

ATP ESERCIZIO S.r.l.

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	16042 Carasco (GE) Via Conturli 53
Codice Fiscale	02115960995
Numero Rea	GE 461034
P.I.	02115960995
Capitale Sociale Euro	1443142.00 i.v.
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata (S.r.l.)
Settore di attività prevalente (ATECO)	493100
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	ATP Azienda Trasporti Provinciali S. p.A. al 31.12.2017
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	ATP Azienda Trasporti Provinciali S. p.A. al 31.12.2017
Paese della capogruppo	Italia (I)

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	17.982	20.677
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	8.000
7) altre	120.531	17.001
Totale immobilizzazioni immateriali	138.513	45.678
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	9.102.929	7.868.968
3) attrezzature industriali e commerciali	541.625	594.185
4) altri beni	64.403	79.598
5) immobilizzazioni in corso e acconti	-	14.740
Totale immobilizzazioni materiali	9.708.957	8.557.491
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	56.357	50.357
Totale crediti verso altri	56.357	50.357
Totale crediti	56.357	50.357
Totale immobilizzazioni finanziarie	56.357	50.357
Totale immobilizzazioni (B)	9.903.827	8.653.526
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	1.083.128	957.211
Totale rimanenze	1.083.128	957.211
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.887.701	4.588.468
Totale crediti verso clienti	3.887.701	4.588.468
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	698.495	1.158.135
Totale crediti verso controllanti	698.495	1.158.135
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	370.292	1.062.808
Totale crediti tributari	370.292	1.062.808
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.190.004	3.428.662
Totale crediti verso altri	4.190.004	3.428.662
Totale crediti	9.146.492	10.238.073
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	401.299	270.907
3) danaro e valori in cassa	7.936	6.434
Totale disponibilità liquide	409.235	277.341
Totale attivo circolante (C)	10.638.855	11.472.625
D) Ratei e risconti	132.913	23.566
Totale attivo	20.675.595	20.149.717

Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.443.142	1.443.142
IV - Riserva legale	109.479	109.479
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	-	1
Totale altre riserve	-	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	80.725	40.145
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	20.693	40.581
Totale patrimonio netto	1.654.039	1.633.348
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	1.097.911	1.137.911
Totale fondi per rischi ed oneri	1.097.911	1.137.911
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	5.754.752	6.978.303
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.011.728	3.452.825
Totale debiti verso fornitori	3.011.728	3.452.825
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	34.495	151.070
Totale debiti verso controllanti	34.495	151.070
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	546.991	571.660
Totale debiti tributari	546.991	571.660
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	776.628	769.789
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	776.628	769.789
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.758.816	1.767.746
Totale altri debiti	1.758.816	1.767.746
Totale debiti	6.128.658	6.713.090
E) Ratei e risconti	6.040.235	3.687.065
Totale passivo	20.675.595	20.149.717

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.352.883	9.995.393
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	19.289.234	19.881.533
altri	3.335.772	3.746.085
Totale altri ricavi e proventi	22.625.006	23.627.618
Totale valore della produzione	32.977.889	33.623.011
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.243.415	4.279.451
7) per servizi	5.596.088	5.193.124
8) per godimento di beni di terzi	1.213.216	1.401.600
9) per il personale		
a) salari e stipendi	14.170.972	14.376.222
b) oneri sociali	4.226.627	4.305.794
c) trattamento di fine rapporto	978.298	1.089.388
e) altri costi	288.305	242.237
Totale costi per il personale	19.664.202	20.013.641
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	61.829	117.058
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.207.509	992.649
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	490.516	418.381
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.759.854	1.528.088
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(125.918)	69.511
12) accantonamenti per rischi	-	50.000
14) oneri diversi di gestione	565.082	986.189
Totale costi della produzione	32.915.939	33.521.604
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	61.950	101.407
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	4.874	10.149
Totale altri proventi finanziari	4.874	10.149
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	70	1.721
Totale interessi e altri oneri finanziari	70	1.721
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	4.804	8.428
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	66.754	109.835
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	46.061	69.254
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	46.061	69.254
21) Utile (perdita) dell'esercizio	20.693	40.581

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	20.693	40.581
Imposte sul reddito	46.061	69.254
Interessi passivi/(attivi)	(4.804)	(8.428)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	61.950	101.407
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.269.338	1.109.707
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	(6.000)	(50.357)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.263.338	1.059.350
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.325.288	1.160.757
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(125.917)	(957.211)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	700.767	(4.588.468)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(441.097)	3.452.825
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(109.347)	(23.566)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	2.353.170	3.687.065
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	365.369	(2.136.938)
Totale variazioni del capitale circolante netto	2.742.945	(566.293)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	4.068.233	594.464
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	4.804	8.428
(Imposte sul reddito pagate)	(163.951)	(321.656)
(Utilizzo dei fondi)	(1.263.551)	8.116.214
Totale altre rettifiche	(1.422.698)	7.802.986
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.645.535	8.397.450
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.655.786)	(1.655.786)
Disinvestimenti	(703.189)	(7.894.354)
Immobilizzazioni immateriali		
Disinvestimenti	(154.665)	(162.737)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(2.513.640)	(9.712.877)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(2)	1.592.767
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(2)	1.592.767
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	131.893	277.340
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	270.907	-
Danaro e valori in cassa	6.434	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	277.341	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	401.299	270.907
Danaro e valori in cassa	7.936	6.434

Totale disponibilità liquide a fine esercizio	409.235	277.341
---	---------	---------

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 20.693.

Attività svolte

La Società, come sapete, svolge l'attività di trasporto pubblico locale di persone, incluso il noleggio da rimessa, l'esercizio di autoparcheggi e l'attività di manutenzione dei propri mezzi di trasporto.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

In data 29 marzo 2017 a seguito delle dimissioni di due componenti del Consiglio di Amministrazione è decaduto l'intero Consiglio; l'Assemblea del 13 aprile 2017 ha quindi provveduto a nominare un nuovo Consiglio.

Il socio di minoranza ha contestato la legittimità di tale nomina sul presupposto della pretesa morosità del socio ATP S.p.A. e della conseguente carenza di diritto di voto del medesimo. In tal senso, Autoguidovie ha promosso prima un duplice procedimento cautelare davanti al Tribunale delle Imprese e poi un procedimento arbitrale. In tutte le sedi, tuttavia, le istanze e domande di Autoguidovie sono state integralmente respinte. In particolare, il Collegio Arbitrale ha da ultimo accertato e dichiarato che il socio ATP S.p.A. disponeva del pieno esercizio del diritto di voto, non essendo moroso in relazione alla liberazione della quota dallo stesso detenuta.

In data 28 giugno 2017, è stato depositato un provvedimento definitivo dell'ANAC che, tra l'altro, ha sancito che Autoguidovie svolga "esclusivamente" il ruolo di socio finanziatore e non partecipi alla gestione della Società; Autoguidovie ha impugnato davanti alla Giustizia Amministrativa questo provvedimento e richiesto in via cautelare la sospensione della sua efficacia. La sospensiva è stata, quindi, negata dal TAR Lazio, per difetto del requisito del pericolo nel ritardo.

Autoguidovie ha anche impugnato davanti al Tribunale delle Imprese la delibera di approvazione del bilancio al 31 dicembre 2016 della Società, lamentando la violazione del principio di verità e correttezza in relazione ad alcune poste (immobilizzazioni materiali, rimanenze e crediti diversi) e l'erroneità di talune affermazioni contenute nella nota integrativa. La Società si è costituita chiedendo la integrale reiezione delle domande di Autoguidovie e dopo il deposito delle memorie istruttorie la causa è chiamata all'udienza dell'8 maggio 2018 per le decisioni inerenti la prosecuzione del giudizio.

A seguito del rinnovo sino al 3 dicembre 2019 a condizioni analoghe alle precedenti del contratto di servizio relativo alla gestione del servizio di trasporto pubblico nel bacino di traffico "TG", nel dicembre 2017 la Città Metropolitana ha avviato una procedura di dialogo competitivo in relazione all'affidamento del medesimo servizio. Il termine per la trasmissione della richiesta di partecipazione alla procedura è stato da ultimo prorogato all'11 maggio 2018, tenuto anche conto della impugnazione del bando davanti al Tribunale Amministrativo Regionale Ligure da parte di Autoguidovie.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

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

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto. Ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

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.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

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).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

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

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

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

Immobilizzazioni

Immateriali

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

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 20%; le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto, con un massimo di cinque esercizi.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

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

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

Tipo Bene	% Ammortamento
Impianti e materiale rotabile	8,33%
Automezzi di servizio	12,50%
Attrezzature autolinee	12,50%
Attrezzature e impianti autorimesse	10%
Attrezzature elettroniche servizio utenza	20%
Macchine elettroniche	20%

Macchine ordinarie ufficio	12%
Mobili e arredi	10%
Parcometri	25%

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

Crediti

Sono valutati al valore nominale, rettificato del fondo svalutazione relativo.

A norma delle disposizioni legislative si informa che i crediti vantati dalla società sono, per quanto si riferisce ai crediti verso clienti, tutti incassabili in tempi brevi e comunque nell'arco dell'esercizio; per quanto riguarda invece i crediti in corso di recupero coatto, considerati i tempi lunghi delle procedure esecutive, debbono essere considerati a scadenza superiore a 12 mesi.

Debiti

Con riferimento ai debiti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al loro valore nominale in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 19, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

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

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il metodo FIFO.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

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

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.

Imposte sul reddito

A decorrere dall'esercizio 2012 la società e la controllante ATP S.p.A. hanno esercitato l'opzione per il regime fiscale del Consolidato fiscale nazionale che consente di determinare l'Ires su una base imponibile corrispondente alla somma algebrica degli imponibili positivi e negativi delle singole società.

Tale opzione, rinnovata per il triennio 2015-2017, è terminata il 31 dicembre 2017.

I rapporti economici, oltre che le responsabilità e gli obblighi reciproci, fra la società consolidante e le sue predette società controllate sono definiti nel Regolamento di consolidato per le società del Gruppo.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per prestazione di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Impegni, garanzie e passività potenziali

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

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
138.513	45.678	92.835

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	128.345	205.275	8.000	256.598	598.218
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	128.345	184.598	-	239.597	552.540
Valore di bilancio	-	20.677	8.000	17.001	45.678
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	12.001	-	150.664	162.665
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	8.000	-	8.000
Ammortamento dell'esercizio	-	14.696	-	47.134	61.830
Totale variazioni	-	(2.695)	(8.000)	103.530	92.835
Valore di fine esercizio					
Costo	128.345	217.276	-	407.262	752.883
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	128.345	199.294	-	286.731	614.370
Valore di bilancio	-	17.982	-	120.531	138.513

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
9.708.957	8.557.491	1.151.466

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	11.575.836	1.209.021	173.225	14.740	12.972.822

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.706.868	614.836	37.330	-	4.359.034
Svalutazioni	-	-	56.297	-	56.297
Valore di bilancio	7.868.968	594.185	79.598	14.740	8.557.491
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	2.650.649	82.884	23.247	-	2.756.780
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	361.480	11.034	10.551	14.740	397.805
Ammortamento dell'esercizio	1.055.208	124.410	27.891	-	1.207.509
Totale variazioni	1.233.961	(52.560)	(15.195)	(14.740)	1.151.466
Valore di fine esercizio					
Costo	13.634.109	1.286.074	180.717	-	15.100.900
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.531.180	744.449	116.314	-	5.391.943
Valore di bilancio	9.102.929	541.625	64.403	-	9.708.957

Contributi in conto capitale

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 la società ha provveduto alla richiesta di erogazione di contributi in conto impianti, in particolare per l'acquisto di autobus ed altri investimenti. Nel corso dell'esercizio la società ha ricevuto contributi per Euro 3.126.914; per la contabilizzazione di tali contributi è stato scelto il metodo indiretto.

Operazioni di locazione finanziaria

La società ha in essere n. 4 contratti di locazione finanziaria per i principali dei quali, ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 22, C.c. si forniscono le seguenti informazioni:

1) contratto di leasing n. 15008120 del 17/01/2013 (CNH Iveco Capital)

durata originaria del contratto di leasing mesi 84;
beni utilizzati n.3 autobus;
costo complessivo dei beni in Euro 224.400,00 + IVA;
Maxicanoni originariamente pari a Euro 0
Valore attuale delle rate di canone non scadute Euro 82.737,07;
Onere finanziario effettivo attribuibile ad esso e riferibile all'esercizio Euro 6.507,17

2) contratto di leasing n. 15008124 del 17/01/2013 (CNH Iveco Capital)

durata originaria del contratto di leasing mesi 84;
beni utilizzati n.2 autobus;
costo complessivo dei beni in Euro 149.600,00 + IVA;
Maxicanoni originariamente pari a Euro 0
Valore attuale delle rate di canone non scadute Euro 52.775,69;
Onere finanziario effettivo attribuibile ad esso e riferibile all'esercizio Euro 4.196,09

3) contratti di leasing nn. 15012756 - 15012757 del 05/08/2013 (CNH Iveco Capital)

durata originaria del contratto di leasing mesi 84;
beni utilizzati n.2 autobus;
costo complessivo dei beni in Euro 140.414 + IVA;
Maxicanoni originariamente pagati pari a Euro 0
Valore attuale delle rate di canone non scadute Euro 64.551,68
Onere finanziario effettivo attribuibile ad esso e riferibile all'esercizio Euro 5.741,96

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	315.164
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	42.850
Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio	0
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	194.951
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	16.445

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
56.357	50.357	6.000

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	50.357	6.000	56.357	56.357
Totale crediti immobilizzati	50.357	6.000	56.357	56.357

Nella voce crediti immobilizzati verso altri sono stati iscritti, per un importo pari a Euro 56.357, depositi cauzionali.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	56.357	56.357
Totale	56.357	56.357

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Crediti verso altri	56.357

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
Depositi cauzionali	56.357
Totale	56.357

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.083.128	957.211	125.917

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	957.211	125.917	1.083.128
Totale rimanenze	957.211	125.917	1.083.128

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
9.146.492	10.238.073	(1.091.581)

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	4.588.468	(700.767)	3.887.701	3.887.701
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.158.135	(459.640)	698.495	698.495
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.062.808	(692.516)	370.292	370.292
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.428.662	761.342	4.190.004	4.190.004
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	10.238.073	(1.091.581)	9.146.492	9.146.492

I crediti sono quindi valutati al valore di presumibile realizzo.

Il credito di ammontare più rilevante al 31/12/2017 è così costituito:

Descrizione	Importo
Città Metropolitana di Genova	1.516.364
Fatture da emettere verso Città Metropolitana di Genova	737.266

I crediti verso altri pari a Euro 4.190.004, sono rappresentati dalle seguenti voci rilevanti:

Descrizione	Importo
Crediti verso Stato per rimborso oneri malattia	1.286.631
Crediti verso Regione per rimborso ccnl	1.009.379
Crediti verso Regione per DGR 774/2017	818.033
Crediti per incasso sanzioni	1.066.108
Fondo svalutazione crediti per sanzioni	- 908.896

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.887.701	3.887.701
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	698.495	698.495
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	370.292	370.292
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.190.004	4.190.004
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	9.146.492	9.146.492

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 crediti per sanzioni	Totale
Saldo al 31/12/2016	740.192	740.192
Utilizzo nell'esercizio	321.812	321.812
Accantonamento esercizio	490.516	490.516
Saldo al 31/12/2017	908.896	908.896

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese collegate

Imprese collegate

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
409.235	277.341	131.894

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	270.907	130.392	401.299
Denaro e altri valori in cassa	6.434	1.502	7.936
Totale disponibilità liquide	277.341	131.894	409.235

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
132.913	23.566	109.347

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

Non sussistono, al 31/12/2017, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	23.566	109.347	132.913
Totale ratei e risconti attivi	23.566	109.347	132.913

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

Descrizione	Importo
Risconti su canoni	6.078
Risconti su massa vestiario	118.532
Risconto pluriennale usufrutto autobus	8.304
	132.913

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.654.039	1.633.348	20.691

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	1.443.142	-		1.443.142
Riserva legale	109.479	-		109.479
Altre riserve				
Varie altre riserve	1	(1)		-
Totale altre riserve	1	(1)		-
Utili (perdite) portati a nuovo	40.145	40.580		80.725
Utile (perdita) dell'esercizio	40.581	(19.888)	20.693	20.693
Totale patrimonio netto	1.633.348	20.691	20.693	1.654.039

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

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	1.443.142	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	109.479	A,B
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	-	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

	Importo	Possibilità di utilizzazione
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
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	80.725	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	1.633.346	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Possibilità di utilizzazioni
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
A,B,C,D

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	Utili a nuovo	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente					
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni	1.443.142	109.479	40.146	40.581	1.633.348
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente					
Alla chiusura dell'esercizio precedente	1.443.142	109.479	40.146	40.581	1.633.348

	Capitale sociale	Riserva legale	Utili a nuovo	Risultato d'esercizio	Totale
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni			40.579	(19.888)	20.691
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				20.693	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	1.443.142	109.479	80.725	20.693	1.654.039

Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.097.911	1.137.911	(40.000)

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	1.137.911	1.137.911
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	40.000	40.000
Totale variazioni	(40.000)	(40.000)
Valore di fine esercizio	1.097.911	1.097.911

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.

La voce "Altri fondi", al 31/12/2017, è pari a Euro 1.097.911; si precisa che l'importo di Euro 800.000 stanziato in ottemperanza al Piano Concordatario 2013-2015 a copertura di eventuali rischi generici, viene mantenuto ed attribuito prudenzialmente come nel seguente dettaglio:

- Euro 173.285 per svalutazione magazzino ricambi;
 - Euro 373.304 per svalutazione autobus;
 - Euro 253.411 per rischi diversi;
- oltre a:
- Euro 10.000 per rischi cause in corso;
 - Euro 287.911 per svalutazione crediti.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
5.754.752	6.978.303	(1.223.551)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	6.978.303
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	1.223.551
Totale variazioni	(1.223.551)
Valore di fine esercizio	5.754.752

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

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

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

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

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
6.128.658	6.713.090	(584.432)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	3.452.825	(441.097)	3.011.728	3.011.728
Debiti verso controllanti	151.070	(116.575)	34.495	34.495
Debiti tributari	571.660	(24.669)	546.991	546.991
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	769.789	6.839	776.628	776.628
Altri debiti	1.767.746	(8.930)	1.758.816	1.758.816
Totale debiti	6.713.090	(584.432)	6.128.658	6.128.658

La voce "Altri debiti" al 31/12/2017 è composta dal seguente dettaglio:

Descrizione	Importo
Debiti verso dipendenti per ferie maturate	1.024.927
Debiti verso dipendenti per retribuzioni	669.738
Altri debiti	64.151

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	3.011.728	3.011.728
Debiti verso imprese controllanti	34.495	34.495
Debiti tributari	546.991	546.991
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	776.628	776.628
Altri debiti	1.758.816	1.758.816
Debiti	6.128.658	6.128.658

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	3.011.728	3.011.728
Debiti verso controllanti	34.495	34.495
Debiti tributari	546.991	546.991
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	776.628	776.628
Altri debiti	1.758.816	1.758.816
Totale debiti	6.128.658	6.128.658

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
6.040.235	3.687.065	2.353.170

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	3.687.065	2.353.170	6.040.235
Totale ratei e risconti passivi	3.687.065	2.353.170	6.040.235

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

Descrizione	Importo
Risconti passivi su investimenti	6.040.235
	6.040.235

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. In tale voce sono presenti esclusivamente contributi in conto impianti erogati da Regione Liguria per l'acquisto di autobus o per altri investimenti, con durata superiore ai cinque anni.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
32.977.889	33.623.011	(645.122)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	10.352.883	9.995.393	357.490
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	22.625.006	23.627.618	(1.002.612)
Totale	32.977.889	33.623.011	(645.122)

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

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Altre	10.352.883
Totale	10.352.883

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	10.352.883
Totale	10.352.883

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.352.883
Ricavi da bigliettazione	8.135.733
Ricavi da servizi di trasporto convenzionati	1.483.466
Ricavi da sanzioni amministrative	653.383
Ricavi da noleggio	80.301
Altri ricavi e proventi	22.625.006
Contratto di servizio	18.379.266

Rimborso oneri ccnl	2.127.847
Quota parte contributi in conto investimenti	658.924
Rimborso accisa gasolio autotrazione	473.895
Altri ricavi	985.074

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
32.915.939	33.521.604	(605.665)

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	4.243.415	4.279.451	(36.036)
Servizi	5.596.088	5.193.124	402.964
Godimento di beni di terzi	1.213.216	1.401.600	(188.384)
Salari e stipendi	14.170.972	14.376.222	(205.250)
Oneri sociali	4.226.627	4.305.794	(79.167)
Trattamento di fine rapporto	978.298	1.089.388	(111.090)
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	288.305	242.237	46.068
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	61.829	117.058	(55.229)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.207.509	992.649	214.860
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante	490.516	418.381	72.135
Variazione rimanenze materie prime	(125.918)	69.511	(195.429)
Accantonamento per rischi		50.000	(50.000)
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	565.082	986.189	(421.107)
Totale	32.915.939	33.521.604	(605.665)

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

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti 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

La voce comprende Euro 357.701 per l'alienazione di cespiti.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
4.804	8.428	(3.624)

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	4.874	10.149	(5.275)
Proventi diversi dai precedenti			
(Interessi e altri oneri finanziari)	(70)	(1.721)	1.651
Utili (perdite) su cambi			
Totale	4.804	8.428	(3.624)

Composizione dei proventi da partecipazione

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali						
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi					4.874	4.874
Arrotondamento						

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	70
Totale	70

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari						
Interessi fornitori						
Interessi medio credito						
Sconti o oneri finanziari						
Interessi su finanziamenti						
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						
Altri oneri su operazioni finanziarie					70	70
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento						
Totale					70	70

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
46.061	69.254	(23.193)

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Imposte correnti:	46.061	69.254	(23.193)
IRES			
IRAP	46.061	69.254	(23.193)
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	46.061	69.254	(23.193)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

La società, in qualità di consolidata, ha aderito per il 2017 al consolidato fiscale promosso dalla società ATP Azienda Trasporti Provinciali S.p.A..

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

Fiscalità differita / anticipata

Non sussistono differenze temporanee che possano comportare la rilevazione di imposte differite e anticipate.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

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

Organico	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Quadri	5	5	-
Impiegati	51	52	-1
Altri	369	392	-23
Totale	425	449	- 24

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore Autoferrotranvieri

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	38.661	25.704

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

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

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	10.418
Altri servizi di verifica svolti	8.917
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	19.335

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

Le informazioni relative alle singole operazioni sono state aggregate secondo la loro natura, salvo quando la loro separata indicazione sia stata ritenuta necessaria per comprendere gli effetti delle operazioni medesime sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico della società.

Natura dell'operazione	Importo
Locazione rimesse	963.992
Contratto di service amministrativo	48.000

Su richiesta della società il canone di locazione è stato rideterminato, a far data da giugno 2017, in analogia alla riduzione del canone già concessa per l'anno 2016.

Fino al mese di marzo è rimasto attivo un contratto di distacco parziale di un dipendente Autoguidovie; il costo relativo (Euro 45.138) è stato appostato nella voce "altri costi del personale".

La situazione a fine esercizio dei rapporti finanziari con le parti correlate è la seguente:

ATP Azienda Trasporti Provinciali S.p.A	Importo
Crediti per partite infragruppo	690.495
Crediti verso cliente ATP S.p.A.	8.000
Debiti verso fornitore ATP S.p.A.	34.495

Autoguidovie S.p.A	Importo
Debiti verso fornitore Autoguidovie S.p.A.	83.783

Le operazioni rilevanti con parti correlate realizzate dalla società, aventi natura di sono state concluse a condizioni normali di mercato.

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

In data 9 marzo 2018, con Atto del notaio Lizza in Genova del 28 febbraio 2018, si è perfezionata la fusione per incorporazione di ATP Azienda Trasporti Provinciali S.p.A. in AMT Genova S.p.A..

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

La vostra società è appartenuta al Gruppo ATP, ed è stata soggetta a direzione e coordinamento di ATP Azienda Trasporti Provinciali S.p.A. A far data 9 marzo 2018, a seguito dell'atto di fusione per incorporazione della controllante ATP Azienda Trasporti Provinciali S.p.A. in AMT Genova S.p.A. (con effetti contabili dal 1° gennaio 2018), la società è controllata dalla medesima AMT.

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta Società che esercitava la direzione e coordinamento (articolo 2497-bis, quarto comma, C.c.). Segnaliamo, peraltro, che la Società ATP S.p.A. redigeva il bilancio consolidato.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	8.976.848	9.190.056
C) Attivo circolante	247.544	2.332.116
D) Ratei e risconti attivi	224.286	92.857
Totale attivo	9.448.678	11.615.029
A) Patrimonio netto		

Capitale sociale	1.721.064	1.721.064
Riserve	800.810	679.164
Utile (perdita) dell'esercizio	35.754	100.731
Totale patrimonio netto	2.557.628	2.500.959
B) Fondi per rischi e oneri	127.915	127.915
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
D) Debiti	6.763.135	8.980.808
E) Ratei e risconti passivi	0	5.347
Totale passivo	9.448.678	11.615.029

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
A) Valore della produzione	939.845	917.032
B) Costi della produzione	676.595	571.140
C) Proventi e oneri finanziari	(209.798)	(291.352)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	2.027	67.086
Imposte sul reddito dell'esercizio	19.725	20.895
Utile (perdita) dell'esercizio	35.754	100.731

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2017	Euro	20.693
a riserva legale	Euro	20.693
a riserva straordinaria	Euro	
a dividendo	Euro	

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

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Dr. Enzo Sivori