

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 31/12/2014

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. Tanto la Trieste Trasporti S.p.a quanto la A.P.T. S.p.a di Gorizia sono in attesa dell'esito del bando di gara del TPL regionale.

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.

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

Il presente bilancio consolidato è basato sul progetto di bilancio al 31/12/2014 della controllata Trieste Trasporti spa come proposto dal suo Consiglio di Amministrazione nella sua riunione del 20/05/2015.

Il bilancio di AMT Trasporti S.r.l in liquidazione si chiude con un utile pari ad Euro 5.058.323.

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 24.064 (l'esercizio 2013 si era chiuso con un utile pari ad euro 65.790).

Il bilancio di A.P.T S.p.a Gorizia si chiude con un risultato positivo dopo le imposte pari ad Euro 3.250.305 (l'esercizio 2013 si era chiuso con un utile pari ad euro 3.329.795).

Il bilancio di Trieste Trasporti S.p.a si chiude con un risultato economico positivo dopo le imposte pari ad euro 8.973.224 (l'esercizio 2013 si era chiuso con un utile pari ad euro 3.660.114).

Il bilancio d'esercizio 2014 della Trieste Trasporti spa chiude con un utile pari a Euro 8.973.224 ed evidenzia una differenza operativa positiva di € 13.116.329.

Rispetto al 2013, i ricavi della produzione sono diminuiti del 0,7% a fronte di una riduzione dei costi della produzione del 5,6%.

Il rapporto tra i ricavi da tariffa dei documenti di viaggio e i costi della produzione è stato pari a 32,38% (nel 2013 era del 28,77%).

Il MOL è risultato pari al 29,05%, nel 2013 tale indice risultava del 26,01%.

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati nuovi investimenti per complessivi Euro 10.535mila di cui € 10.060mila per l'acquisto di 33 nuovi autobus di linea. L'età media della flotta autobus per t.p.l. risulta essere inferiore a 4 anni al 31 dicembre 2014. Nel contempo sono stati ceduti ai fornitori, aggiudicatari delle gare, 33 autobus dismessi dal servizio con realizzazione di una plusvalenza pari a Euro 2.840 mila (Euro 5.556 mila nel 2013).

Nell'esercizio sono stati venduti anche due autobus ibridi totalmente ammortizzati.

Il valore complessivo della produzione di Trieste Trasporti ammonta per l'esercizio 2014 a Euro 79.481.546 di cui il 27,46% è rappresentato dai ricavi delle attività di trasporto (pubblico di persone, noleggio dei mezzi gran turismo e scuolabus), il 65,70% proviene dal corrispettivo di servizio e dai contributi, mentre il 6,84% da altri ricavi e proventi.

I ricavi delle vendite e prestazioni sono costituiti per la parte preponderante dalle vendite di titoli di viaggio che costituiscono il 98,47% del totale.

La differenza tra il valore e i costi della produzione è positiva per Euro 13.116 mila di molto migliorato rispetto al valore 2013 (€ 7.656 mila) e ciò grazie anche ai minori accantonamenti per rischi per Euro 3.846.875. A ciò sono da aggiungere minori spese per il personale per Euro 1.900 mila.

Nell'anno sono stati segnalati all'INAIL 41 infortuni, di cui 28 riconosciuti. Rispetto al 2013 si è riscontrato un netto calo degli infortuni riconosciuti, infatti si è passati dai 43 del 2013 ai 28 del 2014, grazie ad uno specifico lavoro di analisi dei singoli eventi, attraverso interviste rivolte agli addetti nei primissimi giorni successivi alla denuncia. D'altra parte si segnala che, a causa di un paio di situazioni protrattesi per un tempo particolarmente lungo si è verificato un aumento del numero di giornate non lavorate (1.666 contro 1.472).

L'organico, inclusi i dirigenti, è sceso da 810 unità a 809.

Principali dati economici

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

	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Ricavi netti	21.825.810	21.158.363	667.447
Costi esterni	20.044.298	24.695.510	(4.651.212)
Valore Aggiunto	1.781.512	(3.537.147)	5.318.659
Costo del lavoro	36.582.735	38.482.769	(1.900.034)
Margine Operativo Lordo	(34.801.223)	(42.019.916)	7.218.693
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	9.814.707	9.289.651	525.056
Risultato Operativo	(44.615.930)	(51.309.567)	6.693.637
Proventi diversi	57.655.736	58.861.580	(1.205.844)
Proventi e oneri finanziari	1.049.770	2.304.918	(1.255.148)
Risultato Ordinario	14.089.576	9.856.931	4.232.645
Componenti straordinarie nette	135.117	11.204	123.913
Risultato prima delle imposte	14.224.693	9.868.135	4.356.558
Imposte sul reddito	5.298.396	5.331.614	(33.218)
Risultato netto	8.926.297	4.536.521	4.389.776

Principali dati patrimoniali

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

	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	156.419	182.948	(26.529)
Immobilizzazioni materiali nette	34.454.361	34.404.502	49.859
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	31.967	35.526	(3.559)
Capitale immobilizzato	34.642.747	34.622.976	19.771
Rimanenze di magazzino	532.103	495.740	36.363
Crediti verso Clienti	6.477.208	5.789.982	687.226
Altri crediti	11.793.773	10.515.198	1.278.575
Ratei e risconti attivi	67.041	111.048	(44.007)
Attività d'esercizio a breve termine	18.870.125	16.911.968	1.958.157
Debiti verso fornitori	7.634.900	6.848.175	786.725
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	2.127.859	3.077.819	(949.960)
Altri debiti	7.746.327	5.167.427	2.578.900
Ratei e risconti passivi	1.676.649	1.615.319	61.330
Passività d'esercizio a breve termine	19.185.735	16.708.740	2.476.995
Capitale d'esercizio netto	(315.610)	203.228	(518.838)
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	18.662.229	18.683.582	(21.353)
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)	5.967		5.967
Altre passività a medio e lungo termine	19.136.402	19.644.764	(508.362)
Passività a medio lungo termine	37.804.598	38.328.346	(523.748)
Capitale netto investito	(3.477.461)	(3.502.142)	24.681
Patrimonio netto	(27.595.055)	(23.013.164)	(4.581.891)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	9.198.481	8.318.089	880.392
Posizione finanziaria netta a breve termine	21.874.035	18.197.216	3.676.819
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	3.477.461	3.502.141	(24.680)

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2014, era la seguente (in Euro.):

	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Depositi bancari	20.880.270	17.247.187	3.633.083
Denaro e altri valori in cassa	173.336	129.600	43.736
Azioni proprie			
Disponibilità liquide ed azioni proprie	21.053.606	17.376.787	3.676.819
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	21.874.035	18.197.216	3.676.819

termine			
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	(9.198.481)	(8.318.089)	(880.392)
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	9.198.481	8.318.089	880.392
Posizione finanziaria netta	31.072.516	26.515.305	4.557.211

Costi

Ammontare dei principali costi, suddiviso tra:

Descrizione	Importo
Costo per materie prime	9.414.076
Costo per lavoro	36.582.735
Costo per servizi	8.317.836
Oneri finanziari	122

Ricavi

Volume di ricavi complessivo, suddiviso tra:

Descrizione	Importo
Vendite di prodotti - merci	21.491.483
Prestazioni di servizi	
Altri proventi	57.990.063

Fatti di rilievo avvenuti dopo la data di riferimento

Gara per il trasporto pubblico locale nella Regione Friuli Venezia-Giulia

In data 27 ottobre la Regione Friuli Venezia Giulia ha pubblicato il bando di gara europeo per l'affidamento dei servizi automobilistici di trasporto pubblico locale urbani e extraurbani e dei servizi marittimi. La scadenza per la presentazione delle offerte veniva stabilita per il 23/01/2015.

In data 17 ottobre 2014, la Regione FVG (con delibera 1945) ha stabilito la messa in disponibilità al nuovo concessionario vincitore della gara per il t.p.l. regionale, delle infrastrutture di proprietà del Comune di Trieste e dell'Agenzia per la Mobilità Territoriale (AMT) S.p.A. (in liquidazione), oggi locate alla Trieste Trasporti. L'assegnatario sarà obbligato ad acquistare gli immobili definiti nei due protocolli d'intesa approvati fra la Regione e rispettivamente il Comune di Trieste e AMT S.p.A. in liquidazione, per un importo complessivo di Euro 13,5 milioni circa.

In data 28 novembre è stato notificato un ricorso promosso da BUSITALIA – SITA NORD S.r.l. contro la Regione Friuli Venezia Giulia per l'annullamento e/o la nullità del bando di gara per l'affidamento dei servizi TPL.

A seguito della pubblicazione in data 16 gennaio della sentenza del Tar regionale, con la quale il Tribunale ha accolto alcuni motivi del ricorso, annullando le parti corrispondenti del Bando di Gara, la Regione ha sospeso i termini per la presentazione delle offerte. In data 3 febbraio è stato pubblicato l'avviso con il nuovo termine di presentazione delle offerte, 23 marzo 2015.

La Regione ha provveduto a riscrivere alcune parti del bando includendo precisazioni sui costi del personale, allungando i tempi di subentro rispetto ai gestori attuali e pagamenti rateizzati con riferimento agli investimenti.

In data 27 febbraio è stato notificato un ulteriore ricorso al TAR promosso da BUSITALIA – SITA NORD S.r.l. contro la Regione Friuli Venezia Giulia per l'annullamento e/o la nullità del modificato bando di gara per l'affidamento dei servizi TPL.

In data 11 marzo è stato notificato un appello al Consiglio di Stato promosso da BUSITALIA – SITA NORD S.r.l. e Autoguidovie per l'annullamento della prima sentenza, o parte di essa, emessa dal TAR del Friuli Venezia Giulia a metà gennaio. In data 18 marzo è stata emessa la sentenza del TAR relativa al secondo ricorso promosso il 27 febbraio sempre dalle medesime società, ritenendolo parzialmente inammissibile. Nella medesima data è stato notificato un secondo appello avanti il Consiglio di Stato di sospensione dei termini di presentazione delle offerte.

In data 23 marzo è scaduto il termine per la consegna dell'offerta per la gara per il trasporto pubblico locale (già prorogata dal 23 gennaio prima scadenza). La TPL FVG ha provveduto a presentare la domanda, unica partecipante.

L'apertura delle buste prevista inizialmente per il 7 aprile è stata rinviata al 20 maggio.

Il 14 maggio il Consiglio di Stato ha rigettato la domanda di sospensiva. Il ricorso sarà discusso nel merito in una prossima udienza 14 luglio 2015.

Corrispettivo di servizio 2015

La Regione autonoma FVG con deliberazione n. 294 del 20 febbraio ha stanziato un corrispettivo di servizio per il 2015, anno di proroga, pari a quello previsto nel 2013 (senza rivalutazione ISTAT relativa al 2014 e 2015) con previsione di due acconti, 60% nel mese di febbraio e 30% nel mese di settembre. La Regione si impegna a reperire le risorse per la rivalutazione prevista contrattualmente nella fase di assestamento del bilancio, entro la fine dell'esercizio, non si prevedono tagli al servizio.

Proroga del contratto di servizio al 2015.

In data 19 marzo 2015 è stato firmato il nuovo contratto di proroga per il 2015 con l'Amministrazione Provinciale.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

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

Liquidatore
Adriano Del Prete

Il sottoscritto Russo Fabrizio, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale presso la società