

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2017

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: GENOVA GE VIA MONTALDO 2

Codice fiscale: 03783930104

Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI

Indice

Capitolo 1 - NOTA INTEGRATIVA	2
Capitolo 2 - PROSPETTO CONTABILE	42
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	50
Capitolo 4 - RELAZIONE AMMINISTRATORI	54
Capitolo 5 - RELAZIONE GESTIONE	63
Capitolo 6 - RELAZIONE SINDACI	79
Capitolo 7 - ALTRO DOCUMENTO (ALTRO DOCUMENTO)	84
Capitolo 8 - ALTRO DOCUMENTO (ALTRO DOCUMENTO)	141

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Reg. Imp. 03783930104
Rea GE-355780

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.p.A.

Sede in VIA LEONARDO MONTALDO 2 - 16137 GENOVA (GE) Capitale sociale Euro 9.291.241,00i.v.

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2017

Premessa

Signori Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a **Euro 151.807**. Per quanto attiene il risultato afferente la gestione 2017 ed ai fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio e oltre si fa opportuno rimando alla Relazione sulla Gestione.

La Società adotta per la propria amministrazione e per il controllo il sistema tradizionale di cui agli artt. dal 2380 bis al 2409 septies del codice civile.

Attività svolte

Il "core business" della Società si può così riassumere:

- trasporto pubblico di passeggeri nel territorio del Comune di Genova e attività accessorie (pubblicità, gestione fermate e corsie riservate bus, etc)

Azionariato

Il capitale sociale nel 2017 è stato interamente di proprietà del Comune di Genova (100%) e pari a fine esercizio a euro 9.291.240,00.

Esercizi precedenti

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo e penultimo bilancio approvato della Vostra Società.

Descrizione	Ultimo bilancio disponibile al 31/12/2016	Ultimo bilancio disponibile al 31/12/2015
STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO		
A) Crediti v/soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni	101.174.416	105.815.133
C) Attivo circolante	75.898.633	83.475.665
D) Ratei e risconti	2.769.060	3.050.478
Totale Attivo	179.842.109	192.341.276
PASSIVO:		
A) Patrimonio Netto:	9.517.538	9.327.364
Capitale sociale	11.426.013	11.426.013

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Riserve	17.902.953	17.896.671
Utile (perdite) portate a nuovo	(20.001.597)	(20.120.881)
Utile (perdite) dell'esercizio	190.169	125.561
B) Fondi per rischi e oneri	16.991.065	19.276.223
C) Trattamento di fine rapporto	40.560.343	42.022.808
D) Debiti	67.889.309	81.811.738
E) Ratei e risconti	44.883.854	39.903.141
Totale passivo	179.842.109	192.341.276

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione	176.683.454	176.996.734
B) Costi della produzione	176.258.975	176.403.293
C) Proventi e oneri finanziari	(234.310)	(235.860)
D) Rettifiche di valore di att. Finanziarie		(20.000)
E) Proventi e oneri straordinari		212.020
Imposte sul reddito dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	190.169	125.561

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Atto di fusione per incorporazione di ATP S.p.A. in AMT S.p.A.

La fusione per incorporazione di ATP S.p.A. in AMT S.p.A., è funzionale ad assicurare una nuova configurazione dei servizi di trasporto nel Bacino Metropolitano di Genova.

Il nuovo assetto societario sarà incentrato su una Società Controllante, l'Azienda Mobilità Trasporti S.p.A. (AMT) che gestirà in via diretta il servizio di trasporto urbano e, in via indiretta, quello extraurbano, mediante la controllata ATP Esercizio s.r.l. Grazie a tale struttura societaria sarà possibile assicurare la direzione ed il coordinamento delle due aree di attività e, quindi, un sistema di governance capace di favorire adeguate scelte strategiche e iniziative industriali e di mercato.

Profili giuridici, formali e di indirizzo del Comune di Genova

Si è fatto riferimento alle Delibere del Consiglio Comunale:

- 61/2017 in materia di "Revisione delle partecipazioni ex art. 24 d.lgs 19/8/2016 n. 175 come modificato dal d.lgs 16/6/2017 n. 100" (Allegato 1) e
- 62/2017 in materia di "Linee di indirizzo per l'ottenimento del contratto di servizio del TPL sul Bacino Unico Metropolitano Genovese secondo il modello dell'in house providing in capo ad un unico gestore pubblico" (Allegato 2).

Nella suddette delibere, oltre alla descrizione delle fonti giuridiche ed i requisiti per l'affidamento in house del servizio di TPL genovese si è stabilito in via prioritaria:

- l'integrazione degli attuali Bacini G Urbano e TG extraurbano;
- il controllo e la regia pubblica di tale integrazione;
- il mandato all'Organo Amministrativo di AMT di procedere alla concentrazione industriale di AMT SPA e ATP SPA al fine di creare un unico gestore pubblico cui affidare il servizio dell'intero bacino metropolitano genovese.

Profili economici dell'operazione

Dal punto di vista economico, l'operazione rappresenta il primo passo verso l'effettiva integrazione del servizio nel bacino metropolitano ed il suo valore va quindi valutato in questa prospettiva strategica.

In coerenza con la già citata Delibera 62/2017, l'incorporazione di ATP SPA in AMT SPA:

- unifica sotto un unico soggetto gli assets immobiliari (e non solo) strumentali al trasporto pubblico nella suddetta area;

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

- crea un soggetto in grado di gestire con efficacia il servizio di TPL in un'area geograficamente articolata come quella della città metropolitana.
- pone le basi per possibili sinergie ed economie industriali di scala

Infatti, nessuna delle aziende pubbliche oggi operanti possiede le caratteristiche tecniche per poter gestire in autonomia il servizio su base metropolitana, rendendosi a tal fine necessaria una integrazione tra le due realtà societarie particolarmente in termini di:

- know-how in merito alla gestione di diverse tipologie di servizio;
- parco mezzi e altri asset patrimoniali funzionali al servizio;
- organizzazione del lavoro, con specifico riferimento alla erogazione del servizio e ai processi manutentivi.

Questa integrazione, che tiene anche conto del previsto progetto di "in house providing" delle due aziende, consentirà di :

- rivedere la rete di trasporto AMT + ATP con l'obiettivo di migliorare le possibilità di interscambio tra i vettori dei servizi urbani ed extraurbani, in relazione alla matrice "origine-destinazione" degli spostamenti da e verso i due bacini, con sviluppi sempre più efficaci ed efficienti, anche in relazione al piano degli investimenti in mezzi a maggiore capacità di trasporto su gomma e su ferro. Da tale riorganizzazione può discendere, nel medio termine, un' economia di risorse a parità di collegamenti offerti;
- ridefinire le politiche tariffarie, che terranno necessariamente conto anche degli sviluppi della bigliettazione elettronica, potranno rispondere ad una sempre maggiore integrazione tra i vettori con una conseguente maggior facilità di accesso ai servizi da parte dei clienti dei due bacini ed un maggior utilizzo da parte degli stessi dei mezzi AMT, e in ogni caso un miglior servizio;
- integrare ed accentrare i servizi di supporto (amministrazione, vendita, sistemi informativi, etc.) e facilitare, sempre nel medio termine, la realizzazione di economie di scala sui costi indiretti.

A seguito della suddetta fusione per incorporazione della ATP S.p.A in AMT S.p.A. (atto di fusione del 28/2/2018), il Capitale sociale risulta così suddiviso:

soci	n. azioni	valore in euro	%
Città Metropolitana di Genova	33.034	1.387.428,00	12,87%
Comune di Rapallo	529	22.218,00	0,21%
Comune di Santa Margherita Ligure	262	11.004,00	0,10%
Comune di Chiavari	667	28.014,00	0,26%
Comune di Lavagna	301	12.642,00	0,12%
Provincia di La Spezia	245	10.290,00	0,10%
Comune di Sestri Levante	510	21.420,00	0,20%
Comune di Genova	221.220	9.291.240,00	86,16%
Totale	256.768	10.784.256,00	100%

Nuovo contratto di servizio urbano con la Città Metropolitana

Si rinvia a quanto descritto nel paragrafo sulla continuità aziendale.

Protocollo di intesa sostitutivo per l'attuazione dell'art. 28 bis della l.r. 33/2013 in conseguenza delle modifiche intervenute con l'art. 1 della l.r. 27/2017

In data 6/3/2018 la società ha sottoscritto con Filse l'accordo che prevede la copertura fino a 5.9M€ degli "ammortamenti non sterilizzati" ai sensi del nuovo articolo 28 bis legge Regione Liguria 33/2013. La quota imputata a ricavo nel presente esercizio è pari a 3.4M€ mentre la quota 2018 pari a 2.5M€ è stata rinviata al 2018 e verrà rendicontata nel prossimo esercizio.

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Proroga della integrazione tariffaria con Trenitalia

L'assemblea ordinaria del 19/2/2018 ha dato mandato alla Società di valutare l'introduzione di nuove tariffe avviando parallelamente contatti con Trenitalia al fine di valutare una nuova modalità di accordo.

Criteri di formazione

Il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2017 è stato redatto in conformità alla normativa del codice civile, interpretata ed integrata dai principi e criteri contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il bilancio d'esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario (preparati in conformità agli schemi rispettivamente di cui agli artt. 2424, 2424 bis c.c., agli artt. 2425 e 2425 bis c.c. e all'art. 2425 ter del codice civile) e dalla presente nota integrativa.

La nota integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi un'integrazione dei dati di bilancio e contiene le informazioni richieste dagli artt. 2427 e 2427 bis del codice civile, da altre disposizioni del codice civile in materia di bilancio e da altre leggi precedenti. Inoltre, in essa sono fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione la più trasparente e completa, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

Per ogni voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico sono esposti, ai fini comparativi, i valori del bilancio al 31 dicembre 2016. Il raffronto con i dati risultanti dal Bilancio dell'esercizio precedente è effettuato su basi di comparabilità tra poste omogenee. Qualora, per motivi di maggiore chiarezza o precisione, si renda necessario adottare differenti metodi di aggregazione, vengono correlativamente riclassificati i dati dell'esercizio precedente al fine di garantire l'omogeneità di comparazione. Lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico esprimono valori arrotondati all'unità di Euro.

Il bilancio al 31 dicembre 2017 è stato sottoposto a revisione da parte della Società Deloitte & Touche S.p.A..

Criteri di valutazione

I principi contabili di seguito riportati sono stati adeguati con le modifiche, integrazioni e novità introdotte alle norme del codice civile dal D.lgs. 139/2015, che ha recepito in Italia la Direttiva contabile 34/2013/UE. In particolare, i principi contabili nazionali sono stati riformulati dall'OIC nella versione emessa il 22 dicembre 2016.

I più significativi criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2017 in osservanza dell'art. 2426 del codice civile e dei citati principi contabili sono riportati di seguito.

Continuità aziendale

La valutazione delle voci è stata effettuata secondo il principio generale della prudenza e della competenza economica e nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato, oltre a quella della prevalenza della sostanza sulla forma (obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali) introdotta dal Decreto Legislativo n. 6 del 2003. L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

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

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

In merito alla continuità aziendale, come ampiamente illustrato nella Relazione sulla Gestione, cui si rimanda, e con specifico riferimento all'andamento della gestione operativa e alla sua prevedibile evoluzione, sulla base del contratto di servizio e delle integrazioni di compenso previste ed incluse nel bilancio di previsione Comunale e sulla base della Relazione Previsionale Aziendale per il periodo 2018-2020, si ritiene sussistano le condizioni necessarie e le risorse adeguate per continuare la propria esistenza operativa in un prevedibile futuro. Poiché la Società ha operato nel 2017 in base ad un obbligo di servizio ex lege, ed opera attualmente in base ad un contratto con scadenza 3 dicembre 2019, l'applicazione dei principi contabili ordinari e non di liquidazione è basata sul presupposto che nell'eventualità dell'assegnazione del servizio ad altro soggetto, la Società dovrà cedere l'intero ramo d'azienda a valori non inferiori ai valori contabili come peraltro confermato dalle norme di legge.

L'Amministratore Unico, pertanto, ritiene di poter adottare il presupposto della continuità aziendale nella predisposizione del bilancio al 31 dicembre 2017.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e si riferiscono a costi aventi comprovata utilità pluriennale. Il costo delle immobilizzazioni viene sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

L'immobilizzazione immateriale che, alla data di chiusura dell'esercizio, risulti durevolmente di valore inferiore a quello determinato tramite il processo di ammortamento viene corrispondentemente svalutata; tale svalutazione viene eliminata negli esercizi successivi qualora vengano meno i presupposti che avevano condotto alla rilevazione.

I costi di impianto sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio Sindacale e sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

In generale le immobilizzazioni immateriali sono ammortizzate in un periodo massimo di cinque anni o lungo la durata del contratto nel caso di miglirie su beni di terzi.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo storico di acquisizione, maggiorato dei costi accessori di diretta imputazione. Tali beni sono esposti nell'attivo di bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Gli ammortamenti sono operati in modo sistematico e costante in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del cespite in conformità alla disposizione contenuta nell'art. 2426 comma 1 n. 2 del Codice Civile, in particolare i coefficienti di ammortamento utilizzati sono rappresentativi della vita economico – tecnica stimata dei cespiti.

Le immobilizzazioni in corso di costruzione sono state iscritte per l'importo dei costi sostenuti al 31 dicembre 2017.

L'immobilizzazione che, alla data di chiusura dell'esercizio, risulti durevolmente di valore inferiore viene iscritta a tale minor valore; tale valore viene mantenuto in bilancio fino a quando sussistano i motivi della rettifica.

I costi sostenuti per ampliare, ammodernare o migliorare gli elementi strutturali di un'immobilizzazione materiale sono capitalizzabili se producono un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva, sicurezza o vita utile. Se tali costi non producono questi effetti, sono trattati come manutenzione ordinaria e addebitati al conto economico.

Le immobilizzazioni, se acquisite mediante contratti di leasing finanziario, sono iscritte adottando il criterio patrimoniale di rilevazione, conformemente alla vigente legislazione ad ai principi contabili redatti dall' OIC. I canoni di leasing, comprensivi della quota capitale e della quota interessi sono, qualora esistenti, imputati a conto economico quali costi della produzione per il godimento di beni di terzi e l'iscrizione del bene tra le immobilizzazioni avviene solo all'atto del riscatto. Gli impegni nei confronti dei concedenti, per l'importo dei canoni ancora da pagare oltre a quello costituito dal prezzo di riscatto del bene, sono indicati tra gli impegni. Nella nota integrativa vengono fornite le informazioni previste dalla normativa, tra cui gli effetti che si sarebbero avuti con l'applicazione ai contratti di leasing della metodologia finanziaria.

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

I contributi in conto impianti sono rilevati nel momento in cui esiste una ragionevole certezza che le condizioni previste per il riconoscimento del contributo siano soddisfatte e che i contributi saranno erogati. Essi sono portati indirettamente a riduzione del costo in quanto imputati al conto economico nella voce A5 "altri ricavi e proventi", e sono portati a riduzione del costo delle immobilizzazioni materiali a cui si riferiscono.

Ammortamento delle Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono state ammortizzate in quote costanti. Le aliquote di ammortamento sono le stesse applicate nell'esercizio 2016, in quanto congrue con la vita utile dei cespiti e convalidate da valutazioni degli uffici tecnici di AMT. Tali aliquote sono ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

In particolare le rimesse urbane, acquistate da SPIM nel corso dell'esercizio, in relazione alle particolari modalità di acquisizione, cioè trasferimento della proprietà, progressiva con il pagamento del debito, ma con passaggio immediato in capo ad AMT dei rischi relativi agli immobili, compresi quelli di perimento, e della piena disponibilità degli stessi, sono appostate tra le immobilizzazioni immateriali e ammortizzate, per la sola parte attribuita al fabbricato industriale, per un diciannovesimo del valore (sulla base della durata del finanziamento ipotecario accollato). La parte attribuita al terreno è stata valorizzata in seguito a perizia interna e non ammortizzata.

Immobilizzazioni Finanziarie

Le partecipazioni sono iscritte al valore di conferimento, di acquisto o di sottoscrizione. Tale valore viene proporzionalmente ridotto in presenza di perdite durevoli e ripristinato qualora venissero meno i presupposti che avevano indotto la precedente svalutazione.

Qualora la perdita di valore determini una posizione di deficit patrimoniale della partecipata, la svalutazione viene riflessa in bilancio con la costituzione di un fondo svalutazione partecipazioni iscritto alla voce "Fondi per rischi ed oneri".

Il metodo del costo presuppone che il valore di iscrizione in bilancio sia determinato sulla base del prezzo di acquisto o di sottoscrizione, comprensivo dei costi accessori. Il valore di carico della partecipazione, quando venga rilevata l'esistenza di una perdita durevole di valore, viene ridotto al suo minor valore recuperabile, che è determinato in base ai benefici futuri che si prevede affluiranno all'economia della partecipante.

Rimanenze

Le rimanenze finali, relative principalmente a ricambi della linea metropolitana e dei bus, al vestiario, ai carburanti per trazione, sono state valutate al costo (calcolato con il metodo del costo medio ponderato per periodi giornalieri), risultando lo stesso inferiore al costo di acquisizione praticato sul mercato. Per fronteggiare rischi di obsolescenza viene, eventualmente, accantonato un apposito fondo rischi iscritto a diretta diminuzione del valore delle rimanenze stesse.

Crediti

I crediti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo. Il criterio del costo ammortizzato non è applicato quando gli effetti sono irrilevanti, ovvero quando i costi di transazione, le commissioni pagate tra le parti e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo oppure se i crediti sono a breve termine (ossia con scadenza inferiore ai 12 mesi).

Il valore dei crediti, come sopra determinato, è rettificato, ove necessario, da un apposito fondo svalutazione, esposto a diretta diminuzione del valore dei crediti stessi, al fine di adeguarli al loro presumibile valore di realizzo. L'importo della svalutazione alla data di bilancio è pari alla differenza tra il valore contabile e il valore dei flussi finanziari futuri stimati, ridotti degli importi che si prevede di non incassare.

L'importo della eventuale svalutazione è rilevato nel conto economico.

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

I crediti ceduti a seguito di operazioni di factoring sono eliminati dallo stato patrimoniale solamente se ceduti pro-soluto, e se sono trasferiti sostanzialmente tutti i rischi inerenti il credito. I crediti ceduti pro-solvendo, o comunque senza che vi sia stato il trasferimento di tutti i rischi, rimangono iscritti nel bilancio ed una passività finanziaria di pari importo è iscritta nel passivo a fronte dell'anticipazione ricevuta.

Disponibilità liquide

Sono iscritte al valore nominale e sono rappresentate dalla liquidità esistente nelle casse sociali e presso istituti di credito alla data di chiusura del bilancio. Non vengono effettuate compensazioni tra i conti bancari attivi e quelli passivi.

Debiti

I debiti sono iscritti secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale. Il criterio del costo ammortizzato non è applicato ai debiti qualora i suoi effetti risultino irrilevanti. Gli effetti sono considerati irrilevanti per i debiti a breve termine (ossia con scadenza inferiore ai 12 mesi).

I debiti per ferie maturate dai dipendenti e per retribuzioni differite, comprensivi di quanto dovuto agli enti previdenziali, sono stanziati sulla base dell'ammontare che si dovrebbe corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro alla data del bilancio.

Ratei e dei Risconti

Sono determinati rispettando il criterio della competenza temporale e si riferiscono esclusivamente a quote di costi e ricavi comuni a più esercizi variabili in ragione del tempo.

Tra i ratei attivi sono iscritti i proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e tra i risconti attivi sono iscritti i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi futuri. La voce ratei passivi include i costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e la voce risconti passivi include i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Fondi Rischi

I fondi per rischi e oneri sono destinati a fronteggiare passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali, tuttavia, l'ammontare o la data di sopravvenienza sono indeterminati alla chiusura dell'esercizio. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione. Le passività potenziali sono rilevate in bilancio ed iscritte nei fondi quando la loro manifestazione è ritenuta probabile e quando è stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Nella valutazione dell'onere sono rispettati i generali postulati della prudenza e della competenza economica, postulati che, al contrario, non ammettono la costituzione di fondi rischi generici o privi di giustificazione economica.

Gli eventuali rischi per i quali il manifestarsi di una passività è soltanto possibile o per i quali non è possibile alcuna oggettiva previsione dell'onere scaturente sono indicati in Nota Integrativa senza procedere allo stanziamento di fondi per rischi ed oneri.

Gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri sono iscritti prioritariamente nelle voci di costo di conto economico delle pertinenti classi (B, C o D). Tutte le volte in cui non è attuabile questa correlazione tra la natura dell'accantonamento ed una delle voci alle suddette classi, gli accantonamenti per rischi e oneri sono iscritti alle voci B12 e B13 del conto economico.

Si tiene conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Non si tiene conto dei rischi la cui probabilità di manifestazione appare remota.

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Fondo trattamento di fine rapporto

Il TFR copre le spettanze da corrispondere in relazione agli impegni maturati alla data di chiusura dell'esercizio a favore dei dipendenti, in applicazione delle leggi, dei contratti di lavoro e di eventuali accordi aziendali. Tale passività è soggetta a rivalutazione per norma di legge. Al riguardo si segnala che in seguito all'entrata in vigore della Legge 296 del 27 dicembre 2006 e ai decreti successivi di regolamentazione ed esecuzione che hanno riformato la destinazione del TFR dei dipendenti, i dipendenti hanno avuto la possibilità di scegliere la destinazione del TFR maturato a partire dal 1 gennaio 2007. Di conseguenza il TFR maturato fino al 31 dicembre 2006 è accantonato presso la Società e la quota maturata a partire dal 1 gennaio 2007 è versata periodicamente a favore del fondo tesoreria INPS o presso fondi di previdenza complementare. Pertanto il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto:

- delle liquidazioni avvenute nell'anno per cessazione del rapporto di lavoro;
- degli anticipi corrisposti;
- del Fondo Garanzia INPS (0,50% sulle retribuzioni imponibili mensili) posto per legge a carico del TFR dei dipendenti;
- di quanto versato al fondo tesoreria INPS o ai fondi di previdenza complementare.

Le quote maturande a partire dal 1° gennaio 2007 continuano a trovare rappresentazione economica nella voce B9 c) "Trattamento di fine rapporto". A livello patrimoniale la voce C "Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato" rappresenta il residuo del fondo esistente al 31 dicembre 2006, nella voce D13 "Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale" figura il debito maturato al 31 dicembre relativo alle quote di Trattamento di fine rapporto ancora da versare ai fondi pensione e agli enti previdenziali.

Riconoscimento dei costi e dei ricavi

La determinazione dei costi e dei ricavi è stata effettuata nel rispetto della competenza, sulla base degli oggettivi elementi di valutazione disponibili al momento della redazione del bilancio.

In particolare, per quanto riguarda i ricavi da bigliettazione si assume che la competenza sia correlata al momento della vendita del biglietto non essendo disponibili sistemi per collegare la vendita del biglietto e degli abbonamenti alla fruizione del servizio. I ricavi per abbonamenti annuali sono invece calcolati sui giorni effettivi di durata dell'abbonamento stesso.

Al momento dell'iscrizione, i costi della produzione sono rilevati al valore nominale, nel rispetto del principio della competenza, al netto di resi, sconti, abbuoni, premi e imposte direttamente connesse con gli acquisti. Il rispetto del principio della competenza corrisponde alla necessità di operare una stima al fine dello stanziamento per fatture da ricevere.

I contributi in conto esercizio sono stati iscritti a conto economico secondo il principio della competenza.

I contributi in conto impianti della Regione Liguria in conto legge 6/82, legge 422/97 e legge 297/78 e i contributi in conto capitale ottenuti dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti nonché quelli del Comune di Genova, accreditati al conto economico in funzione degli ammortamenti delle immobilizzazioni a cui si riferiscono, sono stati classificati a conto economico negli "Altri Ricavi e Proventi" (A5) del Valore della Produzione.

Imposte dell'esercizio

Sono iscritte in base alla stima del reddito imponibile in conformità alle disposizioni in vigore, tenendo conto delle esenzioni applicabili e dei crediti d'imposta spettanti.

Nella valutazione del carico fiscale sono stati esaminati anche gli aspetti derivanti dall'applicazione del Principio contabile n. 25 verificando l'eventuale necessità di stanziamento di imposte differite sulle differenze di natura temporanea tra il risultato imponibile ai fini fiscali e quello risultante dal bilancio redatto secondo le norme di legge. Le imposte correnti (Irap e Ires) sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti, in base ad una realistica previsione della base imponibile, tenendo conto delle eventuali esenzioni.

Altre Informazioni

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Uso di stime

La redazione del bilancio richiede l'effettuazione di stime e di assunzioni che hanno effetto sui valori delle attività e delle passività di bilancio e sull'informativa relativa ad attività e passività potenziali. L'elaborazione di tali stime implica l'utilizzo di informazioni disponibili e l'adozione di valutazioni soggettive e sono basate sull'esperienza.

Per loro natura le stime e le assunzioni utilizzate possono variare di esercizio in esercizio e, pertanto, non è da escludersi che negli esercizi successivi gli attuali valori di bilancio potranno differire a seguito del mutamento delle valutazioni soggettive utilizzate.

Le principali stime per le quali è maggiormente richiesto l'impiego di valutazioni soggettive sono state utilizzate, tra l'altro, per:

- gli accantonamenti per fondi rischi per contenziosi;
- gli accantonamenti per fondi rischi per il rinnovo del CCNL (contratto nazionale autoferrotranvieri);
- la determinazione del fondo svalutazione crediti.

Le stime e le assunzioni sono riviste periodicamente e gli effetti di ogni variazione sono riflessi a conto economico nel periodo in cui la variazione è avvenuta.

Bilancio Consolidato

In assenza di partecipazioni di controllo, la Società non ha predisposto il bilancio consolidato.

Comparabilità di bilancio

Ai fini di comparare il bilancio al 31 dicembre 2017 con quello al 31 dicembre 2016 sono state effettuate, se necessario, alcune riclassifiche meglio dettagliate nel prosieguo della Nota Integrativa.

Dati sull'occupazione

L'organico puntuale al 31/12/2017, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Dirigenti	7	6	1
Quadri	28	29	(1)
Impiegati	274	262	12
Operai	329	330	(1)
Altri	1.600	1.624	(24)
Totale	2.238	2.251	(13)

Di cui 17 distaccati sindacali

L'organico medio aziendale nel 2017 è stato di 2.216 addetti (rispetto a 2.252 del 2016) di cui: 6 dirigenti, 28 quadri, 260 impiegati, 77 graduati, 1.413 personale di guida, 322 operai, 93 ausiliari e 17 distacchi sindacali.

Attività

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Non presenti.

B) Immobilizzazioni

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
35.344.879	37.258.219	(1.913.340)

Movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo			105.926			3.744	37.148.549	37.258.219
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)								
Svalutazioni								
Valore di bilancio			105.926			3.744	37.148.549	37.258.219
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni			209.715			23.242	544.549	777.506
Riclassifiche (del valore di bilancio)								
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)						3.744		3.744
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio			121.817				2.565.285	2.687.102
Svalutazioni effettuate nell'esercizio								
Altre variazioni								
Totale variazioni			87.898			19.498	(2.020.736)	(1.913.340)
Valore di fine esercizio								
Costo			11.324.940			23.242	54.046.282	65.394.464
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)			11.131.116				18.918.469	30.049.585
Svalutazioni								
Valore di bilancio			193.824			23.242	35.127.813	35.344.879

I "diritti di brevetti industriali e di utilizzo di opere dell'ingegno" sono costituiti esclusivamente da software (aliquota ammortamento 20%).

Le "Altre Immobilizzazioni immateriali" sono costituite da:

- spese incrementative su beni di terzi (aliquota ammortamento 20%) con valore netto a fine esercizio pari ad euro 2.831.278 relative a costi capitalizzati sui beni non proprietà di AMT quali la linea metropolitana e la Ferrovia Genova - Casella;
- rimesse urbane, acquistate da SPIM nel corso del 2013 e appostate tra le immobilizzazioni immateriali in relazione alle particolari modalità di acquisizione (trasferimento della proprietà progressiva con il pagamento del debito, ma con passaggio immediato in capo ad AMT dei rischi

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

relativi agli immobili, compresi quelli di perimento), sono ammortizzate, per la sola parte attribuita al fabbricato industriale, per un 1/19 del loro valore sulla base della durata del finanziamento ipotecario bancario accollato.

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni

Non si è proceduto ad effettuare nè rivalutazioni nè svalutazioni.

Svalutazioni e ripristini di valore effettuate nel corso dell'anno

Non effettuati.

Costi di impianto e ampliamento

Non sono stati capitalizzati "Costi di impianto e di ampliamento".

Costi di sviluppo

Nell'esercizio sono stati capitalizzati "Costi di ricerca e sviluppo" per euro 23.242.

Totale rivalutazioni immobilizzazioni immateriali alla fine dell'esercizio

Non si è proceduto ad effettuare alcuna rivalutazione.

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
63.180.583	62.181.682	998.901

Movimentazioni delle Immobilizzazioni materiali

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	11.883.323	3.505.195	43.215.942	864.871	2.712.351	62.181.682
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)						
Svalutazioni						
Valore di bilancio	11.883.323	3.505.195	43.215.942	864.871	2.712.351	62.181.682
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	185.028	176.534	10.035.910	854.142	540.073	11.791.687
Riclassifiche (del valore di bilancio)						
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)			8.978.560	37.309	1.904.060	10.919.929
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio						
Ammortamento	356.742	670.019	7.466.062	395.773		8.888.597

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

dell'esercizio						
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						
Altre variazioni			8.978.430	37.309		9.015.739
Totale variazioni	(171.714)	(493.485)	2.569.718	458.369	(1.363.987)	998.901
Valore di fine esercizio						
Costo	17.257.018	11.165.830	199.705.527	14.804.115	1.348.364	244.280.854
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.545.409	8.154.120	153.919.867	13.480.875		181.100.271
Svalutazioni						
Valore di bilancio	11.711.609	3.011.710	45.785.660	1.323.240	1.348.364	63.180.583

Terreni e fabbricati

Il valore dei terreni è stato scorporato dal valore del relativo fabbricato sulla base di apposita perizia effettuata negli esercizi precedenti.

dettaglio:

descrizione	valore	aliquota di ammortamento
TERRENI E FABBRICATI CIVILI	8.429.007	0% - 4,00%
FABBRICATI INDUSTRIALI	8.261.793	4,00%
COSTRUZIONI LEGGERE	566.219	5,00%
FONDO AMMORTAMENTO FABBRICATI INDUSTRIALI	-5.212.907	
FONDO AMMORTAMENTO COSTRUZIONI LEGGERE	-264.897	
FONDO AMMORTAMENTO FABBRICATI CIVILI	-67.605	
totale	11.711.609	

Impianti e macchinario

dettaglio:

descrizione	valore	aliquota di ammortamento
BINARI	42.452	5,00%
PALI METALLICI	174.760	2,50%
ALTRE OPERE D'ARTE SOTTOSTAZIONI	2.479.161	5,75%
ALTRE OPERE D'ARTE RETE AEREA	3.212.909	5,75%
OPERE D'ARTE FISSE	1.238	2,00%
IMPIANTI FISSI	5.255.310	10,00%
FONDO AMMORTAMENTO BINARI	-12.702	
FONDO AMMORTAMENTO PALI METALLICI	-43.619	
FONDO AMMORTAMENTO OPERE D'ARTE SOTTOSTAZIONI	-1.809.269	
FONDO AMMORTAMENTO OPERE D'ARTE FISSE	-1.238	
FONDO AMMORTAMENTO IMPIANTI FISSI	-4.182.810	
FONDO AMMORTAMENTO RETE AEREA	-2.104.483	
totale	3.011.710	

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Attrezzature industriali e commerciali

dettaglio:

descrizione	valore	aliquota di ammortamento
MATERIALE MOBILE IMPIANTI A CAVO	4.191.797	7,50%
OFFICINA MECCANICA	2.595.050	10,00%
MATERIALE ROTABILE TRANV. FERROV.	301.023	3,75%
MOTRICI IN GENERE	14.031.748	4%-6%-10%
AUTOBUS LINEA	160.254.836	8,33%
MATERIALE MOBILE FILOVIARIO	12.397.253	7,50%
PONTI RADIO CIRC. A.F. AMPLIFICATORI	1.998.717	15,00%
EMETTITRICI E OBLITERATRICI	1.612.697	10,00%
APPARATI TELESORVEGLIANZA	1.764.423	20,00%
BENI E ATTREZZATURA VARIA	557.983	100,00%
FONDO AMMORTAMENTO MATER. MOBILE IMPIANTI A CAVO	-1.441.152	
FONDO AMMORTAMENTO OFFICINA MECCANICA	-1.604.186	
FONDO AMMORTAMENTO MATER. ROTAB. TRAMV. E FERROV.	-151.392	
FONDO AMMORTAMENTO MOTRICI	-7.139.974	
FONDO AMMORTAMENTO AUTOBUS LINEA	-129.190.168	
FONDO AMMORTAMENTO MATERIALE FILOVIARIO	-8.942.175	
FONDO AMMORTAMENTO PONTI RADIO CIRC. A.F. AMP.	-1.984.820	
FONDO AMMORTAMENTO EMETTITRICI E OBLITERATRICI	-1.384.294	
FONDO AMMORTAMENTO APPARATI TELESORVEGLIANZA	-1.523.723	
FONDO AMMORTAMENTO BENI E ATTREZZ VARIA	-557.983	
totale	45.785.660	

Altri beni

dettaglio:

descrizione	valore	aliquota di ammortamento
AUTOVEICOLI DA TRASPORTO	565.620	20,00%
AUTOVETTURE MOTOVEICOLI E SIMILI	103.100	25,00%
MOBILI E MACCHINE ORDINARIE D'UFFICIO	2.411.412	12,00%
MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE, CALCOLATORI	11.723.983	20,00%
FONDO AMMORTAMENTO AUTOVEICOLI DA TRASPORTO	-492.170	
FONDO AMMORTAMENTO AUTOVETTURE, MOTOVEICOLI	-92.569	
FONDO AMMORTAMENTO MACCHINE ORDINARIE UFFICIO	-2.304.756	
FONDO AMMORTAMENTO MACCHINE ELETTRONICHE	-10.591.380	
totale	1.323.240	

Immobilizzazioni in corso e acconti

descrizione	31/12/17
REVISIONI STRAORDINARIE FERROVIA GENOVA CASELLA	628.387
NUOVA OFFICINA FERROVIA GENOVA CASELLA	170.306
REVISIONE CARRELLI VEICOLI METRO	235.840
REVISIONE ELETTRIMOTRICE FERROVIA GRANAROLO	142.952

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

ACQUISTO NUOVI AUTOBUS NON ANCORA IN ESERCIZIO	
ACQUISTO AUTOBUS USATI NON ANCORA IN ESERCIZIO	
VARIE	170.879
totale	1.348.364

Svalutazioni e ripristino di valore effettuate nel corso dell'anno

Non sono state effettuate svalutazioni né ripristini di valore.

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

Non sono state effettuate rivalutazioni.

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo.

Contributi in conto impianti

Iscritti nel passivo tra i risconti (o tra i debiti se il cespite non fosse ancora entrato in funzione), rappresentano la quota finanziata, al netto delle risorse proprie aziendali, degli investimenti. La quota di ammortamento afferente tali contributi viene imputata a conto economico (A5) sulla base del periodo di ammortamento del cespite di riferimento. Il totale imputato a conto economico è pari a euro **7.242.813**.

Dettaglio leggi Regione Liguria 6/82, 62/2009 e successive

legge regionale 6/82 e legge 62/2009 e successive	terreni e fabbricati	sottostazioni	rete aerea	impianti fissi	software	impianti a cavo	autobus	filobus	ponti radio	hardware e arredi	Totale
costo storico al 31/12/2016	84.207	136.591	2.730.559	91.412	336.180	723.654	99.499.384	4.058.196	397.073	2.065.024	110.122.280
ammortamento 31/12/2016	5.614	4.199	262.668	0	0	38.331	2.819.906	276.476	0	0	3.407.192
ammort. cumulato al 31/12/2016	30.876	100.903	1.444.672	91.412	336.180	281.202	82.992.389	2.721.895	397.073	2.065.024	90.461.626
valore netto al 31/12/2016	53.331	35.689	1.285.887	0	0	442.452	16.506.994	1.336.301	0	0	19.660.653
incrementi 31/12/2017							3.676.000				3.676.000
decrementi 31/12/2017							5.393.781				5.393.781
riclassifiche costo storico											0
riclassifiche fondo ammortamento											0
svalutazioni											0

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

rivalutazioni											0
storni di fondi ammortamento							5.393.781				5.393.781
costo storico al 31/12/2017	84.207	136.591	2.730.559	91.412	336.180	723.654	97.781.603	4.058.196	397.073	2.065.024	108.404.500
ammortamento 31/12/2017	5.614	4.199	203.493			22.690	3.210.680	276.476			3.723.152
ammort. cumulato al 31/12/2017	36.490	105.101	1.648.166	91.412	336.180	303.892	80.809.289	2.998.371	397.073	2.065.024	88.790.998
valore netto al 31/12/2017	47.718	31.490	1.082.394	0	0	419.762	16.972.314	1.059.825	0	0	19.613.502

Dettaglio contributi Regione Liguria legge 297/78 e 422/97 (Ferrovia Genova – Casella e autobus)

Contributi regionali su Ferrovia Genova Casella	migliorie su beni di terzi	impianti fissi	attrezzatura di officina	autobus	Totale
costo storico al 31/12/2016	7.527.910	27.490	15.900		7.571.300
ammortamento 31/12/2016	1.210.454	5.498	795		1.216.747
ammort. cumulato al 31/12/2016	3.725.827	13.745	795		3.740.367
valore netto al 31/12/2016	3.802.083	13.745	15.105		3.830.933
incrementi 31/12/2017	74.233			3.032.387	3.106.620
decrementi 31/12/2017	1.367				1.367
riclassifiche costo storico					0
riclassifiche fondo ammortamento					0
svalutazioni					0
rivalutazioni					0
storni di fondi ammortamento	1.367				1.367
costo storico al 31/12/2017	7.600.776	27.490	15.900	3.032.387	10.676.553
ammortamento 31/12/2017	1.539.500	5.498	1.590	126.349	1.672.938
ammort. cumulato al 31/12/2017	5.263.961	19.243	2.385	126.349	5.411.938
valore netto al 31/12/2017	2.336.815	8.247	13.515	2.906.038	5.264.615

Dettaglio contributi del Comune di Genova

Contributi Comunali	software	fabbricati	impianti fissi	hardware	Totale
costo storico al 31/12/2016	325.000	276.586	120.000	991.221	1.712.807
ammortamento 31/12/2016	65.000	18.439	12.000	198.244	293.683
ammort. cumulato al 31/12/2016	260.000	80.179	19.017	889.647	1.248.842
valore netto al 31/12/2016	65.000	196.407	100.983	101.574	463.964

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

incrementi 31/12/2017					0
decrementi 31/12/2017		16.710			16.710
riclassifiche costo storico					0
riclassifiche fondo ammortamento					0
svalutazioni					0
rivalutazioni					0
storni di fondi ammortamento		4.844			4.844
costo storico al 31/12/2017	325.000	259.876	120.000	991.221	1.696.096
ammortamento 31/12/2017	65.000	17.325	12.000	101.574	195.899
ammort. cumulato al 31/12/2017	325.000	92.660	31.017	991.221	1.439.897
valore netto al 31/12/2017	0	167.216	88.983	0	256.199

Dettaglio contributi del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti

Contributi ministeriali su filobus 18 metri	filobus	autobus	Migliorie su beni di terzi
costo storico al 31/12/2016	5.530.685	12.468.770	6.549.418
ammortamento 31/12/2016	414.801	1.014.231	926
ammort. cumulato al 31/12/2016	3.525.812	6.015.265	6.549.418
valore netto al 31/12/2016	2.004.873	6.453.505	0
incrementi 31/12/2017			
decrementi 31/12/2017			
riclassifiche costo storico			
riclassifiche fondo ammortamento			
svalutazioni			
rivalutazioni			
storni di fondi ammortamento			
costo storico al 31/12/2017	5.530.685	12.468.770	6.549.418
ammortamento 31/12/2017	414.801	1.039.064	
ammort. cumulato al 31/12/2017	3.940.613	7.054.329	6.549.418
valore netto al 31/12/2017	1.590.072	5.414.441	0

Dettaglio Delibera 774/2017 Giunta Regione Liguria

	Software	migliorie su beni di terzi	fabbricati industriali	impianti fissi	attrezzatura officina	autobus	hardware	telesorveglianza	Totale AMT
costo storico al 31/12/2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ammortamento 31/12/2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ammort. cumulato al 31/12/2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
valore netto al 31/12/2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
incrementi 31/12/2017	91.519	361.006	146.047	144.922	105.840	1.799.110	346.624	174.705	3.169.772
decrementi 31/12/2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
riclassifiche costo storico	-	-	-	-	-	-	-	-	-
riclassifiche fondo ammortamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-
svalutazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-
rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-
storni di fondi ammortamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-
costo storico al 31/12/2017	91.519	361.006	146.047	144.922	105.840	1.799.110	346.624	174.705	3.169.772
ammortamento 31/12/2017	18.304	36.101	2.921	7.246	5.292	74.963	34.662	17.471	196.959

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

ammort. cumulato al 31/12/2017	18.304	36.101	2.921	7.246	5.292	74.963	34.662	17.471	196.959
valore netto al 31/12/2017	73.215	324.905	143.126	137.676	100.548	1.724.147	311.962	157.235	2.972.813

III. Immobilizzazioni finanziarie

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.643.606	1.734.515	(90.909)

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di inizio esercizio								
Costo		1.464.438			150.100	1.614.538		
Rivalutazioni								
Svalutazioni								
Valore di bilancio		1.464.438			150.100	1.614.538		
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni								
Riclassifiche (del valore di bilancio)								
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)								
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio								
Svalutazioni effettuate nell'esercizio								
Altre variazioni								
Totale variazioni								
Valore di fine esercizio								
Costo		1.464.438			150.100	1.614.538		

Partecipazioni

Le Partecipazioni in "imprese collegate" al 31/12/2017 sono costituite:

- dal 45,63% nella società ATP S.p.A. con sede in Carasco, con capitale sociale pari ad euro 1.721.064, che gestisce il servizio di trasporto pubblico nel bacino extraurbano di Genova a mezzo della sua controllata (al 51,24%) ATP esercizio S.r.l. In data 28/2/2018 si è provveduto alla stipula dell'atto di fusione per incorporazione di tale società in AMT S.p.A.

Le Partecipazioni in "Altre imprese" al 31/12/2017 sono costituite:

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

- dal 10% nella società ATC Esercizio S.p.A. con sede in Via del Canaletto 100, La Spezia con capitale sociale pari ad euro 3.500.000,00 suddiviso in azioni da 1 euro cadauna, che gestisce il servizio di trasporto pubblico nel bacino di La Spezia. A seguito di indirizzo dell'azionista Comune di Genova tale partecipazione sarà dimessa ai sensi del D.lgs175/2016.
- dalla partecipazione nel Consorzio Movincom S.c.r.l. senza scopo di lucro con sede in via Bertola, 34 Torino con Capitale sociale pari ad euro 100.000. AMT è Socio Standard con una quota di capitale sociale del Consorzio di nominali euro 100,00.

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o indirettamente per le imprese controllate, collegate (articolo 2427, primo comma, n.5, C.c.).

Imprese controllate

Non presenti.

Imprese collegate

Denominazione	Città o Stato Estero	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile/ Perdita	% Poss.	Valore bilancio	Riserve di utili/capitale soggette a restituzioni o vincoli o in sospensione d'imposta	Fair Value
ATP SPA (dato al 30/9/2017)	ITALIA	1.721.064	2.776.448	218.820	45,63	1.464.438		

Altre imprese

Denominazione	Città o Stato Estero	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile/ Perdita	% Poss	Valore bilancio	Riserve di utili/capitale soggette a restituzioni o vincoli o in sospensione d'imposta	Fair Value
ATC ESERCIZIO LA SPEZIA (progetto di bilancio)	ITALIA	3.500.000	6.645.288	462.500	10,00	150.000		

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Le partecipazioni in imprese controllate o collegate sono valutate, nel rispetto del principio della continuità dei criteri di valutazione.

Nessuna partecipazione immobilizzata ha subito cambiamento di destinazione.

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

Ad eccezione della sopra ricordata fusione per incorporazione della ATP S.p.A. nessuna operazione significativa è stata posta in essere con società partecipate.

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Crediti

Descrizione	31/12/2016	Incremento	Decremento	31/12/2017	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione	Fair value
Imprese controllate						
Imprese collegate						
Imprese controllanti						
Altri	119.977		90.909	29.068		
Arrotondamento						
	119.977		90.909	29.068		

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Crediti immobilizzati verso imprese controllate	Crediti immobilizzati verso imprese collegate	Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Valore di inizio esercizio					119.977	119.977
Variazioni nell'esercizio					(90.909)	(90.909)
Valore di fine esercizio					29.068	29.068
Quota scadente entro l'esercizio						
Quota scadente oltre l'esercizio					29.068	29.068
Di cui di durata residua superiore a 5 anni						

Le immobilizzazioni finanziarie hanno le caratteristiche di cui al 1° comma dell'art. 2424 bis del codice civile.

Tra i "crediti verso altri" immobilizzati è iscritto:
 il credito verso la Regione Liguria relativamente allo sbilancio tra attività e passività del ramo di azienda della Ferrovia Genova Casella per euro 29.068 (119.977 euro nel 2016).

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

Crediti per Area Geografica	V / Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia				29.068	29.068
Totale				29.068	29.068

Altri titoli

Non presenti.

Azioni proprie

Non presenti.

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Strumenti finanziari derivati
 Non presenti

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
	4.215.285	3.783.587	431.698

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

Le rimanenze di magazzino sono aumentate di 431.698 euro rispetto al 31 dicembre 2016. La valutazione delle stesse è al netto del Fondo svalutazione per obsolescenza per un ammontante di Euro 2.100.000.

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
RICAMBI	5.247.109	4.951.247	295.862
ALTRI MATERIALI	1.068.176	932.340	135.836
FONDO OBSOLESCENZA SCORTE	-2.100.000	-2.100.000	(0)
totale	4.215.285	3.783.587	431.698

Si precisa che il fondo obsolescenza magazzino al 31/12/2017, pari a Euro 2.100.000, si riferisce al deprezzamento che hanno subito alcune tipologie di materiali di consumo per autobus, filobus e altri veicoli. Il fondo obsolescenza scorte è ritenuto congruo.

II. Crediti

	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
	56.161.752	62.991.163	(6.829.411)

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

	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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	8.691.363	(834.626)	7.856.737	7.856.737		
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante						

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	24.478.384	3.639.855	28.118.239	28.118.239		
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	15.404.611	(8.872.561)	6.532.050	2.464.913	4.067.137	
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante						
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	14.416.805	(762.079)	13.654.726	13.502.624	152.102	
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	62.991.163	(6.829.411)	56.161.752	51.942.513	4.219.239	

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo 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
Saldo al 31/12/2016	2.267.230
Utilizzo nell'esercizio	251.579
Accantonamento esercizio per crediti verso enti pubblici	625.000
Saldo al 31/12/2017	2.640.652
Totale crediti lordi a bilancio	58.802.403

Non sono presenti crediti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine ai sensi dell'art. 2427 punto 6 ter del C.c..

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c. si segnala che tutti i crediti sono vantati nei confronti di soggetti residenti in Italia.

Crediti verso controllanti (Comune di Genova - parte correlata)

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	variazioni
saldo corrispettivo gestione corsie riservate e fermate bus 2017	3.860.475	3.331.693	528.782
saldo 2017 contratto di servizio	1.342.731	0	1.342.731
saldo 2016 contratto di servizio	0	1.342.731	-1.342.731
Quota contratto di servizio (ottobre 2017)	5.482.818	0	5.482.818
Quota contratto di servizio (novembre 2017)	5.482.818	0	5.482.818
Quota contratto di servizio (dicembre 2017)	5.482.818	0	5.482.818
Quota contratto di servizio (novembre 2016)	0	5.482.818	-5.482.818
Quota contratto di servizio (dicembre 2016)	0	5.482.818	-5.482.818
Socialità 2017 4° trimestre	590.909	0	590.909
corrispettivo gestione linea metropolitana 2017	0	0	0
corrispettivo gestione linea metropolitana 2016	0	1.000.000	-1.000.000
integrazione corrispettivo saldo 2017	2.591.009	0	2.591.009
integrazione corrispettivo acconto 2016	0	764.971	-764.971
integrazione corrispettivo saldo 2016	0	6.611.548	-6.611.548
saldo servizio navebus 2017	0	0	0
saldo servizio navebus 2016	0	270.000	-270.000
Delibera 774/17 (Regione Liguria)	3.169.772	0	3.169.772
contributo per progetto di preferenziamento semaforico	68.075	68.075	0
Distacco presso Comune responsabile ufficio stampa	0	17.015	-17.015
contributo per infomobilità Stazione Brignole	24.000	24.000	0
progetto ascensore castelletto levante	0	26.806	-26.806
Altre partite minori (titoli viaggio, etc.)	22.814	55.909	-33.095
totale	28.118.240	24.478.384	3.639.856,13

Crediti tributari

I crediti tributari entro i 12 mesi pari a Euro 2.464.913 si riferiscono alla posizione verso l'Erario per Iva e per il credito d'imposta accisa sul gasolio.

I crediti tributari oltre i 12 mesi pari a Euro 4.067.137 si riferiscono all'Ires, derivante dalle ritenute alla fonte a titolo di acconto sui contributi in conto esercizio nonché, in misura minore, dalle ritenute sui proventi finanziari e dall'Irap.

Crediti diversi

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Credito c/investimenti Regione Liguria fondi ventennali L. R. 62/2009	0	652.683	-652.683
Crediti verso Reg. Liguria per ristrutturazione Ferrovia Principe Granarolo	425.680	425.680	0
Crediti verso Reg. Liguria in conto investimenti Ferrovia Genova Casella	3.327.263	3.649.081	-321.818
Crediti vs Reg. Liguria –ATPL (L. R. Liguria 33/2013 art. 9) “fondino”	4.151.951	1.838.639	2.313.312
Contratto di solidarietà anticipato ai dipendenti	300.092	1.850.323	-1.550.231
Credito verso regione per CCNL leggi di copertura CCNL	5.532.773	5.649.728	-116.955
Diversi	541.967	350.671	191.296
Fondo svalutazione crediti art. 28 bis legge r. 33/2013	-625.000	0	
totale	13.654.726	14.416.805	-137.079

Nel corso del 2017 è stato appostato un apposito fondo rischi su crediti di Euro 625.000 verso la Pubblica amministrazione (Regione / Filse) in attesa dell'esito della rendicontazione per la copertura degli ammortamenti non sterilizzati ai sensi del nuovo articolo 28 bis della legge regionale 33/2013

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c. si segnala che tutti i crediti sono vantati nei confronti di

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

soggetti residenti in Italia.

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
16.032.417	9.123.883	(6.908.534)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016
Depositi bancari e postali	15.423.450	8.624.016
Denaro e altri valori in cassa	608.967	499.867
Totale	16.032.417	9.123.883

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio. Per le informazioni relative alla variazione intervenuta nell'esercizio si rimanda al rendiconto finanziario fornito in allegato alla nota integrativa.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
18.156	2.769.060	(2.750.904)

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.

Passività

A) 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
9.669.345	9.517.538	151.807

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

Descrizione	31/12/2016	Incrementi	Decrementi	31/12/2017
Capitale	11.426.013		2.134.773	9.291.240
Riserva da sovrapprezzo azioni	17.884.065		17.884.065	-
Riserva legale	18.888	112.375	28.396	102.867

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Perdita ripianata nell'esercizio		123.431		123.431
Utili (perdite) portati a nuovo	- 20.001.597	180.661	- 19.820.936	-
Utili (perdite) dell'esercizio	190.169	151.807	190.169	151.807
Totale	9.517.538	728.274	416.467	9.669.345

Nel corso del 2017 sono state effettuate dall'Azionista operazioni sul capitale sociale così dettagliate (Assemblea straordinaria del 10/11/2017):

- la copertura delle perdite pregresse al netto degli utili riportati a nuovo pari complessivamente ad euro 19.820.936,14 e della perdita del periodo 1/1/2017 –30/9/2017 pari ad euro 123.431,00 mediante l'utilizzo
 - ❖ per euro 17.884.065,00 dell'intera Riserva da sopraprezzo delle azioni,
 - ❖ per euro 28.396,00 dell'intera Riserva Legale,
 - ❖ mediante riduzione facoltativa del Capitale Sociale per euro 2.031.906,14 (da euro 11.426.013,00 ad euro 9.394.106,86);
- ulteriore riduzione del Capitale Sociale per euro 102.866,86 da euro 9.394.106,86 ad euro 9.291.240,00 mediante imputazione a Riserva Legale che viene, in questo modo ricostituita con un nuovo valore.

La riduzione del capitale sociale è stata effettuata mediante la riduzione del valore nominale delle azioni da euro 51,65 a euro 42,00.

Il capitale sociale al 31/12/2017 è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	221.220	42,00
Totale	221.220	

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	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale Sociale	9.291.240		B			
Riserva legale	102.867		A,B			
Perdita ripianata nell'esercizio	123.431		A, B, C, D			
Utile esercizio 2017	151.807		A,B,C,D			
Totale	9.669.345					

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci, D: per altri vincoli statuari

B) 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
13.580.607	16.991.065	(3.210.458)

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

dettaglio:

Descrizione	31/12/2016 incrementi	decrementi	31/12/2017
Fondo imposte differite	199.241		199.241
Fondo rischi contenziosi con il personale	1.131.482	611.482	520.000
Fondo rinnovo CCNL periodo 2009-2017	3.864.393	3.507.394	356.999
Fondo rischi contenzioso irap	4.689.233		4.689.233
Fondo rischio ex dpcm 11/3/2013 ed legge regionale 24/2015	2.000.000		2.000.000
Fondo rischi svalutazione partecipazioni	1.464.438		1.464.438
Franchigie Assicurative R.C.	3.642.278	1.500.000	3.550.696
Fondi rischi responsabilità contrattuale		800.000	800.000
totale	16.991.065	2.300.000 5.710.458	13.580.607

- Il "Fondo rischi contenziosi con il personale", inerente la fondatezza e la consistenza economica dei ricorsi in essere, ha subito variazioni per euro 611.482. In particolare tale fondo fronteggia attualmente il rischio legato alla possibilità che il debito per ferie non godute dai dipendenti, ridotto a seguito degli Accordi aziendali del 07/05/2013 e del 20/01/2014, debba essere riconosciuto per intero a seguito di dimissioni dei lavoratori (clausola di salvaguardia inserita negli accordi stessi). La variazione in diminuzione è pari alla "restituzione" delle ferie avvenuta, in base agli accordi citati, nel corso del 2017.

- Il "Fondo rinnovo CCNL periodo 2009-2017" è determinato dalla stima dei maggiori costi per il nuovo rinnovo CCNL nazionale autoferrotranvieri, rinnovato a novembre 2015. Tale nuovo accordo ha previsto 2 importi una tantum per complessive 600 euro medie e incrementi delle retribuzioni tabellari (a partire da fine 2015 fino al 2017) per progressivi 100 euro medi a regime. Il fondo in questione copre gli incrementi del costo del lavoro conseguenti al rinnovo fino a tutto il 2017 ed il rilascio dello stesso avviene, come accaduto nel 2016, in base alla consuntivazione, anno per anno, dei maggiori oneri a carico del conto economico di AMT.

- Il "Fondo rischi contenzioso Irap" riguarda, con riferimento ai periodi 2007/2009, il rischio di potenziale soccombenza in via definitiva nel contenzioso con l'Agenzia delle Entrate in merito all'interpretazione data dalla Società circa la spettanza dell'agevolazione del "cuneo fiscale" alle aziende di TPL. Non ha subito variazioni.

Primo Grado di giudizio

La sentenza n. 110/2013 della CTP di Genova Sezione 1 aveva rigettato il ricorso e condannato la società alla corresponsione anche delle sanzioni per l'annualità 2007.

La sentenza della CTP di Genova Sezione 4 n 243/2014 del 7/5/2014 per l'annualità 2008, è stata ancora sfavorevole ad AMT ma ha parzialmente riformato il precedente orientamento statuendo, la non applicabilità delle sanzioni tenuto conto dell'oggettiva difficoltà interpretativa della materia

La decisione, sempre sfavorevole nella sostanza, è stata confermata dalle sentenze 2215-2219-2220 della CTP di Genova Sezione 10 del 17/09/2015 che hanno rigettato il ricorso di AMT avverso il diniego dell'istanza di rimborso per gli anni 2010-2011-2012.

La sentenza 618/2016 della stessa CTP di Genova Sezione 4 ha accolto "in toto" il ricorso di AMT per l'anno 2009.

Secondo grado di giudizio

La sentenza di secondo grado relativa al 2007 (CTR 1695/4/16 del 20/12/2016) ha sancito, in ultimo la debenza delle imposte a carico di AMT e la non debenza delle sanzioni. La Società ha pertanto presentato ricorso in Cassazione.

La sentenza di secondo grado relativa al 2008 (CTR 31 del 27/10/2017) ha sancito, in ultimo la debenza delle imposte a carico di AMT e la non debenza delle sanzioni. La Società ha sei mesi per il ricorso in Cassazione.

Alla luce di questa giurisprudenza, la Società resta convinta della bontà della propria posizione in merito alla questione sostanziale ed è decisa a proseguire il contenzioso per tutte le annualità interessate (per il 2007-2008-2009 contro gli accertamenti della controparte; per il 2010-2011-2012-2013-2014 contro i dinieghi dei rimborsi. Tuttavia, alla luce della giurisprudenza di merito di primo e secondo grado che vede prevalere, per

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

la nostra Società, un orientamento negativo in merito alla debenza delle imposte ma esimente per quanto riguarda la sanzioni, AMT mantiene inalterato il fondo e lo ritiene congruo per fronteggiare il rischio complessivo.

- Il "Fondo rischi ex DPCM 11/3/2013 e legge regionale 25/2015" è stato costituito nel corso dell'esercizio relativamente alla possibilità che dal combinato disposto del decreto governativo (emanato ex d.l. 95 del 06/07/2012) e dalla nuova formulazione dell'articolo 4 della legge regionale 33/2013 (modificata dalla legge regionale 25/2015 possa derivare una decurtazione dei contributi in conto esercizio in ragione del mancato soddisfacimento del requisito di cui all'articolo 16 bis del d.l. 95 citato lettera a) (incremento dei passeggeri nella misura del 2,5%). Nel presente bilancio è inalterato rispetto al 2016.

- Il Fondo rischi partecipazioni, appostato nel 2016 per fronteggiare il rischio inerente la situazione finanziaria di ATP S.p.A., è mantenuto inalterato anche a seguito dell'incorporazione di ATP S.p.A. in AMT avvenuta il 28/2/2018 per tenere conto dei rischi inerenti la nuova controllata ATP S.r.l. (già controllata da ATP S.p.A.).

- Le franchigie assicurative coprono il rischio previsto contrattualmente per la parte di rimborso danni che rimane a carico di AMT. Il decremento netto di euro 91.582 deriva dall'accantonamento di euro 1.500.000 come previsione contrattuale e corrisponde al valore massimo a carico di AMT. La diminuzione di euro 1.591.582 deriva dall'importo effettivamente pagato a titolo di franchigia a carico di AMT nel corso dell'esercizio.

- Il Fondo rischi per responsabilità contrattuale deriva dall'insorgere della pretesa risarcitoria degli eredi di un ex dipendente della Società.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
35.456.083	40.560.343	(5.104.260)

La variazione è così costituita:

Variazioni	31/12/2016	Incrementi	Decrementi	31/12/2017
TFR, movimenti del periodo	40.560.343	5.495.744	10.600.004	35.456.083

D) Debiti

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
70.758.936	67.889.309	2.869.627

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

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

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

	esercizio	nell'esercizio	esercizio	scadente entro l'esercizio	scadente oltre l'esercizio	residua superiore a 5 anni
Obbligazioni						
Obbligazioni convertibili						
Debiti verso soci per finanziamenti						
Debiti verso banche	26.929.504	(1.643.972)	25.285.532	1.765.532	23.520.000	15.120.000
Debiti verso altri finanziatori						
Acconti						
Debiti verso fornitori	16.057.659	4.665.694	20.723.353	20.723.353		
Debiti rappresentati da titoli di credito						
Debiti verso imprese controllate						
Debiti verso imprese collegate						
Debiti verso controllanti	783.281	(766.456)	16.825	16.825		
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti						
Debiti tributari	2.582.768	(75.272)	2.507.496	2.507.496		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.278.474	(8.678)	4.269.796	4.269.796		
Altri debiti	17.257.623	698.311	17.955.934	17.955.934		
Totale debiti	67.889.309	2.869.627	70.758.936	47.238.936	23.520.000	15.120.000

Il debito verso banche, dovuto all'accollo da parte della Società del finanziamento già contratto da SPIM nell'ambito dell'acquisto delle rimesse urbane è configurabile come sovvenzione ipotecaria sui suddetti beni, ed è estinguibile dalla Società in ogni momento senza penalità. Il piano di ammortamento prevede 19 quote capitale costanti pari a 1.680.000 euro da corrispondere entro il 30 giugno di ogni anno. Pertanto il debito scadente oltre 12 mesi è pari a euro 23.520.000 mentre la quota oltre cinque anni è pari a euro 15.120.000. Il debito totale è garantito da ipoteca sugli immobili acquistati e, in caso di mancato adempimento da parte di AMT, dalla stessa parte venditrice SPIM (debitore originario). Il tasso di interesse è pari all'euribor a sei mesi maggiorato del differenziale pari a 0.95.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte. Sono complessivamente aumentati di euro 4.665.694 rispetto al 2016.

Dettaglio debito verso controllanti

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Direzione Mobilità Punto 10 Premesse lettera a) e b) Contratto di servizio		764.967	134.967
Canone metro			-1.000.000
Diversi	16.825	18.314	7.151
Totale	1.641.163	783.281	-857.882

Debiti tributari e Debiti verso Enti previdenziali e di sicurezza sociale

Le voci "Debiti tributari" e "Debiti verso Enti previdenziali e di sicurezza sociale" accolgono solo le passività per imposte certe e determinate al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio. Tali debiti sono

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

costituiti interamente dalle ritenute Irpef, addizionali, Inps sulle retribuzioni dei lavoratori dipendenti, dalle ritenute sui compensi di lavoro autonomo versate a mezzo F24 nel mese successivo, dall'esposizione netta verso l'Inail nonché verso i Fondi per la previdenza complementare del personale, nonché i debiti per imposte dirette e Iva.

Distribuzione dei debiti per area geografica

Non significativa.

Dettaglio "Altri debiti"

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
fondo ferie personale	4.571.702	4.599.221	-27.519
tfr da liquidare a breve	954.502	401.882	552.620
Regione Liguria investimenti Ferrovia Genova Casella da approvare	3.595.108	6.054.180	-2.459.072
Costi del personale competenza 2017 da regolarizzare 2018, trattenute e diversi	8.834.622	6.202.340	2.632.282
	17.955.934	17.257.623	698.311

- Il Fondo ferie del personale rappresenta il debito per ferie valorizzato al termine dell'esercizio. Sulla base degli Accordi aziendali del 07/05/2013 e del 20/01/2014, il debito è sensibilmente aumentato anche a seguito delle disposizioni degli accordi stessi che prevedevano la restituzione delle giornate di ferie a partire dal 2015 e negli anni successivi.
- Il Tfr da liquidare a breve termine rappresenta la quota da versare a breve per liquidazioni e anticipazioni.
- I Debiti verso la Regione Liguria per investimenti da approvare sulla ferrovia Genova-Casella rappresentano quote di finanziamenti deliberati per cespiti il cui ammortamento non è ancora iniziato.
- I Costi del personale di competenza 2017 da regolarizzare nel 2018 rappresentano le quote di competenza dell'esercizio 2017 liquidate ai dipendenti nei primi mesi del 2018.

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
47.131.707	44.883.854	2.247.853

La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	Importo
Legge regionale 6/82 e 62/09	19.613.502
finanziamento ministeriale filobus 18m	1.590.072
finanziamento mezzi eev	5.414.441
consegne fiduciarie rivendite titoli di viaggio	1.032.448
fgc l.297/78 l. 422/97 e l 296/06	5.264.615
comune di genova diversi	256.199
abbonamenti annuali competenza 2017	8.399.096
ammortamenti non sterilizzati 2018 art 28 bis	2.498.307
delibera 774 G. R. Liguria	2.972.813

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Altri di ammontare non apprezzabile	90.214
Totale	47.131.707

Sono determinati rispettando il criterio della competenza temporale e si riferiscono esclusivamente a quote di costi e ricavi comuni a più esercizi variabili in ragione del tempo. In particolare la parte principale è rappresentata dalla quota di contributi in conto impianti ricevuti a fronte degli investimenti svolti e accreditati al conto economico in proporzione agli ammortamenti dei beni oggetto dei contributi.

La voce ratei passivi include i costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e la voce risconti passivi include i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

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

Nel corso del 2017 è stato completamente smobilizzato il fondo ex delibera Giunta comunale 436/2011 per 3.2M€ a seguito di specificazione, da parte dell'Azionista, in merito all'utilizzo per il mantenimento in efficienza del parco mezzi.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Si riporta di seguito il dettaglio degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2017.

	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Impegni assunti da AMT	3.385	10.885	-7.500
Beni di terzi presso l'impresa	4.447.162	4.447.162	0
Garanzie a favore di AMT	13.670.409	12.325.521	1.344.888
Altri impegni e garanzie	25.265.000	26.945.000	-1.680.000
totale	43.385.956	43.728.568	-342.612

Gli impegni assunti da AMT sono le garanzie prestate direttamente da AMT e sono costituite da fidejussioni rilasciate da banche e assicurazioni a favore di terzi.

I beni di terzi presso l'impresa sono costituiti dai beni mobili e immobili della Ferrovia Genova - Casella di proprietà della Regione Liguria.

Le garanzie prestate da terzi a favore di AMT sono costituite da fidejussioni rilasciate da fornitori e clienti di AMT a garanzia dell'adempimento a loro carico previsto contrattualmente.

Negli altri impegni e garanzie è inclusa la garanzia di Spim verso BNL/BNP Paribas e si riferisce alla sussidiarietà, in carico a Spim, nell'obbligazione di rimborso della sovvenzione ipotecaria per l'acquisto delle rimesse urbane a garanzia dell'eventuale insolvenza di AMT come nuovo obbligato principale.

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
181.373.125	176.683.454	4.689.671

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	57.204.430	56.109.872	1.094.558
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	23.242		23.242
Altri ricavi e proventi	124.145.453	120.573.582	3.571.871
Totale	181.373.125	176.683.454	4.689.671

dettaglio:

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi da biglietti ed abbonamenti	63.313.720	62.652.716	661.004
Incasso da sanzioni a passeggeri	1.461.551	1.027.997	433.554
Totale lordo	64.775.271	63.680.713	1.094.558
Quota Trenitalia	-7.570.841	-7.570.841	0
Totale A1 del conto economico	57.204.430	56.109.872	1.094.558
corrispettivi TPL	80.544.421	85.632.689	-5.088.268
copertura oneri rinnovi ccnl	15.312.657	15.989.525	-676.868
quote contributi c/impianti riscontate	7.242.813	6.347.582	895.231
articolo 28 bis lr 33/2013	3.418.738		3.418.738
Totale contributi in conto esercizio	106.518.630	107.969.796	-1.451.166
affitti e canoni attivi	150.380	277.795	-127.415
proventi vari	7.640.285	3.649.599	3.990.686
convenzione fermate e corsie bus	3.860.475	3.331.693	528.782
pubblicità	609.017	507.926	101.091
prestazioni a terzi	157.769	327.644	-169.875
ricavi pregressi civica depositaria veicoli	0	73.848	-73.848
plusvalenze straordinarie alienazione immobilizz.	48.900	1.111.883	-1.062.983
rimborsi per danni subiti	397.863	463.570	-65.707
rimborsi per interruzione al servizio	5.540	5.502	38
rimborsi vari e credito di imposta accisa gasolio	2.621.601	2.344.470	277.131
rimborso spese d'accesso documenti aziendali	135	336	-201
sopravvenienze attive	1.925.032	312.305	1.612.727
penali da fornitori per inadempimenti contrattuali	178.462	153.391	25.071
rimborsi spese gestione abbonamenti	69	194	-125
vendita materiali	31.294	43.630	-12.336
Totale altri ricavi	17.626.823	12.603.786	5.023.037
Totale A5 del conto economico	124.145.453	120.573.582	3.571.871

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

I "proventi vari" comprendono lo smobilizzo del fondo CCNL dovuto al rinnovo di competenza 2017 per 3.5M€, lo smobilizzo del fondo rischi contenziosi con il personale per 0.6M€ e lo smobilizzo del fondo delibera 436/2011 per 3.2M€.

Ricavi per area geografica

La ripartizione dei ricavi per area geografica non è significativa essendo il valore della produzione interamente sviluppato in Italia.

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
180.945.893	176.258.975	4.686.918

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	20.966.338	19.811.378	1.154.960
Servizi	27.030.621	25.136.586	1.894.035
Godimento di beni di terzi	1.740.557	1.928.355	(187.798)
Salari e stipendi	81.489.798	81.844.734	(354.936)
Oneri sociali	21.791.302	21.718.524	72.778
Trattamento di fine rapporto	5.495.744	5.506.612	(10.868)
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	6.437.769	2.364.698	4.073.071
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	2.687.102	2.270.378	416.724
Ammortamento immobilizzazioni materiali	8.888.597	8.361.514	527.083
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante	625.000	120.000	505.000
Variazione rimanenze materie prime	(431.698)	224.266	(655.964)
Accantonamento per rischi	1.875.786	2.708.229	(832.443)
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	2.348.977	4.263.701	(1.914.724)
Totale	180.945.893	176.258.975	4.686.918

Dettaglio materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Materiali di manutenzione	7.145.159	6.663.185	481.974
Carburanti e lubrificanti	13.392.838	12.741.102	651.736
Altri acquisti	428.341	407.092	21.249
totale	20.966.338	19.811.378	1.154.960

Dettaglio per servizi

Descrizione	43.100	42.735	Variazioni
Trasporti	168.406	119.098	49.308
Lavorazioni esterne	4.321.216	3.524.995	796.221
Energia elettrica	2.474.447	2.439.837	34.610
Gas	188.648	248.346	-59.698
Acqua	281.093	194.066	87.027
Compensi agli amministratori	52.231	56.000	-3.769

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Compensi ai sindaci	82.150	82.160	-10
Ricerca, addestramento e formazione	212.144	136.940	75.204
Pulizia esterna	1.910.612	2.014.187	-103.576
Servizi smaltimento rifiuti speciali	97.342	145.621	-48.278
Servizi commerciali	45.231	73.714	-28.482
Provvigioni a intermediari	2.109.410	2.121.567	-12.158
Spese di contenzioso e recuperi crediti	102.935	219.793	-116.857
Mense gestite da terzi e buoni pasto	646.007	524.361	121.647
Spese legali e consulenze	239.041	217.745	21.296
Spese telefoniche	508.561	642.188	-133.627
Spese postali e di affrancatura	8.330	41.120	-32.790
Spese servizi bancari	178.516	160.615	17.901
Assicurazioni	6.034.431	6.303.746	-269.315
Vigilanza esterna	757.765	727.428	30.337
Trasporti TPL appaltati a terzi	3.578.306	2.024.087	1.554.219
Manovra Bus	1.330.882	1.442.977	-112.096
Altre	1.702.916	1.675.995	26.922
totale	27.030.621	25.136.586	1.894.035

Dettaglio per godimento beni di terzi

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Affitti e locazioni	328.464	342.188	-13.724
Canone metro	1.000.000	1.000.000	0
Altri canoni	412.093	586.167	-174.074
Totale	1.740.557	1.928.355	-187.798

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.

Nel corso dell'esercizio, a seguito della modifica dell'articolo 28 bis della Legge Regionale 33/13 sono stati contabilizzati i maggiori costi per gli esodi del personale a seguito del venir meno del relativo finanziamento pubblico. Tale maggior costo è stato pari ad euro 3.585.371 cui vanno aggiunti i costi per gli esodi che avverranno nel 2018 per i quali la Società ha contabilizzato nel presente bilancio euro 2.700.000. Il valore complessivo degli esodi contabilizzati a carico dell'esercizio 2017 ammonta pertanto ad euro 6.285.671.

Ammortamenti e svalutazioni

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.

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
AMMORTAMENTO SOFTWARE	121.817	81.732	40.085
Totale diritti di brevetto industriale e di utilizzo opere dell'ingegno	121.817	81.732	40.085

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

AMMORTAMENTO RIMESSE EX SPIM CON CONDIZIONE SOSPENSIVA	918.137	918.137	0
AMMORTAMENTO SPESE INCREMENTATIVE SU BENI DI TERZI	1.647.148	1.270.508	376.640
AMMORTAMENTO COSTI PLURIENNALI	0	0	0
Totale Altre	2.565.285	2.188.645	376.640
<i>Totale ammortamento immobilizzazioni immateriali</i>	<i>2.687.102</i>	<i>2.270.377</i>	<i>416.725</i>
AMMORTAMENTI FABBRICATI CIVILI	7.922	7.922	0
AMMORTAMENTI FABBRICATI INDUSTRIALI	324.161	320.728	3.433
AMMORTAMENTO COSTRUZIONI LEGGERE	24.660	24.325	335
<i>Totale terreni e fabbricati</i>	<i>356.742</i>	<i>352.975</i>	<i>3.767</i>
AMMORTAMENTO BINARI	1.700	1.700	0
AMMORTAMENTO PALI METALLICI	5.751	5.751	0
AMMORTAMENTO SOTTOSTAZIONI	89.319	89.417	-98
AMMORTAMENTO IMPIANTI FISSI	326.956	329.286	-2.330
AMMORTAMENTO RETE AEREA	246.293	337.853	-91.560
<i>Totale impianti e macchinari</i>	<i>670.019</i>	<i>764.007</i>	<i>-93.988</i>
AMMORTAMENTO APPARATI TELESORVEGLIANZA	48.737	71.905	-23.168
AMMORTAMENTO MATERIALE ROTABILE	12.123	12.123	0
AMMORTAMENTO MOTRICI METRO	525.143	663.792	-138.649
AMMORTAMENTO AUTOBUS	5.500.243	4.664.258	835.985
AMMORTAMENTO FILOBUS	901.904	901.904	0
AMMORTAMENTO IMPIANTO A CAVO	207.032	224.667	-17.635
AMMORTAMENTO OFFICINA MECCANICA	235.181	215.940	19.241
AMMORTAMENTO PONTI RADIO CIRCUITI E AMPLIF	2.760	5.060	-2.300
AMMORTAMENTO EMETTITRICI E OBLITERATRICI	32.939	26.799	6.140
<i>Totale attrezzature industriali e commerciali</i>	<i>7.466.062</i>	<i>6.786.448</i>	<i>679.614</i>
AMMORTAMENTO AUTOCARRI / RIMORCHI TRASPORTO COSE	22.700	12.850	9.850
AMMORTAMENTO AUTOVETTURE	6.689	5.502	1.187
AMMORTAMENTO MACCHINE ORD. UFFICIO E MOBILI	31.482	54.987	-23.505
AMMORTAMENTO MACCHINE ELETTRONICHE CALCOLATORI	334.903	384.745	-49.842
Totale altri beni	395.773	458.084	-62.311
<i>Totale ammortamento immobilizzazioni materiali</i>	<i>8.888.597</i>	<i>8.361.514</i>	<i>527.083</i>
ACCANTONAMENTO AL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	625.000	120.000	505.000
Totale ammortamenti e accantonamenti	12.200.699	10.751.891	1.448.808

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Dettaglio Accantonamento per rischi

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Franchigie assicurative	1.075.786	1.243.791	-168.005
Altri accantonamenti	800.000	1.464.438	-664.438
totale	1.875.786	2.708.229	-832.443

Dettaglio Oneri diversi di gestione

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Tassa circolazione veicoli	342.262	338.504	3.758
IMU	385.836	409.420	-23.584
Tassa sui rifiuti	447.731	433.112	14.619
Altre imposte e tasse	112.540	92.664	19.876
Contributi e associazioni sindacali e di categoria	186.283	189.963	-3.679
Abbonamenti riviste, giornali ...	19.008	13.338	5.670
Minusvalenze ordinarie	0	1.720.000	-1.720.000
sopravvenienze passive	693.394	939.822	-246.428
Altre spese	161.923	126.877	35.046
totale	2.348.977	4.263.700	-1.914.722

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
(275.425)	(234.310)	(41.115)

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			
Proventi diversi dai precedenti	6.377	9.724	(3.347)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(281.802)	(244.034)	(37.768)
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(275.425)	(234.310)	(41.115)

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Dettaglio proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					6.377	6.377
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi						
Arrotondamento						
Totale					6.377	6.377

Dettaglio interessi e altri oneri finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari					281.802	281.802
Interessi fornitori						
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					281.802	281.802

Utile e perdite su cambi

Non presenti

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Non presenti.

Imposte sul reddito d'esercizio

Non è stato rilevato carico fiscale Ires / Irap nell'esercizio 2017.

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

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

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	151.807	
Onere fiscale teorico	24%	
Variazioni in aumento ai fini Ires	6.826.000	
Variazioni in diminuzione ai fini Ires	(7.482.000)	
Totale variazioni del reddito	(656.000)	
Imponibile fiscale	(504.193)	
IRES corrente sul reddito dell'esercizio		ZERO

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	427.233	
Onere fiscale teorico (%)	4,2	17.944
Variazioni in aumento ai fini IRAP	6.910.000	
Variazioni in diminuzione ai fini IRAP	(7.482.000)	
Totali variazioni	(572.000)	
Imponibile Irap	(144.767)	
IRAP corrente per l'esercizio		ZERO

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti:

a) Non sono state rilevate imposte differite sulle differenze di natura temporanea tra il risultato imponibile ai fini fiscali e quello risultante dal bilancio redatto secondo le norme di legge. Pertanto le passività per imposte differite non vengono contabilizzate qualora esistano scarse probabilità che il debito insorga.

b) Non sono state scritte imposte anticipate in bilancio attinenti alle perdite di esercizi precedenti. Infatti, pur esistendo perdite fiscali, riportabili ai fini IRES e tenuto conto che allo stato attuale non risulta possibile determinare il momento (coincidente con la certezza riguardo al conseguimento di utili futuri) in cui tali perdite saranno utilizzate a compensazione di redditi fiscalmente imponibili, in base al generale principio di prudenza, non sono state accertate le relative imposte anticipate.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Non presenti.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate (parte economica)

Di seguito sono indicati l'importo, la natura dell'importo e le eventuali ulteriori informazioni ritenute necessarie per la comprensione del bilancio relative a tali operazioni, in quanto rilevanti concluse con il Comune di Genova. Le informazioni relative alle singole operazioni sono state aggregate secondo la loro natura.

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Ricavi	2017
Ricavi titoli di viaggio	682.858
Corrispettivi e contributi da contratto di servizio	93.219.301
Corsie riservate e fermate bus	3.860.475
Altri ricavi	78.807
Totale ricavi	97.841.441

Costi	2017
Canone metropolitana 2017	-1.000.000
Costo direzione mobilità per contratto di servizio	-625.856
Varie	-13.377
Totale costi	-1.639.233

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

Qualifica	Compenso
Amministratori	52.231
Collegio sindacale	82.150

Inoltre, è stato contabilizzato nel conto economico 2017 l'importo di euro 36.000 per la Società di Revisione per la certificazione del presente bilancio, più 2.250 per servizi aggiuntivi prestati nei confronti della società collegata ATP SpA.

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

AMT SPA RENDICONTO FINANZIARIO		
Descrizione	2017	2016
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Utile (perdita) dell'esercizio	151.807	190.169
Imposte sul reddito		
Interessi passivi (interessi attivi)		
(Dividendi)		
(Plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-48.900	608.117
di cui immobilizzazioni materiali	-48.900	608.117
di cui immobilizzazioni immateriali		
di cui immobilizzazioni finanziarie		
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione nel capitale circolante netto	102.907	798.286
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.875.786	2.708.229
Ammortamenti delle immobilizzazioni	11.575.699	10.631.892
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	90.909	90.909
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	10.252.910	-6.197.582
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	23.795.304	7.233.448
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	23.898.211	8.031.734
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-431.698	224.266
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	834.627	125.501
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	4.665.694	-1.453.122
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	2.750.904	281.418
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	2.247.854	4.980.713
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	-2.912.016	-988.886
Totale variazioni del capitale circolante netto	7.155.364	3.169.890
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	31.053.575	11.201.624
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)		
(Imposte sul reddito pagate)		
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	-1.591.582	-1.818.826
Altri incassi/(pagamenti)	-10.600.004	-6.969.077
Totale altre rettifiche	-12.191.586	-8.787.903
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	18.861.989	2.413.721

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
Immobilizzazioni materiali	-9.535.722	1.455.375
(Investimenti)	-10.473.050	-5.508.022
Disinvestimenti	937.328	6.963.397
Immobilizzazioni immateriali	-773.761	-485
(Investimenti)	-777.505	-485
Disinvestimenti	3.744	
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	-10.309.483	1.454.890
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche	-1.643.972	-7.113.314
Accensione finanziamenti	36.028	-5.433.314
(Rimborso finanziamenti)	-1.680.000	-1.680.000
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		
(Rimborso di capitale)		
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	-1.643.972	-7.113.314
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)	6.908.534	-3.244.703
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	8.624.016	11.848.333
Assegni		
Danaro e valori in cassa	499.867	520.253
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	9.123.883	12.368.586
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	15.423.450	8.624.016
Assegni		
Danaro e valori in cassa	608.967	499.867
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	16.032.417	9.123.883

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Destinazione del risultato d'esercizio

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

Risultato d'esercizio al 31/12/2017	Euro	151.807
100% a riserva legale	Euro	151.807

Conclusioni

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

AMT S.p.A.
L'Amministratore Unico
Ing. Marco Beltrami

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI

Reg. Imp. 03783930104
Rea 355780

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI

Sede in VIA L. MONTALDO 2 - 16137 GENOVA (GE) Capitale sociale Euro 9.291.240,00 i.v.

Bilancio al 31/12/2017

Stato patrimoniale attivo

31/12/2017 31/12/2016

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

(di cui già richiamati)

B) Immobilizzazioni

I. Immateriali

1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di sviluppo		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	193.824	105.926
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	23.242	3.744
7) Altre ...	35.127.813	37.148.549
	<u>35.344.879</u>	<u>37.258.219</u>

II. Materiali

1) Terreni e fabbricati	11.711.609	11.883.323
2) Impianti e macchinario	3.011.710	3.505.195
3) Attrezzature industriali e commerciali	45.785.660	43.215.942
4) Altri beni	1.323.240	864.871
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	1.348.364	2.712.351
	<u>63.180.583</u>	<u>62.181.682</u>

III. Finanziarie

1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate	1.464.438	1.464.438
c) imprese controllanti		
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
d bis) altre imprese	150.100	150.100
	<u>1.614.538</u>	<u>1.614.538</u>

2) Crediti

- a) Verso imprese controllate
- entro l'esercizio
- oltre l'esercizio

- b) Verso imprese collegate
- entro l'esercizio
- oltre l'esercizio

- c) Verso controllanti
- entro l'esercizio
- oltre l'esercizio

- d) Verso imprese sottoposte al controllo delle

Bilancio al 31/12/2017

Pagina 1

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI

controllanti			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
d bis) Verso altri			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio	29.068		119.977
		29.068	119.977
		29.068	119.977
3) Altri titoli			
4) Strumenti finanziari derivati attivi			
		1.643.606	1.734.515
Totale immobilizzazioni	100.169.068		101.174.416
C) Attivo circolante			
<i>I. Rimanenze</i>			
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		4.215.285	3.783.587
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
3) Lavori in corso su ordinazione			
4) Prodotti finiti e merci			
5) Acconti			
		4.215.285	3.783.587
<i>II. Crediti</i>			
1) Verso clienti			
- entro l'esercizio	7.856.737		8.691.363
- oltre l'esercizio			
		7.856.737	8.691.363
2) Verso imprese controllate			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
3) Verso imprese collegate			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
4) Verso controllanti			
- entro l'esercizio	28.118.239		24.478.384
- oltre l'esercizio			
		28.118.239	24.478.384
5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
5 bis) Per crediti tributari			
- entro l'esercizio	2.464.913		10.720.672
- oltre l'esercizio	4.067.137		4.683.939
		6.532.050	15.404.611
5 ter) Per imposte anticipate			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
5 quater) Verso altri			
- entro l'esercizio	13.502.624		14.274.518
- oltre l'esercizio	152.102		142.287
		13.654.726	14.416.805
		56.161.752	62.991.163
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>			

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI

- 1) Partecipazioni in imprese controllate
- 2) Partecipazioni in imprese collegate
- 3) Partecipazioni in imprese controllanti
- 3 bis) Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti
- 4) Altre partecipazioni
- 5) Strumenti finanziari derivati attivi
- 6) Altri titoli
- 7) Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria

IV. Disponibilità liquide

1) Depositi bancari e postali	15.423.450	8.624.016
2) Assegni		
3) Denaro e valori in cassa	608.967	499.867
	<u>16.032.417</u>	<u>9.123.883</u>

Totale attivo circolante	76.409.454	75.898.633
---------------------------------	-------------------	-------------------

D) Ratei e risconti	18.156	2.769.060
----------------------------	---------------	------------------

Totale attivo	176.596.678	179.842.109
----------------------	--------------------	--------------------

Stato patrimoniale passivo

31/12/2017 31/12/2016

A) Patrimonio netto

I. Capitale	9.291.240	11.426.013
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		17.884.065
III. Riserve di rivalutazione		
IV. Riserva legale	102.867	18.888
V. Riserve statutarie		

VI. Altre riserve

- Riserva straordinaria
- Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile
- Riserva azioni (quote) della società controllante
- Riserva da rivalutazione delle partecipazioni
- Versamenti in conto aumento di capitale
- Versamenti in conto futuro aumento di capitale
- Versamenti in conto capitale
- Versamenti a copertura perdite
- Riserva da riduzione capitale sociale
- Riserva avanzo di fusione
- Riserva per utili su cambi non realizzati
- Riserva da conguaglio utili in corso
- Varie altre riserve
 - Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)
 - Fondi riserve in sospensione di imposta
 - Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)
 - Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992
 - Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n.

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI

124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Riserva da condono		
Conto personalizzabile		
Conto personalizzabile		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		
Altre ...		
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		(20.001.597)
IX. Utile d'esercizio	151.807	190.169
IX. Perdita d'esercizio	()	()
Acconti su dividendi	()	()
Perdita ripianata nell'esercizio	123.431	
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto	9.669.345	9.517.538
B) Fondi per rischi e oneri		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondi per imposte, anche differite	199.241	199.241
3) Strumenti finanziari derivati passivi		
4) Altri	13.381.366	16.791.824
Totale fondi per rischi e oneri	13.580.607	16.991.065
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	35.456.083	40.560.343
D) Debiti		
<i>1) Obbligazioni</i>		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
<i>2) Obbligazioni convertibili</i>		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
<i>3) Verso soci per finanziamenti</i>		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
<i>4) Verso banche</i>		
- entro l'esercizio	1.765.532	1.729.504
- oltre l'esercizio	23.520.000	25.200.000
	25.285.532	26.929.504
<i>5) Verso altri finanziatori</i>		

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI

- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
6) Acconti			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
7) Verso fornitori			
- entro l'esercizio	20.723.353		16.057.659
- oltre l'esercizio			
		20.723.353	16.057.659
8) Rappresentati da titoli di credito			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
9) Verso imprese controllate			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
10) Verso imprese collegate			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
11) Verso controllanti			
- entro l'esercizio	16.825		783.281
- oltre l'esercizio			
		16.825	783.281
11 bis Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
12) Tributari			
- entro l'esercizio	2.507.496		2.582.768
- oltre l'esercizio			
		2.507.496	2.582.768
13) Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro l'esercizio	4.269.796		4.278.474
- oltre l'esercizio			
		4.269.796	4.278.474
14) Altri debiti			
- entro l'esercizio	17.955.934		17.257.623
- oltre l'esercizio			
		17.955.934	17.257.623
Totale debiti	70.758.936		67.889.309
E) Ratei e risconti	47.131.707		44.883.854
Totale passivo	176.596.678		179.842.109

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI

Conto economico	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	57.204.430	56.109.872
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	23.242	
<i>5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio</i>		
a) Vari	17.626.823	12.603.786
b) Contributi in conto esercizio	106.518.630	107.969.796
	<u>124.145.453</u>	<u>120.573.582</u>
Totale valore della produzione	181.373.125	176.683.454
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	20.966.338	19.811.378
7) Per servizi	27.030.621	25.136.586
8) Per godimento di beni di terzi	1.740.557	1.928.355
<i>9) Per il personale</i>		
a) Salari e stipendi	81.489.798	81.844.734
b) Oneri sociali	21.791.302	21.718.524
c) Trattamento di fine rapporto	5.495.744	5.506.612
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	<u>6.437.769</u>	<u>2.364.698</u>
	<u>115.214.613</u>	<u>111.434.568</u>
<i>10) Ammortamenti e svalutazioni</i>		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.687.102	2.270.378
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.888.597	8.361.514
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	<u>625.000</u>	<u>120.000</u>
	<u>12.200.699</u>	<u>10.751.892</u>
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(431.698)	224.266
12) Accantonamento per rischi	1.875.786	2.708.229
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	2.348.977	4.263.701
Totale costi della produzione	180.945.893	176.258.975
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	427.232	424.479
C) Proventi e oneri finanziari		
<i>15) Proventi da partecipazioni</i>		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	<u></u>	<u></u>

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI

16) Altri proventi finanziari

a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni da imprese controllate da imprese collegate da controllanti da imprese sottoposte al controllo delle controllanti altri ...			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) Proventi diversi dai precedenti da imprese controllate da imprese collegate da controllanti da imprese sottoposte al controllo delle controllanti altri			
	6.377		9.724
		6.377	9.724
		6.377	9.724

17) Interessi e altri oneri finanziari

verso imprese controllate			
verso imprese collegate			
verso imprese controllanti			
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
altri	281.802		244.034
		281.802	244.034

17 bis) Utili e perdite su cambi

Totale proventi e oneri finanziari (275.425) (234.310)

D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

18) Rivalutazioni

a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie (che non costituiscono partecipazioni)			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante (che non costituiscono partecipazioni)			
d) di strumenti finanziari derivati			
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			

19) Svalutazioni

a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante (che non costituiscono partecipazioni)			
d) di strumenti finanziari derivati			
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			

Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D) 151.807 190.169

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

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI

a) Imposte correnti		
b) Imposte di esercizi precedenti		
c) Imposte differite e anticipate		
imposte differite		
imposte anticipate		
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
21) Utile (Perdita) dell'esercizio	151.807	190.169

Amministratore Unico
Marco Beltrami

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.p.A. – Via Montaldo, 2 – 16137 Genova

Cod.Fisc., P. Iva e n. iscrizione nel Registro delle Imprese di Genova n. 03783930104 – Rea 355780

ATTI DELL'ASSEMBLEA

Estratto delle deliberazioni prese dall'Assemblea dei Soci
nell'adunanza del

Il giorno 8 maggio 2018, alle ore 9.30, in Genova presso la sede sociale dell'Azienda Mobilità e Trasporti S.p.A., Via Montaldo 2 si è tenuta, in seconda convocazione, essendo andata deserta la prima, l'assemblea ordinaria, regolarmente convocata come da p.e.c. del 13 aprile 2018, per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione bilancio esercizio 2017.
2. Richiesta di recesso della Provincia della Spezia ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 175/2016 e correlata liquidazione della propria partecipazione societaria ai sensi dell'art. 2437-ter, secondo comma, cod. civ.
3. Dismissione partecipazioni societarie acquisite a seguito di fusione per incorporazione di ATP S.p.A.
4. Varie ed eventuali.

Ai sensi di Statuto, assume la presidenza dell'Assemblea l'Amministratore Unico della Società Ing. Marco Beltrami e, con il consenso dell'Assemblea, viene chiamato a svolgere le funzioni di Segretario il Dott. Davide Diosma.

L'Amministratore Unico, constatato che:

- le azioni sono state depositate presso la sede sociale nei termini previsti dallo Statuto;
- sono presenti i seguenti azionisti:
 - Comune di Genova, titolare di n. 221.220 azioni rappresentanti il 86,16% del capitale sociale della Società di Euro 10.784.256,00, nella persona dell'Assessore alla Mobilità e Trasporti, Dott. Stefano Balleari, legittimato in forza di delega conferita dal Sindaco del Comune medesimo in data 30 aprile 2018 protocollo n. 149160, delega che l'Amministratore Unico dichiara essere

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.p.A. – Via Montaldo, 2 – 16137 Genova

Cod.Fisc., P. Iva e n. iscrizione nel Registro delle Imprese di Genova n. 03783930104 – Rea 355780

valida e che resterà depositata negli atti della società;

- Città Metropolitana, titolare di n. 33.034 azioni rappresentanti il 12,87% del capitale sociale della Società di Euro 10.784.256,00, nella persona del Consigliere Delegato alle Partecipate Dott. Stefano Anzalone, legittimato in forza di delega conferita dal Sindaco Metropolitano di Genova in data 4 maggio 2018, delega che l'Amministratore Unico dichiara essere valida e che resterà depositata negli atti della società;
- Comune di Chiavari, titolare di n. 667 azioni rappresentanti lo 0,26 % del capitale sociale della Società di Euro 10.784.256,00, nella persona del Sindaco, dott. Marco Di Capua;
- Comune di Sestri Levante, titolare di n. 510 azioni rappresentanti lo 0,20% del capitale sociale della Società di Euro 10.784.256,00, nella persona del Vice Sindaco dott. Pietro Gianelli, legittimato in forza di delega conferita dal Sindaco del Comune medesimo in data 4 maggio 2018 protocollo n. 16164, delega che l'Amministratore Unico dichiara essere valida e che resterà depositata negli atti della società;
- Comune di Rapallo, titolare di n. 529 azioni rappresentanti lo 0,21% del capitale sociale della Società di Euro 10.784.256,00, nella persona della dr.ssa Alessandra Ferrara, legittimata in forza di delega conferita dal Sindaco del Comune medesimo in data 26 aprile 2018 delega che l'Amministratore Unico dichiara essere valida e che resterà depositata negli atti della società;
- Comune di Santa Margherita Ligure, titolare di n. 262 azioni rappresentanti lo 0,10% del capitale sociale della Società di Euro 10.784.256,00, nella persona del Sindaco, dott. Paolo Donadoni;
- Comune di Lavagna, titolare di n. 301 azioni rappresentanti lo 0,12% del capitale sociale della Società di Euro 10.784.256,00, nella persona del Commissario dott. Gianfranco Parente;

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.p.A. – Via Montaldo, 2 – 16137 Genova

Cod.Fisc., P. Iva e n. iscrizione nel Registro delle Imprese di Genova n. 03783930104 – Rea 355780

- sono presenti 7 azionisti per un totale di 256.523 azioni rappresentanti il 99,90% del capitale sociale;
- sono presenti il dott. Vittorio Rocchetti – Presidente del Collegio Sindacale, la dott.ssa Elsie Fusco – Sindaco effettivo, la dott.ssa Ilaria Gavuglio – Sindaco effettivo;
- sono presenti, su invito del Presidente e con il consenso unanime degli intervenuti, per il Comune di Genova la Dott.ssa Lidia Bocca e la Dott.ssa Paola Marengo – per la Città Metropolitana il Dott. Pietro Araldo.
- sono inoltre presenti, su invito del Presidente e con il consenso unanime degli intervenuti, per AMT il Direttore Generale, dott. Stefano Pesci e il Direttore Amministrazione e Servizi Commerciali, dott. Paolo Ravera,

dichiara l'Assemblea validamente costituita ed atta a deliberare sul primo punto all'ordine del giorno.

1. Approvazione bilancio esercizio 2017

L'Amministratore Unico ricorda che con propria determina n. 14 del 29 marzo 2018 ha approvato il progetto di Bilancio 2017.

L'Amministratore Unico, omettendo con il consenso degli Azionisti la lettura integrale del documento, illustra i punti salienti della Relazione sulla Gestione. Evidenzia innanzitutto che l'esercizio si è chiuso con un utile di Euro 151.807, confermando il trend positivo iniziato con l'esercizio 2013. Il risultato positivo si è raggiunto anche grazie al fatto che le azioni commerciali intraprese dall'Azienda hanno consentito di stabilizzare i ricavi da traffico sui valori 2015.

Con riferimento al mantenimento dell'equilibrio economico, l'Amministratore Unico ricorda che in data 20/12/2017 è stato stipulato con la Città Metropolitana il nuovo contratto di servizio per il bacino urbano per il periodo 1/1/2018 – 3/12/2019, ai sensi dell'art. 5, comma 5 del Regolamento UE 1370/2007.

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.p.A. – Via Montaldo, 2 – 16137 Genova

Cod.Fisc., P. Iva e n. iscrizione nel Registro delle Imprese di Genova n. 03783930104 – Rea 355780

La stipula del suddetto contratto consentirà alla Società di proseguire l'attività aziendale e pertanto di mantenere la continuità aziendale per un periodo superiore ai 12 mesi e conseguentemente ha ritenuto appropriato predisporre il bilancio d'esercizio secondo il presupposto della continuità aziendale.

Terminata la disamina del bilancio AMT l'Amministratore Unico invita il Presidente del Collegio Sindacale ad esporre all'Assemblea la relazione del Collegio. Il dr. Rocchetti, con il consenso degli intervenuti, omette di leggere integralmente la Relazione del Collegio Sindacale e si limita alla lettura delle conclusioni esposte nella relazione del Collegio. Riferisce pertanto che in base alle verifiche effettuate direttamente dal Collegio, nonché tenuto conto delle risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti, Deloitte & Touche spa, contenute nella relazione di revisione del bilancio, il Collegio propone all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso il 31.12.2017 portante un risultato positivo pari ad Euro 151.807, così come redatto dall' Amministratore Unico e propone altresì di approvare la proposta di destinazione dell'utile d'esercizio ivi contenuta.

L'Assemblea, formula la seguente deliberazione:

- ai sensi dell'art. 2364 c.c., i Soci approvano il Bilancio di AMT per l'esercizio 2017 con la Nota Integrativa e la Relazione sulla Gestione ed approvano altresì di destinare l'utile di Euro 151.807 totalmente a riserva legale.

...omissis...

Firmato

L'Amministratore Unico

(Ing. Marco Beltrami)



RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO AI SENSI DELL'ART. 6, C.4 DEL D. LGS 175/2016

LA PRESENTE RELAZIONE SI RIFERISCE ALL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2017

Azienda Mobilità e Trasporti S.p.A.
Sede legale in Genova, Via Montaldo 2
www.amt.genova.it
Capitale sociale Euro 11.426.013 interamente versato
Iscritta nel Registro delle Imprese di Genova al n. 03783930104 - R.E.A. n. 355780

INDICE

PREMESSA.....	3
1. PROFILO DELLA SOCIETA'	3
2. INFORMAZIONI SUGLI ASSETTI PROPRIETARI ALLA DATA DEL 31/12/2016	5
3. SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO E DI GESTIONE RISCHI.....	5
4. CODICE ETICO.....	6
5. VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE	6
6. ATTESTAZIONI EX ART. 6 COMMA 5 DLGS 175/2016.....	7

PREMESSA

La presente relazione ottempera alle incombenze previste dall'art. 6 cc. 2, 3, 4 e 5 del D.Lgs 175/2016 essendo AMT S.p.A. una società per azioni a controllo pubblico il cui capitale è detenuto al 100% dal Comune di Genova.

1 PROFILO DELLA SOCIETÀ

L'Azienda Mobilità e Trasporti S.p.A. (di seguito "AMT" o "la Società") si occupa della gestione del trasporto pubblico a Genova. In particolare provvede a organizzazione e gestire la mobilità pubblica nelle aree urbane sia direttamente sia indirettamente mediante sub affidamento a terzi.

La struttura di governo societario prevede un Amministratore Unico, l' Ing. Marco Beltrami, al quale è rimessa la gestione operativa ordinaria della società e, fino al 31/12/2017, dell'Azionista unico (Comune di Genova) cui è rimessa la funzione di indirizzo, vigilanza e controllo economico – finanziario.

L'Amministratore Unico è l'organo cui competono i poteri per la gestione ordinaria della società, ad esclusione degli atti riservati dalla legge o dallo Statuto agli Azionisti.

L'Amministratore unico dura in carica tre esercizi ed è rieleggibile. L'Amministratore Unico deve possedere i requisiti di onorabilità, professionalità ed autonomia previsti dalla normativa vigente in materia.

Fatte salve le attività di rendicontazione previste nel contratto di servizio, l'Amministratore Unico riferisce agli Azionisti, secondo le indicazioni contenute nei regolamenti, mediante relazione scritta. In particolare, presenta:

- entro il 15 ottobre di ciascun anno, la Relazione Previsionale Aziendale;
- entro il 31 luglio la relazione sullo stato di attuazione degli indirizzi ed obiettivi strategici e sul mantenimento degli equilibri finanziari e gestionali previsti dal D.U.P.;
- entro il 20 febbraio la relazione finale sullo stato di attuazione degli obblighi strategici e sulle risultanze di preconsuntivo sulla gestione.

L'Assemblea dei soci è l'organo competente a deliberare sulle materie ad essa riservate dalla legge e dallo Statuto. In particolare, ai sensi degli artt. 25-31 dello Statuto sociale, gli Enti soci esercitano sulla Società un controllo, sia attraverso l'esercizio delle attribuzioni demandate dallo Statuto all'Assemblea, sia attraverso l'esercizio di poteri ispettivi, richiesta di documenti e/o chiarimenti, ovvero altri strumenti idonei a garantire un controllo puntuale ed immediato delle scelte gestionali della Società.

Allo scopo di facilitare l'esercizio delle funzioni di indirizzo, vigilanza e controllo economico – finanziario da parte degli azionisti, la Società adotta procedure di pianificazione pluriennale, previsione annuale, consuntivazione secondo tempi coerenti con le esigenze degli strumenti di programmazione finanziaria nel rispetto degli obblighi di cui al Regolamento sui Controlli delle Società Partecipate del Comune di

Genova.

Le funzioni di indirizzo, vigilanza, programmazione e controllo dell'operato della Società, nell'espletamento delle attività ed esercizio dei servizi affidati, assicurano che i livelli e le condizioni di erogazione del servizio, anche con riferimento a standard quali-quantitativi, siano conformi al contratto di servizio, alla carta dei servizi e comunque adeguati alle esigenze dei cittadini e degli altri utenti.

Il bilancio di esercizio della società, approvato dall'Assemblea entro i termini di legge, corredato dalla relazione del Collegio Sindacale nonché degli altri documenti illustrativi deve essere trasmesso agli Azionisti.

Il Collegio Sindacale si compone di tre Sindaci effettivi e due supplenti, che devono essere scelti nel rispetto dei criteri stabiliti dalla legge 12/07/2011 n. 120 e dal regolamento attuativo DPR 30/11/2012 n. 251 o successive modifiche. Nominato dall'Assemblea per un periodo di tre anni, è l'organo che ha il compito di vigilare sull'osservanza della legge e dello Statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione ed in particolare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo amministrativo e contabile adottato dalla società, e sul suo concreto funzionamento.

Ad esso non sono demandate le funzioni relative al controllo contabile, le quali spettano invece ad una Società di Revisione iscritta nell'apposito registro. Quest'ultima costituisce l'organo di controllo esterno.

La Società di Revisione è obbligata ad accertare, nel corso dell'esercizio, la regolare tenuta della contabilità sociale e la corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili. Verifica altresì l'effettiva corrispondenza dei dati esposti nel bilancio d'esercizio e consolidato alle risultanze delle scritture contabili e degli accertamenti eseguiti, nonché la conformità dei documenti contabili alle norme che li disciplinano.

Le attribuzioni e le modalità di funzionamento degli organi sociali sono disciplinate dalla legge, dallo Statuto e dalle deliberazioni assunte dagli organi competenti.

2 INFORMAZIONI SUGLI ASSETTI PROPRIETARI ALLA DATA DEL 31 DICEMBRE 2017

Struttura del capitale sociale: L'ammontare del capitale sociale sottoscritto e versato della società è, alla data di approvazione della Relazione, così suddiviso:

soci	n. azioni	valore in euro	%
Città Metropolitana di Genova	33.034	1.387.428,00	12,87%
Comune di Rapallo	529	22.218,00	0,21%
Comune di Santa Margherita Ligure	262	11.004,00	0,10%
Comune di Chiavari	667	28.014,00	0,26%
Comune di Lavagna	301	12.642,00	0,12%
Provincia di La Spezia	245	10.290,00	0,10%
Comune di Sestri Levante	510	21.420,00	0,20%
Comune di Genova	221.220	9.291.240,00	86,16%
Totale	256.768	10.784.256,00	100%

VERIFICA DELLE PARTI IN GIALLO SUL NUOVO STATUTO

- **Restrizioni all'esercizio dell'attività d'impresa:** Ai sensi dell'art 4 dello Statuto sociale, la Società è vincolata ad effettuare oltre l'ottanta per cento del proprio fatturato nello svolgimento dei compiti ad essa affidati dagli enti pubblici soci.
- **Restrizioni al trasferimento di titoli:** Ai sensi dell'art. 6 dello Statuto sociale, non è permessa la partecipazione di capitali privati e la maggioranza assoluta del capitale sociale dovrà essere detenuta dal Comune di Genova.
- **Partecipazioni rilevanti nel capitale:** Ai sensi dell'art. 6 dello Statuto sociale, la maggioranza assoluta del capitale sociale dovrà essere detenuta dal Comune di Genova.
- **Titoli che conferiscono diritti speciali:** Non sono previsti dallo Statuto titoli che conferiscono diritti speciali di controllo né esistono soggetti titolari di poteri speciali ai sensi delle disposizioni normative e statutarie vigenti.
- **Partecipazione azionaria dei dipendenti:** Non prevista.
- **Restrizioni al diritto di voto:** Lo Statuto non prevede restrizioni al diritto di voto. Ogni azione dà diritto ad un voto.
- **Accordi tra azionisti:** Non sussistono.
- **Clausole di change of control:** Non sussistono.
- **Deleghe ad aumentare il capitale sociale e autorizzazioni all'acquisto di azioni proprie:** Non sussistono allo stato.
- **Attività di direzione e coordinamento (ex art. 2497 e ss. c.c.):** AMT non è soggetta ad attività di direzione e coordinamento. Viceversa esercita attività di direzione e coordinamento verso la controllata ATP S.r.l.

4 SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO E GESTIONE RISCHI

Il sistema di controllo interno e di gestione dei rischi è costituito dall'insieme delle regole, delle procedure e delle strutture organizzative volte a consentire l'identificazione, la misurazione, la gestione e il monitoraggio dei principali rischi.

L'Amministratore Unico definisce le linee di indirizzo del sistema di controllo interno, in modo che i principali rischi risultino identificati e misurati sul piano qualitativo, nonché adeguatamente gestiti e monitorati, determinando inoltre criteri di compatibilità di tali rischi con una sana e corretta gestione dell'impresa. All'interno di questo processo operano:

- Il Direttore Generale, incaricato del mantenimento di un efficace sistema di controllo interno e di gestione dei rischi e di dare esecuzione alle linee di indirizzo definite dall'AU in tema di controllo interno e gestione dei rischi.
- il Dirigente Preposto al controllo di gestione e alla redazione dei documenti contabili;

- il Collegio Sindacale, che vigila sull'efficacia del sistema di controllo interno e di gestione dei rischi.
- La Società di Revisione.
- L'Organismo di Vigilanza¹ ex Dlgs 231/01 e la relativa funzione audit;

5 CODICE ETICO

AMT ha istituito con delibera dell'Assemblea del 2 Agosto 2013 il **Codice Etico**. Il Codice Etico enuncia l'insieme dei diritti, dei doveri e delle responsabilità della Società rispetto a tutti i soggetti con i quali entra in relazione per il conseguimento del proprio oggetto sociale (clienti, fornitori, dipendenti, azionisti, organi di vigilanza, istituzioni); è pertanto un insieme di regole di condotta che devono essere tenute presenti nella quotidianità del lavoro e nel rispetto di leggi e regolamenti vigenti.

Il Codice si propone di fissare standard di riferimento e norme comportamentali mirate a rinforzare i processi decisionali aziendali e ad orientare la condotta della Società e rappresenta, quindi, uno strumento di portata generale finalizzato alla promozione della "deontologia aziendale".

6 VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE

Per "crisi aziendale" si intende un avvenimento straordinario che pregiudichi la continuità aziendale dell'impresa. Questo rischio genera la necessità di attivare con urgenza procedure di salvaguardia e prevenzione.

Individuazione dei rischi

I rischi particolari cui è sottoposta AMT riguardano:

1. rischi derivanti da contenziosi legali con terze parti;
2. rischi derivanti dal rispetto della normativa sulla sicurezza ambientale e del lavoro;
3. rischi legati alle risorse pubbliche destinate alla società e rischi economico-finanziari in genere;
4. rischi legati alla normativa nazionale e regionale di settore in materia di TPL;
5. rischi relativi alla normativa 231/2001;
6. altri rischi non rientranti nelle categorie precedenti.

In tutti i casi, l'accadimento sfavorevole di un rischio ha riflessi sulla liquidità aziendale e sul patrimonio netto. Pertanto, la Società fronteggia il rischio di crisi aziendale in un'ottica globale, cioè sia dal punto di vista delle singole componenti di rischio di cui ai

¹ L'Organismo di Vigilanza (l'"OdV"), organismo collegiale costituito ad hoc, istituito ai sensi dell'art. 6 del citato Decreto, è composto da: Dott. Antonio Serra (membro interno); Avv. Gianluca Ballero Dalla Dea (Presidente), Ing. Bruno Soracco.

punti da 1 a 6 sia sui riflessi che qualunque fatto interno ed esterno possa impattare sulla solvibilità complessiva (insolvenza) e sul livello del patrimonio netto (perdita del capitale sociale ex art 2447 del codice civile).

Azioni per fronteggiare i rischi specifici

AMT adotta procedure formalizzate (volte anche all'ottenimento di specifiche certificazioni) per fronteggiare i rischi specifici di cui al punto precedente. Si rinvia alla Relazione sulla Gestione del Bilancio e alla Nota Integrativa al 31/12/2017 per la descrizione di tali azioni.

Indicatori e azioni per fronteggiare i rischi di liquidità e di perdita del capitale sociale

Il livello della liquidità aziendale è quotidianamente monitorato dagli organi sociali con valutazione prospettica di breve e medio periodo sulla base delle scadenze. Le linee di affidamento presenti attualmente coprono un'eventuale "blocco" e/o ritardo degli incassi delle compensazioni pubbliche mensili per un tempo massimo di 3 mesi.

Il livello del patrimonio netto aziendale è monitorato mensilmente mediante "chiusure" del conto economico operativo e straordinario volte a misurare il risultato economico netto infrannuale.

7. ATTESTAZIONI EX ART. 6 COMMA 5 DLGS 175/2016

Ai sensi dell'art. 6 comma 3 del D.Lgs. 175/2016, per quanto riguarda la possibilità di integrare le funzioni degli organi di controllo già attribuite dalle norme di legge e/o dallo statuto, si indicano di seguito le risultanze della valutazione effettuata:

	Oggetto della valutazione	Risultanza della valutazione
a)	"Regolamenti interni volti a garantire la conformità dell'attività della Società alla norme di tutela della concorrenza,..."	AMT non ha ritenuto di fare tale integrazione in quanto la società opera in affidamento diretto ex art 5 c.5 Regolamento UE 1370/2007 s.m.i., ed in un settore ove la concorrenza per il mercato è garantita da una procedura ad evidenza pubblica. La Città Metropolitana ha bandito la gara per l'affidamento del servizio nell'ambito di competenza a Dicembre 2017.
b)	Un ufficio di controllo interno,....., che collabora con l'organo di controllo statutario,...."	Poiché l'attività societaria è soggetta al monitoraggio da parte dell'Ente affidante teso a verificare periodicamente il rispetto dei parametri di qualità, efficacia ed efficienza del servizio, l'Azienda ha deciso di ripartire l'attività di controllo interno tra diverse funzioni: Aspetti economico/finanziari e controllo di

		gestione: Direzione Finanziaria Efficienza e Qualità del servizio: Direzione Generale Normativa anticorruzione 231/190; Amministratore Unico
c)	Codici di condotta propri ,..., aventi ad oggetto la disciplina dei comportamenti imprenditoriali nei confronti di consumatori, utenti, dipendenti,)	AMT ha adottato una Carta della Mobilità in cui definisce quali siano gli standard di servizio offerti, le modalità per presentare reclamo e laddove ne esistano i presupposti l'entità dell'indennizzo/rimborso. Peraltro, l'Azienda ha adottato un Codice Etico implementando un modello di organizzazione, gestione e controllo ex d.lgs n. 231/2001 atto a prevenire e/o ridurre il rischio che vengano poste in essere condotte illecite ² . L'Azienda è inoltre soggetto alla disciplina ex d. lgs 33/2013 in materia di obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni favorendo in questo modo un controllo sociale da parte di tutti i portatori di interesse nella Società.
d)	Programmi di responsabilità sociale di impresa, in conformità alle raccomandazioni della Commissione dell'Unione Europea	L'Azienda al momento non ha attivato programmi di responsabilità sociale. Per contro, a seguito del rinnovo del CCNL si prevede vengano adottati Piani di <i>Welfare</i> aziendali al fine di migliorare la qualità della vita lavorativa ed extra lavorativa dei propri dipendenti e loro familiari.

Nel corso dell'Esercizio l'Amministratore Unico ha riferito in Assemblea sull'attività svolta e programmata e si è adoperato per assicurare all'azionista unico un'adeguata informativa circa gli elementi necessari perché esso potessero assumere, con cognizione di causa, le decisioni di competenza assembleare.

La società ritiene che le disposizioni di cui agli artt. 2391 e 2391-*bis* del c.c. nonché quelle dello Statuto sociale contengano una disciplina sufficiente a tutelare gli interessi dell'azionista unico e dei creditori.

Non vi sono pratiche di governo societario ulteriori rispetto a quelle già indicate nei precedenti punti.

² L'Assemblea dei Soci del 2 Agosto 2013 ha approvato il modello di organizzazione gestione e controllo ai sensi dell'articolo 6, comma 1, lett. a) del D.Lgs. 231/2001 (il "**Modello**"), disponibile anche sul sito internet della Società (www.amt.genova.it) nella sezione *Amministrazione Trasparente*.

Il 28 Febbraio 2018 è stato firmato l'atto fusione per incorporazione di ATP S.p.a. in AMT S.p.a. i cui effetti ai fini dell'art 2504 bis cc partono dal 9 marzo 2018. In pari data l'Azienda ha assunto la Direzione e Coordinamento di ATP S.r.l. società controllato al 51.54%.

AMT SPA
L'amministratore Unico
Marco Beltrami

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Reg. Imp. 03783930104
Rea 355780

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Sede in VIA LEONARDO MONTALDO 2 -16137 GENOVA (GE) Capitale sociale Euro 9.291.240,00 I.V.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2017

Signor Azionista,

la Vostra Società ha chiuso l'esercizio 2017 (coincidente con l'anno solare) con un utile pari ad euro 151.807. L'esercizio 2016 si era chiuso con un utile pari ad euro 190.169.

La revisione legale del presente bilancio ed il controllo contabile nel corso del 2017 sono stati effettuati dalla società Deloitte & Touche S.p.A.

Nel corso dell'esercizio, in base allo Statuto, il modello di "governance" è stato quello basato sull'Amministratore Unico.

Nel corso del 2017 sono state effettuate dall'Azionista operazioni sul capitale sociale così dettagliate (Assemblea straordinaria del 10/11/2017):

- copertura delle perdite pregresse al netto degli utili riportati a nuovo pari complessivamente ad euro 19.820.936,14 e della perdita del periodo 1/1/2017 –30/9/2017 pari ad euro 123.431,00 mediante l'utilizzo:
 - ❖ per euro 17.884.065,00 dell'intera Riserva da soprapprezzo delle azioni,
 - ❖ per euro 28.396,00 dell'intera Riserva Legale,
 - ❖ mediante riduzione facoltativa del Capitale Sociale per euro 2.031.906,14 (da euro 11.426.013,00 ad euro 9.394.106,86);
- ulteriore riduzione del Capitale Sociale per euro 102.866,86 da euro 9.394.106,86 ad euro 9.291.240,00 mediante imputazione a Riserva Legale che è stata ricostituita con un nuovo valore.

Il valore nominale delle azioni è stato ridotto da euro 51,65 a euro 42,00. Il numero delle azioni è rimasto inalterato e pari a 221.220.

La compagine azionaria al 31/12/2017 è invariata rispetto al 31/12/2016.

In data 28/2/2018 l'atto di fusione per incorporazione della società collegata (45.63%) ATP S.p.A. in AMT S.p.A. ha modificato l'azionariato di quest'ultima. Al momento della redazione del presente bilancio il capitale sociale risulta così suddiviso.

soci	n. azioni	valore in euro	%
Città Metropolitana di Genova	33.034	1.387.428,00	12,87%
Comune di Rapallo	529	22.218,00	0,21%
Comune di Santa Margherita Ligure	262	11.004,00	0,10%
Comune di Chiavari	667	28.014,00	0,26%
Comune di Lavagna	301	12.642,00	0,12%
Provincia di La Spezia	245	10.290,00	0,10%
Comune di Sestri Levante	510	21.420,00	0,20%
Comune di Genova	221.220	9.291.240,00	86,16%
Totale	256.768	10.784.256,00	100%

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Andamento della gestione

Nel corso dell'esercizio 2017 si segnalano i seguenti fatti gestionali aventi rilevanza aziendale.

Riduzione della contribuzione in conto esercizio

Dal punto di vista economico, a seguito della Delibera della Giunta Regionale 774/2017 che ha trasferito 6M€ a livello regionale dal conto esercizio agli investimenti, la contribuzione in conto esercizio è stata ridotta rispetto all'originario stanziamento del bilancio previsionale del Comune di Genova per il 2017 di 3.3M€.

Tale decurtazione si è andata ad aggiungere al minor stanziamento comunale rispetto al 2016 (-1.9M€ al netto Iva). In sintesi AMT ha contabilizzato 5.2M€ in meno tra i ricavi (a5 di conto economico).

Tale riduzione non ha impedito il conseguimento dell'equilibrio economico.

Rinnovo del CCNL di categoria triennio economico 2015-2017

L'impatto economico e finanziario del rinnovo di competenza 2017 è stato pari a 3.5M€. Dal punto di vista economico il maggior onere è stato "neutralizzato" dallo smobilizzo per pari importo del fondo rischi, appostato negli esercizi precedenti. Il triennio economico 2015/2017 è scaduto il 31/12/2017.

Produzione in Km e posti offerti. Passeggeri trasportati. Osservatorio nazionale per le politiche del TPL Contratti di servizio urbano, Ferrovie Principe – Granarolo e Genova – Casella

Servizio urbano complessivo

Nel 2017 sono stati prodotti circa 27 milioni di km, in linea con i km del 2016.

Descrizione (migliaia di Km)	2017	2016
Servizio su gomma (bus, filobus, integrativi e drinbus)	24.216	24.293
Linea Metropolitana Brignole-Brin	1.011	1.071
Ferrovia Genova - Casella	148	159
Navebus	25	24
Ascensori e funicolari (km equivalenti) compresa ferrovia Principe Granarolo	1.502	1.386
Totale	26.902	26.933

In base al contratto di servizio urbano con il Comune di Genova -la cui sottoscrizione risale al 23 dicembre 2005- l'offerta di servizio viene valorizzata in numero di posti offerti.

Nel 2017 i posti offerti complessivi (Bus+Metro+Impianti speciali) risultano pari a 458.094.771, così suddivisi

- Bus, filobus:	355.475.890
- Servizi integrativi:	2.261.965
- Metropolitana:	28.894.590
- Impianti speciali:	70.844.688
- <u>Servizi non convenzionali:</u>	<u>617.638</u>
Totale urbano:	458.094.771

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Ai fini contrattuali, devono essere considerati anche i posti persi per cause non imputabili ad AMT, quali:

- | | |
|------------------|---------|
| • sciopero | 742.214 |
| • forza maggiore | 894.030 |

In conseguenza delle modifiche gestionali e del contesto esterno che hanno di fatto modificato le condizioni inizialmente pattuite nel contratto, per l'anno 2017 è stato concordato con il Comune di Genova, **nell'ambito del Comitato Tpl**, di rettificare il valore dei "posti offerti base" prendendo in considerazione anche i posti persi legati a fattori (rinnovo parco mezzi, esternalizzazione servizi urbani, impiego dei treni metropolitani di terza generazione) che hanno condotto ad una diminuzione di posti offerti a parità di servizio erogato.

Il totale dei "posti offerti erogati equivalenti" nel 2017 così rettificato risulta pari a 470.670.495. Tale valore è al di sotto di quello teorico previsto nel programma di esercizio del CdS, ma rientra nella flessibilità del 2%, risultando superiore di circa l' 1,4% rispetto al valore minimo teorico previsto (463.981.000).

Sono stati, inoltre, erogati circa 730.000 posti per il servizio Navebus, non conteggiati ai fini del calcolo del corrispettivo pattuito.

I passeggeri trasportati (sulla base dell'usuale calcolo statistico convenzionale che associa un numero di viaggi ai biglietti venduti) sono stati 136,1 milioni, in aumento dell'1,82% rispetto all'esercizio precedente (133,5 milioni).

Linea metropolitana

Anche nel 2017 AMT ha continuato ad esercire la linea metropolitana Brin-Brignole. AMT riconosce al Comune un canone di 1M€, invariato rispetto agli anni precedenti. Il Comune, a sua volta, riconosce ad AMT una cifra equivalente per l'esercizio della linea. Si ricorda in questa sede come AMT sostenga ogni anno ingenti oneri per la manutenzione straordinaria per migliorie e adeguamenti tecnologici o legati alla sicurezza e abbia prospettato all'Ente il fabbisogno di investimenti del prossimo quinquennio che AMT, da sola, non è in grado di soddisfare.

Navebus

Il servizio di trasporto via mare "Navebus" è stato erogato per l'intero anno 2017 con un contributo in conto esercizio di 0,27M€. Sono state effettuate 2.085 corse nell'anno (1.964 nell'anno 2016), il numero delle corse effettive è influenzato dalle condizioni meteo marine a parità di contratto di servizio.

Cremagliera Principe Granarolo

La ferrovia a cremagliera Principe – Granarolo è gestita a mezzo di contratto di servizio con la Regione Liguria. La produzione annuale nel 2017 è stata di 11.993 corse pari a 13.768 Km equivalenti. Sono state effettuate inoltre 3.726 corse con servizio sostitutivo su gomma per un totale di 12.242 km a causa di alcuni fermi dell'impianto avvenuti nel corso dell'anno dovuti a problematiche tecniche.

Il corrispettivo annuale riconosciuto dalla Regione Liguria è pari a 0.8M€ inalterato rispetto all'esercizio precedente.

Ferrovia Genova Casella

Nel corso del 2017 sono state erogate 6.416 corse per un totale di 148.136 km prodotti. Di questi 10.520 km sono stati effettuati con il servizio sostitutivo su gomma per temporanea indisponibilità della Ferrovia causa guasti al materiale rotabile, forza maggiore e scioperi.

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Il contratto di servizio con Regione Liguria prevede un corrispettivo in conto esercizio che per l'anno 2017 è stato di 1.9M€, oltre a specifici finanziamenti in conto investimenti.

Principali dati economici

Ricavi

Il valore della produzione è aumentato complessivamente di 4.7Meuro (+2.7%).

I "Ricavi delle vendite e delle prestazioni" (A1 del conto economico) -titoli di viaggio per TPL, sanzioni ai passeggeri e altri servizi di trasporto- sono aumentati rispetto al 2016 (+2.0%). La quota riconosciuta a Trenitalia per integrazione tariffaria "ferro-gomma" in ambito urbano è stata pari a Euro 7.6 milioni inalterata rispetto al 2016.

Descrizione (M€)	31/12/2017	31/12/2016	Variaz. In M€
Ricavi da traffico	63.3	62.7	+0.6
Sanzioni ai passeggeri	1.46	1.02	+0.4
Totale lordo	64.76	63.72	+1.1
Quota di competenza di Trenitalia	-7.6	-7.6	-
Totale netto	57.2	56.1	+1.1

Gli "Altri ricavi e proventi" (A5 del conto economico) in totale sono aumentati di 3.6 milioni di euro (+3.0% rispetto al 2016).

In dettaglio, i contributi in conto esercizio, quote in conto impianti ed i corrispettivi pubblici sono diminuiti di 1.5.M€ (-1.4% rispetto al 2016).

Tale decremento è dovuto alla riduzione del corrispettivo da parte del Comune di Genova (-5.2M€) e dal contributo a copertura CCNL (-0.6M€) controbilanciato dall'incremento dei contributi in conto impianti (+0.9M€) e dal contributo ex art. 28 bis legge regionale 33/13 (+3.4M€) che, in base alla normativa citata, sarà utilizzato anche nel 2018 fino a concorrenza dello stanziamento complessivo a favore di AMT (5.9M€).

Si ricorda altresì che nel corso dell'esercizio è stato completamente smobilizzato il fondo ex delibera della Giunta Comunale 436/2011 sulla base dell'estensione dell'ambito di applicazione del provvedimento citato (copertura di tutti i costi legati al mantenimento in efficienza dei veicoli e degli altri impianti di trasporto).

Tale interpretazione è stata formalmente confermata dall'azionista con lettera alla Società del 15/2/2018.

Descrizione (M€)	2017	2016
Integrazione corrispettivo Comune di Genova	7.1	12.3
Socialità	2.4	2.4
Contratto servizio urbano	67.1	67.1
Rimborsi copertura CCNL	15.3	15.9
Altri contributi in conto esercizio	3.9	3.9
Totale in conto esercizio	95.8	101.6
Quote di contributi in conto impianti	7.2	6.3
Copertura ammortamenti ex art 28 bis legge r. 33/2013	3.4	0
totale	106.5	108.0

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Si rinvia alla Nota Integrativa per i dettagli più significativi in merito ai Ricavi, con le variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Costi

I costi della produzione sono aumentati complessivamente di euro 4.7 milioni di euro (+2.7%)

I costi del personale sono aumentati di 3.8 milioni di euro (+3.4%) rispetto all'esercizio 2016. Tale aumento è stato determinato dalle seguenti cause:

Descrizione	Variazione in M€
Diminuzione dell'organico medio e altri risparmi	-3.8
Autofinanziamento degli esodi del personale	+6.3
Rinnovo CCNL	+1.3
Totale	+3.8

Il costo per i rinnovi contrattuali del CCNL (bienni economici dal 2002 al 2007) di competenza dell'esercizio 2017 è stato controbilanciato dall'appostamento tra gli "Altri Ricavi e Proventi" (A5) del contributo a copertura previsto dalle normative vigenti (Legge 47/2004, Legge 58/2005 e Legge 296/2006). Tale contributo, pari al valore del costo, è stato pari a 11.1M€, mentre la quota finanziata da risorse comunali è stata pari a 4.2M€ (invariata rispetto al 2016).

I consumi di materie prime, sussidiarie e di consumo, determinati dalla somma dei costi di acquisto e dalla variazione dei valori a magazzino, sono aumentati di 0.5 milioni di euro soprattutto per l'incremento del costo dei carburanti (+0.8M€). Il prezzo medio di acquisto del gasolio per autotrazione è stato, infatti, pari a 1.045 euro al litro, superiore al dato medio del 2016 (0.95 euro al litro). I litri di carburante consumati sono stati 12.9 milioni. Tra i ricavi è stato, tuttavia, rilevato il rimborso dell'accisa sui carburanti ai sensi del DD RU 88789 9/8/2012 e legge 228/2012 per euro 1.8 milioni.

I costi per prestazioni di servizio sono aumentati rispetto al 2016 di 1.9M€ (27.0M€; +7.5%). Tale incremento è dovuto per 1.6M€ alle maggiori esternalizzazioni del servizio su gomma rispetto all'anno precedente.

Si rinvia al dettaglio in Nota Integrativa.

Gli ammortamenti e svalutazioni sono aumentati di 1.4M€ (+13.5%)

In particolare, gli Ammortamenti lordi sono aumentati (+0.9 milioni di euro; +7.7%) in ragione dei maggiori investimenti ultimati nell'esercizio. L'andamento degli ammortamenti di immobilizzazioni, al lordo e al netto dei contributi in conto impianti, sono evidenziati dalla seguente tabella.

Descrizione (milioni di euro)	2017	2016
Ammortamenti lordi (inclusi in B10 conto economico)		
al netto delle svalutazioni e accantonamenti al Fondo Svalutazione Crediti	11.6	10.6
Contributi in conto impianti (inclusi in A5 conto economico)	7.2	6.3
Ammortamenti al netto dei Contributi in conto impianti	4.4	4.4

Si ricorda altresì che nel 2017 tra i ricavi sono stati appostati 3.4M€ - ai sensi del novellato dell'art. 28 bis della legge regionale 33/2013- a rettifica degli ammortamenti "non sterilizzati" in autofinanziamento. Al netto di tale posta gli ammortamenti netti isono pari a 1.0M€.

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

I costi per il godimento beni di terzi, accantonamenti per rischi, oneri diversi di gestione e imposte dell'esercizio sono, in aggregato, diminuiti rispetto all'esercizio precedente di 2.9M€ (-33.0%).

La gestione finanziaria è stata negativa (-0.3 milioni di euro) a causa dell'indebitamento relativo all'acquisto delle rimesse avvenuto nel 2013 e del ricorso all'indebitamento bancario a breve (a mezzo factoring con la società Ifitalia).

La liquidità aziendale è costantemente monitorata in quanto eventuali ritardi nella realizzazione delle azioni di riequilibrio economico strutturale e negli incassi dei crediti pregressi verso la Pubblica Amministrazione potrebbe determinare la necessità di ricorrere all'indebitamento bancario.

Si ricorda tuttavia che le linee di affidamento presenti attualmente (19M€ complessivamente di cui 12M€ legati al contratto di factoring) coprirebbero un'eventuale "blocco" e/o ritardo degli incassi delle compensazioni pubbliche mensili per un tempo massimo di 3 mesi.

A tale proposito si evidenzia che al 31 dicembre 2017 la posizione netta nei confronti del Comune di Genova - parte correlata - è pari a euro 28.101.414 (23.695.102 euro il dato al 31 dicembre 2016).

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

	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Valore della produzione	181.373.125	176.683.454	4.689.671
Costi esterni	51.654.795	51.364.286	290.509
Valore Aggiunto	129.718.330	125.319.168	4.399.162
Costo del lavoro	115.214.613	111.434.568	3.780.045
Margine Operativo Lordo	14.503.717	13.884.600	619.117
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	14.076.485	13.460.121	616.364
Risultato Operativo	427.232	424.479	2.753
Proventi e oneri finanziari	-275.425	-234.310	-41.115
Risultato Ordinario	151.807	190.169	-38.362
Rivalutazioni e svalutazioni	0	0	0
Risultato prima delle imposte	151.807	190.169	-38.362
Imposte sul reddito	0	0	0
Risultato netto	151.807	190.169	-38.362

Si rinvia alla Nota Integrativa per i dettagli più significativi dei costi, con le variazioni rispetto all'esercizio precedente.

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi al bilancio dell' esercizio precedente.

	31/12/2017	31/12/2016
ROE netto	0,03	0,02
ROE lordo	0,02	0,02
ROI	0,00	0,00
ROS	0,01	0,01

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Principali dati patrimoniali

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

	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	35.344.879	37.258.219	(1.913.340)
Immobilizzazioni materiali nette	63.180.583	62.181.682	998.901
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	5.833.777	6.440.764	(606.987)
Capitale immobilizzato	104.359.239	105.880.665	(1.521.426)
Rimanenze di magazzino	4.215.285	3.783.587	431.698
Crediti verso Clienti	7.856.737	8.691.363	(834.626)
Altri crediti	44.085.776	49.473.574	(5.387.798)
Ratei e risconti attivi	18.156	2.769.060	(2.750.904)
Attività d'esercizio a breve termine	56.175.954	64.717.584	(8.541.630)
Debiti verso fornitori	20.723.353	16.057.659	4.665.694
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	6.777.292	6.861.242	(83.950)
Altri debiti	17.972.759	18.040.904	(68.145)
Ratei e risconti passivi	47.131.707	44.883.854	2.247.853
Passività d'esercizio a breve termine	92.605.111	85.843.659	6.761.452
Capitale d'esercizio netto	(36.429.157)	(21.126.075)	(15.303.082)
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	35.456.083	40.560.343	(5.104.260)
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine	13.580.607	16.991.065	(3.410.458)
Passività a medio lungo termine	49.036.690	57.551.408	(8.514.718)
Capitale investito	18.893.392	27.203.182	(8.309.790)
Patrimonio netto	(9.669.345)	(9.517.538)	(151.807)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	(23.490.932)	(25.080.023)	1.589.091
Posizione finanziaria netta a breve termine	14.266.885	7.394.379	6.872.506
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(18.893.392)	(27.203.182)	8.309.790

	31/12/2017	31/12/2016
Margine primario di struttura	(94.718.962)	(96.483.104)
Quoziente primario di struttura	0,09	0,09
Margine secondario di struttura	(22.162.272)	(13.731.696)
Quoziente secondario di struttura	0,79	0,87

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2017, era la seguente (in Euro):

	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Depositi bancari	15.423.450	8.624.016	6.799.434
Denaro e altri valori in cassa	608.967	499.867	109.100
Disponibilità liquide	16.032.417	9.123.883	6.908.534
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	1.765.532	1.729.504	36.028
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Crediti finanziari			
Debiti finanziari a breve termine	1.765.532	1.729.504	36.028
Posizione finanziaria netta a breve termine	14.266.885	7.394.379	6.872.506
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	23.520.000	25.200.000	1.680.000
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti			
Crediti finanziari	(29.068)	(119.977)	90.909
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	(23.490.932)	(25.080.023)	1.589.091
Posizione finanziaria netta	(9.224.047)	(17.685.644)	8.461.597

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi al bilancio dell'esercizio precedente.

	31/12/2017	31/12/2016
Liquidità primaria	0,72	0,80
Liquidità secondaria	0,77	0,84
Indebitamento	10,98	11,39
Tasso di copertura degli immobilizzi	0,66	0,71

Sicurezza sul lavoro

La salute e la sicurezza dei lavoratori sono obiettivi primari perseguiti dalla Società. Sono temi trattati con continuità sia a livello manageriale che negli specifici organismi. L'attenzione ai lavoratori è confermata anche dalle numerose certificazioni volontarie ottenute, che hanno impatti significativi anche all'interno dell'azienda.

Nel 2017 AMT ha acquisito la conferma della sussistenza dei requisiti necessari per la certificazione 18001:2007 Gestione Salute e Sicurezza sui Luoghi di Lavoro. Da alcuni anni la Società è certificata UNI EN ISO 14001:2004 Sistemi di Gestione Ambientale.

Per quanto riguarda la salute e sicurezza sul lavoro il comportamento della Società è ispirato alla determinazione del conseguimento degli obblighi di cui al DLgs 81/08.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate morti sul lavoro del personale iscritto al libro matricola.

Per quanto riguarda l'andamento degli infortuni, la situazione di AMT è dettagliata dalle seguenti tabelle:

2017			2016		
Mansione	Numero eventi	Giorni inabilità	Mansione	Numero eventi	Giorni inabilità
Ausiliari	9	248	Ausiliari	7	288
Capi			Capi		

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Impiegati	2	16
Operai	20	486
Quadri		
Viaggianti	64	2258
Totale:	95	3008

Impiegati		
Operai	23	528
Quadri	1	13
Viaggianti	66	2394
Totale:	97	3223

Indici di gravità e frequenza infortuni (Norma UNI 7249)

IF = n° eventi * 1000000 / ore lavorate

IG = GG inabilità / ore lavorate * 1000

Mansione	IF	IG
Ausiliari	72,86	2,01
Capi		
Impiegati	8,65	0,07
Operai	38,52	0,94
Quadri		
Viaggianti	27,44	0,97
Indici globali Azienda:	28,50	0,90

Mansione	IF	IG
Ausiliari	72,74	2,99
Capi		
Impiegati		
Operai	42,38	0,97
Quadri	22,23	0,29
Viaggianti	27,87	1,01
Indici globali Azienda:	29,04	0,97

E' in corso, dal 2011 a cura del Servizio Prevenzione e Protezione Rischi aziendale, l'attività di aggiornamento e redazione di istruzioni operative di sicurezza, (DLgs 81/08 art. 33 comma 1 lettera c)) al fine di disciplinare le attività produttive a rischio specifico ed elevato.

Legge 231 e Organismo di vigilanza

Nel corso dell'anno 2017 l'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/01 ha proseguito l'attività di verifica circa l'elaborazione di procedure richieste dalla Direzione ad ogni area funzionale, effettuando incontri con singoli responsabili/funzionari delle Direzioni nonché con il responsabile dei sistemi di gestione Qualità/Sicurezza/Ambiente, con i suoi collaboratori e con il Responsabile Servizio Prevenzione e Protezione (RSPP). In particolare, con la collaborazione del sistema di auditing presente in azienda, sono state effettuate verifiche sia di carattere documentale, in merito alla presenza e correttezza delle procedure concernenti i principali processi aziendali, sia di carattere operativo, mediante visita dell'ODV stesso in alcuni impianti.

Sono proseguite le attività formative in tema 231/01 e 190/12, consistite in particolare nella effettuazione di interventi formativi all'interno dei corsi di formazione per autisti.

Ai sensi del D.Lgs. 231/01 e del "Regolamento sul controllo delle Società Partecipate" l'Organismo di Vigilanza ha predisposto e inviato ad AMT la relazione sulla attività svolta dall'Organismo stesso per l'anno 2017. Il documento resoconta le attività di sorveglianza sulla applicazione del Sistema di prevenzione dei reati e sulla verifica della applicazione dei protocolli e delle procedure previste dal Modello Organizzativo,

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

sistema di cui AMT si è dotata con la finalità di prevenire i reati e avere uno strumento esimente da responsabilità per la commissione degli stessi.

Privacy

Per quanto attiene l'applicazione della normativa in materia di protezione dei dati personali (D.Lgs 196/03 e s.m.i) AMT risulta in regola con gli adempimenti in materia di privacy ed ha predisposto tutti gli interventi necessari per adeguarsi al nuovo Regolamento Europeo n 679/2016.

A tal fine, pur non rientrando nel novero dei soggetti espressamente obbligati dalla nuova normativa alla nomina del rappresentante della protezione dei dati, ha ritenuto opportuno provvedere alla designazione del medesimo al fine di garantire una completa e corretta applicazione della normativa stessa. La designazione avverrà entro il mese di maggio 2018.

Sotto il profilo più strettamente informatico nel corso del 2017 è stato effettuato un audit dei sistemi informativi aziendali, finalizzato all'individuazione dei gap rispetto a quanto richiesto dalla normativa e con indicazione delle possibili soluzioni/misure da intraprendere; infine è stato aggiornato ad ottobre 2017 il Documento Programmatico della Sicurezza (DPS).

Innovazione

Lo sviluppo della tecnologia e il Piano Nazionale Impresa 4.0 hanno permesso di disegnare uno scenario nuovo per AMT, declinato nel lancio di **#amtinnova** che mette la tecnologia sempre più al servizio dei clienti per facilitare l'uso del Tpl e renderlo scelta privilegiata di spostamento. Il programma di lavoro di AMT ha l'obiettivo di realizzare progetti di Innovazione, Ricerca e Sviluppo (IRS) sui temi della mobilità intelligente, del risparmio energetico, dell'automazione, della sicurezza (safety e security), della manutenzione predittiva. Programmi e progetti sono stati avviati nel 2017 e proseguiranno negli anni successivi.

La sostenibilità

AMT è un'azienda che opera sul territorio e ha l'obiettivo strategico di essere percepita come un agente di creazione di valore condiviso e non solo come fornitrice di servizi di TPL. In quest'ottica gli aspetti di sostenibilità e di relazione con i diversi stakeholder assumono crescente rilevanza e l'azienda si impegna a affrontarli in maniera sistematica e progressiva.

Attività nel campo della sostenibilità ambientale

L'attività di AMT comporta importanti impatti ambientali su aspetti che interessano la sostenibilità in ambito urbano, quali ad esempio le emissioni in atmosfera, il rumore, gli effetti sul traffico e la gestione dei rifiuti.

La Società provvede con diligenza alle attività nell'ambito della corretta gestione rifiuti di cui al DLgs 152/06 Parte IV s.m.i e norma UNI EN 14001 Ambiente.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente per cui la società sia stata dichiarata colpevole in via definitiva. Nel corso dell'esercizio alla nostra società non sono state inflitte sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali.

Il profilo energivoro che caratterizza l'Azienda evidenzia un consumo di energia pari a circa 15.000 TEP (tonnellate equivalenti di petrolio) suddiviso in base alla fonte primaria secondo le seguenti percentuali:

- 76 % gasolio,
- 21% energia elettrica (trazione, forza motrice e illuminazione),
- 3 % metano (riscaldamento ambienti di lavoro).
-

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Nell'ambito della sostenibilità ambientale e nell'obiettivo di riduzione dell'età media dei bus, AMT sta proseguendo nel rinnovamento del parco, in particolare nel corso del 2017 sono stati messi in servizio:

- ✓ N. 36 Citymood 10 Bredamenarinibus;
- ✓ N. 8 Vivacity ME6.

Tali mezzi, omologati Euro VI, consentiranno significative riduzioni in termini di inquinanti in atmosfera (NO_x, particolato, idrocarburi etc).

Nel corso del 2017 inoltre, nel proseguimento del progetto di efficientamento energetico dei depositi, è stato completato il nuovo impianto di illuminazione a LED installato presso la rimessa di Sampierdarena. Il risparmio è stimato in 250.000 kWh pari circa la 40 % del consumo dell'intero sito.

La riduzione di emissioni in atmosfera, conseguente ai risparmi energetici derivanti dall'installazione degli impianti a LED, è pari a circa 92 tonnellate equivalenti di CO₂ pari cioè l'1,5% dell'impatto derivante dall'utilizzo della sola energia elettrica.

Nell'ambito del processo di continuo miglioramento e, in particolare, di attenzione all'ambiente, nel corso del 2017, in maniera volontaria l'Azienda ha deciso di dotarsi delle più appropriate tecnologie ai fini di assicurare il miglior processo di depurazione delle acque tecnologiche trattate nei siti industriali. In particolare, nel corso del 2017, ha ultimato il processo di sostituzione dei depuratori di tipo elettrochimico con altri di tipo chimico-fisico realizzando i nuovi impianti dei depositi di Staglieno e Mangini.

Certificazioni ambientali / miglioramenti

AMT riconosce quali cardini della propria Politica in materia di Qualità Ambiente e Sicurezza ed Energia, i seguenti principi:

- ✓ "AMT opera in modo da tutelare la salute e promuovere la sicurezza dei suoi dipendenti e di tutte le persone direttamente e indirettamente coinvolte nella propria attività";
- ✓ "AMT considera l'ambiente come un sistema da preservare ed opera affinché i suoi impianti produttivi non abbiano impatto negativo sul territorio.

In questo ambito, nel 2017, AMT ha rinnovato le certificazioni di rispondenza alle seguenti normative:

- ✓ UNI EN ISO 9001:2008 per la parte Qualità
- ✓ UNI EN ISO 14001:2004 per la parte Ambiente
- ✓ UNI EN ISO 50001:2011 per la parte Energia.
- ✓ BS OHSAS 18001:2007 per la parte Sicurezza

Nel mese di dicembre 2017, AMT ha ottenuto da parte dell'Istituto di Certificazione *Certiquality*, il certificato di *Eccellenza Gold* riservato ad aziende e società che si sono dotate di tutte e quattro le certificazioni.

Il possesso di queste certificazioni testimonia quanto fatto finora, ma è impegno di AMT andare sui temi ambientali oltre il semplice ancorché impegnativo, rispetto delle normative.

Nell'ambito dei miglioramenti facoltativi, si evidenzia che è attualmente in corso il processo di *Verifica*, ai sensi del codice degli appalti, relativamente al progetto esecutivo che prevede la sostituzione dei serbatoi di gasolio del deposito di Mangini. Obiettivo dell'Azienda è procedere all'esecuzione di detti lavori nel corso del 2018: tale intervento si inserisce nel graduale e complesso piano di sostituzione delle cisterne ormai vetuste, con altre dotate di sistemi di protezione attivi e passivi contro ipotetiche perdite dell'impianto.

Iniziative di comunicazione istituzionale e verso il personale

La missione di AMT è di essere al servizio di Genova per soddisfare la domanda di mobilità dei genovesi coprendo una rete di oltre 900 chilometri. Un'azienda esperta, attenta ai propri clienti, alla crescita e allo sviluppo della città, attiva, protagonista dei grandi eventi di Genova, consapevole del valore sociale del servizio quotidianamente erogato. Consapevole altresì del valore e dell'importanza della comunicazione, della necessità di stabilire continue occasioni di dialogo, incontro e confronto con i propri interlocutori, capace di restare in ascolto e rispondere ai bisogni dei cittadini e del proprio personale.

La comunicazione globale in questi anni ha lanciato sempre più strumenti di informazione in *real time*, imponendo nelle dinamiche interazionali un atteggiamento pronto, aperto e proattivo. Lo stesso atteggiamento che l'azienda si è prefissata di adottare per essere sempre più vicina ai propri clienti, alle loro necessità e richieste, particolarmente attenta alle fasce più sensibili della popolazione ed allo sviluppo di progetti di mobilità sostenibile.

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Nel corso del 2017 AMT ha definito una nuova strategia di relazione per ristabilire la vision corretta sul proprio operato ed ha avviato un Piano di comunicazione rivolto al personale, ai clienti e ai diversi stakeholders. Obiettivo del Piano è migliorare l'immagine e innalzare il percepito di AMT, da realizzare attraverso la valorizzazione dei "plus" aziendali, la trasparenza sul proprio operare e lo sviluppo di azioni di miglioramento che coinvolgono i vari attori esterni ed interni con un percorso condiviso.

Migliorare il dialogo con i dipendenti, sviluppare consenso e rispetto per l'azienda, valorizzare le professionalità che operano all'interno, ridefinire i valori, promuovere un cambiamento di cultura aziendale: sono gli obiettivi di crescita che AMT si è data. Il coinvolgimento attivo del personale e la condivisione degli obiettivi di miglioramento possono agevolare il cambio di passo e di atteggiamento verso un sistema di trasporto sempre più rispondente e punto di riferimento per la città.

Le azioni di miglioramento interne all'azienda si sono concretizzate nella fase iniziale della *road map 2017* in un incremento delle occasioni di incontro, con visite dedicate nelle rimesse e nei diversi luoghi di lavoro.

Il CRAL aziendale, al quale l'azienda contribuisce con euro 108.000 un distacco sindacale in forza di accordo aziendale e con la disponibilità gratuita dei locali in Via Ruspoli adiacenti la rimessa Mangini è inoltre un altro strumento forte di gestione attiva della relazione con il personale.

Il cliente è al centro dell'impegno quotidiano di AMT. La comprensione delle esigenze di quanti utilizzano il trasporto pubblico ha permesso di valutare e offrire nel 2017 nuove possibilità ai clienti, dall'informazione alle politiche commerciali, per costruire relazioni positive e rendere sempre più attrattivo il trasporto pubblico cittadino.

La facilità di accesso alle informazioni aziendali si è tradotta in più di 300 notizie pubblicate sul sito aziendale nell'anno, con una capillare presenza sul territorio, alle fermate, in occasione di eventi che hanno coinvolto la città. Il sito internet www.amt.genova.it si conferma come fonte autorevole per le notizie sul trasporto pubblico di AMT: 630.467 utenti lo hanno visitato nel 2017 e le pagine viste sono state 5.825.533, con un incremento di entrambi i valori rispetto al 2016.

Il Piano di marketing 2017 che è stato sviluppato ha visto, tra le altre cose, lo studio e il lancio di nuovi prodotti sempre più vicini alle esigenze dei viaggiatori, come il lancio della tessera CityPass, il mini carnet web e l'apertura della nuova biglietteria di Brignole, un nuovo punto vendita nel cuore della città, in uno dei più importanti hub del trasporto pubblico integrato.

Il dialogo e l'ascolto continuo sono elementi fondamentali per indirizzare gli sforzi dell'azienda nella sempre maggiore capacità di risposta alle esigenze dei clienti e di conseguenza generare orientamento positivo verso il Tpl, per innescare un circolo virtuoso di conoscenza e utilizzo della mobilità pubblica.

Sono riprese le iniziative di dialogo e confronto con tutti i potenziali stakeholder, in particolar modo con le Associazioni dei consumatori con l'obiettivo di rendere sistematici gli incontri e arricchire così l'ascolto attivo dei clienti consumatori, oltre le strutture aziendali che operano attentamente in tal senso.

Il valore sociale del trasporto pubblico si è concretizzato in iniziative di miglioramento della fruibilità e dell'accessibilità del servizio da parte di tutti, soprattutto le categorie più sensibili. Il 2017 è stato un anno particolarmente ricco da questo punto di vista con il supporto ai Giochi Europei Giovanili Paralimpici e l'avvio di progetti congiunti con le Associazioni, come il progetto di adeguamento dei percorsi tattili in metro condiviso con l'Associazione non vedenti che vedrà la sua piena realizzazione nel 2018.

Rapporti con gli Istituti scolastici

La Società rivolge particolare cura ai rapporti con gli istituti scolastici, sviluppando specifiche iniziative di marketing volte a proporre la scelta di uscite didattiche tramite il proprio network, con particolare riferimento agli impianti speciali storici e alla ferrovia Genova-Casella.

Un target composto da 105 plessi, istituti paritari e istituzioni private ha ricevuto nel 2017 la proposta scuole, inerente esperienze da effettuare tramite la Ferrovia Genova Casella, con la collaborazione delle principali realtà commerciali presenti sul territorio.

A questo proposito la quinta edizione della proposta "Le Gite del Trenino" ha selezionato 23 laboratori didattici effettuabili da allievi di età diverse, coinvolgendo scuole materne, primarie e scuole secondarie di primo grado.

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Nell'anno di riferimento sono state effettuate 85 gite scolastiche a partire dalla fine del mese di marzo fino alla metà di giugno, per un totale di oltre 4000 studenti trasportati.

Di particolare interesse il dato dei repeaters, superiori al 30%, a testimonianza di come la fedeltà del docente che ha già scelto il servizio in precedenza risulti significativa.

Investimenti

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

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio €
Migliorie su beni di terzi	544.549
Software	209.714
Terreni e fabbricati	185.029
Impianti e macchinari	176.535
Attrezzature industriali e commerciali	8.128.106
Altri beni	854.142
In corso immateriali	563.315
Totale	10.661.390

Dalla tabella si evince che nel corso dell'esercizio 2017 sono stati effettuati ingenti investimenti circa attrezzature industriali e commerciali che riguardano principalmente autobus. Nell'anno sono stati acquistati 44 autobus.

L'acquisto di mezzi nuovi ha portato ad una diminuzione dell'anzianità media del parco (da 13,93 anni nel 2016 a 12,20 nel 2017) e ad una maggior efficacia ed efficienza del servizio (il grado di efficienza è passato da 75,62 del 2016 a 75,88 del 2017).

Disinvestimenti e minusvalenze

Non significativi.

Attività di ricerca e sviluppo

La Società nel corso dell'esercizio e in relazione al proprio oggetto sociale ha svolto attività di ricerca e sviluppo. Sono stati capitalizzati tra le immobilizzazioni in corso costi del personale per euro 23.242 per progetti di sviluppo tecnologico e automazione da ultimare negli esercizi successivi.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti

Rapporti rilevanti con il Comune di Genova (controllante- parte correlata)

I rapporti rilevanti della Vs. Società con tale Ente di riferimento sono ampiamente descritti nella presente Relazione e nella Nota Integrativa. Si rinvia alla disamina di dettaglio.

Rapporti con altre imprese

Nel corso dell'anno la partecipazione in ATC esercizio S.p.A. di La Spezia è rimasta invariata. Sulla base dell'art. 24 del Dlgs 175/2016 il Consiglio Comunale di Genova con delibera 61/2017 ha dato indirizzo alla società di dimettere tale partecipazione. In assenza di esercizio da parte degli altri soci della prelazione prevista dallo Statuto di ATC esercizio, AMT procederà ai sensi al recesso ai sensi del Decreto 175/2016 citato.

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Nel 2017 la partecipazione in ATP S.p.A. è rimasta invariata al 45,63%. In data 15/11/2017 è stato redatto il progetto di fusione per incorporazione di ATP S.p.A. in AMT. Si rinvia a quanto indicato all'inizio della presente relazione per i dettagli della fusione.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

La Società non deteneva alla data del bilancio, né detiene tutt'oggi, azioni proprie e/o azioni o quote di società controllanti né direttamente né per tramite società fiduciarie o per interposta persona e non sono state poste in essere nel corso dell'esercizio operazioni riguardanti le medesime.

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

Le principali tipologie di rischio e incertezze che vengono monitorate dalla Società riguardano il rischio operativo, rappresentato dai rischi legati allo squilibrio tra ricavi e costi ed i rischi finanziari. I principali rischi a cui la Società è sottoposta sono di seguito sintetizzati.

Rischio tassi interesse

La Società presenta una situazione finanziaria negativa principalmente dovuta al debito contratto per l'acquisizione delle rimesse. Per quanto concerne i rischi connessi alla fluttuazione dei tassi di interesse relativi ai finanziamenti a medio lungo termine (il debito oltre i cinque anni è pari ad euro 15.120.000, si riferisce al debito accollato per l'acquisto delle rimesse urbane e verrà coperto con la liquidità generata dalla gestione), la strategia perseguita dalla Società è finalizzata al contenimento degli stessi principalmente attraverso un attento monitoraggio delle dinamiche relative ai tassi di interesse.

Rischio prezzo

Rappresenta il rischio che a seguito della variazione dei prezzi del mercato del costo dei carburanti, o di altri beni di consumo, quali pneumatici, etc. non sia assorbito dal contratto di servizio. Per quanto possibile l'azienda contrattualizza i propri acquisti in termini tali da evitare tale aspetto, fermo restando che il rischio non può escludersi interamente.

Rischio di liquidità

Rappresenta il rischio che le risorse finanziarie della Società non siano adeguate a far fronte all'attività operativa e al rimborso delle passività assunte. Tale rischio è rappresentato, oltre che dallo squilibrio economico tra i ricavi rivenienti dal contratto di servizi e i costi d'esercizio, nel caso di specie anche da possibili ritardi nei pagamenti di quanto dovuto da parte della Pubblica Amministrazione. La Società fa fronte a questo rischio disponendo di linee di credito con il sistema bancario, utilizzate nel corso dell'esercizio, che si ritengono sufficienti a fronteggiare l'eventuale momento negativo.

Rischio di credito

Rappresenta sia il rischio di inadempimento delle obbligazioni assunte dai clienti sia il rischio connesso ai normali rapporti commerciali. I crediti verso clienti derivano prevalentemente da contratti con enti pubblici e rivenditori di titoli di viaggio. La Società effettua una gestione del credito attivando le necessarie attività di sollecito e recupero sia stragiudiziale che giudiziale ed effettuando accantonamenti nell'apposito fondo di rettifica attraverso una analisi nominativa delle posizioni, pertanto, allo stato attuale, non si ritiene sussista una esposizione al rischio di credito non adeguatamente coperta.

Rischi legali

La Società è soggetta al rischio di soccombenza derivante dal contenzioso instaurato con l'Amministrazione finanziaria in merito alla contestazione circa la fruibilità in capo alla società della deducibilità dalla base imponibile IRAP del cosiddetto "cuneo fiscale" (art. 11 comma 1, lett. a) num. 2 e 4 del d.lgs 446/1997). Tale rischio è coperto da apposito fondo costituito negli esercizi precedenti ed incrementato a seguito di iscrizioni a ruolo previste in automatico dalla normativa. Tale copertura, confermata dai pareri dei legali che assistono

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

la Società e dalla giurisprudenza di merito, risulta congrua e idonea a neutralizzare effetti ulteriori di depauperamento del patrimonio aziendale. Per gli aspetti di dettaglio si rinvia alla Nota Integrativa.

Strumenti finanziari rilevanti

Non sono presenti strumenti finanziari rilevanti quali future e/o IRS.

La Società fronteggia, quindi, i rischi di prezzo dei fattori della produzione limitatamente alla loro dinamica inflazionistica come nel caso del prezzo del carburante per trazione (con riferimento al quale nella situazione di attuale volatilità del mercato risulta assai difficile fare ricorso a strumenti di copertura). Per l'analisi del rischio di credito, di liquidità e di variazione dei flussi finanziari si rinvia a quanto detto al punto "Principali rischi ed incertezze".

Continuità Aziendale 2018-2018

Continuità Aziendale 2018-2019 Aspetti giuridici

Scaduto il precedente contratto prorogato ex lege n. 24/2015 da Regione Liguria fino al 31 Dicembre 2017 ed in forza della LR 33/2013, così come novellata dalla successiva LR 19/2016, la Città Metropolitana di Genova essendo stata individuata quale Ente di competenza per l'affidamento del servizio, con Determinazione dirigenziale n. 2677/17 del 13 Dicembre 2017 ha disposto di procedere all'affidamento diretto della concessione del servizio di trasporto pubblico ad AMT S.p.A. nel territorio ricompreso nell'ex "bacino G urbano" per il periodo dal 01/01/2018 al 03.12.2019 ai sensi dell'art. 5, comma 5, del Regolamento UE 1370/2007 stipulando un apposito Contratto di Servizio.

Continuità aziendale (aspetti economici)

Con riferimento al mantenimento dell'equilibrio economico, in data 20/12/2017 è stato stipulato il nuovo contratto di servizio con la Città Metropolitana con validità 1/1/2018 –3/12/2019. Le compensazioni economiche a favore di AMT ivi indicate pari a 74M€ annue al netto iva devono essere integrate – a mezzo di apposito addendum al contratto- dagli stanziamenti in conto esercizio del bilancio previsionale 2018 e pluriennale 2019-2020 del Comune di Genova.

A questo proposito, la tabella sottostante mette in evidenza gli importi stanziati dal Comune di Genova- in sede di bilancio di previsione e pluriennale- per AMT per gli anni 2018, 2019 e 2020 da trasferire alla Città Metropolitana per la copertura del contratto di servizio citato.

	Unità di euro	2018	2019	2020
Stanziamento del Comune di Genova comprensivo di Iva		28.320.326,88	28.320.326,88	28.320.326,88

Le somme comunali sono aggiuntive agli importi derivanti dall'Accordo di programma per la determinazione dei livelli di quantità e standard di qualità del TPL ligure. Tali importi sono quantificati in euro 136.000.000 a livello ligure. La quota per AMT è pari al 54,59%.

Tali stanziamenti concordano sostanzialmente con quanto indicato nel budget 2018 inserito nella Relazione Previsionale Aziendale 2018-2020 presentata dalla Società all'Azionista, ai sensi del Regolamento Comunale sulle Società Partecipate e in sede di Assemblea Ordinaria del 19/2/2018.

Per l'anno 2018 e 2019 è garantito il mantenimento del patrimonio netto sopra i limiti previsti dall'articolo 2447 del codice civile e una disponibilità finanziaria sufficiente per fare fronte alle obbligazioni sociali.

Sulla base delle cifre formalizzate nei suddetti documenti, pertanto, l'Amministratore Unico ritiene che la Società sarà in condizioni di proseguire l'attività operativa per almeno un periodo di 12 mesi dalla data odierna e conseguentemente ha ritenuto appropriato predisporre il bilancio d'esercizio secondo il presupposto della continuità aziendale.

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI SPA

Evoluzione prevedibile della gestione

Nell'ultima Relazione previsionale aziendale presentata al Comune di Genova (art. 15 Regolamento sui controlli delle società partecipate) è indicato un obiettivo di pareggio per il 2018.

Nei primi mesi del 2018 le condizioni iniziali di budget non hanno registrato variazioni di rilievo. Ad oggi, si confermano le previsioni contenute nel documento "Relazione previsionale aziendale" per il 2018-2020.

Rivalutazione dei beni dell'impresa ai sensi del decreto legge n. 185/2008

La vostra Società non si è avvalsa della facoltà di legge in merito a tale rivalutazione.

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

AMT S.p.A.
L' Amministratore Unico
Ing. Marco Beltrami

AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.p.A.

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

AL BILANCIO D'ESECIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2017

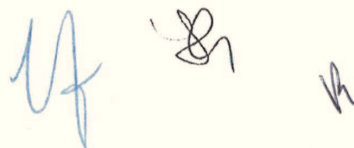
(Art. 2429 secondo comma del Codice Civile)

All'Azionista della *Azienda Mobilità e Trasporti S.p.A.*

Attività di vigilanza

La nostra attività si è sviluppata ispirandosi alle disposizioni di legge e alle norme di comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

- Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
- Abbiamo partecipato alle assemblee dell'Azionista ed alle riunioni con l'Organo Amministrativo, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
- Abbiamo acquisito dall'Amministratore Unico, durante le riunioni periodiche e gli incontri informali, informazioni in merito all'andamento della gestione ed alla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Società e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.



- Abbiamo approfondito la conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della Società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
- Abbiamo approfondito la conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile della Società, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni e mediante l'esame diretto di documenti aziendali, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
- Abbiamo incontrato periodicamente il soggetto incaricato della revisione legale dei conti mantenendo un costante scambio di informazioni e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.
- Abbiamo incontrato l'Organismo di vigilanza mantenendo un costante scambio di informazioni e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.
- Abbiamo visionato la relazione sul governo societario, redatta dall'Organo Amministrativo in ottemperanza a quanto stabilito dal Testo Unico delle Società a partecipazione pubblica (di cui al D.Lgs. 175/2016), che risulta conforme al disposto normativo.
- Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio denunce ex art. 2408 c.c., né risultano presentate al Tribunale denunce ex art 2409 primo e settimo comma c.c.
- Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.



Bilancio d'esercizio

Relativamente al bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, in aggiunta a quanto precede Vi attestiamo che:

- Non essendo a noi demandato il controllo analitico di merito sul contenuto del bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
- Per quanto a nostra conoscenza, l'Amministratore Unico, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro, c.c.
- Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo avuto conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni a riguardo.
- Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della relazione sulla gestione e la sua coerenza con il bilancio in esame, a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Richiami di informativa

Al riguardo si richiamano i rischi e le incertezze che l'Amministratore Unico ha evidenziato nella relazione sulla gestione, nonché quanto richiamato dalla Società incaricata della revisione legale nella propria relazione.

Dopo la chiusura dell'esercizio, con atto di fusione del 28/2/2018, la società ha incorporato la controllata ATP S.p.A. che gestisce il trasporto pubblico nel bacino extraurbano di Genova a mezzo della sua controllata ATP esercizio S.r.l.

Nella nota integrativa redatta dall'Amministratore Unico è riportata la composizione del nuovo Capitale Sociale.



Il fondo rischi partecipazioni appostato nel 2016 per fronteggiare il rischio inerente alla situazione finanziaria di ATP S.p.A. è stato mantenuto inalterato anche a seguito dell'incorporazione della stessa società controllata per tenere conto dei rischi inerenti alla nuova controllata ATP Esercizio S.r.l. (già controllata da ATP S.p.A.).

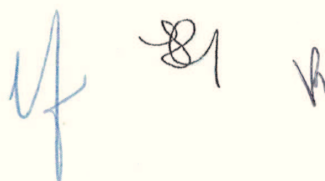
Sebbene esistano incertezze, il progetto di bilancio predisposto dall'Organo Amministrativo si fonda sul presupposto della continuità facendo riferimento alle previsioni economiche e finanziarie per gli esercizi 2018 e 2019.

La Città Metropolitana di Genova, essendo stata individuata quale Ente di competenza per l'affidamento del servizio di trasporto pubblico, in data 13 dicembre 2017, ha disposto di procedere all'affidamento diretto del servizio ad AMT S.p.A. nel territorio ricompreso nell'ex "bacino G urbano" per il periodo dal 01/01/2018 al 03/12/2019 ai sensi dell'art. 5, comma 5, del Regolamento UE 1370/2007.

Il nuovo contratto di servizio con la Città Metropolitana è stato stipulato in data 20/12/2017. Le compensazioni economiche a favore di AMT ivi indicate, pari ad euro 74Milioni annui, al netto dell'iva, dovranno essere integrate – mediante apposito *addendum* al contratto – dagli stanziamenti in conto esercizio del bilancio previsionale 2018 e pluriennale 2019 / 2020 del Comune di Genova.

Peraltro, gli importi stanziati nel bilancio previsionale e pluriennale del Comune di Genova, con riferimento ad AMT per gli anni 2018, 2019 e 2020, da trasferire alla Città Metropolitana per la copertura del citato contratto di servizio, sono sostanzialmente in linea con quanto indicato nel budget 2018 che è stato inserito nella Relazione Previsionale 2018 / 2020 presentata da AMT all'Azionista, ai sensi del Regolamento Comunale sulle Società Partecipate ed in sede di Assemblea Ordinaria del 19/02/2018.

Il fondo rischi ex DPCM 11/3/2013 e legge regionale 25/2015, costituito nel 2016 per coprire i rischi che possono derivare da un'eventuale decurtazione dei contributi in conto esercizio è rimasto inalterato nel 2017.



-0-

In conformità con la relazione del passato esercizio, il Collegio Sindacale evidenzia altresì che è in essere un contenzioso con l'Amministrazione finanziaria avente per oggetto la fruibilità della deducibilità dalla base imponibile IRAP del cosiddetto "cuneo fiscale" di cui all'art. 11 comma 1 lett. a) num.2 e 4 del d.lgs 446/1997.

Le sentenze di secondo grado relative alle annualità 2007 e 2008 hanno sancito la debenza delle imposte a carico di AMT e la non debenza delle sanzioni. La società ha presentato ricorso in Cassazione.

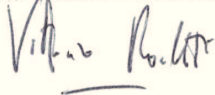
Il relativo fondo rischi appostato in bilancio è a tutt'oggi inalterato ed è stato ritenuto congruo dai legali che assistono la Società.

Conclusioni

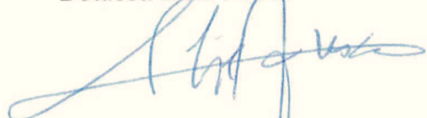
In base alle verifiche effettuate direttamente ed in considerazione di quanto in precedenza evidenziato, nonché tenuto conto delle risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti contenute nella relazione di revisione del bilancio il Collegio propone all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso il 31.12.2017 portante un risultato positivo pari ad Euro 151.807, così come redatto dall' Amministratore Unico ed alla proposta di destinazione dell'utile d'esercizio ivi contenuta.

Il Collegio Sindacale

Dott. Vittorio Rocchetti



Dott.ssa Elsie Fusco



Dott.ssa Ilaria Gavuglio



AMT Genova

Azienda Mobilità e Trasporti SpA
Via L. Montaldo, 2
16137 Genova, Italia
Cap. Soc. € 29.521.464,00 i.v.
Reg. Imp./P.IVA/CF 03783930104
T > [+39] 010 558114
F > [+39] 010 5582400
E > amt.spa@amt.genova.it
W > www.amt.genova.it

Genova, 31 luglio 2018

**Al Registro delle Imprese
c/o la Camera di Commercio di
Genova**

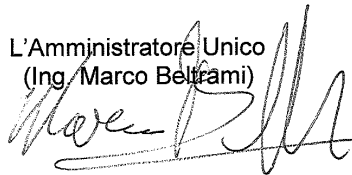
OGGETTO: Deposito bilancio esercizio 2017 e bilancio consolidato esercizio 2017 della società A.T.P. Azienda Trasporti Provinciali S.p.A. - Rettifica ed integrazione della pratica già depositata n. PRA/20615/2018/CGEESTR del 15.05.2018.

In data 27 giugno 2018 l'assemblea dei soci di Azienda Mobilità e Trasporti S.p.A. ha approvato il bilancio esercizio 2017 della società ATP Azienda Trasporti Provinciali S.p.A. (già iscritta al REA presso la C.C.I.A.A. di Genova con il n. GE-225387), nonché il bilancio consolidato di ATP Esercizio S.r.l. in ATP Azienda Trasporti Provinciali S.p.A. relativo al medesimo esercizio. Quest'ultima società è stata incorporata in Azienda Mobilità e Trasporti S.p.A. (n. REA GE-355780) a seguito di atto di fusione del 28 febbraio 2018.

Non essendo possibile depositare presso il competente Registro delle Imprese la documentazione relativa a tali bilanci in quanto ATP Azienda Trasporti Provinciali S.p.A. non è più attiva, si procede ad effettuare tale deposito mediante rettifica ed integrazione della pratica di deposito bilancio di Azienda Mobilità e Trasporti S.p.A., n. PRA/20615/2018/CGEESTR del 15.05.2018.

Distinti saluti.

L'Amministratore Unico
(Ing. Marco Beltrami)





Notaio
Federico Cattanei

Repertorio numero 27290

Raccolta numero 11682

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA E STRAORDINARIA

REPUBBLICA ITALIANA

L'anno duemiladiciotto il giorno ventisette del mese di giugno, alle ore undici e dieci

In Genova, Via Leonardo Montaldo civico due, presso la sede sociale
Dinanzi a me **Dottor FEDERICO CATTANEI** Notaio in Genova, iscritto nel Collegio dei Distretti Notarili Riuniti di Genova e Chiavari, nessuno richiedendo l'assistenza dei testimoni, e' comparso

Ing. Marco BELTRAMI, nato a Alessandria il due agosto millenovecentocinquantesette, domiciliato in Genova, via Leonardo Montaldo civico 2
il quale dichiara di agire ed intervenire nel presente atto nella sua qualita' di Amministratore Unico della Spettabile:

"**AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.**" con sede in Genova (GE), Via Leonardo Montaldo n. 2, capitale sociale Euro 10.784.256,00, iscritta al Registro delle Imprese di Genova al n. 03783930104 di codice fiscale e al R.E.A. 355780 societa' costituita in Italia e di nazionalita' Italiana, munito dei necessari poteri a quanto infra in forza di Statuto Sociale

Detto comparante, della cui identita' personale io Notaio sono certo, con il presente atto mi invita a far constare quanto segue:

l'ing. Marco Beltrami, agendo nella summenzionata qualita', mi dichiara che in questo giorno ed ora si riunisce, *in prima convocazione*, l'assemblea ordinaria e straordinaria degli azionisti della AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A. per discutere e deliberare sul seguente

Ordine del Giorno:

Parte Ordinaria

1. Approvazione bilancio esercizio e bilancio consolidato 2017 di ATP - Azienda Trasporti Provinciali SpA

-----OMISSIS-----

5. Varie ed eventuali

Parte Straordinaria

-----OMISSIS-----

2. Varie ed eventuali

Al che aderendo io Notaio do' atto di quanto segue:

- assume la presidenza dell'assemblea il Comparante il quale constata e da' atto che:

- l'assemblea e' stata ritualmente convocata con avviso inviato a norma di statuto a mezzo PEC in data 12 giugno 2018

- sono presenti i seguenti Azionisti

- "**AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.P.A.**" con sede in Genova, societa' costituita in Italia e di nazionalita' Italiana titolare di numero 245 azioni proprie da euro 42,00 cadauna, in persona del predetto Amministratore Unico Ing. Maurizio Beltrami, titolare delle azioni acquistate in data odierna dall'azionista receduto Provincia della Spezia, come consta dai certificati azionari debitamente girati in proprieta' e dalla annotazione sul libro dei soci

- "**COMUNE DI GENOVA**" Ente Pubblico Territoriale, con sede in Genova, Via Garibaldi n. 9, Codice Fiscale n. 00856930102 titolare di nume-

REGISTRATO

Ag. Entrate GE 1

il 6.7.18.

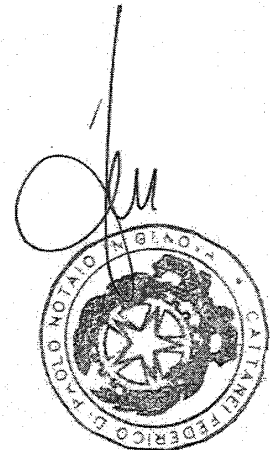
N. 11214

Serie 1T...

Euro 200,00

Bollo 156,00

T. Ip.



ro 221.220 azioni ordinarie da euro 42,00 cadauna, in persona di Stefano Balleari, Vice Sindaco, in forza di poteri statutari e delega del Sindaco prot. 2119766 del 20 giugno 2018 acquisita agli atti

- **"CITTA' METROPOLITANA DI GENOVA"** Ente Pubblico Territoriale, con sede in Genova Piazzale Mazzini 2, codice fiscale 00949170104, titolare di numero 33.034 azioni ordinarie da euro 42,00 cadauna, in persona di Claudio Garbarino, consigliere delegato dal Sindaco della Città Metropolitana come da delega del 13 giugno 2018 acquisita agli atti

- **"COMUNE DI CHIAVARI"** Ente Pubblico Territoriale, con sede in Chiavari, P.za N.S. dell'Orto 1, codice fiscale 00592160105, titolare di numero 667 azioni ordinarie da euro 42,00 cadauna, in persona di Concetta Orlando, Segretario Generale come da delega del Sindaco prot. rif.to 24462 del 13/6/2018, in data 26 giugno 2018, acquisita agli atti

- **"COMUNE DI RAPALLO"** Ente Pubblico Territoriale, con sede in Rapallo, piazza delle Nazioni 4, codice fiscale 83003750102, titolare di numero 529 azioni ordinarie da euro 42,00 cadauna, in persona di Alessandra Ferrara assessore delegato dal Sindaco come da delega deol 14 giugno 2018 acquisita agli atti

- **"COMUNE DI SANTA MARGHERITA LIGURE"** Ente Pubblico Territoriale, con sede in Santa Margherita Ligure, piazza Mazzini 46, codice fiscale 00854480100 titolare di numero 262 azioni ordinarie da euro 42,00 cadauna, in persona di Patrizia Marchesini, consigliere delegato dal Sindaco come da delega prot. 67 del 27 giugno 2018 acquisita agli atti

- **"COMUNE DI SESTRI LEVANTE"** Ente Pubblico Territoriale, con sede in Sestri Levante piazza Matteotti 3, codice fiscale 00787810100, titolare di numero 510 azioni ordinarie da euro 42,00 cadauna, in persona di Pietro Gianelli, assessore delegato dal Sindaco come da delega del 26/6/2018 acquisita agli atti

e così' essendo rappresentate complessivamente numero 256.467 azioni ordinarie di euro 42,00 cadauna per un capitale rappresentato in assemblea di Euro 10.771.614,00 (diecimilionisettecentosettantunmilaseicentoquattordici/00)

- e' presente l'Organo Amministrativo in persona del Comparsante medesimo quale Amministratore Unico;

- per il Collegio Sindacale sono presenti il presidente Vittorio Rocchetti e il Sindaco effettivo Ilaria Gavuglio, avendo giustificato l'assenza il Sindaco effettivo Elsie Fusco

- non si verificano impedimenti all'esercizio del diritto di voto;

- vengono invitati ad assistere per AMT, il Direttore Amministrazione e Servizi Commerciali, dott. Paolo Ravera, il Responsabile Affari Legali e Societari, Dott. Davide Diosma.

- pertanto la presente assemblea e' validamente costituita ed idonea a deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno

Parte Ordinaria

1. Approvazione bilancio esercizio e bilancio consolidato 2017 di ATP - Azienda Trasporti Provinciali SpA

L'Amministratore Unico ricorda che con propria determina dell' 11 giugno 2018 ha approvato il progetto di Bilancio di Esercizio e Consolidato 2017 di ATP S.p.A.

L'Amministratore Unico, omettendo con il consenso degli Azionisti la lettura

ra integrale dei documenti, illustra i punti salienti della Relazione sulla Gestione e della Relazione sul Governo Societario (ex art. 6 c. 4 D.Lgs. 175/2016). Relativamente al Bilancio ATP S.p.a. evidenzia come il progetto di bilancio sia stato redatto dall'Organo Amministrativo di AMT S.p.A. incorporante di ATP S.p.a a seguito della fusione per incorporazione avvenuta in data 28 febbraio 2018. I criteri di formazione e di valutazione sono stati applicati in continuità rispetto al bilancio 2016 ed alla situazione patrimoniale al 30 settembre 2017 allegata al progetto di fusione per incorporazione sopracitato.

I termini di approvazione sono stati differiti oltre i termini previsti dallo statuto (articolo 2363 cc c.2), a causa dell'obbligo della redazione del Bilancio Consolidato da parte della Società.

L'esercizio 2017 (coincidente con l'anno solare), si è chiuso con un utile di Euro 166.448,00.

Relativamente al Bilancio consolidato l'Amministratore evidenzia come la Società abbia svolto l'attività di holding detenendo la partecipazione di controllo di ATP Esercizio S.r.l. e le partecipazioni di altre imprese, oltre all'attività di gestione degli immobili di proprietà situati in Carasco, Rapallo, Sestri Levante e Campoligure. Il 2017 si è chiuso con un utile consolidato di Euro 217.412.

Terminata la disamina dei bilanci di esercizio e consolidato di ATP S.p.A. 2017 l'Amministratore Unico invita il Presidente del Collegio Sindacale ad esporre all'Assemblea la relazione del Collegio.

Il dr. Rocchetti, con il consenso degli intervenuti, omette di leggere integralmente la Relazione del Collegio Sindacale e si limita alla lettura delle conclusioni espresse nella relazione del Collegio.

L'Amministratore Unico propone all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio suddetto chiuso il 31.12.2017 portante un risultato positivo pari ad Euro 166.448 per il bilancio di ATP S.p.a. e di Euro 217.412 per il Consolidato di ATP S.p.a, così come redatto dall' Amministratore Unico, di approvare la Relazione sul Governo Societario e propone altresì di approvare la proposta di destinazione dell'utile d'esercizio ivi contenuta, proponendo di totalmente destinarlo a riserva legale

L'Assemblea, formula la seguente deliberazione:

ai sensi dell'art. 2364 c.c., i Soci approvano il Bilancio di ATP per l'esercizio 2017 ed il consolidato sempre per l'esercizio 2017 con la Nota Integrativa e la Relazione sulla Gestione, approvano la Relazione sul Governo Societario, ed approvano altresì di destinare l'utile di Euro 166.448 totalmente a riserva legale.

I documenti relativi al Bilancio di Esercizio e Bilancio Consolidati teste' approvati vengono allegati in tutt'uno al presente verbale sotto la lettera "A" omessane la lettura ad istanza del Comparente

Si passa quindi alla discussione del secondo punto all'Ordine del Giorno.

-----OMISSIS-----

Si passa quindi alla trattazione della Parte Straordinaria

-----OMISSIS-----

Il Legale Rappresentante pro tempore viene autorizzato ad apportare al presente verbale e allo statuto allegato le correzioni o le integrazioni formali che fossero eventualmente richieste dal Registro delle Imprese in sede di deposito ed iscrizione della presente delibera, ovvero proporre eventuali ricorsi e gravami ai sensi degli articoli 2189 e 2192 del codice civile.

Ai fini della registrazione del presente atto si chiedono le agevolazioni fiscali di legge, per quanto applicabili.

Null'altro essendovi da deliberare la presente assemblea viene chiusa essendo le ore dodici e trenta.

Le spese del presente atto inerenti e conseguenti sono convenute a carico della società'.

E richiesto io Notaio ho ricevuto il presente atto scritto in parte di mia mano ed in parte dattiloscritto ai sensi di legge da persona di mia fiducia su ventuno facciate e quanto sino a qui della ventiduesima di sei fogli da me letto al comparente che a mia domanda lo approva e quindi con me Notaio lo sottoscrive, alle ore dodici e quaranta.

F.to Marco BELTRAMI

F.to Federico CATTANEI - Notaio

----- allegati omessi -----

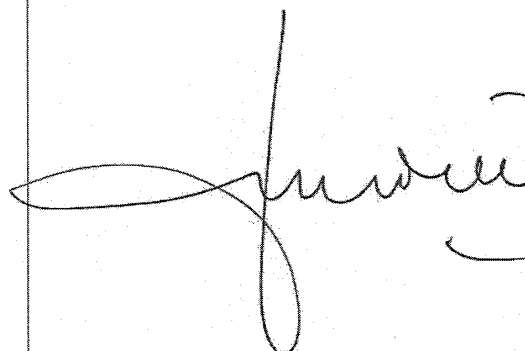
AUTENTICA

Io Sottoscritto, Dottor Federico CATTANEI Notaio in Genova, iscritto nel Collegio Notarile dei Distretti Riuniti di Genova e Chiavari.

CERTIFICO

che quanto precede e' copia estratta dall'originale, certifico altresì che quanto omesso nella redazione della presente copia-estratto non modifica la sostanza di quanto disposto in forza del predetto atto.

Genova lì, 26 luglio 2018



ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	16042 CARASCO (GE) VIA CONTURLI 53
Codice Fiscale	00788820108
Numero Rea	GE 225387
P.I.	00171400997
Capitale Sociale Euro	1.721.064 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (S.P.A.)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

v.2.6.3

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	7.866.405	8.102.555
Totale immobilizzazioni materiali	7.866.405	8.102.555
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	852.493	841.828
b) imprese collegate	21.000	21.000
d-bis) altre imprese	11.465	11.465
Totale partecipazioni	884.958	874.293
Totale immobilizzazioni finanziarie	884.958	874.293
Totale immobilizzazioni (B)	8.751.363	8.976.848
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	1.509
Totale crediti verso clienti	-	1.509
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	34.495	151.070
Totale crediti verso imprese controllate	34.495	151.070
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	42.745	65.595
Totale crediti tributari	42.745	65.595
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	932	547
Totale crediti verso altri	932	547
Totale crediti	78.172	218.721
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	45.810	28.799
3) danaro e valori in cassa	24	24
Totale disponibilità liquide	45.834	28.823
Totale attivo circolante (C)	124.006	247.544
D) Ratei e risconti	100.000	224.286
Totale attivo	8.975.369	9.448.678
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.721.064	1.721.064
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	679.163	679.163
IV - Riserva legale	44.305	44.305
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	88.006	77.341
Varie altre riserve	1 ⁽¹⁾	1
Totale altre riserve	88.007	77.342
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	35.754	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	166.448	35.754

v.2.6.3

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

Totale patrimonio netto	2.734.741	2.557.628
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	127.915	127.915
4) altri	45.000	-
Totale fondi per rischi ed oneri	172.915	127.915
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.224.706	4.624.435
Totale debiti verso banche	4.224.706	4.624.435
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	210.318	220.726
Totale debiti verso fornitori	210.318	220.726
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	698.495	1.158.135
Totale debiti verso imprese controllate	698.495	1.158.135
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	105.139	1.136
Totale debiti tributari	105.139	1.136
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.844	853
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.844	853
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	827.211	757.850
Totale altri debiti	827.211	757.850
Totale debiti	6.067.713	6.763.135
Totale passivo	8.975.369	9.448.678

(1)

Varie altre riserve	31/12/2017	31/12/2016
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	1

v.2.6.3

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	963.992	939.805
5) altri ricavi e proventi		
altri	11.931	40
Totale altri ricavi e proventi	11.931	40
Totale valore della produzione	975.923	939.845
B) Costi della produzione		
7) per servizi	187.696	218.425
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	236.150	236.150
Totale ammortamenti e svalutazioni	236.150	236.150
12) accantonamenti per rischi	45.000	-
14) oneri diversi di gestione	167.120	222.020
Totale costi della produzione	635.966	676.595
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	339.957	263.250
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	14.840	216
Totale proventi diversi dai precedenti	14.840	216
Totale altri proventi finanziari	14.840	216
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	164.879	210.014
Totale interessi e altri oneri finanziari	164.879	210.014
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(150.039)	(209.798)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	-	2.027
Totale rivalutazioni	-	2.027
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	2.027
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	189.918	55.479
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	23.470	19.725
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	23.470	19.725
21) Utile (perdita) dell'esercizio	166.448	35.754

v.2.6.3

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

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	166.448	35.754
Imposte sul reddito	23.470	19.725
Interessi passivi/(attivi)	150.039	209.798
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	339.957	265.277
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	236.150	236.150
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	236.150	236.150
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	576.107	501.427
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.509	(1.509)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(10.408)	220.726
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	124.286	(224.286)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(149.102)	1.746.364
Totale variazioni del capitale circolante netto	(33.715)	1.741.295
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	542.392	2.242.722
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(150.039)	(209.798)
(Imposte sul reddito pagate)	(20.613)	(65.327)
(Utilizzo dei fondi)	45.000	127.915
Totale altre rettifiche	(125.652)	(147.210)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	416.740	2.095.512
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
Disinvestimenti	-	(8.338.705)
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti	(10.665)	(874.293)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(10.665)	(9.212.998)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	-	4.624.435
(Rimborso finanziamenti)	(399.729)	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	10.665	2.521.874
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(389.064)	7.146.309
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	17.011	28.823
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	28.799	-
Danaro e valori in cassa	24	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	28.823	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	45.810	28.799
Danaro e valori in cassa	24	24
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	45.834	28.823

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio di Euro 166.448.

Attività svolte

La società svolge l'attività di holding detenendo una partecipazione di controllo in ATP Esercizio Srl e partecipazioni in altre imprese; inoltre svolge l'attività di gestione di immobili industriali siti in Carasco, Rapallo, Sestri Levante e Campoligure.

Eventuale appartenenza ad un Gruppo

La Vostra società appartiene, fino al 31 dicembre 2017, al Gruppo ATP Azienda Trasporti Provinciali S.p.A. ed esercita attività di direzione e coordinamento nei confronti della controllata ATP Esercizio Srl.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

In data 30 novembre 2017, con atto notaio Lizza in Genova, è stato redatto il progetto di fusione per incorporazione di ATP Azienda Trasporti Provinciali S.p.A. in AMT Genova S.p.A.

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).

v.2.6.3

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

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.

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

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto 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:

- Fabbricati 2%.

Crediti

I crediti sono iscritti in bilancio al presumibile valore di realizzo in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 15, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

Debiti

I debiti sono iscritti in bilancio 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.

Partecipazioni

Le partecipazioni in imprese controllate sono valutate con il metodo del patrimonio netto integrale.

Le altre partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Fondi per rischi e oneri

La rivalutazione (solo civilistica) degli immobili ha reso necessario uno stanziamento al "Fondo imposte differite" dovuto alla maggiore imposta (Irap) stanziata per i plusvalori che rimangono allo stato latente sino al realizzo, in caso di alienazione degli immobili.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio corrente, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

v.2.6.3

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

A decorrere dall'esercizio 2015 la società e la controllata ATP Esercizio Srl hanno rinnovato l'opzione triennale per il regime fiscale del Consolidato fiscale nazionale (in scadenza al 31.12.2017) che consente di determinare l'Ires su una base imponibile corrispondente alla somma algebrica degli imponibili positivi e negativi delle singole società.

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 ATP.

v.2.6.3

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

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

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	293.049	293.049
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	293.049	293.049
Valore di fine esercizio		
Costo	293.049	293.049
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	293.049	293.049

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
7.866.405	8.102.555	(236.150)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	12.906.527	12.906.527
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.803.972	4.803.972
Valore di bilancio	8.102.555	8.102.555
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	236.150	236.150
Totale variazioni	(236.150)	(236.150)
Valore di fine esercizio		
Costo	12.906.527	12.906.527
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.040.122	5.040.122

v.2.6.3

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

	Terreni e fabbricati	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di bilancio	7.866.405	7.866.405

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
884.958	874.293	10.665

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	841.828	21.000	11.465	874.293
Valore di bilancio	841.828	21.000	11.465	874.293
Variazioni nell'esercizio				
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	(10.665)	-	-	(10.665)
Totale variazioni	10.665	-	-	10.665
Valore di fine esercizio				
Costo	852.493	21.000	11.465	884.958
Valore di bilancio	852.493	21.000	11.465	884.958

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Denominazione	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
ATP Esercizio S.r.l.	1.443.142	4.862.356	1.483.288	51,54%	764.487
Altre partecipazioni	-	-	-	-	88.006
Totale					852.493

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Denominazione	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
SMC Esercizio S.c. r.l.	100.000	0	100.000	21,00%	21.000
Altre partecipazioni	-	-	-	-	11.465
Totale					32.465

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

v.2.6.3

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

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

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	11.465

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
Altre partecipazioni in altre imprese	11.465
Totale	11.465

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
78.172	218.721	(140.549)

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	1.509	(1.509)	-	-
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	151.070	(116.575)	34.495	34.495
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	65.595	(22.850)	42.745	42.745
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	547	385	932	932
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	218.721	(140.549)	78.172	78.172

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 controllate iscritti nell'attivo circolante	34.495	34.495
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	42.745	42.745
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	932	932
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	78.172	78.172

v.2.6.3

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
45.834	28.823	17.011

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	28.799	17.011	45.810
Denaro e altri valori in cassa	24	-	24
Totale disponibilità liquide	28.823	17.011	45.834

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
100.000	224.286	(124.286)

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.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

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
Ratei attivi	224.286	(124.286)	100.000
Totale ratei e risconti attivi	224.286	(124.286)	100.000

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
2.734.741	2.557.628	177.113

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	1.721.064	-		1.721.064
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	679.163	-		679.163
Riserva legale	44.305	-		44.305
Altre riserve				
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	77.341	10.665		88.006
Varie altre riserve	1	-		1
Totale altre riserve	77.342	10.665		88.007
Utili (perdite) portati a nuovo	-	35.754		35.754
Utile (perdita) dell'esercizio	35.754	130.694	166.448	166.448
Totale patrimonio netto	2.557.628	177.113	166.448	2.734.741

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1
Totale	1

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	1.721.064	B
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	679.163	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	44.305	A,B
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
Altre riserve		

v.2.6.3

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

	Importo	Possibilità di utilizzazione
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	88.006	A,B
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 congruaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Varie altre riserve	1	
Totale altre riserve	88.007	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	35.754	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	2.568.293	

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

I movimenti della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi è il seguente (art. 2427 *bis*, comma 1 , n. 1 b) *quater*.

Si descrivono le variazioni di valore per ciascuna categoria di strumenti finanziari derivati iscritte a patrimonio {}.

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	Altre riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente					
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni	1.721.064	44.305	756.505	35.754	2.557.628
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				35.754	

v.2.6.3

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre riserve	Risultato d'esercizio	Totale
Alla chiusura dell'esercizio precedente	1.721.064	44.305	756.505	35.754	2.557.628
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni			46.419	130.694	177.113
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				166.448	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	1.721.064	44.305	802.924	166.448	2.734.741

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
172.915	127.915	45.000

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	127.915	-	127.915
Variazioni nell'esercizio			
- Accantonamento nell'esercizio	-	45.000	45.000
- Totale variazioni	-	45.000	45.000
Valore di fine esercizio	127.915	45.000	172.915

Debiti

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
6.067.713	6.763.135	(695.422)

Variazioni e scadenza dei debiti

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

v.2.6.3

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	4.624.435	(399.729)	4.224.706	-	4.224.706
Debiti verso fornitori	220.726	(10.408)	210.318	210.318	-
Debiti verso imprese controllate	1.158.135	(459.640)	698.495	698.495	-
Debiti tributari	1.136	104.003	105.139	105.139	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	853	991	1.844	1.844	-
Altri debiti	757.850	69.361	827.211	827.211	-
Totale debiti	6.763.135	(695.422)	6.067.713	1.843.007	4.224.706

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 banche	4.224.706	4.224.706
Debiti verso fornitori	210.318	210.318
Debiti verso imprese controllate	698.495	698.495
Debiti tributari	105.139	105.139
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.844	1.844
Altri debiti	827.211	827.211
Debiti	6.067.713	6.067.713

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	4.224.706	4.224.706
Debiti verso fornitori	210.318	210.318
Debiti verso imprese controllate	698.495	698.495
Debiti tributari	105.139	105.139
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.844	1.844
Altri debiti	827.211	827.211
Totale debiti	6.067.713	6.067.713

Ratei e risconti passivi

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

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
975.923	939.845	36.078

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	963.992	939.805	24.187
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	11.931	40	11.891
Totale	975.923	939.845	36.078

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

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
Locazioni attive	963.992
Totale	963.992

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	963.992
Totale	963.992

Costi della produzione

v.2.6.3

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
635.966	676.595	(40.629)

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci			
Servizi	187.696	218.425	(30.729)
Godimento di beni di terzi			
Salari e stipendi			
Oneri sociali			
Trattamento di fine rapporto			
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
Ammortamento immobilizzazioni materiali	236.150	236.150	
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi	45.000		45.000
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	167.120	222.020	(54.900)
Totale	635.966	676.595	(40.629)

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
(150.039)	(209.798)	59.759

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			

v.2.6.3

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	14.840	216	14.624
(Interessi e altri oneri finanziari)	(164.879)	(210.014)	45.135
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(150.039)	(209.798)	59.759

Composizione dei proventi da partecipazione

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	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					14.840	14.840
Arrotondamento						
Totale					14.840	14.840

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
Debiti verso banche	151.320
Altri	13.559
Totale	164.879

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari						
Interessi fornitori					13.559	13.559
Interessi medio credito					151.320	151.320
Sconti o oneri finanziari						
Interessi su finanziamenti						
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						
Altri oneri su operazioni finanziarie						
Accantonamento al fondo rischi su cambi						

v.2.6.3

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Arrotondamento						
Totale					164.879	164.879

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
	2.027	(2.027)

Rivalutazioni

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Di partecipazioni		2.027	(2.027)
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Di strumenti finanziari derivati			
Di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Totale		2.027	(2.027)

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
23.470	19.725	3.745

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Imposte correnti:	23.470	19.725	3.745
IRES			
IRAP	23.470	19.725	3.745
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	23.470	19.725	3.745

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nota integrativa, altre informazioni

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	9.104	15.719

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:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	7.413

Categorie di azioni emesse dalla società

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

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	1.351.956	1
Azioni Privilegiate		
Azioni A Voto limitato		
Azioni Prest. Accessorie		
Azioni Godimento		
Azioni A Favore prestatori di lavoro		
Azioni senza diritto di voto		
ALTRE	1	2
Quote		
Totale	1.351.957	

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale
	1.351.956	1
	1	2
Totale	1.351.957	-

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

Di seguito vengono fornite le informazioni richieste dall'art. 2427, primo comma, n. 19 del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

La società ha iscritto a conto economico le voci per i seguenti contratti con la controllata ATP Esercizio Srl:

- Ricavi da contratti di locazione per n. 4 immobili di proprietà per Euro 963.992
- Costi per contratto di service amministrativo per Euro 48.000

La situazione a fine esercizio dei rapporti finanziari con la controllata è la seguente:

- Debiti per partite infragruppo Euro 690.495
- Crediti Vs. cliente ATP Esercizio Srl Euro 34.495
- Deviti Vs. fornitore ATP Esercizio Srl Euro 8.000

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

Con atto del notaio Paolo Lizza in Genova, in data 28 febbraio 2018, si è perfezionata la fusione per incorporazione di ATP Azienda Trasporti Provinciali S.p.a. in AMT Genova S.p.a..

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Ai sensi di legge si evidenziano le informazioni di cui all'articolo 2427, primo comma, n. 22 *quinquies e sexies*), C.c..

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	166.448
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	
a nuovo	Euro	166.448

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.

AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI SPA

Reg. Imp. 00788820108
Rea GE 225387

AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI SPA

Sede in VIA CONTURLI 53 CARASCO(GE) Capitale sociale Euro 1.721.064,00 I.V.

RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL BILANCIO AL 31/12/2017

Signori Azionisti,

Il presente progetto di bilancio è redatto dall'Organo Amministrativo della Società AMT S.p.A incorporante di ATP S.p.A. a seguito della fusione per incorporazione avvenuta in data 28/2/2018. I criteri di formazione e di valutazione sono stati applicati in continuità rispetto al bilancio 2016 e alla situazione patrimoniale al 30/9/2017 allegata al progetto di fusione per incorporazione sopraccitato.

I termini di approvazione sono stati differiti oltre i termini previsti dallo Statuto (articolo 2364 c.c. secondo comma) a causa dell'obbligo della redazione del Bilancio Consolidato da parte della Società.

L'esercizio 2017 (coincidente con l'anno solare) si è chiuso con un utile pari ad **euro 166.448**.

La compagine azionaria al 31/12/2017 è invariata rispetto al 31/12/2016.

Nel corso dell'esercizio 2017 si segnalano i seguenti fatti gestionali aventi rilevanza aziendale:

- in data 30/11/2017 è stato approvato dall'assemblea il progetto di fusione per incorporazione di ATP S.p.A. in AMT S.p.A (già azionista al 45,63%).

Per le attività svolte nel corso dell'esercizio, si rinvia a quanto indicato in Nota integrativa.

Ulteriori indicazioni previste dall'articolo 2428 (punti da 1 a 6 bis) del codice civile:

1) Attività di ricerca e di sviluppo.

Non presenti.

2) Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime.

Si rinvia a quanto indicato in Nota integrativa in merito ai rapporti con la controllata ATP esercizio S.r.l.

3) Numero e valore nominale sia delle azioni proprie sia delle azioni o quote di società controllanti possedute dalla Società, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, con l'indicazione della parte di capitale corrispondente.

Non presenti.

4) Numero e valore nominale sia delle azioni proprie sia delle azioni o quote di società controllanti acquistate o alienate dalla Società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, con l'indicazione della corrispondente parte di capitale, dei corrispettivi e dei motivi degli acquisti e delle alienazioni.

AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI SPA

Non presenti.

6) Evoluzione prevedibile della gestione.

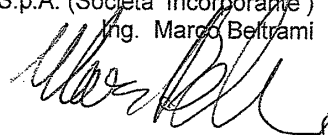
A seguito dell'atto di fusione sopracitato la Società, nel 2018, ha cessato l'attività.

6-bis) Strumenti finanziari.

Non presenti.

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

AMT S.p.A. (Società Incorporante)
Ing. Marco Beltrami



Azienda Trasporti Provinciali S.p.A.
Sede legale in Carasco (Ge), Via Conturli 53
Capitale sociale Euro 1.721.064 i.v.
Codice fiscale 00788820108
Partita Iva 00171400997
R.E.A. Ge -225387

RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO AI SENSI DELL'ART. 6, C.4 DEL D. LGS 175/2016

LA PRESENTE RELAZIONE SI RIFERISCE ALL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2017

La società ha svolto l'attività di holding detenendo la partecipazione di controllo di ATP Esercizio S.r.l. e le partecipazioni di altre imprese, oltre all'attività di gestione degli immobili di proprietà situati in Carasco, Rapallo, Sestri Levante e Campoligure.

La Società nel 2017 è stata sotto il controllo di Città Metropolitana di Genova. La composizione societaria al 31/12/2017 risultava la seguente:

Denominazione	Quota	N° Azioni	Valore
Città Metropolitana di Genova (ex Provincia)	50,53%	683.091	€ 869.587,01
AMT S.p.A.	45,63%	616.861	€ 785.275,00
Comune di Rapallo	0,81%	10.942	€ 13.929,35
Comune di S.Margherita Ligure	0,40%	5.425	€ 6.908,12
Comune di Chiavari	1,02%	13.800	€ 17.567,64
Comune di Lavagna	0,46%	6.225	€ 7.924,53
Provincia di La Spezia	0,38%	5.070	€ 6.454,20
Comune di Sestri Levante	0,78%	10.542	€ 13.420,15
		1.351.956	€ 1.721.064,00

In data 28 febbraio 2018 è stato stipulato l'atto di fusione per incorporazione della Società in AMT S.p.A; pertanto dopo tale operazione straordinaria l'attività caratteristica della società viene esercitata dalla incorporante.

Ing. Marco Beltrami



AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI S.p.A.

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

AL BILANCIO D'ESECIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2017 DI

A.T.P. AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.p.A.

(Art. 2429 secondo comma del Codice Civile)

All'Azionista della *Azienda Mobilità e Trasporti S.p.A.*

Premessa

Il Collegio Sindacale di Azienda Mobilità e Trasporti S.p.A. (di seguito AMT S.p.A.) evidenzia che con atto a rogito Notaio Paolo Lizza di Genova del 28 febbraio 2018 è stata completata l'operazione di fusione per incorporazione della Società A.T.P. S.p.A. nella Società AMT S.p.A. e che tale ultimo atto è stato regolarmente iscritto al Registro delle Imprese in data 09 marzo 2018.

Attività di vigilanza

Alla luce della premessa sopraesposta il Collegio evidenzia come l'attività di vigilanza sia stata svolta nell'esercizio in chiusura dall'Organo di Controllo di A.T.P. S.p.A.

Lo scrivente Collegio si è pertanto limitato ad esaminare i verbali delle riunioni del Collegio Sindacale di A.T.P. S.p.A., nonché la relazione al precedente bilancio e da tale esame non sono emerse segnalazioni di violazioni in merito all'osservanza della legge e dello statuto ed ai principi di corretta amministrazione.



Parimenti non sono emersi rilievi sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile della Società, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione.

Né risultano pervenute denunce ex art. 2408 c.c., né presentate al Tribunale denunce ex art 2409 primo e settimo comma c.c.

Si segnala che sino alla cancellazione della Società per incorporazione e quindi per l'intero esercizio in esame l'incarico di revisione legale dei conti è stato affidato ad un revisore unico in persona del dott. Andrea Traverso il quale ha tra l'altro verificato la situazione economico-patrimoniale al 30/09 posta a base del progetto di fusione confermandone la veridicità e correttezza.

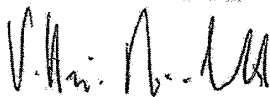
Non esiste agli atti analogo documento con riferimento al bilancio al 31/12/2017.

Conclusioni

Relativamente al bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, in aggiunta a quanto precede Vi attestiamo che il Collegio, in assenza delle necessarie verifiche da parte del soggetto incaricato della revisione legale dei conti non è in grado di formulare proposta sul progetto di bilancio d'esercizio di A.T.P. S.p.A. al 31/12/2017.

Il Collegio Sindacale

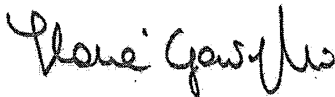
Dott. Vittorio Rocchetti



Dott.ssa Elsie Fusco



Dott.ssa Ilaria Gavuglio



ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

Bilancio consolidato al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	16042 CARASCO (GE) VIA CONTURLI 53
Codice Fiscale	00788820108
Numero Rea	GE 225387
P.I.	00171400997
Capitale Sociale Euro	1721064.00 i.v.
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	si

v.2.6.3

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

Stato patrimoniale consolidato

	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		
1) terreni e fabbricati	7.866.405	8.102.555
2) impianti e macchinario	9.418.094	8.479.312
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	17.890.527	17.270.390
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	21.000	21.000
d-bis) altre imprese	11.465	11.465
Totale partecipazioni	32.465	32.465
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	88.822	82.822
Totale immobilizzazioni (B)	18.117.862	17.398.890
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	4.589.977
Totale crediti verso clienti	3.887.701	4.589.977
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	413.037	1.128.403
Totale crediti tributari	413.037	1.128.403
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.190.936	3.429.209
Totale crediti verso altri	4.190.936	3.429.209
Totale crediti	8.491.674	9.147.589
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	447.109	299.706
3) danaro e valori in cassa	7.960	6.458
Totale disponibilità liquide	455.069	306.164
Totale attivo circolante (C)	10.029.871	10.410.964

v.2.6.3

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

D) Ratei e risconti	232.913	247.852
Totale attivo	28.380.646	28.057.706
Passivo		
A) Patrimonio netto di gruppo		
I - Capitale	1.721.064	1.721.064
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	679.163	679.163
IV - Riserva legale	44.305	44.305
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	88.006	77.341
Varie altre riserve	1 ⁽¹⁾	1
Totale altre riserve	88.007	77.342
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	25.088	(20.916)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	192.715	89.632
Totale patrimonio netto di gruppo	2.750.342	2.590.590
Patrimonio netto di terzi		
Capitale e riserve di terzi	791.519	771.855
Utile (perdita) di terzi	24.697	50.659
Totale patrimonio netto di terzi	816.216	822.514
Totale patrimonio netto consolidato	3.566.558	3.413.104
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	127.915	127.915
4) altri	1.142.911	1.137.911
Totale fondi per rischi ed oneri	1.270.826	1.265.826
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	5.754.752	6.978.303
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.224.706	4.624.435
Totale debiti verso banche	4.224.706	4.624.435
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	131.468	279.712
esigibili oltre l'esercizio successivo	242.992	460.524
Totale debiti verso altri finanziatori	374.460	740.236
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.132.480	3.479.703
Totale debiti verso fornitori	3.132.480	3.479.703
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	652.130	572.796
Totale debiti tributari	652.130	572.796
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	778.472	770.642
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	778.472	770.642
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.586.027	2.525.596
Totale altri debiti	2.586.027	2.525.596
Totale debiti	11.748.275	12.713.408
E) Ratei e risconti	6.040.235	3.687.065
Totale passivo	28.380.646	28.057.706

(1)

Varie altre riserve	31/12/2017	31/12/2016
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	1

v.2.6.3

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

v.2.6.3

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

Conto economico consolidato

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.316.875	10.935.198
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	19.289.234	19.881.533
altri	2.335.711	2.686.320
Totale altri ricavi e proventi	21.624.945	22.567.853
Totale valore della produzione	32.941.820	33.503.051
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.243.415	4.279.451
7) per servizi	5.735.784	5.291.549
8) per godimento di beni di terzi	159.658	267.947
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	1.486.509	1.336.547
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	490.516	418.381
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.038.854	1.871.986
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(125.918)	69.511
12) accantonamenti per rischi	45.000	50.000
14) oneri diversi di gestione	732.202	1.208.209
Totale costi della produzione	32.493.197	33.052.294
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	448.623	450.757
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	4.874	10.149
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	14.840	216
Totale proventi diversi dai precedenti	14.840	216
Totale altri proventi finanziari	19.714	10.365
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	181.394	233.879
Totale interessi e altri oneri finanziari	181.394	233.879
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(161.680)	(223.514)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	-	2.027
Totale rivalutazioni	-	2.027
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	2.027
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	286.943	229.270
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	69.531	88.979

v.2.6.3

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	69.531	88.979
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	217.412	140.291
Risultato di pertinenza del gruppo	192.715	89.632
Risultato di pertinenza di terzi	24.697	50.659

v.2.6.3

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

Rendiconto finanziario consolidato, 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	217.412	140.291
Imposte sul reddito	69.531	88.979
Interessi passivi/(attivi)	145.235	223.514
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.505.488	1.345.857
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	(6.000)	1.636.147
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.499.488	2.982.004
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.901.395	3.434.788
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(125.917)	69.511
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	700.767	4.410.913
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(230.779)	(1.250.658)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(209.347)	(129.865)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	2.353.170	1.609.827
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	1.962.631	(2.250.568)
Totale variazioni del capitale circolante netto	4.450.525	2.459.160
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	6.351.920	5.893.948
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(145.235)	(223.514)
(Imposte sul reddito pagate)	(230.166)	(19.695)
(Utilizzo dei fondi)	(1.090.636)	(795.573)
Totale altre rettifiche	(1.466.037)	(1.038.782)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	4.885.883	4.855.166
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.655.786)	(1.240.943)
Disinvestimenti	(8.805.744)	-
Immobilizzazioni immateriali		
Disinvestimenti	(154.665)	(16.338)
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti	(884.958)	(22.942)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(11.501.153)	(1.280.223)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	4.224.706	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	2.568.291	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	6.792.997	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	177.727	3.574.943
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	299.706	525.368
Danaro e valori in cassa	6.458	8.726
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	306.164	534.094
Disponibilità liquide a fine esercizio		

v.2.6.3

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

Depositi bancari e postali	447.109	299.706
Danaro e valori in cassa	7.960	6.458
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	455.069	306.164

Reg. Imp. 0788820108
Rea 225387

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

Sede in VIA CONTURLI 53 - 16042 CARASCO (GE)
Capitale sociale Euro 1.721.064,00 i.v.

Nota integrativa al bilancio consolidato al 31/12/2017

Attività svolte e fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio riguardanti il Gruppo

Il Gruppo, 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; in particolare la Capogruppo svolge attività di holding, avendo detenuto la partecipazione di controllo di ATP Esercizio Srl durante l'intero esercizio, e l'attività di gestione degli immobili (rimesse, depositi ed uffici) dove viene esercitata l'attività caratteristica di Gruppo.

In data 30 novembre 2017 si è tenuta l'Assemblea straordinaria che ha approvato il progetto di fusione per incorporazione della ATP Azienda Trasporti Provinciali S.p.a. nella A.M.T. Genova S.p.a.; tale progetto nel 2018 è stato perfezionato con l'atto di fusione del 28 febbraio 2018, redatto dal notaio Lizza in Genova.

Criteri di formazione

Il bilancio consolidato costituito da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa è stato redatto in conformità al dettato dell'art. 29 del d.lgs. 127/91, come risulta dalla presente nota integrativa, predisposta ai sensi dell'art. 38 dello stesso decreto. Ove necessario, sono stati applicati i principi contabili disposti dal Consiglio nazionale dei Dottori commercialisti e degli Esperti Contabili e, ove mancanti questi, i principi contabili raccomandati dallo IASB e richiamati dalla Consob.

Oltre agli allegati previsti dalla legge, vengono presentati prospetti di raccordo tra il risultato netto e il patrimonio netto della consolidante e i rispettivi valori risultanti dal bilancio consolidato.

Con la presente nota integrativa si mettono in evidenza i dati e le informazioni previste dall'art. 38 dello stesso decreto.

Area e metodi di consolidamento

Il bilancio consolidato trae origine dai bilanci d'esercizio della ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.p.A.(Capogruppo) e della società ATP Esercizio S.r.l., della quale la Capogruppo detiene il 51,54% del capitale; il bilancio della società inclusa nell'area di consolidamento è assunto con il metodo integrale.

Criteri di consolidamento

Il valore contabile delle partecipazioni in Società consolidate viene eliminato contro la corrispondente frazione di patrimonio netto. Le quote di patrimonio netto di competenza di azionisti terzi sono iscritte nell'apposita voce dello stato patrimoniale. Nel conto economico viene evidenziata separatamente la quota di risultato di competenza di terzi.

I rapporti patrimoniali ed economici tra le Società incluse nell'area di consolidamento sono totalmente eliminati. Gli utili e le perdite emergenti da operazioni tra Società consolidate, che non siano realizzati con operazioni con terzi, vengono eliminati.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del consolidato chiuso al 31/12/2017 sono quelli utilizzati nel bilancio d'esercizio dell'impresa controllante che redige il bilancio consolidato e non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del consolidato del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza, competenza e prospettiva della continuazione dell'attività. La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

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

I costi di impianto e ampliamento, ricerca e sviluppo, pubblicità con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio Sindacale e sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi. 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%.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto 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:

terreni e fabbricati: 2%
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 d'ufficio: 12%
mobili e arredi: 10%
parcometri: 25%

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

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione; 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 e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.
Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.
Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate 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).

Imposte sul reddito

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

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

La Capogruppo ATP Spa e la Controllata ATP Esercizio Srl 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 partecipanti.

L'Ires differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

L'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Riconoscimento ricavi

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

Dati sull'occupazione

Si segnala separatamente per categorie il numero medio suddiviso dei dipendenti delle imprese incluse nel consolidamento con il metodo integrale.

Organico	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Dirigenti			
Quadri			
Impiegati	56	57	-1
Operai			
Altri	369	392	-23
Totale	425	449	-24

Immobilizzazioni immateriali

La composizione della voce è la seguente.

Descrizione	31/12/2016	Incrementi	Di cui per oneri capitalizzati	Decrementi	Scritture consolidamento	31/12/2017
Impianto e ampliamento						
Sviluppo						
Diritti brevetti industriali						
Concessioni, licenze, marchi	20.677			2.695		17.982
Avviamento						
Immobilizzazioni in corso e acconti	8.000			8.000		
Altre	17.001	103.530				120.531
Totale	45.678	103.530		10.695		138.513

Immobilizzazioni materiali

La composizione della voce è la seguente.

Descrizione	31/12/2016	Incrementi	Decrementi	Scritture consolidamento	31/12/2017
Terreni e fabbricati	8.102.555		236.150		7.866.405
Impianti e macchinari	8.479.312	623.617		315.165	9.418.094
Attrezzature industriali e commerciali	594.185		52.560		541.625
Altri beni	79.598		15.195		64.403
Immobilizzazioni in corso e acconti	14.740		14.740		
Totale	17.270.390	623.617	318.645	315.165	17.890.527

Immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni

Elenco delle imprese incluse nel consolidamento con il metodo integrale ai sensi dell'art. 26 del d.lgs. 127/91 al 31/12/2017

Denominazione sociale	Sede	Capitale sociale		Soci	Quota prop.	Quota cons.
		Valuta	Importo		%	%
ATP ESERCIZIO SRL				ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.	51,540	51,540

Immobilizzazioni finanziarie: crediti

La composizione della voce è la seguente.

Descrizione	31/12/2016	Incrementi	Decrementi	Scritture consolidamento	31/12/2017	Fair value
Verso imprese controllate non consolidate						
Verso imprese collegate						
Verso controllanti						
Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti						
Verso altri	50.357	6.000			56.357	
Totale	50.357	6.000			56.357	

Rimanenze

Descrizione	31/12/2016	Incrementi	Decrementi	Scritture consolidamento	31/12/2017
Materie prime, sussidiarie e di consumo	957.211	125.917			1.083.128
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati					
Lavori in corso su ordinazione					
Prodotti finiti e merci					
di cui immobilizzazioni immateriali destinati alla rivendita					
Acconti					
Totale	957.211	125.917			1.083.128

Crediti

I saldi dei crediti consolidati, dopo l'eliminazione dei valori intragruppo, sono così suddivisi secondo le scadenze.

Descrizione	Entro l'esercizio successivo	Oltre l'esercizio successivo	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Verso clienti	3.887.701			3.887.701	
Verso imprese controllate non consolidate					
Verso imprese collegate					
Verso controllanti					
Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti					
Per crediti tributari	413.037			413.037	
Per imposte anticipate					
Verso altri	4.190.936			4.190.936	
	8.491.674			8.491.674	

Disponibilità liquide

Descrizione	31/12/2016	Incrementi	Decrementi	Scritture di consolidamento	31/12/2017
Depositi bancari e postali	299.706	147.403			447.109
Denaro e valori in cassa	6.458	1.502			7.960
Totale	306.164	148.905			455.069

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

Ratei e risconti attivi

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	Importo
Risconto su penale immobiliare	100.000
Risconto su massa vestiario	118.532
Altri risconti attivi	14.381
Totale	232.913

Patrimonio netto

Prospetto di raccordo tra il risultato netto e il patrimonio netto della consolidante e i rispettivi valori risultanti dal bilancio consolidato

Il patrimonio netto consolidato di gruppo e il risultato economico consolidato di gruppo al 31/12/2017 sono riconciliati con quelli della controllante come segue:

	Patrimonio netto	Risultato
Patrimonio netto e risultato dell'esercizio come riportati nel bilancio d'esercizio della società controllante		
Rettifiche operate in applicazione ai principi contabili	15.602	15.602
Eliminazione del valore di carico delle partecipazioni consolidate:		
a) differenza tra valore di carico e valore pro-quota del patrimonio netto	(10.666)	
b) risultati pro-quota conseguiti dalle partecipate	10.665	10.665
c) plus/minusvalori attribuiti alla data di acquisizione delle partecipate		
d) differenza da consolidamento		
Patrimonio netto e risultato d'esercizio di pertinenza del gruppo	2.750.342	192.715
Patrimonio netto e risultato d'esercizio di pertinenza di terzi	816.216	24.697
Patrimonio sociale e risultato netto consolidati	3.566.558	217.412

Prospetto delle movimentazioni del Patrimonio netto consolidato di gruppo

	Capitale	Riserve	Riserva di consolidamento	Differenze di conversione	Utile/Perd. Riportate a nuovo	Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	Utile/Perd. esercizio	Totale di gruppo
Saldo iniziale al 31/12/2016	1.721.064	800.810			(20.916)		89.632	2.590.590
Variazioni dell'esercizio:								
Versamenti degli azionisti in conto capitale								
Coperture perdite esercizio in corso								
Perdita dell'esercizio								
Utile dell'esercizio		10.665			20.916		103.083	134.664
Altri movimenti					25.088			25.088
Saldo finale al 31/12/2017	1.721.064	811.475			25.088		192.715	2.750.342

Fondi per rischi ed oneri

La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	31/12/2016	Incrementi	Decrementi	31/12/2017
Per trattamento di quiescenza e obblighi simili				
Per imposte, anche differite	127.915			127.915
Strumenti finanziari derivati passivi				
Altri	1.137.911	45.000	40.000	1.142.911
Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri				
Totale	1.265.826	45.000	40.000	1.270.826

La rivalutazione (solo civilistica) degli immobili ha reso necessario uno stanziamento al "Fondo imposte differite" dovuto alla maggiore imposta (Irap) stanziata per i plusvalori che rimangono allo stato latente sino al realizzo, in caso di alienazione degli immobili.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	31/12/2016	Incrementi	Decrementi	Scritture consolidamento	31/12/2017
TFR, movimenti del periodo	6.978.303		1.223.551		5.754.752

Debiti

I debiti consolidati, dopo l'eliminazione dei valori infragruppo, sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

Descrizione	Entro l'esercizio successivo	Oltre l'esercizio successivo	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso banche		4.224.706		4.224.706
Debiti verso altri finanziatori	131.468	242.992		374.460
Acconti				
Debiti verso fornitori	3.132.480			3.132.480
Debiti tributari	652.130			652.130
Debiti verso istituti di previdenza	778.472			778.472
Altri debiti	2.586.027			2.586.027
Totale	7.280.577	4.467.698		11.748.275

Ratei e risconti passivi

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	Importo
Risconto pluriennale su contributi in conto impianti	6.040.235
Totale	6.040.235

Ricavi per categoria di attività

La composizione della voce è così dettagliata.

Categoria	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Vendite merci			
Vendite prodotti			
Vendite accessori			
Prestazioni di servizi	10.352.883	9.995.393	357.490
Fitti attivi			
Provvigioni attive			
Altre	22.588.937	23.507.658	(918.721)
Totale	32.941.820	33.503.051	(561.231)

Ricavi per area geografica

La composizione della voce è così dettagliata.

Area	Vendite	Prestazioni	Totale
Italia		10.352.883	10.352.883
Totale		10.352.883	10.352.883

Costi di produzione

La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	31/12/2016	Incrementi	Decrementi	Scritture consolidamento	31/12/2017
Materie prime, sussidiarie e merci	4.279.451		36.036		4.243.415
Servizi	5.291.549	492.235		(48.000)	5.735.784
Godimento di beni di terzi	267.947	945.269		(1.053.558)	159.658
Salari e stipendi	14.376.222		205.250		14.170.972
Oneri sociali	4.305.794		79.167		4.226.627
Trattamento di fine rapporto	1.089.388		111.090		978.298
Trattamento quiescenza e simili					
Altri costi del personale	242.237	46.068			288.305
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	117.058		55.229		61.829
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.336.547	107.112		42.850	1.486.509
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni					
Svalutazioni crediti attivo circolante	418.381	72.135			490.516
Variazione rimanenze materie prime	69.511	10	195.439		(125.918)
Accantonamento per rischi	50.000		5.000		45.000
Altri accantonamenti					
Oneri diversi di gestione	1.208.209		476.007		732.202
Totale	33.052.294	1.662.829	1.163.218	(1.058.708)	32.493.197

Interessi e altri oneri finanziari

La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	31/12/2016	Incrementi	Decrementi	Scritture consolidamento	31/12/2017
Da imprese controllate non consolidate					
Da imprese collegate					
Da controllanti					
Da Imprese sottoposte al controllo delle controllanti					
Interessi e oneri su debiti obbligazionari					
Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario					
Altri oneri finanziari	233.879		68.930	16.445	181.394
Totale	233.879		68.930	16.445	181.394

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
69.531	88.979	(19.448)

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Imposte correnti:			

IRES			
IRAP	69.531	88.979	(19.448)
Imposte esercizi precedenti			
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP	69.531	88.979	(19.448)

Informazioni relative ai compensi spettanti al Revisore legale

(Rif. art. 38, primo comma, lett. o-septies), D.Lgs. n. 127/1991)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal Revisore legale:

- corrispettivi spettanti per la revisione legale dei conti consolidati: Euro 17.831;
- corrispettivi spettanti per gli altri servizi di verifica svolti: Euro 8.917.

Informazioni relative ai compensi spettanti agli amministratori e sindaci

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale della controllante, compresi anche quelli per lo svolgimento di tali funzioni anche in altre imprese incluse nel consolidamento.

Qualifica	Compenso
Amministratori	18.104
Collegio sindacale	33.935
Totale	52.039

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

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 140.414,00 + 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

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. Di seguito sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge.

Descrizione	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 di interesse effettivo	16.445

Il presente bilancio consolidato, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili della controllante e alle informazioni trasmesse dalle imprese incluse nel consolidamento.

Ing. Marco Beltrami

Reg. Imp. 0788820108
Rea 225387

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

Sede in VIA CONTURLI 53 - 16042 CARASCO (GE)
Capitale sociale Euro 1.721.064,00 i.v.

Relazione sulla gestione del bilancio consolidato al 31/12/2017

Cenni sul Gruppo e sulla sua attività

Il Gruppo, come sapete, svolge l'attività di trasporto pubblico locale di persone nel bacino di traffico regionale denominato "TG", oltre ad effettuare anche il noleggio da rimessa, l'esercizio di autoparcheggi e l'attività di manutenzione dei propri mezzi di trasporto.

La Capogruppo ATP Spa ha svolto fino al 31.12.2017 l'attività di holding, detenendo la partecipazione di controllo in ATP Esercizio Srl e detenendo partecipazioni non qualificate in altre imprese; svolge anche l'attività di gestione di immobili industriali (siti in Carasco, Rapallo, Sestri Levante e Campo Ligure) locati alla controllata per l'esercizio della propria attività.

Si rimanda ogni più ampia informativa a quanto contenuto nelle Relazioni sulla gestione al Bilancio al 31/12/2017 della ATP Spa e della ATP Esercizio Srl.

Andamento complessivo del Gruppo (imprese dell'area di consolidamento)

Il Bilancio di esercizio 2017 della Capogruppo ATP Spa presenta un risultato positivo per Euro 166.448. Il Bilancio di esercizio 2017 della controllata ATP Esercizio Srl presenta un risultato positivo per Euro 20.693. La Capogruppo ATP SpA ha la proprietà degli immobili ed è titolare dei relativi finanziamenti a medio-lungo termine; la controllata ATP Esercizio Srl esercita l'attività di trasporto pubblico locale.

Andamento complessivo della gestione finanziaria (opportuno)

Principali dati economici

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

	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Ricavi netti	11.316.875	10.935.198	381.677
Costi esterni	11.280.657	11.585.048	(304.391)
Valore Aggiunto	36.218	(649.850)	686.068
Costo del lavoro	19.664.202	20.013.641	(349.439)
Margine Operativo Lordo	(19.627.984)	(20.663.491)	1.035.507
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	1.548.338	1.453.605	94.733
Risultato Operativo	(21.176.322)	(22.117.096)	940.774
Proventi diversi	21.624.945	22.567.853	(942.908)
Proventi e oneri finanziari	(161.680)	(223.514)	61.834
Risultato ordinario	286.943	227.243	59.700
Rivalutazioni e svalutazioni		2.027	(2.027)
Risultato prima delle imposte	286.943	229.270	57.673
Imposte sul reddito	69.531	88.979	(19.448)
Risultato netto	217.412	140.291	77.121

Principali dati patrimoniali

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

	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	138.513	45.678	92.835
Immobilizzazioni materiali nette	17.890.527	17.270.390	620.137
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	32.465	32.465	
Capitale immobilizzato	18.061.505	17.348.533	712.972
Rimanenze di magazzino	1.083.128	957.211	125.917
Crediti verso Clienti	3.887.701	4.589.977	(702.276)
Altri crediti	4.660.330	4.607.969	52.361
Ratei e risconti attivi	232.913	247.852	(14.939)
Attività d'esercizio a breve termine	9.864.072	10.403.009	(538.937)
Debiti verso fornitori	3.132.480	3.479.703	(347.223)
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	1.430.602	1.343.438	87.164
Altri debiti	2.586.027	2.525.596	60.431
Ratei e risconti passivi	6.040.235	3.687.065	2.353.170
Passività d'esercizio a breve termine	13.189.344	11.035.802	2.153.542
Capitale d'esercizio netto	(3.325.272)	(632.793)	(2.692.479)
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	5.754.752	6.978.303	(1.223.551)
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine	1.270.826	1.265.826	5.000
Passività a medio lungo termine	7.025.578	8.244.129	(1.218.551)
Capitale netto investito	7.710.655	8.471.611	(760.956)
Patrimonio netto	(3.566.558)	(3.413.104)	(153.454)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	(4.467.698)	(5.084.959)	617.261
Posizione finanziaria netta a breve termine	323.601	26.452	297.149
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(7.710.655)	(8.471.611)	760.956

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2017, era la seguente (in Euro.):

	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Depositi bancari	447.109	299.706	147.403
Denaro e altri valori in cassa	7.960	6.458	1.502
Disponibilità liquide	455.069	306.164	148.905
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamenti (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)	131.468	279.712	(148.244)
Debiti finanziari a breve termine	131.468	279.712	(148.244)

Posizione finanziaria netta a breve termine	323.601	26.452	297.149
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamenti (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	4.224.706	4.624.435	(399.729)
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)	242.992	460.524	(217.532)
Crediti finanziari			
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	(4.467.698)	(5.084.959)	617.261
Posizione finanziaria netta	(4.144.097)	(5.058.507)	914.410

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci dell'esercizio precedente.

	31/12/2017	31/12/2016
Liquidità primaria	0,69	0,86
Liquidità secondaria	0,77	0,94
Indebitamento	4,91	5,77
Tasso di copertura degli immobilizzi	0,76	0,89

L'indice di liquidità primaria è pari a 0,69.

L'indice di liquidità secondaria è pari a 0,77.

L'indice di indebitamento è pari a 4,91.

Dal tasso di copertura degli immobilizzi, pari a 0,76, risulta che l'ammontare dei mezzi propri e dei debiti consolidati è da considerarsi appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi. Al fine di ottenere una equilibrata situazione finanziaria è auspicabile l'incremento dei mezzi propri o l'ottenimento di finanziamenti a medio/lungo termine.

Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

Tenuto conto del ruolo sociale del Gruppo come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti l'ambiente e al personale.

Personale

Per l'esercizio 2017 tutto il personale dipendente del Gruppo è in carico ad ATP Esercizio Srl; ATP Spa non ha personale dipendente. Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni sul lavoro che abbiano comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto a libro matricola e non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di "mobbing".

Ambiente

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente per cui le società del Gruppo siano state dichiarate colpevoli in via definitiva; nel corso dell'esercizio non sono state inflitte sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali.

Costi

Ammontare dei principali costi, suddiviso tra:

Descrizione	Importo
Costo per materie prime	4.243.415
Costo per lavoro	19.664.202
Costo per servizi	5.735.784
Oneri finanziari	181.394

Ricavi

Volume di ricavi complessivo, suddiviso tra:

Descrizione	Importo
Vendite di prodotti - merci	
Prestazioni di servizi	10.352.883
Altri proventi	22.588.937

Investimenti

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

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Impianti e macchinari	2.289.169
Attrezzature industriali e commerciali	71.850
Altri beni	12.696

Gli investimenti principali sono stati effettuati sul parco mezzi, sia attraverso l'acquisto di mezzi nuovi, sia attraverso l'acquisto di autobus usati.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

La società non detiene azioni proprie.

Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell'art. 2428, comma 3, al punto 6-bis, del Codice civile

Ai sensi dell'art. 2428, comma 3, al punto 6-bis, del Codice civile di seguito si forniscono le informazione in merito all'utilizzo di strumenti finanziari, in quanto rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria.

Più precisamente, gli obiettivi della direzione aziendale, le politiche e i criteri utilizzati per misurare, monitorare e controllare i rischi finanziari sono i seguenti:

Rischio di credito

Nessun rischio da monitorare.

Rischio di liquidità

Si segnala che:

- la società non possiede attività finanziarie per le quali esiste un mercato liquido e che sono prontamente vendibili per soddisfare le necessità di liquidità;
- esistono strumenti di indebitamento per far fronte alle esigenze di liquidità;
- la società possiede depositi presso istituti di credito, non sempre sufficienti per soddisfare le necessità di liquidità;

- esistono differenti fonti di finanziamento;
- non esistono significative concentrazioni di rischio di liquidità sia dal lato delle attività finanziarie che da quello delle fonti di finanziamento.

Rischio di mercato

Non esistono rischi significativi.

Evoluzione prevedibile della gestione

In data 28 febbraio 2018 è stato stipulato l'atto di fusione per incorporazione della controllante ATP Azienda Trasporti Provinciali S.p.A. in AMT Genova S.p.A; pertanto dopo tale operazione straordinaria l'attività caratteristica della società viene esercitata dalla incorporante.

Ing. Marco Beltrami

**AZIENDA MOBILITA'
E TRASPORTI S.p.A.**

Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2017

**Relazione della Società di Revisione
Indipendente**



Deloitte & Touche S.p.A.
Via Petrarca, 2
16121 Genova
Italia

Tel: +39 010 5317011
Fax: +39 010 5317022
www.deloitte.it

RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE INDIPENDENTE AI SENSI DELL'ART. 14 DEL D. LGS. 27 GENNAIO 2010, N. 39

**Agli Azionisti della
Azienda Mobilità e Trasporti S.p.A.**

RELAZIONE SULLA REVISIONE CONTABILE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della società Azienda Mobilità e Trasporti S.p.A. (la Società) costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2017, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2017, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della Società di Revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Richiamo d'informativa

Si richiama l'attenzione su quanto riportato nel paragrafo "Continuità Aziendale" della relazione sulla gestione e della nota integrativa ove vengono riportate le valutazioni svolte dall'Amministratore Unico con riferimento al presupposto della continuità aziendale. In particolare, l'Amministratore Unico segnala che la Società ha stipulato con la Città Metropolitana di Genova un Contratto di Servizio con scadenza il 3 dicembre 2019 e indica che le previsioni economiche contenute nel citato contratto dovranno essere oggetto di integrazioni, che risultano peraltro già riflesse nel bilancio di previsione del Comune di Genova per gli esercizi 2018 e 2019. Sulla base di tali previsioni economiche, la Relazione Previsionale Aziendale presentata dalla Società evidenzia la capacità della stessa di mantenere il patrimonio netto entro i limiti di legge e la disponibilità di risorse finanziarie sufficienti a fare fronte alle obbligazioni sociali. In considerazione di tali elementi, l'Amministratore Unico ritiene che la Società sarà in condizioni di proseguire l'attività operativa per almeno un periodo di 12 mesi dalla data di redazione del progetto di bilancio d'esercizio e, conseguentemente, ha ritenuto appropriato predisporre il bilancio utilizzando criteri coerenti con il presupposto della continuità aziendale. Il nostro giudizio non è espresso con rilievi in relazione a tale aspetto.

Ancona Bari Bergamo Bologna Brescia Cagliari Firenze Genova Milano Napoli Padova Parma Roma Torino Treviso Verona

Sede Legale: Via Tortona, 25 - 20144 Milano | Capitale Sociale: Euro 10.328.220,00 i.v.

Codice Fiscale/Registro delle Imprese Milano n. 03049560166 - R.E.A. Milano n. 1720239 | Partita IVA: IT 03049560166

Il nome Deloitte si riferisce a una o più delle seguenti entità: Deloitte Touche Tohmatsu Limited, una società inglese a responsabilità limitata ("DTTL"), le member firm aderenti al suo network e le entità a esse correlate. DTTL e ciascuna delle sue member firm sono entità giuridicamente separate e indipendenti tra loro. DTTL (denominata anche "Deloitte Global") non fornisce servizi ai clienti. Si invita a leggere l'informativa completa relativa alla descrizione della struttura legale di Deloitte Touche Tohmatsu Limited e delle sue member firm all'indirizzo www.deloitte.com/about.

© Deloitte & Touche S.p.A.



Responsabilità dell'Amministratore Unico e del Collegio Sindacale per il bilancio d'esercizio

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

L'Amministratore Unico è responsabile per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. L'Amministratore Unico utilizza il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbia valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbia alternative realistiche a tali scelte.

Il Collegio Sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

Responsabilità della Società di Revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

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

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dall' Amministratore Unico, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte dell'Amministratore Unico del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento.



In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;

- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di *governance*, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

RELAZIONE SU ALTRE DISPOSIZIONI DI LEGGE E REGOLAMENTARI

Giudizio ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettera e), del D. Lgs. 39/10

L'Amministratore Unico della Azienda Mobilità e Trasporti S.p.A. è responsabile per la predisposizione della relazione sulla gestione della Azienda Mobilità e Trasporti S.p.A. al 31 dicembre 2017, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della Azienda Mobilità e Trasporti S.p.A. al 31 dicembre 2017 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Azienda Mobilità e Trasporti S.p.A. al 31 dicembre 2017 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, co. 2, lettera e), del D. Lgs. 39/10, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

DELOITTE & TOUCHE S.p.A.


Carlo Lagana
Socio

Genova, 13 aprile 2018