principio della prevalenza della sostanza sulla forma, vincolante laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e di ampliamento, i costi di ricerca, sviluppo e pubblicità e le altre immobilizzazioni immateriali con utilità pluriennale sono sistematicamente ammortizzati in un periodo pari a cinque esercizi (20% annuo), con la sola eccezione delle spese di impianto relative alla segnaletica orizzontale per le quali, in considerazione della vita media assunta in anni due, l'ammortamento è stato effettuato con aliquota annua pari al 50%.

I diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con aliquota annua del 20%.

Materiali

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

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

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

Si fornisce di seguito informazione sulle aliquote di ammortamento applicate alle immobilizzazioni materiali:

Immobilizzazione	Aliquota utilizzata
<i><u>Impianti e macchinari</u></i>	
- Impianto dati su automezzi	25%
<i><u>Attrezzature industriali e commerciali</u></i>	
- Macchine elettroniche ufficio	20%
<i><u>Altri beni</u></i>	
- Mobili, arredi e macchine ufficio	12%
- Beni inferiori a Euro 516,46	100%

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Crediti

Sono tutti esposti al presumibile valore di realizzo.

Per quanto concerne gli ordinari crediti verso clienti, l'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione anche le condizioni economiche generali e di settore. L'accantonamento e il fondo indicato sono in linea con i criteri di deducibilità fiscale.

In relazione a taluni crediti da tempo in contenzioso si è invece provveduto in via di prudenza a stanziare un fondo svalutazione integrativo, fiscalmente indeducibile, pari ad Euro 79.971.

Disponibilità liquide

I saldi attivi risultanti alla data di chiusura dell'esercizio sono espressi al loro valore nominale indicando separatamente i depositi bancari e postali, il denaro ed i valori in cassa, gli assegni ed altri effetti in portafoglio.

Debiti

Sono iscritti al loro valore nominale.

Ratei e risconti attivi e passivi

Sono stati determinati ed iscritti in rigorosa applicazione del principio di competenza temporale ed economica e ricomprendono quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, appostando, ove necessario, le opportune variazioni.

TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità della legge e dei contratti collettivi di lavoro vigenti.

Il debito corrisponde al totale delle singole indennità maturate in favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere agli stessi nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Si precisa che il debito è esposto al netto dei versamenti effettuati in favore dei Fondi Previdenziali con riferimento ai lavoratori dipendenti che abbiano eventualmente optato per tale forma di accantonamento pensionistico.

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito correnti sono determinate in rigorosa e prudente applicazione della normativa fiscale vigente.

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

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

Le imposte di competenza sono stanziare con contropartita alla voce "Debiti Tributarî".

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei servizi sono riconosciuti al momento dell'ultimazione del servizio. I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi continuativi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Partite in valuta

Si dà atto che alla data di chiusura del presente bilancio non risultano valori non espressi all'origine in moneta avente corso legale nello Stato.

Conti d'ordine

In tale voce sono riflessi gli impegni, rischi e le garanzie in essere alla data di chiusura del bilancio.

Dati sull'occupazione

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

Organico	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Dirigenti	1	1	-
Impiegati	2	3	(1)
Apprendista impiegato	1	1	-

Si precisa altresì che alla data del 31/12/2013 non risultavano in essere contratti di collaborazione coordinata a progetto.

Il contratto nazionale di lavoro applicato nel corso dell'esercizio 2013 è stato quello del settore del commercio per tutti i dipendenti.

Attività

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Il Capitale Sociale è integralmente versato.

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
18.469	25.240	(6.771)

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni immateriali

GENOVA CAR SHARING SRL

Descrizione costi	Valore 31/12/2012	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Spostamento ad altra voce	Valore 31/12/2013
Impianto e ampliamento	-	2.463	-	493	-	1.970
Ricerca, sviluppo e pubbl.	12.988	-	-	5.655	-	7.333
Concessioni, licenze, marchi	6.411	2.600	-	3.123	-	5.888
Altre	5.841	1.200	-	3.763	-	3.278
Totale	25.240	6.263		13.034		18.469

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni

La comparazione del costo storico sostenuto e ammortamenti progressi è rappresentata nella tabella che segue:

Descrizione costi	Costo storico	Amm.ti accumulati	Rivalutazioni	Valore netto al 31/12/2012
Impianto e ampliamento	16.031	16.031	-	0
Ricerca, sviluppo e pubbl.	37.776	24.788	-	12.988
Concessioni, licenze, marchi	28.953	22.542	-	6.411
Altre	39.516	33.675	-	5.841
Totale	122.276	97.036		25.240

Spostamenti da una ad altra voce

Non si registrano riclassificazioni e/o spostamenti tra voci del bilancio rispetto alla data del 31/12/2012.

Dettaglio delle voci

Si indica qui di seguito la composizione della voce "Costi di impianto e ampliamento", nonché le ragioni della loro iscrizione.

Descrizione costi	Valore 31/12/2012	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammortam.to esercizio	Spostamento da/a altra voce	Valore 31/12/2013
Spese modif. statutarie	-	2.463	-	493	-	1.970
Totale		2.463		493		1.970

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati ad un'utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Per quanto concerne la voce "Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità", trattasi di costi pubblicitari e di comunicazione sostenuti nel corso degli esercizi 2010/2012, ammortizzati tutti in quote costanti in cinque esercizi.

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" ricomprende, per lo più, spese relative alla segnaletica orizzontale.

Rivalutazioni delle immobilizzazioni immateriali

Nessuna rivalutazione è stata eseguita.

Nell'esercizio, così come nei precedenti, non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo.

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2013

Saldo al 31/12/2012

Variazioni

GENOVA CAR SHARING SRL

24.301	39.307	(15.006)
--------	--------	----------

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Impianti e macchinario	208.546
Impianto dati su automezzi	208.546
(Fondi di ammortamento)	(189.421)
Impianto dati su automezzi	189.421
Attrezzature industriali e commerciali	5.014
Macchine elettroniche	5.014
(Fondi di ammortamento)	(3.211)
Macchine elettroniche	3.211
Altri beni	25.338
Mobili e arredi	21.758
Beni materiali >516,46	3.580
(Fondi di ammortamento)	(21.965)
Mobili e arredi	18.385
Beni materiali >516,46	3.580

Le movimentazioni intervenute nelle voci nel corso dell'esercizio 2013 possono così essere riassunte:

Impianti e macchinario

Descrizione	Importo
Costo storico	217.290
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(183.549)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2012	33.741
Acquisizione dell'esercizio	3.110
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	-
Storno fondo cespiti alienati	-
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(17.725)
Saldo al 31/12/2013	19.126

Attrezzature industriali e commerciali

Descrizione	Importo
Costo storico	4.225
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(2.511)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2012	1.714
Acquisizione dell'esercizio	789
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Storno fondo cespiti ceduto	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(700)
Saldo al 31/12/2013	1.803

Altri beni

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

GENOVA CAR SHARING SRL

Costo storico	24.984
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(21.132)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2012	3.852
Acquisizione dell'esercizio	354
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Storno fondo cespiti venduti	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(834)
Saldo al 31/12/2013	3.373

Rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali

Nessuna rivalutazione è stata eseguita.

Nell'esercizio, come pure nei precedenti, non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo.

Contributi in conto capitale e/o in conto impianti

Nulla è da riscuotere o è stato riscosso a detto titolo; tuttavia si precisa che nel corso dell'esercizio 2013 è proseguito l'incasso dei contributi in conto esercizio, già stanziati per competenza tra i ricavi di precedenti esercizi, relativi al "Progetto Espansione Car Sharing" (MATT); sul punto si rinvia a quanto illustrato alla successiva voce "Crediti verso altri". In particolare nel corso dell'esercizio 2013 risultano incassati contributi lordi per Euro 193.117.

III. Immobilizzazioni finanziarie

Nelle voce sono iscritti depositi cauzionali corrisposti a terzi. In particolare:

Deposito cauzionale per bando gara Car Sharing Savona	3.000
Deposito cauzionale Consorzio acquisto gestori circuito naz. Car Sharing	5.000
Polizza fideiussoria per servizio Savona	550
Totale	8.550

Rispetto alla data del 31/12/2012 si registra un decremento della voce pari ad Euro 1.453.

C) Attivo circolante**II. Crediti**

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
676.368	973.034	(296.666)

Il saldo è così suddiviso in funzione delle scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	143.869	-	-	143.869
Crediti tributari	14.218	-	-	14.218
Verso altri	518.281	-	-	518.281
	676.368	-	-	676.368

GENOVA CAR SHARING SRL

La voce "Crediti verso clienti" alla data del 31/12/2013 risulta così composta:

Descrizione		Fondo svalutazione ex art. 106 TUIR	Fondo svalutazione ex art. 2426 C. C	Totale
Crediti documentati da fatture	165.436	1.125	25.935	138.376
Crediti per fatture da emettere	5.494	-	-	5.494
Crediti per clienti in contenzioso	54.036	-	54.036	-
	224.966	1.125	79.971	143.869

Il fondo svalutazione crediti ha subito nel corso dell'esercizio le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 C.C.	F.do svalutazione ex art. 106 TUIR	Totale
Saldo al 31/12/2012	-	-	-
Utilizzo nell'esercizio	-	-	-
Storni nell'esercizio	-	-	-
Accantonamento esercizio	79.971	1.125	81.096
Saldo al 31/12/2013	79.971	1.125	81.096

La voce "Crediti tributari" alla data del 31/12/2013 risulta composta come segue:

Crediti tributari	14.218
Irap	6.023
Iva	424
Ritenute su contrib.c/esercizio	7.725
Imposta sostitutiva T.f.r.	46

Il saldo della voce "Crediti verso altri" alla data del 31/12/2013 è composto come segue:

Crediti verso altri	518.281
Crediti per contributi c/esercizio "Progetto Espansione Car Sharing"	309.636
Crediti v/Automotive Srl	181.433
Crediti diversi	27.064
Anticipi a fornitori	148

La voce "Crediti per contributi in conto esercizio Progetto Espansione Car Sharing" si riferisce per intero ai contributi in conto esercizio spettanti alla società a fronte degli investimenti e delle spese sostenute nel corso degli esercizi precedenti e ammesse al finanziamento nell'ambito del "Programma di finanziamenti per il miglioramento della qualità dell'aria nelle aree urbane e per il potenziamento del trasporto pubblico", istituito con decreto del Ministero dell'Ambiente, di concerto con il Ministero dei Trasporti, n. GAB/DEC/131/07 del 03/08/2007 ed il cui programma operativo di dettaglio è stato approvato dal Comune di Genova con DGC 127/2009 e dal Ministero dell'Ambiente con Decreto Direttoriale 794/2010.

Si precisa che la società ha già incassato nel corso del mese di febbraio 2014 un'ulteriore tranche del suddetto contributo pari ad Euro 154.494.

La voce "Crediti verso Automotive Srl" si riferisce ai residui crediti vantati dalla società nei confronti della ex controllante Automotive Srl. Si precisa che tra detti

GENOVA CAR SHARING SRL

crediti sono ricompresi anche i crediti rinvenienti dal cessato regime di tassazione di gruppo ex artt. 117 e ss. Tuir (c.d. consolidato fiscale nazionale).

IV. Disponibilità liquide

	Saldo al 31/12/2013 1.050	Saldo al 31/12/2012 5.569	Variazioni (4.519)
Descrizione	31/12/2013		31/12/2012
Depositi bancari e postali	-		-
Assegni	-		507
Denaro e altri valori in cassa	1.050		5.062
Totale	1.050		5.569

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

D) Ratei e risconti

	Saldo al 31/12/2013 31.925	Saldo al 31/12/2012 54.465	Variazioni (22.540)
--	-------------------------------	-------------------------------	------------------------

Il saldo della voce è composto, per l'intero, da risconti attivi. In dettaglio:

Risconti attivi			
Canoni noleggio autovetture 2014			28.966
Altri			2.959
Totale			31.925

A) Patrimonio netto

	Saldo al 31/12/2013 (53.080)	Saldo al 31/12/2012 110.309	Variazioni (163.389)	
	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
Descrizione				
Capitale	400.000	55.000	400.000	55.000
Riserva legale	431	-	431	-
Altre Riserve	278.654	155.306	278.654	155.306
Utili (perdite) a nuovo	(344.564)	(224.212)	568.776	-
Utile (perdita) dell'esercizio	(224.212)			(263.386)
Totale	110.309			(53.080)

Si precisa che nel corso dell'esercizio 2013 sono intervenute le seguenti variazioni nella consistenza e nella composizione del patrimonio netto:

- In data 10/05/2013 l'Assemblea straordinaria degli azionisti ha deliberato la copertura integrale delle perdite emergenti alla data del 31/03/2013 mediante integrale utilizzo della riserva legale e delle altre riserve nonché riduzione del capitale sociale da Euro 400.000 ad Euro 61.808; con la medesima assemblea è stato altresì deliberato di trasformare la società in società a responsabilità limitata e di ridurre ulteriormente il capitale sociale da Euro 61.808 ad Euro 10.000 con destinazione dell'importo di Euro 51.808 a riserva disponibile.

GENOVA CAR SHARING SRL

- In data 28/10/2013 l'Assemblea straordinaria dei soci ha deliberato di coprire la complessiva perdita emergente alla data del 31/08/2013 pari ad Euro 155.306 mediante utilizzo della riserva disponibile di Euro 51.808 e della riserva copertura perdite rinveniente dalla precedente operazione di abbattimento del capitale, pari ad Euro 48.498, nonché mediante azzeramento del capitale sociale e ulteriore copertura perdite di Euro 45.000; con la medesima assemblea è stato altresì deliberato la ricostituzione del capitale sociale ed il suo aumento a pagamento sino ad Euro 55.000.

La copertura delle perdite, la ricostituzione e l'aumento del capitale sociale sono stati effettuati dal nuovo socio unico Genova Parcheggio Spa.

Le poste del patrimonio netto alla data del 31/12/2013 sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità nonché l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti:

Natura/Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Disponibile	Nei 3 exerc.prec. per copertura perdite	Nei 3 exerc. prec. per altre ragioni
Capitale	55.000		55.000	-	-
Altre riserve	155.306	A,B	155.306	278.654	-
Quota disponibile	210.306				
Quota distribuibile	-				

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

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
64.901	63.316	1.585

La variazione è così costituita:

Variazioni	Importo
Incremento per accantonamento dell'esercizio	11.304
Decremento per TFR liquidato e/o anticipato nell'esercizio	(9.595)
Decremento per imposta sostitutiva	(124)
Totale	1.585

L'importo rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2013 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

D) Debiti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
695.037	892.421	(197.386)

I debiti sono iscritti al loro valore nominale e possono così essere riassunti in funzione della natura e della durata residua:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso banche	246.433	-	-	246.433
Acconti da clienti	460	-	-	460
Debiti verso fornitori	402.995	-	-	402.995

GENOVA CAR SHARING SRL

Debiti tributari	7.526	-	-	7.526
Debiti verso istituti di previdenza	12.753	-	-	12.753
Altri debiti	24.870	-	-	24.870
Totale	695.037	-	-	695.037

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

Il saldo risulta così composto:

Fornitori di beni e servizi	332.575
Fatture da ricevere	70.420
Totale	402.995

La voce "Debiti tributari", pari ad Euro 7.526, risulta così articolata:

Irpef cod.1001	6.026
Irpef cod.1004	1.471
Debiti v/Irpef su T.f.r.	29
Totale	7.526

I "Debiti verso istituti di previdenza", pari a Euro 12.753, comprendono le seguenti voci:

Inps dipendenti	7.391
Inail dipendenti	132
Ente bilaterale	474
Fondo Previdenza Negri	2.220
Fondo Previdenza Pastore	1.317
Fondo Previdenza Fasdac	1.123
Fondo Est	96
Totale	12.753

Gli "Altri debiti", pari ad Euro 24.870, comprendono le seguenti voci:

Debiti verso dipendenti per mensilità dicembre	7.303
Debiti verso dipendenti per ferie e permessi non goduti	11.687
Affitto Piazza Dante	3.885
Altri debiti	1.995
Totale	24.870

Si precisa che alla data del 31/12/2013 non sussistono a bilancio della Vostra società debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
53.805	41.572	12.233

Trattasi di Risconti passivi per Euro 48.335 e ratei passivi per Euro 5.469. In dettaglio:

Ratei 14ma mensilità	5.469
Risconti ricavi 2014	48.335
Totale	53.804

Conti d'ordine

GENOVA CAR SHARING SRL

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Sistema improprio degli impegni	-	-	-
Totale	-	-	-

Conto economico**A) Valore della produzione**

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Saldo al 31/12/2013	771.487	891.458	(119.971)
Ricavi vendite e prestazioni	748.616	886.341	(137.725)
Variazioni lavori in corso	-	-	-
Altri ricavi e proventi	22.871	5.117	17.754
Totale	771.487	891.458	(119.971)

La variazione in diminuzione della voce Ricavi è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione, cui si rinvia.

Si precisa che nella voce "Altri ricavi e proventi" sono ricomprese sopravvenienze attive di natura ordinaria per complessivi Euro 15.211.

Ricavi per area geografica

I ricavi sono tutti prodotti sul territorio nazionale ed in particolare nel Comune di Genova.

B) Costi della produzione

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Saldo al 31/12/2013	974.851	1.086.584	(111.733)
Materie prime, sussidiarie e merci	80.267	99.233	(18.966)
Servizi	248.700	292.630	(43.930)
Godimento di beni di terzi	303.159	366.987	(63.828)
Salari e stipendi	135.600	165.953	(30.353)
Oneri sociali	53.784	61.486	(7.702)
Trattamento di fine rapporto	11.304	12.028	(724)
Altri costi del personale	-	5.856	(5.855)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	13.034	13.509	(475)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	19.260	39.742	(20.482)
Svalutazioni crediti attivo circolante	81.096	-	81.096
Oneri diversi di gestione	28.647	29.160	(513)
Totale	974.851	1.086.584	(111.733)

In generale tutti i costi registrano un decremento rispetto al precedente esercizio, ad esclusione degli accantonamenti al fondo rischi su crediti, prudenzialmente operati nel corso dell'esercizio 2013 per fronteggiare crediti da tempo in contenzioso e di incerto realizzo.

Costi per il personale

La voce (pari a complessivi Euro 200.688), registra un decremento rispetto all'esercizio 2012 a fronte della riduzione di un'unità dell'organico e comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i premi, i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, adeguamenti contrattuali, scatti di contingenza, costo delle ferie e permessi non goduti e accantonamenti di legge.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali ed immateriali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e delle sue residue possibilità di utilizzo nel ciclo produttivo, come dettagliatamente esposte nei "Criteri di valutazione" della presente Nota.

Svalutazioni crediti attivo circolante

La voce, pari ad Euro 81.096, si compone come segue:

Accantonamento ordinario fiscale ex art. 106 TUIR	1.125
Accantonamento ex art. 2426 c.c.	79.971
Totale	81.096

L'accantonamento di Euro 79.971, indeducibile fiscalmente, è stato prudenzialmente operato a fronte dell'esistenza di crediti da tempo in contenzioso e comunque di incerto realizzo.

Costi per godimento beni di terzi

Il saldo della voce, pari a Euro 303.159, evidenzia un decremento pari ad Euro 63.828 rispetto al passato esercizio e si compone, in dettaglio, come segue:

Noleggio veicoli e spese accessorie	278.290
Affitti passivi locali ufficio e oneri accessori	16.304
Noleggio conto terzi	6.355
Noleggio diversi	2.210
Totale	303.159

Costi servizi

Il saldo della voce, pari ad Euro 248.700, evidenzia un decremento di Euro 43.930 rispetto al precedente esercizio e si compone, in dettaglio, come segue:

Tecnologie informatiche	57.906
Servizio Call Center	39.323
Servizi su noleggi	34.445
Approntamento vetture	28.790
Service contabile	16.500
Spese telefoniche	12.679
Compensi amministratori	11.667
Spese per comunicazione, immagine, promozione	11.262
Commissione incassi	12.439
Spese legali	7.369
Energia elettrica	1.604
Buoni pasto	4.135
Consulenza societaria e tributaria	4.784
Contributi su compensi amm.ri	2.156
Viaggi e trasferte	1.461
Pulizia uffici	905
Spese postali e di affrancatura	417
Spese per automezzi	529
Assicurazioni diverse	292
Manutenzione macchinari ufficio	24
Spese di rappresentanza	13
Totale	248.700

Oneri diversi di gestione

Il saldo di Euro 28.647 registra un decremento di Euro 513 rispetto all'esercizio 2012 e si compone come segue:

Perdite su crediti	9.970
Contributo fondo consortile	8.851
Altri oneri	5.787
Altre imposte e tasse	1.761
Multe e ammende	1.358
Associazione ad enti diversi	772
Valori bollati	123
Abbuoni	25
Totale	28.647

C) Proventi e oneri finanziari

	Saldo al 31/12/2013 (9.067)	Saldo al 31/12/2012 (6.613)	Variazioni 2.454
Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Altri proventi finanziari	1	-	1
Interessi e altri oneri finanziari	(9.068)	(6.613)	2.455

Proventi da partecipazione

Non sussistono proventi da partecipazioni in alcuna forma.

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	-	-	-	1	1
Interessi su crediti diversi	-	-	-	-	-
Totale	-	-	-	1	1

Interessi e altri oneri finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari	-	-	-	4.085	4.085
Commis/ spese bancarie e post.	-	-	-	4.983	4.983
Totale	-	-	-	9.068	9.068

Gli oneri finanziari si riferiscono per l'intero a debiti a breve termine.

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie**Rivalutazioni e svalutazioni**

Nessuna rettifica di valore è stata operata, nel corso dell'esercizio 2013, come già in precedenza esposto.

E) Proventi e oneri straordinari

	Saldo al 31/12/2013 (49.429)	Saldo al 31/12/2012 (22.473)	Variazioni 26.956
--	---------------------------------	---------------------------------	----------------------

GENOVA CAR SHARING SRL

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Plusvalenze da alienazioni	-	-	-
Sopravvenienze attive	31.521	13.343	18.178
Totale proventi	31.521	13.343	18.178
Minusvalenze da alienazioni	-	-	-
Imposte relative ad esercizi precedenti	-	-	-
Sopravvenienze passive	80.950	35.816	45.134
Totale oneri	80.950	35.816	45.134

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
		-	
Imposte	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
Imposte correnti:		-	-
IRES	-	-	-
IRAP	1.526	-	1.526
Imposte differite (anticipate)			
IRES	-	-	-
IRAP	-	-	-

Le imposte sono state calcolate in rigorosa e prudente applicazione della normativa fiscale vigente.

Fiscalità differita / anticipata

Le imposte differite, ove significative, sono state calcolate secondo il criterio dell'allocatione globale, tenendo conto dell'ammontare cumulativo di tutte le differenze temporanee, sulla base delle aliquote attese in vigore nel momento in cui tali differenze temporanee si riverseranno.

Dall'analisi delle differenze temporanee non emergono significative imposte differite da imputare nel bilancio in esame.

In via di estrema prudenza non sono stati altresì contabilizzati attivi per imposte anticipate (anche in relazione alle perdite fiscali emergenti con riferimento al precedente e al presente esercizio), non sussistendone presupposti certi.

Operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione

La società non ha posto in essere operazioni di finanziamento con cessione temporanea di beni né operazioni di prestito di beni dietro deposito a titolo cauzionale di denaro.

Operazioni di locazione finanziaria

Si precisa che alla data del 31/12/2013 la Vostra società non ha in essere alcun contratto di locazione finanziaria relativo a beni materiali e/o immateriali.

Azioni di godimento, obbligazioni convertibili e titoli simili

Si dà atto che la Vostra società non ha emesso nel corso dell'esercizio 2013 né ha in essere alla data del 31/12/2013 azioni di godimento, obbligazioni convertibili e/o titoli simili.

Strumenti finanziari derivati

Si dà atto che la Vostra società non ha posto in essere nel corso dell'esercizio né detiene alla data del 31/12/2013 strumenti finanziari derivati.

Operazioni realizzate con parti correlate

Si dà atto che la Vostra società nel corso dell'esercizio 2013 non ha posto in essere operazioni con parti correlate rilevanti e non concluse a normali condizioni di mercato. Per quanto attiene alle operazioni e ai rapporti in essere con la controllante Genova Parcheggio SpA si rinvia a quanto analiticamente esposto nella Relazione sulla gestione e nella presente Nota.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi lordi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio Sindacale con riferimento all'esercizio 2013:

Qualifica	Anno 2013	Anno 2012
Amministratori	11.667	20.000
Collegio sindacale	-	15.000

Soggezione ad attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'art. 2497 bis c.c., si dà atto che la Vostra società è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Genova Parcheggio S.p.a., che detiene altresì, alla data del 31 dicembre 2013, l'intero capitale sociale di Genova Car Sharing Srl.

Si riporta di seguito prospetto riepilogativo dei dati essenziali del bilancio chiuso al 31/12/2012, ultimo bilancio disponibile, di Genova Parcheggio S.p.a.

STATO PATRIMONIALE 2012		
ATTIVO:		
A) CREDITI VERSO SOCI	-	
B) IMMOBILIZZAZIONI	4.817.788	
C) ATTIVO CIRCOLANTE	5.567.710	
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	181.258	
TOTALE ATTIVO		10.566.756
PASSIVO		
A) PATRIMONIO NETTO:		
Capitale sociale	516.000	
Riserva legale	81.142	
Altre riserve	3.317	

GENOVA CAR SHARING SRL

Utili (perdite) a nuovo	1.009.711	
Utile (perdita) dell'esercizio	8.934	
		1.619.104
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	35.000	
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUB	717.127	
D) DEBITI	7.378.933	
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	816.591	
TOTALE PASSIVO		10.566.756
CONTO ECONOMICO 2012		
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	13.013.364	
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	12.965.927	
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(9.280)	
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	233.187	
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	262.410	
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	8.934	

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

Genova, 28 marzo 2014

p. Il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente

Il sottoscritto Dott. Paolo Botta delegato alla presentazione dell'istanza di deposito del bilancio d'esercizio, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, dichiara, ai sensi degli articoli 19 e 47 del DPR 445/2000, che il presente documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme all'originale conservato presso la società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la CCIAA di Genova - autorizzazione n. 17119 del 16/05/2002 dell'Agenzia delle Entrate.

Genova, 30/04/2014