



Atma S.c.p.a.

Azienda Trasporti e Mobilità
di Ancona e Provincia
Società Consortile per Azioni
Direzione e coordinamento "Conerobus SpA"
(art. 2497 bis c.c.)

Via Bocconi n. 35,
60125 – ANCONA
Capitale sociale €. 500.000
REA Ancona n. 0179587

C.F. e P.Iva n. 02336900424

Relazione sulla gestione

Bilancio di esercizio
al
31/12/2018

RELAZIONE SULLA GESTIONE (Art. 2428 C.C.)

Sigg.ri Soci

Atma nel proseguire le proprie attività tipiche della sua natura di società consortile, valorizzando la società ed i soci ha rafforzato il coordinamento tra le strutture operative ad essa appartenenti, pertanto l'integrazione tra le varie aziende operatrici è continuata con sempre maggiori risultati positivi in termini di economicità e di qualità del servizio.

L'azienda, da sempre è animata dalla continua ricerca della massima economicità di gestione dei servizi di Trasporto Pubblico Locale, urbano ed extraurbano ad essa affidati, tale attenzione è proseguita anche durante l'esercizio 2018, in particolare è opportuno tornare a ricordare che non sono corrisposti emolumenti, né rimborsi, agli amministratori né al Direttore Tecnico Unitario.

Analogamente al precedente esercizio, relativamente alle prospettive future della Società si fa presente che il bilancio viene redatto con il postulato della continuità aziendale che presuppone l'ordinario proseguimento della stessa per almeno 12 mesi, in quanto i contratti di servizio stipulati con la Regione Marche e con i comuni affidanti e lo statuto stesso di ATMA prevedono la scadenza degli affidamenti fino a subentro dell'eventuale nuovo gestore.

L'Assemblea straordinaria del 15/12/2016, ha modificato il termine statutario portandolo al 31 dicembre 2020 e stabilendo che la durata della Società sarà automaticamente prorogata fino alla cessazione della gestione del servizio di TPL derivante dall'affidamento di cui ai contratti sottoscritti con Regione Marche, Comune di Ancona, Jesi, Falconara, Senigallia, Sassoferrato, Castelfidardo e da eventuali proroghe o novazioni disposte dall'autorità competente.

Lo Statuto della Società stabilisce che il termine della stessa può essere ulteriormente prorogato con delibera dell'Assemblea straordinaria.

Stante la natura consortile della Società, l'oggetto sociale e le modalità di attribuzione dei ricavi e dei costi (di struttura, di funzionamento, specifici e comuni) che sono state definite tenendo conto della specifica imputabilità delle prestazioni svolte dai Soci a favore dell'ATMA o dell'ATMA a favore di Soci (Conerobus S.p.A. e Tran s.c.arl)o, in assenza di un criterio di specifica imputabilità, considerando le quote di partecipazione degli stessi al capitale della Società, quest'ultima presenta un risultato di esercizio sempre in pareggio

Seguono, in maniera più dettagliata:

I risultati dell'esercizio 2018

L'esercizio dell'anno 2018, come per l'esercizio precedente ed in coerenza con la natura consortile della forma societaria, chiude con un risultato di bilancio a pareggio.

Il Totale del Valore della Produzione è stato pari ad € 36.811.491 ed è così rappresentato:



Descrizione	Esercizio in corso	Esercizio precedente	Scost. assoluto	Var. %	% su Tot.
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
A. 1) Ricavi delle vendite e prestazioni					
Ricavi delle vendite	13.748.986	13.628.479	120.507	0,88	37,35
Riclassificazione Proventi straordinari 2015		0	-	-	-
a) totale ricavi delle vendite	13.748.986	13.628.479	120.507	0,9	37,35
Corrispettivi da contratto di servizio					
Servizi Urbani	10.149.490	10.119.284	30.206	0,30	27,57
Servizi Extraurbani	11.105.774	11.105.185	589	0,01	30,17
Totale Corrispettivi da contratto di servizio	21.255.264	21.224.469	30.795	0,3	57,7
Corrispettivi da prestazioni varie					
Servizi Urbani	729.083	679.797	49.286	7,25	1,98
Servizi Extraurbani	547.736	543.886	3.850	0,71	1,49
Totale Corrispettivi da servizi vari	1.276.819	1.223.683	53.136	8,0	3,5
b) Ricavi delle prestazioni	22.532.083	22.448.152	83.931	0,37	61,21
Totale A.1) Ricavi delle vendite e prest.	36.281.069	36.076.631	204.438	0,57	98,56
A. 5) Altri ricavi e proventi, di cui					
Contributi di esercizio	0	0	-	-	-
Altri ricavi e proventi	530.422	500.430	29.992	5,99	1,44
Totale A.5) Altri Ricavi e proventi	530.422	500.430	29.992	5,99	1,44
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	36.811.491	36.577.061	234.430	0,64	100,00

Il Valore della Produzione ha avuto un aumento di € 234.430 pari allo 0,64%, la variazione complessiva è stata originata da un incremento dei ricavi delle vendite e prestazioni per complessivi € 204.438 e da un incremento degli Altri ricavi e proventi per € 29.992

Il valore dei Ricavi delle vendite nel 2018 è stato di €13.748.986 e rappresenta il 37,35% del Valore della produzione stabile rispetto allo scorso anno, mentre i Ricavi delle Prestazioni sono pari ad €22.532.083 per il 61,21% del Valore della Produzione. In particolare € 21.255.264 provengono da Corrispettivi per i contratti di servizio di TPL stipulati con gli Enti Pubblici committenti, di questi:

- € 11.105.000 si riferiscono al servizio extraurbano (contro € 10.119.284 circa del precedente esercizio);
- €10.149.490 si riferiscono ai servizi erogati ai Comuni nei vari bacini urbani (contro € 10.119.284 circa del precedente esercizio).

Per quanto riguarda il servizio Extraurbano esso include i ricavi relativi all'istituzione di una linea di collegamento con le zone del sisma del 2016 per complessivi €212.679 nel 2018 contro €212.090 del precedente anno. Essendo la linea esercitata dal socio di maggioranza i relativi ricavi e costi di funzionamento sono considerati di pertinenza dello stesso, venendosi quindi a rilevare un debito verso lo stesso per i ricavi maturati nell'esercizio ed un credito verso socio di maggioranza per l'addebito pro quota dei costi di funzionamento (parametrati al valore dei ricavi di pertinenza del socio).

L'aumento dei corrispettivi pari a € 83.931 è spiegato dall'aumento dei volumi di servizi erogati in

ragione dei contratti di servizio (+€30.795) e dall'incremento per corrispettivi vari relativi ad altri servizi (+53.136).

In particolare, Con riferimento ai "Corrispettivi da prestazioni varie" se ne espone il relativo dettaglio e la sua evoluzione rispetto ai valori assunti nell'esercizio precedente:

<i>Descrizione</i>	<i>Esercizio Corrente</i>	<i>Esercizio Precedente</i>	<i>Scost. Assoluto</i>
Corrispettivi da prestazioni varie			
Comune di Ancona: Servizi di TPL	4.350	6.391	-2.041
Comune di Ancona: Servizi Linee 35/12/J	105.314	105.314	0
Comune di Jesi: Servizi di TPL	6.000	6.000	0
Comune di Sassoferrato: Servizi di TPL	0	0	0
Comune di Senigallia: Servizi di TPL	0	0	0
Comune di Ancona: Ascensore Passetto	45	17.956	-17.911
TOTALE CORRISPETTIVI DA PRESTAZIONI VARIE	115.709	135.661	-19.952
SERVIZI DIVERSI DAL T.P.L.			
Trasporto materiali Ascensore	6.374	5.527	847
TOTALE SERVIZI DIVERSI DAL T.P.L.	6.374	5.527	847
RIMBORSO SPESE DI FUNZIONAMENTO			
Rimborso spese di funzionamento Conerobus Urbano	266.791	266.791	0
Rimborso spese di funzionamento Tran Urbano	35.938	35.938	0
Rimborso spese di funzionamento Conerobus Extraurbano	175.258	175.258	0
Rimborso spese di funzionamento Tran Extraurbano	151.561	151.561	0
Rimborso spese residuali Socio Conerobus	0	0	0
Rimborso spese residuali Socio Tran	67.719	0	67.719
TOTALE RIMBORSO SPESE DI FUNZIONAMENTO	697.267	629.548	67.719
ADDEBITO COSTI PROVVISORIE TITOLI ATMA			
Provvigioni Conerobus Titoli urbani	225.327	224.365	962
Provvigioni Conerobus Titoli extraurbani	118.477	116.412	2.065
Provvigioni Tran Titoli urbani	8.041	8.203	-162
Provvigioni Tran Titoli extraurbani	102.440	100.655	1.785
Addebito costi provvigioni BIG	3.184	3.312	-128
TOT. ADDEBITO COSTI PROVV. TITOLI ATMA	457.469	452.947	4.522
TOTALE CORRISPETTIVI DA PRESTAZIONI VARIE	1.276.819	1.223.683	53.136

Gli altri ricavi e proventi, diversi dalle vendite, pari complessivamente ad € 530.422 (€500.430 nel precedente esercizio) hanno avuto un aumento di €. 29.992 e raccolgono € 75.627 di insussistenze di passivo relative alla riduzione di debiti verso i soci conseguenti la rettifica con DGR 1052/2018 da parte della Regione Marche di parte delle somme riconosciute con l'accordo sancito in precedenza con la DGR 114/2015.

Il totale dei Costi della Produzione è stato pari ad € 36.811.615 ed ha avuto un aumento pari ad € 233.867 così rappresentato:

Descrizione	Esercizio in corso	Esercizio precedente	Scost. Assoluto	Var. %	% su Tot.
COSTI DELLA PRODUZIONE					
B. 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	19.956	30.638	10.682	34,87	0,05
B. 7) Per servizi	36.234.000	36.083.517	150.483	0,42	98,43
B. 8) Per godimento beni di terzi	23.609	23.263	346	1,49	0,06
B.10) Ammortamenti e svalutazioni					
a) Amm.ti delle immobilizz. Immateriali	1.018	-	-	-	0,00
b) Amm delle immobilizz.materiali	668	-	-	-	-
d) Svalutaz. Dei crediti compresi nell'att.Circ	-	-	-	-	-
B.14 Oneri diversi di gestione	532.364	438.644	93.720	21,37	1,45
TOT. COSTI DELLA PRODUZIONE	36.811.615	36.576.062	233.867	0,64	100,00

Come è già noto, i “costi” della Società sono quasi per intero dovuti al riconoscimento ai due soci dei corrispettivi per il servizio operativo da loro espletato (prevalentemente, riparto dei corrispettivi, degli introiti da titoli di viaggio, rimborsi vari e da sanzioni amministrative).

Alla luce di quanto sopra riportato, si evince che i costi, corrispondenti a quanto riconosciuto ai due soci, ammontano per la specifica voce al 98.02% (98,38 % nel precedente esercizio) sostanzialmente in linea con lo scorso esercizio.

Altre informazioni sulla gestione

La nostra società non ha imprese controllate e collegate, né ha rapporti con imprese sottoposte al controllo della controllante Conerobus S.p.A., analogamente non ha personale dipendente, dal momento che, come è noto, si avvale della struttura amministrativa ed operativa dei propri due soci per lo svolgimento di tutti i servizi di trasporto e di funzionamento societario.

Informazioni previste dall'Articolo 2428, 3° comma Punto (2) C.C.

L'ATMA è una società controllata, ai sensi dell'Art. 2359 C.C., 1° comma, Punto 1), dalla Conerobus Spa. Con la controllante, i rapporti sono pressoché quotidiani, coincidendo, peraltro, le rispettive sedi legali, che sono anche le sedi fisiche dove si svolge prevalentemente la rispettiva gestione operativa.

Al riguardo si riportano i rapporti economici espressi nel progetto di bilancio intercorsi nell'esercizio con la società controllante, in applicazione di quanto previsto dall'Articolo 2428, 3° comma n° 2 aggregati per tipologia di ricavo e di costi in coerenza con la classificazione utilizzata per la redazione del bilancio d'esercizio.

Descrizione	Esercizio in corso	Esercizio prec.	Scost.
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
A. 1) Ricavi delle vendite e prestazioni			
b) Ricavi delle prestazioni			
Rimborso spese di funzionamento			
Rimborso spese di funzionamento Conerobus Urbano	266.791	266.791	0
Rimborso spese di funzionamento Conerobus Extraurb.	175.258	175.258	0
Totale Rimborso spese di funzionamento	442.049	442.049	0
Addebito Costi provvigioni			
Provvigioni Conerobus Titoli urbani	228.511	227.677	834
Provvigioni Conerobus Titoli extraurbani	118.477	116.412	2.065
Totale Addebito Costi provvigioni Atma	346.988	344.089	2.899
Totale A.1b) Ricavi delle prestazioni	789.037	786.138	2.899
Totale A.1) Ricavi delle vendite e prest.	789.037	786.138	2.899
TOTALE A) VALORE DELLA PRODUZIONE	789.037	786.138	2.899
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
B. 7) Spese per prestazione servizi			
Servizi di T.P.L.			
Quote corrispettivi di T.P.L. extraurbano/Conerobus	6.054.603	6.055.095	-492
Quote corrispettivi di T.P.L. urbano/Conerobus	8.744.556	8.705.735	38.821
Quote corrispettivi nuove Linee: Linea 35/12/J	105.314	105.314	0
Quote corrispettivi da prestazioni varie/Conerobus	10.395	11.399	-1.004
Quota riparto corrispettivi da rimodulazione tariffaria	206.995	216.158	-9.163
Riparto quote rimborso lavori Vari (Filovia) Com. Ancona	12.000	-	12.000
Riparto titoli urbani Conerobus	6.197.710	6.164.230	33.480
Riparto titoli extraurbani Conerobus	3.565.612	3.506.291	59.321
Riparto soci quote titoli No Telemaco/Conerobus	238.768	257.802	-19.034
Riparto incassi Mobilità & Parcheggi	75.000	75.000	0
Riparto quote da trasporto materiale Ascensore	6.374	23.393	-17.019
Totale Servizi di T.P.L.	25.217.327	25.120.417	96.910
Aggi			
Aggi su titoli di viaggio	123.376	123.534	-158
Totale Aggi su titoli di viaggio	123.376	123.534	-158
Spese per funzioni comuni			
Spese per funzioni comuni: servizi urbani Conerobus	195.183	200.169	-4.986
Spese funzioni comuni: servizi extraurbani Conerobus	213.620	222.104	-8.484
Distribuzione spese residuali a Conerobus	8.167	102.365	-94.198
Totale Spese per funzioni comuni	416.970	524.638	-107.668
Service			
Service Conerobus Bigliettazione unica	20.000	23.000	-3.000
Service Conerobus per altre funzioni	-	-	0
Totale Service	20.000	23.000	-3.000
Distribuzione ai soci maggior. Titoli di viaggio			
Maggioraz. Titoli di viaggio Serv. extraurbano/Conerobus	37.478	38.869	-1.391
Maggioraz. Titoli di viaggio servizi urbani/Conerobus	56.449	55.506	943
Tot. Distribuzione ai soci maggior. Titoli viaggio	93.927	94.375	-448
Distribuzione sanzioni amministrative ai soci			
Servizio sanzioni verificatori	-	-	0
Tot. Distribuzione sanzioni amm.ve ai soci	-	-	0
Distribuzione Convenzioni ai soci			
Distribuzione Convenzioni Com. Ancona a Conerobus	-	-	0
Totale Distribuzione Convenzioni ai soci	-	-	0
Totale B. 7) Prestazione Servizi	25.871.600	25.885.964	-14.364
TOTALE B) COSTI DELLA PRODUZIONE	25.871.600	25.885.964	-14.364

La Conerobus garantisce, dietro compenso adeguatamente contrattualizzato, l'ordinaria amministrazione di ATMA, attraverso i necessari servizi di contabilità ed organizzazione delle attività societarie. La Società inoltre non ha svolto alcuna attività di carattere finanziario, ad

esclusione dell'ordinaria gestione dei depositi in conto corrente funzionale all'attività operativa.

Informazioni previste dall'Articolo 2428 1° e 2° comma C.C.

In adempimento degli obblighi previsti di fornire un'analisi equilibrata, fedele ed esauriente della situazione della società e dell'andamento e del risultato di gestione vengono forniti in forma comparativa lo stato patrimoniale ed il conto economico riclassificati, rispettivamente secondo il criterio della liquidità e del valore aggiunto.

Stato patrimoniale riclassificato comparato

DESCRIZIONE	Esercizio Corrente	Esercizio precedente	Variazioni
A) ATTIVITA' DI FUNZIONAMENTO			
Crediti verso soci per versamenti non ancora dovuti	-	-	-
Crediti commerciali	7.550.269	9.446.321	1.896.052
Altri crediti di funzionamento			
Crediti verso controllati	412.027	1.008.342	596.315
Crediti tributari	14.530	15.891	1.361
Crediti diversi	113.146	117.238	4.092
Totale altri crediti di funzionamento	539.703	1.141.471	601.768
TOTALE CREDITI	8.089.972	10.587.792	2.497.820
SCORTE	-	-	-
RATEI E RISCOINTI ATTIVI	2.197.772	2.064.684	133.088
TOTALE ATTIVITA' DI FUNZIONAMENTO	10.287.744	12.652.476	(2.364.732)
B) PASSIVITA' DI FUNZIONAMENTO			
Debiti commerciali	1.796.575	2.339.287	542.712
Debiti v/imprese controllanti	7.232.474	8.688.290	1.455.816
Altri debiti di funzionamento			
Debiti tributari	271.454	306	271.148
Debiti v/Istituti previdenziali, assistenziali e ass.vi	0	0	-
Altri debiti	25.586	251	25.335
Totale altri debiti di funzionamento	297.040	557	296.483
TOTALE DEBITI	9.326.089	11.028.134	1.702.045
RATEI E RISCOINTI PASSIVI	2.197.108	2.064.444	132.664
TOTALE PASSIVITA' DI FUNZIONAMENTO	11.523.197	13.092.578	1.569.381
C) CAPITALE DI FUNZIONAMENTO (A-B)	-	440.102	795.351
D) CAPITALE FISSO NETTO (IMMOBILIZZAZIONI)	13.657	0	13.657
F) CAPITALE INVESTITO NETTO (C+D-E)	-	440.102	781.694
G) POSIZIONE FINANZIARIA			
DISPONIBILITA' LIQUIDE: Tesoreria, Banche e Poste	1.913.235	1.141.427	771.808
- Debiti finanziari	1.974	2.855	881
TOTALE POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	1.911.261	1.138.572	772.689
H) PATRIMONIO NETTO			
Capitale	500.000	500.000	-
Riserve di sovrapprezzo azioni	200.000	200.000	-
Altre riserve			-
TOTALE PATRIMONIO NETTO = (F+G)	700.000	700.000	0

Conto economico riclassificato comparato

DESCRIZIONE	Esercizio Corrente	Incidenza %	Esercizio Precedente	Incidenza %
RICAVI NETTI				
Ricavi (da vendite, servizi e copertura costi sociali)	36.281.069	98,56%	36.076.632	98,63%
Contributi in conto esercizio	0	0,00%	0	0,00%
Altri ricavi e proventi	530.422	1,44%	500.430	1,37%
TOTALE RICAVI NETTI	36.811.491	1,00	36.577.062	1,00
= VALORE DELLA PRODUZIONE	36.811.491	100,00	36.577.062	100,00
- Acquisti di esercizio	19.956	0,05%	30.638	0,08%
- Variazioni delle rimanenze	0	0,00%	0	0,00%
- Costi per prestazione servizi	36.257.609	98,50%	36.106.779	95,90%
- Oneri diversi di gestione	532.364	1,45%	439.430	1,17%
	36.809.929	100,00%	36.576.847	97,15%
= VALORE AGGIUNTO	1.563		215	
= MARGINE OPERATIVO LORDO	1.563	0,00%	215	0,00%
- Ammortamenti	1.686	0,00%	-	0,00%
Svalutaz. dei crediti compresi nell'att. Circ.	-	0,00%	-	0,00%
= MARGINE OPERATIVO NETTO	-123	0,00%	215	0,00%
+ Proventi finanziari	122	0,00	33	0,00
- Oneri finanziari	0	0,00	0	0,00
+/- Utili e perdite su cambi	0	0,00	0	0,00
= GESTIONE FINANZIARIA	122	0,00	33	0,00
+ Proventi straordinari	1	0,00	1	0,00
- Oneri straordinari	-	0,00	-	0,00
= GESTIONE STRAORDINARIA	1	0,00	-1	0,00
= RISULTATO PRIME DELLE IMPOSTE	-	0,00	248	0,00
- IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-	0,00%	248	0,00%
= UTILE O PERDITA DI BILANCIO	0	0,00	0	0,00

Non si ritiene inoltre di formulare sia alcun indice di natura finanziaria in relazione alla relativa semplicità della struttura economica, patrimoniale e finanziaria della società sia alcun indice di natura non finanziaria in relazione alla natura consortile della società i cui soci sono gli effettivi gestori dell'attività in quanto di limitata utilità per il destinatario del progetto di bilancio.



Signori Soci,

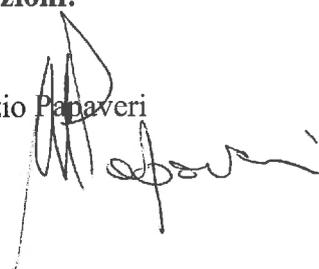
il Consiglio di Amministrazione vi invita ad approvare la relazione sulla gestione ed il bilancio dell'esercizio 2018, con il risultato del pareggio.

Ancona, 29 aprile 2019

ATMA S.cons. Per Azioni:

Presidente:

Muzio Papaveri

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Muzio Papaveri', written over the printed name.