

AZIENDA TRASPORTI LIVORNESE - A.T.L. SRL IN LIQ.NE

Sede in LIVORNO - VIA MEYER CARLO, 59

Capitale Sociale versato Euro 100.000,00 i.v.

Iscritta alla C.C.I.A.A. di LIVORNO

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 00867770497

Partita IVA: 00867770497 - N. Rea: 81614

Relazione sulla Gestione al 31/12/2014

Signori soci

il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2014 è il secondo bilancio di liquidazione e chiude con un perdita di euro 7.009 dopo aver stanziato imposte per euro 372. La società ha redatto il bilancio nel maggior termine dei 180 giorni per tener conto della chiusura del bilancio della partecipata CTT Nord s.r.l. che rappresenta il principale elemento patrimoniale del bilancio ATL.

Andamento della gestione

La società ha svolto sino all'esercizio 2012 l'attività di servizi di trasporto pubblico. Come ben noto la società ha conferito nel 2012 il ramo di azienda nella società CTT Nord s.r.l. pertanto da tale periodo la società non ha svolto l'attività tipica.

Si ricorda che i soci con delibera del 22 ottobre 2013 hanno deliberato lo scioglimento anticipato della società, nominando il Dott. Alfredo Fontana liquidatore, l'atto è stato iscritto al registro imprese il 27 novembre 2013 e da tale data decorrono gli effetti della liquidazione. Con il medesimo atto è stata deliberata la trasformazione da società per azioni a società a responsabilità limitata e la contestuale riduzione del capitale sociale a euro 100.000,00. Con atto del 1 dicembre 2014 è stato nominato in sostituzione del Dott. Fontana un nuovo liquidatore, il Dott. Giuseppe Vece.

La società nel corso del 2014 non ha conseguito ricavi, le partecipazioni non hanno generato proventi positivi, sono stati invece rilevati interessi attivi per euro 25.878; dal lato dei costi si rilevano oneri della gestione ordinaria per euro 36.644, svalutazioni di partecipazioni per euro 10.000, accantonamenti per copertura perdite di società partecipate per euro 8.000 e partite straordinarie nette positive per euro 21.988.

Come da previsioni, la trasformazione societaria avvenuta a fine 2013 ha prodotto nel 2014 una significativa riduzione dei costi ordinari.

Come è noto ATL S.r.l., a seguito dell'uscita del socio privato Irene s.p.a., è una società a totale capitale pubblico.

Al fine di fornire un migliore quadro conoscitivo dell'andamento e del risultato della gestione, anche se di natura liquidatoria, le tabelle sottostanti espongono una riclassificazione del Conto Economico a valore aggiunto, una riclassificazione dello Stato Patrimoniale per aree funzionali e su base finanziaria e i più significativi indici di bilancio.

Conto Economico Riclassificato	31/12/2014	31/12/2013
Ricavi delle vendite		0
Produzione interna		0
Valore della produzione operativa		0
Costi esterni operativi	34.624	70.080
Valore aggiunto	(34.624)	(70.080)
Costi del personale	0	487
Margine Operativo Lordo	(34.624)	(70.567)
Ammortamenti e accantonamenti	0	0
Risultato Operativo	(34.624)	(70.567)
Risultato dell'area accessoria	(1.872)	(6.765)
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	7.878	(25.522)
Ebit normalizzato	(28.618)	(102.854)
Risultato dell'area straordinaria	21.988	(81.547)
Ebit integrale	(6.637)	(184.401)
Oneri finanziari	0	1.756
Risultato lordo	(6.637)	(186.157)
Imposte sul reddito	372	27.334
Risultato netto	(7.009)	(213.491)

Indicatori di finanziamento delle immobilizzazioni	31/12/2014	31/12/2013
Margine primario di struttura	905.828	989.421
Quoziente primario di struttura	1,15	1,16
Margine secondario di struttura	1.228.732	1.257.390
Quoziente secondario di struttura	1,20	1,21

Indici sulla struttura dei finanziamenti	31/12/2014	31/12/2013
Quoziente di indebitamento complessivo	0,21	0,19
Quoziente di indebitamento finanziario	0	0

Stato Patrimoniale per aree funzionali	31/12/2014	31/12/2013
IMPIEGHI		
Capitale Investito Operativo	2.379.121	2.325.878
- Passività Operative	1.478.178	1.340.813
Capitale Investito Operativo netto	900.943	985.065
Impieghi extra operativi	6.007.083	6.019.853
Capitale Investito Netto	6.907.026	7.004.918
FONTI		
Mezzi propri	6.908.026	7.004.918
Debiti finanziari	0	0

Capitale di Finanziamento	6.906.026	7.004.918
----------------------------------	------------------	------------------

Indici di redditività	31/12/2014	31/12/2013
ROE netto	0,13%	-3,05 %
ROE lordo	0,13%	-2,66 %
ROI	-0,15%	-1,23 %
ROS	0,0%	0,0 %

Stato Patrimoniale finanziario	31/12/2014	31/12/2013
ATTIVO FISSO	6.002.198	6.015.497
Immobilizzazioni immateriali	0	0
Immobilizzazioni materiali	0	0
Immobilizzazioni finanziarie	6.002.198	6.015.497
ATTIVO CIRCOLANTE	2.384.006	2.330.234
Magazzino	0	0
Liquidità differite	2.071.860	2.093.752
Liquidità immediate	312.146	236.482
CAPITALE INVESTITO	8.386.204	8.345.731
MEZZI PROPRI	6.908.026	7.004.918
Capitale Sociale	100.000	100.000
Riserve	6.808.026	6.904.918
PASSIVITA' CONSOLIDATE	322.904	267.969
PASSIVITA' CORRENTI	1.155.274	1.072.844
CAPITALE DI FINANZIAMENTO	8.386.204	8.345.731

Indicatori di solvibilità	31/12/2014	31/12/2013
Margine di disponibilità (CCN)	1.228.732	1.257.390
Quoziente di disponibilità	206,36%	217,2 %
Margine di tesoreria	1.228.732	1.257.390
Quoziente di tesoreria	206,36%	217,2 %

L'andamento dei flussi finanziari è sintetizzato nel rendiconto che segue:

RENDICONTO FINANZIARIO		31/12/2014	31/12/2013
A-	DISPONIBILITÀ MONETARIE NETTE / (INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO) INIZIALI	236.482	94.007
B-	FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITÀ DI ESERCIZIO		

Utile (perdita) del periodo	(7.009)	(213.491)
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		0
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		0
(Plusvalenze) o minusvalenze da realizzo di immobilizzazioni materiali e immateriali	0	0
(Rivalutazioni) di immobilizzazioni materiali e immateriali	0	0
Svalutazioni / (Ripristini di valore) di immobilizzazioni materiali e immateriali	0	0
(Rivalutazioni) o svalutazioni di partecipazioni, immobilizzazioni finanziarie e titoli	18.000	50.992
Svalutazione dei crediti	0	0
Accantonamenti / (utilizzi) dei Fondi per rischi ed oneri	54.935	(10.000)
Variazione netta del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
Variazione del capitale di esercizio		
Rimanenze di magazzino: (incrementi) / decrementi	0	0
Crediti commerciali: (incrementi) / decrementi	(41.222)	375.625
Altre attività: (incrementi) / decrementi	63.114	(360.366)
Debiti commerciali: incrementi / (decrementi)	(27.559)	26.041
Altre passività: incrementi / (decrementi)	109.989	252.666
Totale	170.248	121.467
C- FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO IN IMMOBILIZZAZIONI		
(Investimenti) in immobilizzazioni:		
immateriali	0	0
materiali	0	0
finanziarie	(44.071)	3.001.126
Totale	(44.071)	3.001.126
Prezzo di realizzo delle immobilizzazioni	39.370	0
Totale	(4.701)	3.001.126
D- FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
Variazioni attività a medio lungo termine di natura finanziaria: (accensioni) / rimborsi	0	61.950
Variazioni attività a breve di natura finanziaria: (accensioni) / rimborsi	0	0
Variazioni passività a medio lungo termine di natura finanziaria: accensioni / (rimborsi)	0	0
Variazioni passività a breve di natura finanziaria: accensioni / (rimborsi)	0	0
Incrementi / (rimborsi) di capitale proprio	(89.883)	(3.042.068)
Totale	(89.883)	(2.980.118)
E- (DISTRIBUZIONE DI UTILI)	0	0
F- FLUSSO MONETARIO DEL PERIODO (B+C+D+E)	75.664	142.475
G- DISPONIBILITÀ MONETARIE NETTE/(INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO) FINALI (A+F)	312.146	236.482

Si ricorda che il principale elemento patrimoniale di ATL s.r.l. è la partecipazione in CTT Nord s.r.l.

che al 31 dicembre 2014 è valorizzato per euro 5.972.830,82 e corrisponde al 14,23% del capitale sociale della partecipata.

Il consiglio di amministrazione della partecipata CTT Nord ha redatto la bozza di bilancio chiuso al 31 dicembre 2014 con una perdita di euro 1.762.613, il bilancio verrà portato alla attenzione dei soci entro la fine del corrente mese. Si riportano in sintesi i risultati economici:

CTT NORD S.R.L.	2014	2013
Fatturato netto	85.134.503	83.797.246
Ricavi interni	0	0
PRODOTTO DI ESERCIZIO	85.134.503	83.797.246
Consumo di materie	14.204.515	14.187.830
MARGINE INDUSTRIALE LORDO	70.929.988	69.609.416
Spese operative	17.829.436	17.128.732
VALORE AGGIUNTO	53.100.552	52.480.684
Spese di personale	43.523.111	46.090.766
EBITDA (Margine operativo lordo)	9.577.442	6.389.918
Ammortamento e accantonamenti	9.737.526	9.652.762
EBIT (Reddito operativo)	-160.084	-3.262.844
Area extracaratteristica	108.028	-919.157
EBIT normalizzato	-52.056	-4.182.001
Area straordinaria	-232.729	1.201.648
EBIT integrale	-284.785	-2.980.353
Oneri finanziari	864.796	611.463
REDDITO LORDO	-1.149.581	-3.591.816
Imposte	613.032	972.729
REDDITO NETTO	-1.762.613	-4.564.545

Ambiente e personale

Come sopra ricordato la società è in liquidazione, non svolge attività industriale e non ha in essere rapporti di lavoro dipendente.

Descrizioni dei principali rischi e incertezze cui la società è esposta

Come sopra ricordato la società è in liquidazione, non svolge attività industriale conseguentemente non è soggetta all'alea dei rischi tipici delle società operative.

Rischio credito.

I crediti esposti in bilancio si ritiene siano di sicura esigibilità.

Rischio liquidità.

La società non è esposta al rischio di liquidità, il margine di disponibilità ed il margine di tesoreria sono ampiamente positivi.

Alla luce di quanto sopra, non si ritiene necessario fornire informazioni (quantitative) sull'esposizione ai predetti rischi, in quanto non apprezzabili per la società.

Attività di ricerca e sviluppo e investimenti

Stante l'attività di liquidazione non sono stati sostenuti costi in attività di ricerca e di sviluppo e più in generale in investimenti.

Fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio

Non si segnalano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consociate

Ai sensi dell'articolo 2359 del c.c. la società detiene partecipazioni di collegamento nelle società Livorno City Sightseeing s.r.l..

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

La società alla data del 31 dicembre 2014 non possiede azioni proprie essendo società a responsabilità limitata. La società non ha, nel corso dell'esercizio, acquistato o venduto azioni o quote di società controllanti, neppure per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

A.T.L. s.r.l. non possiede azioni o quote di società controllanti.

Evoluzione prevedibile della gestione

Come detto la società è in liquidazione e non svolge attività operativa.

Sedi secondarie

Ai sensi del comma 4 dell'art. 2428 Cod. civ., si comunica che la società non dispone di sedi secondarie.

Destinazione del risultato dell'esercizio

Concludiamo la relazione sulla gestione, invitando ad approvare il Bilancio 2014 che chiude con una perdita di esercizio di euro 7.009 che il liquidatore propone di rinviarne la copertura stante lo stato di liquidazione della società.

Livorno, 29 maggio 2015

Il Liquidatore
VECE GIUSEPPE