

Bilancio di esercizio al 30 giugno 2018

**RELAZIONE SULLA GESTIONE
BILANCIO e NOTA INTEGRATIVA**



Silfi - Società Illuminazione Firenze e Servizi Smartcity Spa

Sede legale: Via Dei della Robbia 47 – 50132 Firenze
Capitale sociale: 750.000,00 euro interamente versato
Iscrizione registro imprese, PI e CF: 06625660482
Contatti: silfispaa@pec.it - www.silfi.it

Consiglio di Amministrazione:

Presidente: rag. Matteo Casanovi
Consigliere: dott. Andrea Sbandati
Consigliere: dott.ssa Cristina Giglioli

Nominati con Atto di scissione del 24 febbraio 2016 rep. 57663, durata in carica fino all'approvazione del bilancio d'esercizio al 31.12.2018

Collegio Sindacale:

Presidente: dott. Carlo Sarra
Sindaco effettivo: dott.ssa Antonella Giachetti
Sindaco effettivo: dott. Niccolò Billi
Sindaco supplente: dott.ssa Valentina Pino
Sindaco supplente: dott. Alessandro Serreli

Nominati con Atto di scissione del 24 febbraio 2016 rep. 57663, durata in carica fino all'approvazione del bilancio d'esercizio al 31.12.2018

Revisore legale dott. Daniele Torrini

Nominato dal CdA del 21 aprile 2017

Direzione:

Direttore Generale: dott.ssa Manuela Gniuli (*)
Direttore Tecnico: ing. Antonio Pasqua

() Nominata dal CdA del 3 agosto 2016 in carica per 3 anni prorogabile di 12 mesi*

Organismo di Vigilanza dott. Fazio Segantini

Nominato dal CdA del 31 luglio 2017

Sommario

PREMESSA	4
RELAZIONE SULLA GESTIONE del 1° semestre 2018	6
ATTIVITA' DELL'ESERCIZIO.....	6
SITUAZIONE ECONOMICA, FINANZIARIA E PATRIMONIALE.....	9
PERSONALE, ORGANIZZAZIONE AZIENDALE E AMBIENTE	12
ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO	13
DATI SULLE AZIONI PROPRIE E AZIONI/QUOTE SULLE PARTECIPAZIONI IN SOCIETA' CONTROLLATE, COLLEGATE E CONTROLLANTI (RAPPORTI CON L'AZIONISTA UNICO).....	14
INFORMAZIONI RELATIVE AI RISCHI.....	14
EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE	14
ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA; MODELLO ORGANIZZATIVO Dlgs 231/2001; SISTEMA QUALITA' E SICUREZZA (ISO - OHSAS); PRIVACY.	15
SEDE OPERATIVA	16

PREMESSA

SILFI SOCIETA' ILLUMINAZIONE FIRENZE e SERVIZI SMARTCITY SOCIETA' PER AZIONI, siglabile SILFIspa, ad integrale partecipazione pubblica (Comune di Firenze 100%), si è costituita il 1° marzo 2016 quale beneficiaria, a seguito dell'operazione di scissione parziale non proporzionale di SILFI Spa con atto a rogito Notaio Pasquale Marino di Firenze del 24 febbraio 2016 (rep. n. 57663 raccolta n. 9955), facendo seguito alla delibera 35/2015 e successive del Consiglio Comunale di Firenze, che esprimevano la volontà di svolgere tramite una società in house i servizi pubblici relativi alla gestione e manutenzione degli impianti di illuminazione pubblica, degli impianti semaforici, delle attività connesse e dei servizi smartcity.

Il 29 febbraio 2016 è stato sottoscritto il Contratto Generale di Servizio con il Comune di Firenze che regola con decorrenza 1° marzo 2016 e per la durata di nove anni, i servizi relativi alla gestione, manutenzione ordinaria e straordinaria, adeguamento e riqualificazione dei sistemi impiantistici e tecnologici a servizio della viabilità comunale, e precisamente:

- la rete della illuminazione pubblica,
- la rete degli impianti semaforici e la loro centrale di controllo,
- i pannelli a messaggio variabile,
- i dissuasori mobili a protezione delle aree pedonali,
- le colonnine di ricarica dei veicoli elettrici,
- le telecamere di videosorveglianza
- la rete in fibra ottica

Secondo quanto previsto dai Disciplinari tecnici attuativi dei servizi affidati, la società ha tra i suoi programmi di intervento l'attuazione di importanti investimenti e piani di manutenzione in tema di riqualificazione energetica e innovazione tecnologica, in particolare agendo nei seguenti ambiti:

- sostituzione delle lampade tradizionali a scarica nei gas con lampade a tecnologia led,
- eliminazione del circuito variabile ed utilizzo di regolatori di flusso per garantire l'uniformità luminosa,
- adeguamento e riqualificazione elettrica e statica,
- verifiche e certificazioni sui sostegni metallici e successivi trattamenti della base di incastro e verniciature,
- verifiche sulla sicurezza elettrica e sulla qualità illuminotecnica degli impianti, con particolare riferimento, per quest'ultimo aspetto, al patrimonio artistico-monumentale della città di Firenze,
- sicurezza dei cittadini attraverso la buona gestione e l'implementazione del sistema di videosorveglianza stradale e urbana.

I principi che ispirano la gestione dei servizi pubblici affidati sono i seguenti:

-Eguaglianza e imparzialità: erogazione dei servizi secondo il principio dell'uguaglianza dei diritti dei cittadini.

-Continuità: erogazione dei servizi secondo il principio della regolarità e continuità, limitando gli effetti di eventuali disservizi.

-Partecipazione: erogazione dei servizi secondo il principio del rapporto di collaborazione costruttiva con i cittadini e di facile accesso alle comunicazioni.

-Efficacia ed efficienza: erogazione dei servizi secondo il principio del miglioramento continuo dei livelli qualitativi, orientati a soluzioni tecnologiche dove l'uomo e la qualità dell'ambiente in cui si muove, sono centrali nei progetti di sviluppo della società.



RELAZIONE SULLA GESTIONE del 1° semestre 2018

Il primo semestre 2018 (terzo esercizio) evidenzia un utile netto di esercizio pari a euro 330.224.

ATTIVITA' DELL'ESERCIZIO

L'attività svolta è risultata prevalentemente quella relativa all'attuazione dei Disciplinari tecnici dei servizi afferenti la Direzione Nuove Infrastrutture e Mobilità (euro 5.371.447) ed alla Direzione Servizi Tecnici (euro 237.515).

In particolare:

-per la Direzione Nuove infrastrutture è stato fatturato euro 4.616.362 per canoni e servizi aggiuntivi mentre euro 755.085 sono relativi a lavori contabilizzati a misura del Piano dettagliato degli interventi annuali.

-per la Direzione Servizi Tecnici è stato fatturato euro 112.563 per quota a canone ed euro 144.952 per quota relativa a lavori di manutenzione straordinaria.

Le attività prevalenti svolte nell'esercizio sono state:

Servizio Luce: ha compreso l'esercizio e manutenzione degli impianti di illuminazione pubblica, non esclusi i relativi costi energetici nonché gli interventi di adeguamento normativo, efficientamento ed evoluzione tecnologica, manutenzione straordinaria in genere. Sono stati oggetto di gestione gli impianti delle vie, piazze, sottopassaggi, ponti, passaggi pedonali e giardini, ivi compresi gli impianti dei monumenti, degli edifici storici e delle porte della cinta muraria.

Per una più efficace rappresentazione si riportano i dati più significativi della rete in manutenzione.

Servizio luce

	Unità di misura	2016	2017	I Sem. 2018
SUPERFICIE TERRITORIO COMUNALE	km ²	102,28	102,28	102,28
ESTENSIONE RETE VIARIA	km	939	939	939
EMISSIONE LUMINOSA GLOBALE	kilolumen	811.024	797.509	639.898
POTENZA ELETTRICA DI LAMPADA	kW	8031	7689	5937
POTENZA ELETTRICA INSTALLATA DI SISTEMA	kW	8895	8513	6419
POTENZA ELETTRICA MEDIA DI LAMPADA	W	172	165	127
FLUSSO MEDIO DI LAMPADA	lumen	17356	16826	13709
EFFICIENZA MEDIA EFFETTIVA SISTEMA	lumen/W	91	93	99,7
CENTRI LUMINOSI (da canone IP)	N°	45535	46276	46676
CENTRI LUMINOSI (incluse pens. ATAF e tabernacoli)	N°	46729	47398	47712
QUADRI DI ALIMENTAZIONE IP	N°	654	657	660

dati al 30 giugno 2018

Servizio Semafori: ha compreso l'esercizio e manutenzione degli impianti semaforici nonché gli interventi di adeguamento normativo, efficientamento energetico, manutenzione straordinaria, adeguamento ed evoluzione tecnologica, incluso i costi energetici.

I primi sei mesi dell'anno 2018, primo esercizio successivo al completamento dell'investimento sulle lanterne semaforiche che risultano tutte dotate di lampade a LED, vede consolidare i risultati attesi in termini di risparmio energetico, revenue manutentiva e garanzia di continuità del servizio.

Semafori

	Unità di misura	2016	2017	I Sem. 2018
INCROCI REGOLAMENTATI	N°	313	317	310
TOTALE LANTERNE	N°	3703	3764	3612
di cui				
→ LANTERNE A LED	N°	1897	3764	3612
→ LANTERNE A LAMPADIE INCANDESCENZA	N°	1806	0	0
PALI A SBRACCIO	N°	450	466	458
PALINE SEMAFORICHE	N°	1463	1476	1416
QUADRI DI COMANDO	N°	285	305	298

dati al 30 giugno 2018

Impianti e reti aggiuntive: tra i servizi svolti nel corso del 1° semestre 2018 relativi ad impianti aggiuntivi si riportano:

- Gestione, esercizio e manutenzione delle infrastrutture di ricarica pubblica dei mezzi elettrici
- Gestione, esercizio e manutenzione dei pannelli luminosi a messaggio variabile
- Gestione, esercizio e manutenzione dei dissuasori mobili a scomparsa
- Gestione, esercizio e manutenzione dei pannelli informativi luminosi ZTL

Impianti e reti aggiuntive

	Unità di misura	2016	2017	I Sem. 2018
PANNELLI A MESSAGGIO VARIABILE	N°	13	13	13
COLONNINE RICARICA VEICOLI ELETTRICI	N°	173	173	173
DISSUASORI MOBILI A SCOMPARSA	N°	13	13	13
SEMAFORI ZTL	N°	22	25	25

dati al 30 giugno 2018

Servizio videosorveglianza e rete in fibra ottica: ha compreso lo svolgimento delle prestazioni manutentive integrate per la conduzione e manutenzione degli impianti di videosorveglianza, della rete in fibra ottica collocati nel territorio comunale del Comune di Firenze.

Rete fibra ottica e telecamere

	Unità di misura	2016	2017	I Sem. 2018
TELECAMERE TVCC TIPO DOME	N°	183	237	209
TELECAMERE TVCC TIPO FISSO	N°	121	159	196
TOTALE TELECAMERE	N°	304	396	405
FIBRA OTTICA	km	208	220	220

dati al 30 giugno 2018

Attività per terzi (per servizi interferenti e connessi ai servizi in gestione)

Le attività svolte per Terzi nel primo semestre 2018, hanno rappresentato una quota non rilevante e significativamente inferiore al 20% del fatturato globale, limite imposto dalla normativa (art. 16 del D.lgs 175/2016), come risulta dalla tabella seguente in cui si riportano gli importi a confronto per mero riferimento con gli esercizi 2016 e 2017:

	2016		2017		1° sem.2018	
fatturato per Comune di Firenze	€ 4.608.085	93,93%	€ 8.844.820	94,66%	€ 6.251.614	97,75%
fatturato per Altri	€ 297.692	6,07%	€ 499.256	5,34%	€ 143.862	2,25%
	€ 4.905.777	100,00%	€ 9.344.076	100,00%	€ 6.395.476	100,00%

Da segnalare che anche nel fatturato per *Altri* di cui al dato sopra riportato circa il 0,24% si riferisce a società partecipate dal Comune di Firenze o ad altre Amministrazioni Pubbliche, mentre il 2,01% si riferisce a committenti privati. Tra questi in particolar modo si segnala la collaborazione ormai pluriennale con Autostrade tech spa per la manutenzione delle porte ZTL e gli interventi per SIRTIsipa connessi alle modifiche degli impianti semaforici interferenti con le linee tramviarie 2 e 3.



SITUAZIONE ECONOMICA, FINANZIARIA E PATRIMONIALE

Considerata il mancato completamento del piano di riqualificazione energetica degli impianti di illuminazione e nella consapevolezza che la società non è ancora pienamente a regime rispetto alle previsioni contrattuali, il risultato del primo semestre 2018 (terzo esercizio) può essere considerato soddisfacente.

Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguiti relativamente al valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte.

	30/06/2018	31/12/2017	31/12/2016
valore della produzione	6.339.460	10.561.939	5.193.384
margine operativo lordo	480.263	663.202	377.078
Risultato prima delle imposte	477.575	723.838	261.678

Principali dati economici

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

	30/06/2018	31/12/2017	Variazione
Ricavi netti	5.954.413	10.324.083	(4.369.670)
Costi esterni	3.850.391	6.540.154	(2.689.763)
Valore Aggiunto	2.104.022	3.783.929	(1.679.907)
Costo del lavoro	1.623.759	3.120.727	(1.496.968)
Margine Operativo Lordo	480.263	663.202	(182.939)
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	167.569	217.314	(49.745)
Risultato Operativo	312.694	445.888	(133.194)
Proventi diversi	164.906	280.259	(115.353)
Proventi e oneri finanziari	(25)	(2.309)	2.284
Risultato Ordinario	477.575	723.838	(246.263)
Rivalutazioni e svalutazioni			
Risultato prima delle imposte	477.575	723.838	(246.263)
Imposte sul reddito	147.351	431.177	(283.826)
Risultato netto	330.224	292.661	37.563

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	30/06/2018	31/12/2017	31/12/2016
ROE netto	0,14	0,14	0,05
ROE lordo	0,20	0,34	0,13
ROI	0,04	0,09	0,05
ROS	0,08	0,07	0,05

Principali dati patrimoniali

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

	30/06/2018	31/12/2017	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	4.922.598	508.760	4.413.838
Immobilizzazioni materiali nette	1.545.818	1.614.968	(69.150)
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie			
Capitale immobilizzato	6.468.416	2.123.728	4.344.688
Rimanenze di magazzino	837.853	545.363	292.490
Crediti verso Clienti	2.199.652	3.481.873	(1.282.221)
Altri crediti	94.355	65.356	28.999
Ratei e risconti attivi	84.572	209.978	(125.406)
Attività d'esercizio a breve termine	3.216.432	4.302.570	(1.086.138)
Debiti verso fornitori	3.951.692	2.507.572	1.444.120
Acconti	182.077	217.668	(35.591)
Debiti tributari e previdenziali	709.613	560.228	149.385
Altri debiti	525.859	415.590	110.269
Ratei e risconti passivi	7.102	7.743	(641)
Passività d'esercizio a breve termine	5.376.343	3.708.801	1.667.542
Capitale d'esercizio netto	(2.159.911)	593.769	(2.753.680)
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	465.464	464.723	741
Debiti tributari e previdenziali (oltre l'esercizio successivo)			
Altre passività a medio e lungo termine	1.081.110	1.214.059	(132.949)
Passività a medio lungo termine	1.546.574	1.678.782	(132.208)
Capitale investito	2.761.931	1.038.715	1.723.216
Patrimonio netto	(2.730.499)	(2.400.276)	(330.223)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	(2.316.406)	(275.038)	(2.041.368)
Posizione finanziaria netta a breve termine	2.284.974	1.636.599	648.375
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(2.761.931)	(1.038.715)	(1.723.216)

Dallo stato patrimoniale riclassificato emerge la una soddisfacente solidità patrimoniale della società (ossia la sua capacità mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine).

A migliore descrizione della situazione patrimoniale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio attinenti sia le modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine, che la composizione delle fonti di finanziamento, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	30/06/2018	31/12/2017	31/12/2016
Margine primario di struttura	(3.737.920)	276.548	327.309
Quoziente primario di struttura	0,42	1,13	1,18
Margine secondario di struttura	125.063	2.230.368	1.695.595
Quoziente secondario di struttura	1,02	2,05	1,95

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 30/06/2018, era la seguente (in Euro):

	30/06/2018	31/12/2017	Variazione
Depositi bancari	2.370.129	1.680.716	689.413
Denaro e altri valori in cassa	3.138	1.723	1.415
Disponibilità liquide	2.373.267	1.682.439	690.828
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro l'esercizio successivo)	88.293	45.840	42.453
Debiti verso banche (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso altri finanziatori (entro l'esercizio successivo)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Crediti finanziari			
Debiti finanziari a breve termine	88.293	45.840	42.453
Posizione finanziaria netta a breve termine	2.284.974	1.636.599	648.375
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre l'esercizio successivo)	2.316.406	275.038	2.041.368
Debiti verso banche (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre l'esercizio successivo)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti			
Crediti finanziari			
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	(2.316.406)	(275.038)	(2.041.368)
Posizione finanziaria netta	(31.432)	1.361.561	(1.392.993)

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	30/06/2018	31/12/2017	31/12/2016
Liquidità primaria	0,87	1,45	1,63
Liquidità secondaria	1,02	1,59	1,87
Indebitamento	3,02	1,87	1,21
Tasso di copertura degli immobilizzi	0,85	1,48	1,52

L'indice di liquidità primaria è pari a 0,87. La situazione finanziaria della società è da considerarsi soddisfacente.

L'indice di liquidità secondaria è pari a 1,02. Il valore assunto dal capitale circolante netto è buono in relazione all'ammontare dei debiti correnti.

L'indice di indebitamento è pari a 3,02. L'ammontare dei debiti è da considerarsi non preoccupante in funzione dei mezzi propri esistenti.

Dal tasso di copertura degli immobilizzi, pari a 0,85, risulta che l'ammontare dei mezzi propri e dei debiti consolidati è da considerarsi appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi.

PERSONALE, ORGANIZZAZIONE AZIENDALE E AMBIENTE

Nell'ambito dell'organizzazione interna non si evidenziano scostamenti di rilievo rispetto all'esercizio precedente. Il personale ha mantenuto standard di efficienza positivi.

La società ha rispettato i limiti imposti dalle norme in tema di assunzioni ed ha operato in conformità al Dlgs 175/2016.

Nel corso del primo semestre 2018 è stato pubblicato un avviso pubblico di selezione (Prot.160/2018.GC/GM) per la ricerca di cinque lavoratori con profili professionali specializzati di cui l'organizzazione risulta carente.

Da ultimare il piano di consolidamento (ampliamento) della struttura organizzativa generale al fine di dare piena attuazione, con l'inserimento di professionalità di livello apicale, alle competenze dei Disciplinari tecnici attuativi del Contratto Generale di Servizio, complessi e impegnativi sia dal punto di vista degli adempimenti normativi e delle modalità di rendicontazione, sia dal punto di vista delle criticità operative e di responsabilità legate all'entità e alla tipologia degli impianti affidati in gestione.

Tale piano dovrà essere comunque valutato oltre che nel generale principio di contenimento dei costi, nel rispetto del quadro di sostenibilità degli equilibri economici, tenendo conto degli efficientamenti organizzativi possibili che potranno derivare dalla prevista operazione di fusione con Linea Comune spa.

Si riporta di seguito la tabella del personale dipendente a confronto tra 2016-2017-1°sem.2018.

Personale dipendente: numeri a confronto

	Personale dipendente al 1° marzo 2016	Personale dipendente al 31 dicembre 2016	Personale dipendente al 31 dicembre 2017	Personale dipendente al 30 giugno 2018
DIRIGENTI	1	1	1	1
QUADRI	2	1	2	2
IMPIEGATI	17	17	19	18
OPERAI /intermedi	35	34	35	35
TOTALE	55	53	57	56

Il contratto collettivo applicato è il seguente: Industria Metalmeccanica e installazione impianti.

In merito alla formazione/addestramento sul tema della sicurezza effettuata al personale nel corso del primo semestre 2018, sono stati programmati ed organizzati corsi per un totale di 412 ore complessive.

Tutte le docenze, ad esclusione dei corsi di formazione e aggiornamento sui rischi specifici, sono state effettuate da docenti qualificati esterni.

Ulteriore attività di aggiornamento e formazione è stata svolta su temi tecnico- ambientali e di aggiornamento normativo per ulteriori 32 ore.

Sono previste, per completare il programma annuale della formazione in tema di sicurezza e prevenzione, ulteriori 250 ore che saranno svolte nel secondo semestre 2018.

Nell'ambito della sicurezza, con impegno di risorse e strumenti organizzativi dedicati, SILFI ha mantenuto la conformità allo standard internazionale OHSAS 18001 (Occupational Health and Safety Assessment Specification) che assicura l'ottemperanza ai requisiti previsti per i Sistemi di Gestione della Salute e Sicurezza sul Lavoro e consente all'organizzazione interna di valutare meglio le criticità e migliorare le proprie prestazioni, rendendo sistematici il controllo, la conoscenza e la consapevolezza dei possibili rischi insiti nelle situazioni di operatività normale e straordinaria delle attività lavorative.

Non si è verificato nel corso del periodo di riferimento alcun infortunio sul lavoro che abbia comportato lesioni gravi o gravissime. Sul sito aziendale www.silfi.it è pubblicata la Politica per la Salute e Sicurezza al fine di renderla accessibile ai dipendenti ed a tutti i collaboratori della società.

E' proseguito il monitoraggio del livello qualitativo dei servizi in gestione in rapporto agli standard previsti dalla Carta dei Servizi.

In tema ambientale, nel corso del primo semestre 2018 non si rilevano fatti di rilievo da segnalare. La gestione dei rifiuti si è svolta con regolarità, sia nell'ambito dei RAEE che delle altre tipologie che comportano le registrazioni sul sistema di tracciabilità SISTRI. In data 26 aprile 2018 è stata presentata per entrambe le sedi operative la dichiarazione annuale (MUD) prevista dalla vigente normativa.

ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO

Ai sensi dell'art.2428 numero 1 del C.C. si dà atto che la società ha mantenuto attiva l'area tecnica per la ricerca e sviluppo agendo in particolare nei seguenti ambiti:

- Ricerca e sviluppo di sistema automatico di interfacciamento fra i due diversi UTC Semaforici, tramite nuovo ambiente di connessione a matrice, al fine di ottimizzare le funzioni degli UTC tramviari e veicolari del Comune di Firenze.
- Sviluppo di nuova tecnologia per quadri di telecontrollo dell'illuminazione pubblica, con upgrade dei PLC e degli schemi elettrici standard.
- Sviluppo di ambienti cloud per la gestione dei flussi di informazione provenienti dalla produzione, in particolare per la gestione di attività svolte in parallelo da più imprese sui punti luce.
- Sviluppo della attuale COM (centrale operativa della mobilità) per una trasformazione integrata nella nuova SCCR (Smart City Control Room) presso la sede di SILFI in cui confluiranno le gestioni anche degli altri servizi urbani per assumere il ruolo di centrale di interconnessione dei servizi di Smart City afferenti alla viabilità

- Ulteriore implementazione degli applicativi del censimento articolato nelle anagrafiche tecniche dei singoli servizi affidati in gestione. Il percorso per perfezionare gli strumenti esistenti e costituire un sistema informativo unico ed integrato risulta complesso e la sua ultimazione è prevista entro il prossimo esercizio.

DATI SULLE AZIONI PROPRIE E AZIONI/QUOTE SULLE PARTECIPAZIONI IN SOCIETA' CONTROLLATE, COLLEGATE E CONTROLLANTI (RAPPORTI CON L'AZIONISTA UNICO)

Si riferisce ai sensi dell'art. 2428 secondo comma, numero 4 del C.C. che la società non detiene né in proprio, né per interposta persona, alcuna partecipazione in altre imprese. Le azioni della società sono possedute integralmente dal Comune di Firenze. Il capitale sociale è costituito da 7500 azioni del valore nominale di 100 euro ciascuna.

INFORMAZIONI RELATIVE AI RISCHI

Ai sensi dell'art.2428, comma 2, punto 6-bis del C.C. si informa che la società non ha fatto uso di strumenti finanziari, salvo il finanziamento soci fruttifero dal 1.1.2018, utilizzato per l'intervento di riqualificazione energetica sugli impianti semaforici cittadini. SILFI ha inoltre predisposto, ai sensi dell'art 6 del Dlgs 175/2016, un programma di valutazione del rischio di crisi aziendale, individuando alcuni indicatori ritenuti sufficienti ad assolvere agli obiettivi di monitoraggio e controllo di una situazione di potenziale crisi aziendale, allo scopo di consentire tempestivamente azioni correttive di risanamento. Tali indicatori espressi in forma tabellare e confrontati con cadenza trimestrale sono sottoposti al Collegio Sindacale in occasione delle verifiche periodiche.

Rischio crediti

Considerato che l'attività prevalente nel corso del primo semestre 2018 è prestata nei confronti del Comune di Firenze oltre il limite del 90% del fatturato il rischio crediti è ritenuto basso.

Rischi nell'esercizio dei servizi

In ragione delle responsabilità scaturenti dalla gestione dei servizi affidati di cui all'Art. 17 del Contratto generale di servizio, e fermo restando la stipula delle polizze assicurative previste all'Art. 18, è stato mantenuto in bilancio l'accantonamento prudenziale al Fondo rischi per contenziosi ed eventi esterni non prevedibili rilevato negli esercizi precedenti.

Rischio di liquidità

In ragione delle scadenze relative alle attività e passività finanziarie analizzate in bilancio non si rilevano criticità in merito.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

L'8 gennaio 2018 è stato avviato il Piano di riqualificazione energetica di sostituzione delle lampade ai vapori di mercurio e ai vapori di sodio con nuovi corpi illuminanti a LED. A fronte del contenzioso amministrativo insorto sulla gara di fornitura degli apparecchi, la società, cessata l'emissione di ulteriori ordinativi dopo la pubblicazione della sentenza del TAR Toscana, è in attesa del giudizio di merito del Consiglio di Stato fissato per il 13 dicembre 2018.

Si segnala inoltre che risulta in corso l'istruzione del procedimento di fusione per incorporazione di Linea Comune Spa in SILFIspa, operazione che gli Organi Amministrativi delle due Società dovrebbero iniziare a formalizzare a partire dal primissimo autunno 2018 per poi sottoporre il progetto alle Amministrazioni facenti parte delle due compagini sociali per l'auspicata approvazione assembleare. La previsione ad oggi è che - realisticamente - entro i prossimi 12 mesi vi sia l'estinzione giuridica di Linea Comune Spa all'interno di Silfi Spa. Tale operazione è strumentale alla creazione di un idoneo soggetto deputato al governo integrato delle politiche della "smart city" metropolitana, capace di fare fronte alle sfide dei prossimi anni sul fronte tecnologico, su quello della mobilità e su quello della comunicazione interattiva da e verso la cittadinanza, il tutto al fine di migliorare quantitativamente e qualitativamente i servizi pubblici erogati alla collettività. Al momento dell'approvazione del progetto di fusione per incorporazione gli Organi Amministrativi allegheranno anche un piano industriale ed un organigramma per delineare - giuridicamente, aziendalmente ed industrialmente - il nuovo soggetto "in house".

ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA; MODELLO ORGANIZZATIVO Dlgs 231/2001; SISTEMA QUALITA' E SICUREZZA (ISO - OHSAS); PRIVACY.

Nel corso del primo semestre 2018 è stato completato l'aggiornamento della sezione Società Trasparente del sito istituzionale www.silfi.it per uniformarla alle prescrizioni del Dlgs 33/2013 secondo gli ultimi orientamenti dell'ANAC ed in particolare alla Determina 1134 del 8.11.2017. Si è proceduto alle pubblicazioni e agli adempimenti annuali periodici.

Nel rispetto delle scadenze relative al periodo di riferimento si evidenzia l'approvazione del CdA dell'aggiornamento annuale del documento "*Misure organizzative di prevenzione della corruzione 2017 – 2019*", parte integrante del modello organizzativo di gestione e controllo ai sensi del Dlgs 231/01.

In riferimento al "*Regolamento interno per l'utilizzo dei sistemi e strumenti informatici e di telecomunicazioni*" (dove sono stati ribaditi i valori imprescindibili di diligenza, correttezza e trasparenza che costituiscono parte fondamentale dello stile e della politica aziendale) si precisa che nel primo semestre si è proceduto a svolgere momenti formativi/informativi col personale maggiormente interessato o coinvolto.

La Società ha ottenuto il passaggio della certificazione ISO 9001 dall'edizione 2008 all'edizione 2015. Per SILFIspa l'adozione di un sistema di gestione per la Qualità rappresenta da sempre una decisione strategica strettamente connessa alla politica societaria tesa a mantenere un buon livello qualitativo nonché un costante miglioramento continuo, attuabile tramite iniziative di sviluppo sostenibile.

Le principali novità introdotte dalla nuova norma sono legate all'approccio del Sistema Qualità improntato sul modello "input ed output" nonché alla prevenzione del rischio.

Alla luce del "Regolamento UE 2016/679 (RGPD)" in vigore dal 24 maggio 2016, la Società ha avviato le misure previste dalla norma e nominato la nuova figura del Responsabile Protezione Dati (RDP).

È in corso di ultimazione la predisposizione della valutazione d'impatto sulla protezione dei dati personali (P.I.A. - Privacy Impact Assessment) che trae origine dal Documento Programmatico della Sicurezza (D.P.S.) che l'Azienda aveva già predisposto nell'ambito del Dlgs 196/2003.

Al fine di garantire la massima trasparenza nonché il rispetto del diritto di cancellazione dei dati personali (ex art. 17 del RGPD cd. "diritto all'oblio") è stato creato un apposito account di posta privacy@silfi.it.

SEDE OPERATIVA

Ai sensi di quanto previsto dall'art.2428 del C.C. si informa che l'attività aziendale oltre che presso la sede legale è svolta anche nella sede secondaria di via E. Mayer n. 4 a Firenze.

Vi ringraziamo della fiducia accordataci e vi sottoponiamo il bilancio per l'approvazione.

Firenze, 31 luglio 2018

Il Consiglio di Amministrazione.



SILFI SOCIETA' ILLUMINAZIONE FIRENZE E SERVIZI SMARTCITY SPA

Bilancio di esercizio al 30-06-2018

Dati anagrafici	
Sede in	50132 FIRENZE (FI) VIA DEI DELLA ROBBIA 47
Codice Fiscale	06625660482
Numero Rea	FI 643339
P.I.	06625660482
Capitale Sociale Euro	750000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SP)
Settore di attività prevalente (ATECO)	INSTALLAZIONE IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE STRADALE E DISPOSITIVI ELETTRICI DI SEGNALAZIONE, ILLUMINAZIONE DELLE PISTE DEGLI AEROPORTI (INCLUSA MANUTENZIONE E RIPARAZIONE) (432103)
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 FIRENZE
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	30-06-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	15.170	18.203
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	51.447	45.117
6) immobilizzazioni in corso e acconti	830.024	154.961
7) altre	4.025.957	290.479
Totale immobilizzazioni immateriali	4.922.598	508.760
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.256.778	1.289.856
2) impianti e macchinario	176.970	192.693
3) attrezzature industriali e commerciali	5.953	5.713
4) altri beni	106.117	126.706
Totale immobilizzazioni materiali	1.545.818	1.614.968
Totale immobilizzazioni (B)	6.468.416	2.123.728
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
3) lavori in corso su ordinazione	229.608	9.464
4) prodotti finiti e merci	608.245	535.899
Totale rimanenze	837.853	545.363
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.199.652	3.481.873
Totale crediti verso clienti	2.199.652	3.481.873
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	319	(23.826)
Totale crediti tributari	319	(23.826)
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	94.036	89.182
Totale crediti verso altri	94.036	89.182
Totale crediti	2.294.007	3.547.229
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.370.129	1.680.716
3) danaro e valori in cassa	3.138	1.723
Totale disponibilità liquide	2.373.267	1.682.439
Totale attivo circolante (C)	5.505.127	5.775.031
D) Ratei e risconti	84.572	209.978
Totale attivo	12.058.115	8.108.737
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	750.000	750.000
IV - Riserva legale		
	19.401	4.768
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	1.431.822	1.153.794
Varie altre riserve	199.052 (*)	199.053
Totale altre riserve	1.630.874	1.352.847

IX - Utile (perdita) dell'esercizio	330.224	292.661
Totale patrimonio netto	2.730.499	2.400.276
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	152	152
4) altri	1.080.958	1.213.907
Totale fondi per rischi ed oneri	1.081.110	1.214.059
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	465.464	464.723
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	88.293	45.840
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.316.406	275.038
Totale debiti verso soci per finanziamenti	2.404.699	320.878
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	182.077	217.668
Totale acconti	182.077	217.668
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.951.692	2.507.572
Totale debiti verso fornitori	3.951.692	2.507.572
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	457.967	319.135
Totale debiti tributari	457.967	319.135
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	251.646	241.093
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	251.646	241.093
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	525.859	415.590
Totale altri debiti	525.859	415.590
Totale debiti	7.773.940	4.021.936
E) Ratei e risconti	7.102	7.743
Totale passivo	12.058.115	8.108.737

(1)

Varie altre riserve	30/06/2018	31/12/2017
9) Conguaglio di scissione	199.052	199.052
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		1

Conto economico

	30-06-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.954.413	10.324.083
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	220.144	(42.403)
5) altri ricavi e proventi		
altri	164.906	280.259
Totale altri ricavi e proventi	164.906	280.259
Totale valore della produzione	6.339.463	10.561.939
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	849.690	1.206.403
7) per servizi	3.167.122	4.353.759
8) per godimento di beni di terzi	76.799	155.205
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.223.560	2.327.084
b) oneri sociali	325.676	640.465
c) trattamento di fine rapporto	64.503	124.076
d) trattamento di quiescenza e simili	9.620	21.445
e) altri costi	400	7.657
Totale costi per il personale	1.623.759	3.120.727
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	89.589	55.106
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	77.980	162.208
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	15.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	167.569	232.314
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(72.346)	(131.405)
12) accantonamenti per rischi	-	770.000
14) oneri diversi di gestione	49.270	128.789
Totale costi della produzione	5.861.863	9.835.792
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	477.600	726.147
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	-	481
Totale proventi diversi dai precedenti	-	481
Totale altri proventi finanziari	-	481
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	25	2.790
Totale interessi e altri oneri finanziari	25	2.790
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(25)	(2.309)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	477.575	723.838
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	147.351	431.147
imposte differite e anticipate	-	30
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	147.351	431.177
21) Utile (perdita) dell'esercizio	330.224	292.661

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	30-06-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	330.224	292.661
Imposte sul reddito	147.351	431.177
Interessi passivi/(attivi)	25	2.309
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	477.600	726.147
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	119.882	1.078.135
Ammortamenti delle immobilizzazioni	167.569	217.314
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(1.199)	(30)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	286.252	1.295.419
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	763.852	2.021.566
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(292.490)	(89.002)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.282.221	(1.794.596)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.444.120	1.696.371
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	125.406	(185.033)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(641)	7.072
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	48.032	137.147
Totale variazioni del capitale circolante netto	2.606.648	(228.041)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	3.370.500	1.793.525
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(25)	(2.309)
(Imposte sul reddito pagate)	(319)	(336.797)
(Utilizzo dei fondi)	(252.090)	(635.232)
Totale altre rettifiche	(252.434)	(974.338)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	3.118.066	819.187
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(8.829)	(94.053)
Disinvestimenti	1.199	522
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(8.330.416)	(507.418)
Disinvestimenti	3.826.988	40.211
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(4.511.058)	(560.738)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	2.083.821	188.471
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(1)	1
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2.083.820	188.472
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	690.828	446.921
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.680.716	1.233.962
Danaro e valori in cassa	1.723	1.555

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.682.439	1.235.517
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.370.129	1.680.716
Danaro e valori in cassa	3.138	1.723
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.373.267	1.682.439

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 30-06-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 330.224.

La società, costituitasi in data 1 marzo 2016 a seguito di operazione di scissione parziale non proporzionale di SILFI spa con atto a rogito Notaio Pasquale Marino di Firenze del 24 febbraio 2016 (rep. 57663 raccolta n. 9955) facendo seguito alla delibera 35/2015 e successive del Consiglio Comunale di Firenze, è ad integrale partecipazione pubblica (comune di Firenze 100%).

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso del 1° semestre 2018 sono trattati nella Relazione sulla Gestione presentata a corredo del bilancio, alla quale si rinvia.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 30/06/2018 tengono conto, a partire dall'esercizio chiuso al 31/12/2016 delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE.

Ai soli fini comparativi, si ricorda che i dati relativi all'esercizio 2018 si riferiscono al primo semestre.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Ai sensi dell'art. 2423, sesto comma, Codice civile, la nota integrativa è stata redatta in unità di euro mediante arrotondamenti dei relativi importi.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di bilancio.

Criteri di valutazione

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

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

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

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Deroghe

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Impegni, garanzie e passività potenziali

La società detiene presso la propria sede hardware di proprietà del Comune di Firenze per un costo storico pari ad euro 59.965, opportunamente inventariato in via separata.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 30/06/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
4.922.598	508.760	4.413.838

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte in bilancio al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento e di sviluppo con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati in cinque anni.

Il piano di ammortamento relativo alle migliorie su beni di terzi è stato calcolato sulla base della durata del Contratto generale di servizio (scadenza febbraio 2025) a partire dal 1 aprile 2017.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	18.203	45.117	154.961	290.479	508.760
Valore di bilancio	18.203	45.117	154.961	290.479	508.760
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	16.375	4.502.052	3.811.989	8.330.416
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(1)	-	3.826.989	1	3.826.988
Ammortamento dell'esercizio	3.034	10.045	-	76.510	89.589
Totale variazioni	(3.033)	6.330	675.063	3.735.478	4.413.838
Valore di fine esercizio					
Costo	15.170	51.447	830.024	4.025.957	4.922.598
Valore di bilancio	15.170	51.447	830.024	4.025.957	4.922.598

Composizione delle voci costi di impianto e ampliamento, costi di sviluppo

I costi di impianto e ampliamento, che sono costituiti dalle spese sostenute per l'operazione straordinaria di scissione parziale non proporzionale, sono stati iscritti nell'attivo di Stato Patrimoniale con il consenso del Collegio Sindacale in quanto aventi natura pluriennale.

Costi di impianto e ampliamento

Descrizione costi	Valore 31/12 /2017	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 30/06 /2018
Spese scissione societaria	18.203			3.034	15.169
Trasformazione					
Fusione					
Aumento capitale sociale					
Altre variazioni atto costitutivo					
Totale	18.203			3.034	15.170

Composizione della voce diritto di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno

Nella voce diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno sono iscritte licenze d'uso software.

Diritto di brevetto, di utilizzazione opere ingegno

Descrizione Costi	Valore 31/12/2017	Incremento esercizio	Decremento Esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 30/06/2018
Software	45.117	16.375		10.045	51.447
Totale	45.117	16.375		10.045	51.447

Composizione della voce immobilizzazioni immateriali in corso e acconti

Nella voce immobilizzazioni immateriali in corso e acconti sono iscritti principalmente gli oneri sostenuti fino al 30/06 /2018 relativi alla realizzazione degli interventi di riqualificazione energetica.

Descrizione Costi	Valore 31/12/2017	Incremento esercizio	Decremento Esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 30/06/2018
Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	154.961	4.502.052	3.826.989		830.024
Totale	154.961	3.826.989			

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 30/06/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.545.818	1.614.968	(69.150)

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

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

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

Tipo Bene	% Ammortamento
Fabbricati	3% - 10%
Impianti e macchinari	10%
Attrezzature	25%
Altri beni	12% - 20% - 25%

Le immobilizzazioni materiali sono state rivalutate, dalla società S.IL.FI spa in base alle leggi n. 413/1991, n. 342/2000 e n. 2/2009, come riassunto nella tabella riportata più avanti.

Si dà atto che i maggiori valori iscritti in bilancio, a seguito delle rivalutazioni, rispettano il limite massimo indicato dall'art. 11 comma 2 della legge 21 novembre 200 n. 342, così come richiamato anche dalle successive leggi di rivalutazione monetari.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni non essendo stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni materiali.

I beni di costo unitario fino ad uro 516.46, suscettibili di autonoma utilizzazione, sono stati ammortizzati per intero nell'esercizio qualora la loro utilità sia limitata ad un solo esercizio.

I costi di manutenzione e riparazione sono imputati a Conto Economico nell'esercizio nel quale vengono sostituiti qualora di natura ordinaria, o capitalizzati se di natura incrementativa. Detti costi incrementativi, se capitalizzati, si aggiungono al costo del bene cui si riferiscono divenendone parte integrante.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	6.400.000	837.569	141.613	987.278	8.366.460
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.110.144	644.876	135.900	860.572	6.751.492
Valore di bilancio	1.289.856	192.693	5.713	126.706	1.614.968
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	804	2.471	5.554	8.829
Ammortamento dell'esercizio	33.078	16.527	2.231	26.143	77.980
Totale variazioni	(33.078)	(15.723)	240	(20.589)	(69.150)
Valore di fine esercizio					
Costo	6.400.000	838.373	142.885	992.833	8.374.091
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.143.222	661.403	136.932	886.716	6.828.273
Valore di bilancio	1.256.778	176.970	5.953	106.117	1.545.818

Nella voce Terreni e Fabbricati sono compresi gli immobili, i terreni, l'area attrezzata ed i prefabbricati da cantiere.

Sulla base di una puntuale applicazione del principio contabile OIC 16, oltre che di una revisione delle stime della vita utile dell'immobile strumentale sito in Firenze Via Dei della Robbia,47, è stata scorporata la quota parte di costo riferita alle aree di sedime dello stesso.

Il valore attribuito a tale terreno, per un importo di euro 104.841, pari al 20% del costo dell'immobile al netto dei costi incrementativi capitalizzati e delle eventuali rivalutazioni operate, è stato individuato sulla base di un criterio forfettario di stima che consente la ripartizione del costo unitario, facendolo ritenere congruo, al fine di allineare la normativa fiscale ai vigenti principi contabili.

Non si è più proceduto allo stanziamento della quota di ammortamento relativa al valore del suddetto terreno, ritenendolo, in base alle aggiornate stime sociali, bene patrimoniale non soggetto a degrado ed avente vita utile illimitata.

Anche l'area attrezzata sita in Firenze Via Madonna del Terrazzo Loc. San Piero a Quaracchi, per un valore di euro 457.218 è stata inclusa nella categoria terreni e pertanto non si è proceduto a stanziare la quota di ammortamento per i motivi sopra esposti.

La voce impianti e macchinari accoglie i beni strumentali quali autopiatteforme aeree e autogru, miniescavatore, pala caricatrice, betoniera ed altri di minore rilevanza.

Nella voce attrezzature industriali e commerciali sono comprese attrezzature varie e minute, utilizzate per lo svolgimento quotidiano delle mansioni del personale addetto ai servizi.

Gli altri beni sono costituiti da mobili ed arredi, macchine da ufficio, automezzi e autoveicoli da trasporto.

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

Nella tabella successiva si elencano, ai sensi dell'articolo 10 legge n. 72/1983, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, le immobilizzazioni materiali iscritte nel bilancio della società al 30/06/2018 sulle quali sono state effettuate, da parte della società scissa S.IL.FI spa, rivalutazioni monetarie ed il relativo ammontare.

Come già evidenziato in precedenza, una parte delle immobilizzazioni materiali sono state rivalutate in base alle leggi n. 413/1991, n. 342/2000 e n. 2/2009.

Descrizione	Rivalutazione di legge	Rivalutazione economica	Totale rivalutazioni
Terreni e fabbricati	4.909.260		4.909.260
Impianti e macchinari	29.954		29.954
Attrezzature industriali e commerciali			
Altri beni	45.965		45.965
Totale	4.985.179		4.985.179

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 30/06/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
837.853	545.363	292.490

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente.

Le giacenze di magazzino, composte prevalentemente da materiali e apparecchi di scorta per la manutenzione e la sostituzione di impianti di illuminazione pubblica e semaforici, sono iscritti al minore tra il costo di acquisto ed il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il metodo LIFO a scatti annuali per gli incrementi a costo medio dell'anno.

I lavori in corso di durata infrannuale sono iscritti in base ai costi sostenuti nell'esercizio incrementati del 13% per spese generali secondo i criteri in uso per il prezzario dei lavori delle opere pubbliche.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Lavori in corso su ordinazione	9.464	220.144	229.608
Prodotti finiti e merci	535.899	72.346	608.245
Totale rimanenze	545.363	292.490	837.853

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 30/06/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2.294.007	3.547.229	(1.253.222)

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo.

Il criterio del costo ammortizzato non è stato pertanto applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta dei crediti stessi.

Tutti i crediti esposti in bilancio hanno scadenza inferiore al termine dell'esercizio successivo, pertanto non si è proceduto ad effettuare l'attualizzazione dei medesimi.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione dell'incidenza statistica percentuale delle perdite su crediti ereditata dalla società scissa.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.481.873	(1.282.221)	2.199.652	2.199.652
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	(23.826)	24.145	319	319
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	89.182	4.854	94.036	94.036
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.547.229	(1.253.222)	2.294.007	2.294.007

I crediti di ammontare rilevante al 30/06/2018 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti verso clienti	
Comune di Firenze	1.990.644
Altri enti pubblici e privati	209.008

I crediti verso altri, al 30/06/2018, pari a Euro 94.036 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Anticipi c/spese entro esercizio successivo	20.026

Descrizione	Importo
Crediti v/Istituti previdenziali	45.274
Anticipi su lavori di terzi	21.967
Altri crediti	6.769

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 30/06/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.199.652	2.199.652
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	319	319
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	94.036	94.036
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.294.007	2.294.007

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2017		20.704	20.704
Utilizzo nell'esercizio		207	207
Accantonamento esercizio			
Saldo al 30/06/2018		20.497	20.497

Disponibilità liquide

Saldo al 30/06/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2.373.267	1.682.439	690.828

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.680.716	689.413	2.370.129
Denaro e altri valori in cassa	1.723	1.415	3.138
Totale disponibilità liquide	1.682.439	690.828	2.373.267

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide alla data di chiusura dell'esercizio, iscritte secondo il criterio del valore nominale.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 30/06/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
84.572	209.978	(125.406)

Sono determinati rispettando il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio e si riferiscono esclusivamente a quote di componenti reddituali comuni a più esercizi e variabili in ragione del tempo.

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Nella voce risconti attivi sono iscritti costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi futuri.

Nella voce ratei attivi sono iscritti ricavi di competenza per i quali la manifestazione finanziaria si avrà nell'esercizio successivo.

Non sussistono, al 30/06/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	675	(675)	-
Risconti attivi	209.303	(124.731)	84.572
Totale ratei e risconti attivi	209.978	(125.406)	84.572

La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	Importo
Risconti attivi - Canoni software	1.155
Risconti attivi - Affitto	2.055
Risconti attivi - Assistenza tecnica	823
Risconti attivi - Concessioni governative e diritti	1.639
Risconti attivi - Tasse di circolazione	1.921
Risconti attivi - Assicurazioni	29.328
Risconti attivi - Contributi Inail	37.268
Risconti attivi- Quote contributi associativi	4.988
Risconti attivi - Imposte e tasse deducibili	801
Risconti attivi - Giornali libiri riviste in formato elettr.	411
Risconti attivi- Prestazioni	1.068
Risconti attivi - Canone manutenzione immobili	148
Risconti attivi - Noli	201
Risconti attivi - Canone piatt. Gare Telematiche	2.268
Altri di ammontare non apprezzabile	498
	84.572

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Saldo al 30/06/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2.730.499	2.400.276	330.223

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	750.000	-	-	-		750.000
Riserva legale	4.768	-	14.633	-		19.401
Altre riserve						
Riserva straordinaria	1.153.794	-	278.028	-		1.431.822
Varie altre riserve	199.053	(1)	-	-		199.052
Totale altre riserve	1.352.847	(1)	278.028	-		1.630.874
Utile (perdita) dell'esercizio	292.661	3	330.221	292.661	330.224	330.224
Totale patrimonio netto	2.400.276	2	622.882	292.661	330.224	2.730.499

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
9) Conguaglio di scissione	199.052
Totale	199.052

La voce conguaglio di scissione pari ad euro 199.052, rappresenta la differenza complessiva, a favore della società, tra gli importi previsti nel Progetto di scissione redatto prendendo a riferimento i dati di bilancio alla data del 30 giugno 2015 ed i valori contabili effettivi alla data del 1 marzo 2016 (data di iscrizione nel registro delle imprese della società beneficiaria)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	750.000	B	-
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D	-
Riserve di rivalutazione	-	A,B	-
Riserva legale	19.401	A,B	-

Riserve statutarie	-	A,B,C,D	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	1.431.822	A,B,C,D	-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D	-
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D	-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D	-
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D	-
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D	-
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D	-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D	-
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D	-
Varie altre riserve	199.052		-
Totale altre riserve	1.630.874		-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D	-
Utili portati a nuovo	-	A,B,C,D	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D	-
Totale	2.400.275		-
Quota non distribuibile			15.170
Residua quota distribuibile			(15.170)

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
9) Conguaglio di scissione	199.052	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
Totale	199.052	

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	750.000		1.262.251	95.363	2.107.614
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		4.768	90.596	(95.363)	
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				292.661	292.661
Alla chiusura dell'esercizio precedente	750.000	4.768	1.352.847	292.661	2.400.276
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni					
Altre variazioni					
- Incrementi		14.633	278.028		292.661
- Decrementi				(292.661)	(292.661)
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				330.224	330.224
Alla chiusura dell'esercizio corrente	750.000	19.401	1.630.874	330.224	2.730.500

Fondi per rischi e oneri

Saldo al 30/06/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.081.110	1.214.059	(132.949)

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	152	1.213.907	1.214.059
Variazioni nell'esercizio			
Accantonamento nell'esercizio	-	60.187	60.187
Utilizzo nell'esercizio	-	193.136	193.136
Totale variazioni	-	(132.949)	(132.949)
Valore di fine esercizio	152	1.080.958	1.081.110

La voce "Altri fondi", iscritta in bilancio al 30/06/2018, pari a Euro 1.080.958 è riferita a rischi connessi ad eventi esterni non prevedibili e ad oneri di competenza stimati su commesse relative al 1° semestre 2018, ancora in fase di ultimazione.

Tra i fondi per imposte sono iscritte, inoltre, passività per imposte differite per Euro 152 relative a differenze temporanee tassabili, per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo della presente nota integrativa

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 30/06/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
465.464	464.723	741

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	464.723
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	59.695
Utilizzo nell'esercizio	58.954
Totale variazioni	741
Valore di fine esercizio	465.464

Il fondo trattamento fine rapporto iscritto in bilancio rappresenta l'effettivo debito della società al 30/06/2018 maturato verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31 dicembre 2006 a favore dei dipendenti al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro alla data di chiusura dell'esercizio.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Debiti

Saldo al 30/06/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
7.773.940	4.021.936	3.752.004

I debiti esposti in bilancio sono iscritti al valore nominale rappresentativo del valore di estinzione.

Il criterio del costo ammortizzato non è stato pertanto applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta dei debiti stessi.

Tutti i debiti esposti in bilancio, tranne il finanziamento soci fruttifero erogato dal Comune di Firenze, hanno scadenza inferiore al termine dell'esercizio successivo, pertanto non si è proceduto ad effettuare l'attualizzazione dei medesimi.

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa.

	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
Debiti verso soci per finanziamenti	320.878	2.083.821	2.404.699	88.293	2.316.406	47.912
Acconti	217.668	(35.591)	182.077	182.077	-	-
Debiti verso fornitori	2.507.572	1.444.120	3.951.692	3.951.692	-	-
Debiti tributari	319.135	138.832	457.967	457.967	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	241.093	10.553	251.646	251.646	-	-
Altri debiti	415.590	110.269	525.859	525.859	-	-
Totale debiti	4.021.936	3.752.004	7.773.940	5.457.534	2.316.406	47.912

I debiti più rilevanti al 30/06/2018 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Debiti verso soci per finanziamenti	
Finanziamento soci fruttifero	2.404.699
Acconti	
Acconti su prestazioni	182.077
Debito verso fornitori	3.951.692
Debiti tributari	
Debiti per ritenute	46.203
Erario c/IRES	327.092
Erario c/IRAP	80.784
Erario c/IVA	3.888
Debiti Previdenziali	
Debiti per contributi INPS/INAIL	225.209
Debiti verso fondi di previdenza complementare	26.437
Altri debiti	
Debiti verso dipendenti per salari e stipendi, ferie e permessi non goduti, premio di risultato e premi per obiettivi	483.480

Nella voce "Debiti verso soci per finanziamenti" è iscritto il finanziamento erogato dal socio, previsto per l'investimento di riqualificazione energetica.

La voce "Acconti" accoglie gli anticipi ricevuti dal socio Unico Comune di Firenze, relativi a prestazioni di servizi che saranno effettuate nel corso del 2018.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES; pari a Euro 327.092 e debiti per imposta IRAP pari a Euro 80.784.

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 30/06/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	2.404.699	2.404.699
Acconti	182.077	182.077
Debiti verso fornitori	3.951.692	3.951.692
Debiti tributari	457.967	457.967
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	251.646	251.646
Altri debiti	525.859	525.859
Debiti	7.773.940	7.773.940

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

I seguenti debiti non sono assistiti da garanzia reale su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	2.404.699	2.404.699
Acconti	182.077	182.077
Debiti verso fornitori	3.951.692	3.951.692
Debiti tributari	457.967	457.967
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	251.646	251.646
Altri debiti	525.859	525.859
Totale debiti	7.773.940	7.773.940

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

AL 30 giugno 2018 la società non ha debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione.

Finanziamenti effettuati da soci della società

I “Debiti verso soci per finanziamenti” per la realizzazione dell'investimento di riqualificazione energetica relativo agli impianti semaforici sono così ripartiti secondo le scadenze indicate nella tabella seguente, mentre non è ancora stato predisposto un piano di restituzione dei finanziamenti ottenuti per la realizzazione dell'investimento di riqualificazione energetica degli impianti di illuminazione pubblica, ancora in fase di realizzazione.

Scadenza	Quota in scadenza
31/12/2018	43.818
31/12/2019	44.475
31/12/2020	45.142
31/12/2021	45.819
31/12/2022	46.507

Scadenza	Quota in scadenza
31/12/2023	47.204
31/12/2024	47.912
	2.083.821
Totale	2.404.699

Ratei e risconti passivi

Saldo al 30/06/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
7.102	7.743	(641)

I ratei ed i risconti sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Nella voce ratei passivi sono iscritti costi di competenza dell'esercizio per i quali la manifestazione finanziaria si avrà nel semestre successivo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	6.160	942	7.102
Risconti passivi	1.582	(1.582)	-
Totale ratei e risconti passivi	7.743	(641)	7.102

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

Descrizione	Importo
Ratei Passivi - Assistenza tecnica	3.706
Ratei Passivi - Concessioni governative e diritti	1.360
Ratei Passivi - Consulenze	2.036
Altri di ammontare non apprezzabile	0
	7.102

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

Non sussistono, al 30/06/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 30/06/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
6.339.463	10.561.939	(4.222.476)

Descrizione	30/06/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	5.954.413	10.324.083	(4.369.670)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione	220.144	(42.403)	262.547
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	164.906	280.259	(115.353)
Totale	6.339.463	10.561.939	(4.222.476)

I ricavi tipici delle prestazioni e degli altri proventi sono iscritti al netto di abbuoni e sconti. Essi sono esposti in bilancio secondo principi della prudenza e della competenza temporale.

I ricavi tipici e caratteristici della società derivano per circa il 92% dal Contratto Generale del Servizio sottoscritto con il Comune di Firenze e dai Disciplinari attuativi, sottoscritti con la Direzione Mobilità e Servizi Tecnici.

I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono accertati in proporzione all'avanzamento dei lavori.

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	5.954.413
Totale	5.954.413

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	5.954.413
Totale	5.954.413

Costi della produzione

Saldo al 30/06/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
5.861.863	9.835.792	(3.973.929)

Descrizione	30/06 /2018	31/12 /2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	849.690	1.206.403	(356.713)
Servizi	3.167.122	4.353.759	(1.186.637)
Godimento di beni di terzi	76.799	155.205	(78.406)
Salari e stipendi	1.223.560	2.327.084	(1.103.524)
Oneri sociali	325.676	640.465	(314.789)
Trattamento di fine rapporto	64.503	124.076	(59.573)
Trattamento quiescenza e simili	9.620	21.445	(11.825)
Altri costi del personale	400	7.657	(7.257)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	89.589	55.106	34.483
Ammortamento immobilizzazioni materiali	77.980	162.208	(84.228)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante		15.000	(15.000)
Variazione rimanenze materie prime	(72.346)	(131.405)	59.059
Accantonamento per rischi		770.000	(770.000)
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	49.270	128.789	(79.519)
Totale	5.861.863	9.835.792	(3.973.929)

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

I costi iscritti nella voce B.6 del Conto Economico derivano in gran parte dall'acquisto di materiali per lo svolgimento del servizio di illuminazione pubblica ed affini svolto dalla società e dall'acquisto di carburante per i mezzi della flotta aziendale.

I costi iscritti nella voce B.7 del Conto Economico sono costituiti principalmente dai costi sostenuti per i lavori e prestazioni di terzi (euro 802.062), da costi per l'energia relativa al servizio pubblico dei semafori e dell'illuminazione pubblica (euro 2.096.610), da manutenzioni e riparazioni di carattere ordinario su beni strumentali di proprietà (euro 37.388), da costi per prestazioni professionali (euro 42.950), e dai compensi spettanti agli organi sociali (euro 50.600).

Costi per il personale

I costi iscritti nella voce B.9 del Conto Economico rappresentano l'intero costo aziendale sostenuto per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

E' iscritto in tale voce, anche il costo sostenuto dalla società per prestazioni di lavoro interinale pari ad euro 226.997. Tale costo è interamente confluito nella voce B.9 e imputato a "Salari e stipendi", non avendo gli elementi informativi per poterlo suddividere nelle altre voci di bilancio B.9.b, B.9.c e B.9.e.

Si specifica altresì che il costo relativo alla commissione di competenza dell'agenzia di lavoro interinale è confluito nei costi per servizi sotto la voce B.7

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Oneri diversi di gestione

Nella voce B.14 del Conto Economico sono iscritti, fra l'altro, canoni di concessioni governative e tasse di circolazione per euro 19.017, IMU per euro 3.996 e la TARI per euro 9.526

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 30/06/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
(25)	(2.309)	2.284

Descrizione	30/06 /2018	31/12 /2017	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti		481	(481)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(25)	(2.790)	2.765
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(25)	(2.309)	2.284

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari	
Altri	25
Totale	25

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari						
Interessi fornitori					25	25
Interessi medio credito						
Sconti o oneri finanziari						
Interessi su finanziamenti						
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						
Altri oneri su operazioni finanziarie						
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento						
Totale					25	25

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

Saldo al 30/06/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
147.351	431.177	(283.826)

Imposte	Saldo al 30/06/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Imposte correnti:	147.351	431.147	(283.796)
IRES	116.076	354.464	(238.388)
IRAP	31.275	76.683	(45.408)
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)		30	(30)
IRES		30	(30)
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	147.351	431.177	(283.826)

Sono state iscritte le imposte di competenza del 1° semestre 2018.

Per quanto attiene l'IRES e l'IRAP, il debito per imposte è rilevato alla voce Debiti tributari.

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

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

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	477.575	
Onere fiscale teorico (%)	24	
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		
Tasse di proprietà pagate nel 2018 competenza 2019	(235)	
Imposte di registro pagate nel 2018 competenza 2019	(136)	
Totale	(371)	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:	0	
Totale		
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti		
Tasse di proprietà non pagate	517	
Imposta di registro non pagata	115	
Totale	632	
Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi	0	0
	3.196	
Costi per mezzi di trasporto	7.068	
Ammortamenti impianti telefonici	9	
Spese di rappresentanza	28	

Descrizione	Valore	Imposte
Spese telefoniche	2.083	
Mule e penali	719	
Spese indeducibili	613	
Sopravvenienze passive	2.674	
Quota TFR a fondo pensione	(2.147)	
Superammortamenti	(2.578)	
ACE	(5.849)	
Totale	5.816	
Imponibile fiscale	477.575	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	116.076	

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	2.101.359	
Costi non rilevanti ai fini IRAP		
Costi per prestazioni di lavoro assimilato a quello dipendente	5.800	
I.M.U.	3.996	
Deduzioni art. 11 comma 1, lettera a)	(1.309.241)	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP		
Totale	2.101.359	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:		
Imponibile Irap	2.101.359	
IRAP corrente per l'esercizio	31.275	

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

Fiscalità differita / anticipata

Al 30 giugno 2018 non sono state rilevate imposte anticipate e differite.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	esercizio 30/06/2018	esercizio 30/06/2018	esercizio 30/06/2018	esercizio 30/06/2018	esercizio 31/12/2017	esercizio 31/12/2017
	Ammontare delle differenze temporanee IRES	Effetto fiscale IRES	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	Effetto fiscale IRAP	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	Effetto fiscale IRAP
Imposte anticipate:						

	esercizio 30/06/2018		esercizio 30/06/2018		esercizio 31/12/2017	
	Ammontare delle differenze temporanee IRES	Effetto fiscale IRES	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	Effetto fiscale IRAP	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	Effetto fiscale IRAP
Totale						
Imposte differite:						
	483	116			483	116
	34	8			34	8
	115	28			115	28
Totale	632	152			632	152
Imposte differite (anticipate) nette		152				152
Perdite fiscali riportabili a nuovo	Ammontare	Effetto fiscale	Ammontare	Effetto fiscale	Ammontare	Effetto fiscale
- dell'esercizio						
- di esercizi precedenti						
Totale						
Perdite recuperabili						
Aliquota fiscale					24	
(Differenze temporanee escluse dalla determinazione delle imposte (anticipate) e differite						
	30/06/2018	30/06/2018	30/06/2018	30/06/2018		
Totale						

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee imponibili	632
Differenze temporanee nette	632
B) Effetti fiscali	
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	152
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	152

Dettaglio delle differenze temporanee imponibili

Importo al termine dell'esercizio precedente	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
483	483	24,02%	116
34	34	23,53%	8
115	115	24,35%	28

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

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

Organico	30/06/2018	31/12/2017	Variazioni
Dirigenti	1	1	
Quadri	2	2	
Impiegati	18	19	(1)
Operai	33	33	
Altri	2	2	
Totale	56	57	(1)

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore dell'industria metalmeccanica privata e dell'installazione di impianti (C.C.N.L. rinnovato il 26/11/2016).

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	2
Impiegati	18
Operai	33
Altri dipendenti	2
Totale Dipendenti	56

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	30.800	17.500

I compensi indicati sono relativi al 1° semestre 2018.

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza del primo semestre 2018 per i servizi resi dal revisore legale.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	3.100
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	3.100

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto.

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	7.500	100
Azioni Privilegiate		
Azioni A Voto limitato		
Azioni Prest. Accessorie		
Azioni Godimento		
Azioni A Favore prestatori di lavoro		
Azioni senza diritto di voto		
ALTRE		
Quote		
Totale	7.500	

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Azioni sottoscritte nell'esercizio, numero	Azioni sottoscritte nell'esercizio, valore nominale
	7.500	100	7.500	100
Totale	7.500	-	7.500	-

Le azioni e i titoli emessi sono i seguenti:

Azioni e titoli emessi dalla società	Numero	Tasso	Scadenza	Diritti attribuiti
Azioni ordinarie	7.500			
Azioni di godimento				
Obbligazioni convertibili				
Warrants				
Opzioni				
Altri titoli o valori simili				

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

La società non detiene strumenti finanziari derivati.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni in merito agli impegni, alle garanzie e alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

La società detiene presso la sede legale beni di terzi (hardware e software del Comune di Firenze) del valore di euro 59.965 desunto dalla documentazione esistente.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

I fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio sono trattati nella Relazione sulla Gestione presentata a corredo del bilancio.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Presidente del Consiglio di amministrazione
Matteo Casanovi