

AMT TRASPORTI SRL IN LIQUIDAZIONE

Sede in VIA LAZZARETTO VECCHIO 2 - 34123 TRIESTE (TS) - Capitale sociale Euro 119.000,00 i.v.

Relazione sulla gestione del bilancio consolidato al 31/12/2013

Cenni sul Gruppo e sulla sua attività - differenziazione nei settori

Il gruppo opera nell'ambito della gestione azionaria delle Società che effettuano il servizio del trasporto pubblico locale; la controllata Trieste Trasporti S.p.a. detenendone il 60,06% delle azioni, l'A.P.T. S.p.a di Gorizia partecipandola con il 5,19% di azioni e la F.A.P. S.p.a di San Donà di Piave (Ve) partecipandola con il 8,84% delle azioni. Società capogruppo AMT Trasporti S.r.l.

L'assemblea straordinaria di data 20 dicembre 2012 ha posto in Liquidazione la società AMT TRASPORTI SRL con effetto dal 01/01/2013 ed ha nominato il Sig. DEL PRETE Adriano quale Liquidatore della Società. L'assemblea di messa in liquidazione della società e la predetta nomina è stata iscritta con i relativi poteri, nel Registro delle imprese in data 01/01/2013.

Cenni sulla evoluzione economica generale - suoi aspetti e condizionamenti sulla situazione globale del Gruppo

AMT Trasporti detiene il 60,06% delle azioni di Trieste Trasporti S.p.a., il 5,19% di azioni dell'A.P.T. S.p.a. di Gorizia nonché il 8,84% della F.A.P. S.p.a di San Donà di Piave (Ve).

Ai sensi dell'art. 2497 bis c.c. AMT Trasporti Srl esercita attività di direzione e coordinamento nei confronti di Trieste Trasporti S.p.a designando, in base ai patti parasociali, quattro Consiglieri di Amministrazione su sette, tra cui il Presidente e l'eventuale vice presidente, il Presidente del Collegio sindacale, un sindaco effettivo ed uno supplente.

Trieste Trasporti S.p.A. esercita, in regime di contratto di servizio con la Provincia di Trieste, il trasporto pubblico locale nell'Unità di Gestione triestina a fronte di concessione regionale con scadenza prorogata al 31.12.2014. Tanto la Trieste Trasporti S.p.a quanto la A.P.T. S.p.a di Gorizia sono interessate, e quindi impegnate, alla predisposizione delle strategie aziendali da adottare per affrontare il bando di gara del TPL regionale la cui assegnazione è prevista per settembre 2014, con inizio del servizio al 01/01/2015.

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

Il presente bilancio consolidato è basato sul progetto di bilancio al 31/12/2013 della controllata Trieste Trasporti spa come proposto dal suo Consiglio di Amministrazione nella sua riunione del 26/05/2014.

Il bilancio di AMT Trasporti S.r.l in liquidazione si chiude con un utile pari ad Euro 2.959.348.

Per quanto riguarda il bilancio delle Società controllate e partecipate, il bilancio della F.A.P. S.p.a. di San Donà si chiude con un utile di esercizio dopo le imposte pari ad euro 65.790 (l'esercizio 2012 si era chiuso con un utile pari ad euro 34.023).

Il bilancio di A.P.T S.p.a Gorizia si chiude con un risultato positivo dopo le imposte pari ad Euro 3.329.795 (l'esercizio 2012 si era chiuso con un utile pari ad euro 3.142.296).

Il bilancio di Trieste Trasporti S.p.a si chiude con un risultato economico positivo dopo le imposte pari ad euro 3.660.114 (l'esercizio 2012 si era chiuso con un utile pari ad euro 3.963.380).

Per quanto riguarda il quadro complessivo del trasporto pubblico locale si evidenzia che l'Amministrazione Regionale conta di esperire e concludere entro il 2014 la procedura di gara per l'affidamento del servizio di Trasporto Pubblico Locale, che avrà una durata di dieci anni a partire dal 1° gennaio 2015 e riguarderà tutto il territorio regionale e non più i quattro bacini provinciali.

Il bilancio d'esercizio 2013 della Trieste Trasporti spa chiude con un utile pari a Euro 3.660.114 ed evidenzia una differenza operativa positiva di € 7.656.224.

Rispetto al 2012, i ricavi della produzione sono aumentati del 4,96% a fronte di un incremento dei costi della produzione del 4,66%.

Il rapporto tra i ricavi da tariffa dei documenti di viaggio e i costi della produzione è stato pari a 28,77% (nel 2012 era del 28,68%).

Il MOL è risultato pari al 26,01%, nel 2012 tale indice risultava del 23,04%.

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati nuovi investimenti per complessivi € 11.348mila di cui € 10.486mila per l'acquisto di nuovi mezzi (33 autobus ed 1 scuolabus), € 71mila per attrezzature impianti, € 710 mila per sistemi informatici, € 55mila per licenze software e € 27mila per altri beni.

L'età media della flotta autobus per t.p.l. risulta essere inferiore a 4 anni al 31 dicembre 2013.

Sono stati consegnati ed entrati in servizio nel corso dell'esercizio 33 nuovi autobus di linea (in sostituzione di altrettanti dismessi e ceduti) ed uno scuolabus (con contestuale dismissione di altro mezzo acquistato nel 1999).

La differenza tra il valore e i costi della produzione è positiva per € 7.656 mila (€ 7.099 mila nel 2012). Il risultato della gestione è legato sostanzialmente all'incremento di corrispettivi e contributi e significativo è stato, anche in questo esercizio come già nel 2012, l'apporto di partite non ordinarie o relative ad esercizi precedenti.

Si registra un incremento effettivo dei ricavi da titoli di viaggio del 4,9% notevolmente inferiore all'incremento tariffario pari al 8,5%, determinato da DGR 2227 dd. 13.12.2012. L'incremento del valore globale delle vendite è da attribuirsi all'incremento delle tariffe, ma si registra una riduzione del numero di viaggi.

Nel 2013 si sono realizzate plusvalenze per € 3.556 mila a seguito della vendita di 33 autobus con un'anzianità di otto anni (che sono stati ceduti ai soggetti aggiudicatari delle gare per la fornitura di nuovi autobus a valori predefiniti e riportati nel capitolato di gara) e di uno scuolabus venduto a terzi.

Si sono registrate ancora € 1.654mila di sopravvenienze attive relative per la maggior parte a contributi per costi sostenuti per il personale a titolo di CCNL, per la malattia dei dipendenti nel 2010 e la decontribuzione dei premi di risultato erogati dal 2010 al 2012.

Nell'anno sono stati segnalati all'INAIL 52 infortuni in totale, di cui 43 riconosciuti. Rispetto al 2012 si è riscontrato un lieve aumento del fenomeno (43 contro 39), pur con una sensibile riduzione del numero di giornate non lavorate (1.472 contro 1.521).

L'organico, inclusi i dirigenti, è sceso da 824 unità a 810.

Principali dati economici

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

	31/12/2013	31/12/2012	Variazione
Ricavi netti	21.158.363	20.119.280	1.039.083
Costi esterni	24.695.510	22.373.454	2.322.056
Valore Aggiunto	(3.537.147)	(2.254.174)	(1.282.973)
Costo del lavoro	38.482.769	38.150.086	332.683
Margine Operativo Lordo	(42.019.916)	(40.404.260)	(1.615.656)
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	9.289.651	8.761.829	527.822
Risultato Operativo	(51.309.567)	(49.166.089)	(2.143.478)
Proventi diversi	58.861.580	56.121.817	2.739.763
Proventi e oneri finanziari	2.304.918	1.348.524	956.394
Risultato Ordinario	9.856.931	8.304.252	1.552.679
Componenti straordinarie nette	11.203	(17.786)	28.989
Risultato prima delle imposte	9.868.134	8.286.466	1.581.668
Imposte sul reddito	5.331.614	4.354.007	977.607
Risultato netto	4.536.520	3.932.459	604.061

Principali dati patrimoniali

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

	31/12/2013	31/12/2012	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	182.948	202.448	(19.500)
Immobilizzazioni materiali nette	34.404.502	32.297.001	2.107.501
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	35.526	41.543	(6.017)
Capitale immobilizzato	34.622.976	32.540.992	2.081.984

Rimanenze di magazzino	495.740	396.828	98.912
Crediti verso Clienti	5.789.982	5.945.868	(155.886)
Altri crediti	10.515.198	11.415.354	(900.156)
Ratei e risconti attivi	111.048	113.648	(2.600)
Attività d'esercizio a breve termine	16.911.968	17.871.698	(959.730)
Debiti verso fornitori	6.848.175	5.401.406	1.446.769
Acconti		130.587	(130.587)
Debiti tributari e previdenziali	3.077.819	2.605.727	472.092
Altri debiti	5.167.427	4.763.544	403.883
Ratei e risconti passivi	1.615.319	1.577.671	37.648
Passività d'esercizio a breve termine	16.708.740	14.478.935	2.229.805
Capitale d'esercizio netto	203.228	3.392.763	(3.189.535)
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	18.683.582	18.240.444	443.138
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine	19.644.764	14.563.110	5.081.654
Passività a medio lungo termine	38.328.346	32.803.554	5.524.792
Capitale netto investito	(3.502.142)	3.130.201	(6.632.343)
Patrimonio netto	(23.013.163)	(26.882.720)	3.869.557
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	8.318.089	7.205.101	1.112.988
Posizione finanziaria netta a breve termine	18.197.216	16.547.418	1.649.798
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	3.502.142	(3.130.201)	6.632.343

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2013, era la seguente (in Euro.):

	31/12/2013	31/12/2012	Variazione
Depositi bancari	17.247.187	15.493.674	1.753.513
Denaro e altri valori in cassa	129.600	233.263	(103.663)
Azioni proprie			
Disponibilità liquide ed azioni proprie	17.376.787	15.726.937	1.649.850
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	820.481	820.481	
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamenti (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	52		52
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Debiti finanziari a breve termine	52		52
Posizione finanziaria netta a breve termine	18.197.216	16.547.418	1.649.798
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamenti (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)			
Crediti finanziari	(8.318.089)	(7.205.101)	(1.112.988)

Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	8.318.089	7.205.101	1.112.988
Posizione finanziaria netta	26.515.305	23.752.519	2.762.786

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.

	31/12/2013	31/12/2012	31/12/2011
Liquidità primaria	2,07	2,35	2,00
Liquidità secondaria	2,10	2,38	2,04
Indebitamento	1,61	1,30	1,35
Tasso di copertura degli immobilizzi	0,97	1,14	1,09

Costi

Ammontare dei principali costi, suddiviso tra:

Descrizione	Importo
Costo per materie prime	10.453.091
Costo per lavoro	38.482.769
Costo per servizi	8.402.044
Oneri finanziari	111

Ricavi

Volume di ricavi complessivo, suddiviso tra:

Descrizione	Importo
Vendite di prodotti - merci	21.158.363
Prestazioni di servizi	
Altri proventi	58.861.580

Fatti di rilievo avvenuti dopo la data di riferimento

La Regione autonoma FVG ha mantenuto inalterato, rispetto al 2013, il corrispettivo di servizio per l'esercizio 2014, ma senza indicizzazione ISTAT (circa 500.000 €). La possibilità di ricevere anche l'indicizzazione dipende dall'assestamento del bilancio regionale che dovrebbe essere deliberato nel mese di giugno, ma non vi sono garanzie al riguardo. Da parte della Regione è stato espresso l'auspicio che, visti gli sforzi compiuti per mantenere inalterato il corrispettivo, da parte delle aziende non vi siano tagli di servizi.

In data 2 gennaio 2014 è pervenuta da parte della Regione la comunicazione formale che il contratto di servizio scadrà a tutti gli effetti al 31.12.2014.

Inoltre, la Giunta regionale ha adottato la deliberazione n. 26, dd. 10.1.2014, "Indirizzi per i nuovi affidamenti dei servizi di trasporto pubblico locale", che riporta un crono programma per la gara che dovrà essere esperita nel corso dell'anno per l'affidamento dei servizi di trasporto pubblico locale, per addivenire alla firma del contratto entro il 20 settembre 2014, con inizio del servizio all'1.1.2015.

Successivamente alla data di chiusura dell'esercizio non si sono verificati ulteriori fatti di rilievo degni di apposita menzione all'interno del presente documento.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

Le società consolidate non hanno il possesso diretto o indiretto di azioni proprie o di società controllanti.

Il Liquidatore
Adriano Del Prete

Firmato

firmato

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'