

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

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 (SP)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	si

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	-
Totale immobilizzazioni immateriali	0	-
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	8.338.705	8.574.856
Totale immobilizzazioni materiali	8.338.705	8.574.856
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	820.913	764.487
b) imprese collegate	21.000	14.480
d) altre imprese	9.438	5.298
Totale partecipazioni	851.351	784.265
Totale immobilizzazioni finanziarie	851.351	784.265
Totale immobilizzazioni (B)	9.190.056	9.359.121
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	48.400
Totale crediti verso clienti	-	48.400
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.170.680	1.143.592
Totale crediti verso imprese controllate	2.170.680	1.143.592
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	86.045	147.029
Totale crediti tributari	86.045	147.029
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	835	1.733
Totale crediti verso altri	835	1.733
Totale crediti	2.257.560	1.340.754
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	74.497	2.439.170
3) danaro e valori in cassa	59	59
Totale disponibilità liquide	74.556	2.439.229
Totale attivo circolante (C)	2.332.116	3.779.983
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	92.857	111.429
Totale ratei e risconti (D)	92.857	111.429
Totale attivo	11.615.029	13.250.533
Passivo		
A) Patrimonio netto		

I - Capitale	1.721.064	3.793.092
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	679.163	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	1 ⁽¹⁾	1 ⁽²⁾
Totale altre riserve	1	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	(99.601)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	100.731	(2.757.703)
Utile (perdita) residua	100.731	(2.757.703)
Totale patrimonio netto	2.500.959	935.789
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	127.915	127.915
3) altri	-	50.000
Totale fondi per rischi ed oneri	127.915	177.915
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	520.427	451.076
Totale debiti verso soci per finanziamenti	520.427	451.076
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	110.100
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.760.718	6.008.224
Totale debiti verso banche	5.760.718	6.118.324
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	153.114	451.486
Totale debiti verso fornitori	153.114	451.486
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.274.978	5.061.850
Totale debiti verso imprese controllate	2.274.978	5.061.850
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.380	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	18.899
Totale debiti tributari	4.380	18.899
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	909	461
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	909	461
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	266.282	18.056
Totale altri debiti	266.282	18.056
Totale debiti	8.980.808	12.120.152
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	5.347	16.677
Totale ratei e risconti	5.347	16.677
Totale passivo	11.615.029	13.250.533

⁽¹⁾Differenza da arrotondamento all'unità di Euro: 1

⁽²⁾Differenza da arrotondamento all'unità di Euro: 1

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	9.000.000	9.000.000
Totale fideiussioni	9.000.000	9.000.000
Totale rischi assunti dall'impresa	9.000.000	9.000.000
Totale conti d'ordine	9.000.000	9.000.000

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	899.740	899.740
5) altri ricavi e proventi		
altri	17.292	140
Totale altri ricavi e proventi	17.292	140
Totale valore della produzione	917.032	899.880
B) Costi della produzione:		
7) per servizi	229.606	248.824
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	-	50.000
14) oneri diversi di gestione	105.384	88.834
Totale costi della produzione	571.140	623.808
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	345.892	276.072
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.128	3.450
Totale proventi diversi dai precedenti	1.128	3.450
Totale altri proventi finanziari	1.128	3.450
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	292.480	271.917
Totale interessi e altri oneri finanziari	292.480	271.917
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(291.352)	(268.467)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	67.086	20.712
Totale rivalutazioni	67.086	20.712
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	918.653
Totale svalutazioni	-	918.653
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	67.086	(897.941)
E) Proventi e oneri straordinari:		
21) oneri		
altri	-	1.830.559
Totale oneri	-	1.830.559
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-	(1.830.559)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	121.626	(2.720.895)
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	20.895	36.808
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	20.895	36.808
23) Utile (perdita) dell'esercizio	100.731	(2.757.703)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 100.731.

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 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 attuazione del Piano concordatario della controllata ATP Esercizio S.r.l., si evidenzia che, a seguito dell'accollo di un debito bancario di Euro 1.500.000, è stato sottoscritto l'atto di espromissione con Banca Carige di pari importo. Inoltre nel corso dell'esercizio si è proceduto ad estinguere anticipatamente e parzialmente un mutuo ipotecario stipulato con Banca Nazionale del Lavoro per Euro 850.000.

Criteri di formazione

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 e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico. Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio 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 e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

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).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio 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.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

Conti d'ordine

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 9, C.c.)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Rischi assunti dall'impresa	9.000.000	9.000.000	
Impegni assunti dall'impresa			
Beni di terzi presso l'impresa			
Altri conti d'ordine			
	9.000.000	9.000.000	

I sopraelencati Conti d'ordine si riferiscono interamente alla controllata (garanzie su debiti bancari per Euro 9.000.000).

Nota Integrativa Attivo

Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	0	0	0
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	0	0	0
Totale crediti per versamenti dovuti	0	0	0

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di fine esercizio		
Costo	293.049	293.049
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	293.049	293.049
Valore di bilancio	0	0

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificata 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:

- terreni e fabbricati: 2%

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	12.906.527	12.906.527
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.331.671	4.331.671
Valore di bilancio	8.574.856	8.574.856
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	(1)	(1)
Ammortamento dell'esercizio	236.150	236.150
Totale variazioni	(236.151)	(236.151)
Valore di fine esercizio		
Costo	12.906.527	12.906.527
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.567.822	4.567.822
Valore di bilancio	8.338.705	8.338.705

Sulla base di una puntuale applicazione del principio contabile OIC 16, e a seguito anche di una revisione delle stime della vita utile degli immobili strumentali, abbiamo provveduto a scorporare la quota parte di Euro 1.066.897 riferita alle aree di sedime degli stessi.

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

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.

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.855.450	21.000	11.835	1.888.285
Valore di bilancio	764.487	14.480	5.298	784.265
Variazioni nell'esercizio				
Rivalutazioni	56.426	6.520	4.140	67.086
Totale variazioni	56.426	6.520	4.140	67.086
Valore di fine esercizio				
Costo	1.855.450	21.000	11.835	1.888.285
Valore di bilancio	820.913	21.000	9.438	851.351

Informazioni sulle partecipazioni 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	109.479	1.592.768	51,54%	820.913
Totale					820.913

Informazioni sulle partecipazioni 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.a.l.	100.000	64.308	140.180	21,00%	21.000
Totale					21.000

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	9.438

Dettaglio del valore delle partecipazioni in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
ATC Esercizio S.p.A.	7.866

Descrizione	Valore contabile
APAM Esercizio S.p.A.	972
Terre di Portofino Scarl	50
STL Genovesato	50
Valli Entroterra Genovese	500
Totale	9.438

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Variazioni 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	48.400	(48.400)	-	-
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	1.143.592	1.027.088	2.170.680	2.170.680
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	147.029	(60.984)	86.045	86.045
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.733	(898)	835	835
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.340.754	916.806	2.257.560	2.257.560

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2015 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	2.170.680	2.170.680
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	86.045	86.045
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	835	835
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.257.560	2.257.560

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.439.170	(2.364.673)	74.497
Denaro e altri valori in cassa	59	-	59
Totale disponibilità liquide	2.439.229	(2.364.673)	74.556

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

Ratei e risconti attivi

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.

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 31/12/2015, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	111.429	(18.572)	92.857
Totale ratei e risconti attivi	111.429	(18.572)	92.857

La voce è costituita dal risconto relativo al costo della redazione e certificazione del Piano d'Impresa 2014-2020.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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	3.793.092	(2.072.028)			1.721.064
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	679.163			679.163
Altre riserve					
Varie altre riserve	1	-			1
Totale altre riserve	1	-			1
Utili (perdite) portati a nuovo	(99.601)	99.601			-
Utile (perdita) dell'esercizio	(2.757.703)	2.858.434		100.731	100.731
Totale patrimonio netto	935.789	1.565.170		100.731	2.500.959

Dettaglio 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	Quota disponibile
Capitale	1.721.064	B	-
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	679.163	A, B, C	-
Riserve di rivalutazione	-	A, B	-
Riserve statutarie	-	A, B	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria o facoltativa	-	A, B, C	-
Varie altre riserve	1	A, B, C	1
Totale altre riserve	1	A, B, C	-
Utili portati a nuovo	-	A, B, C	-

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Quota disponibile
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	1

Descrizione	Importo	Quota disponibile
Totale	1	

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	127.915	50.000	177.915
Variazioni nell'esercizio			
Utilizzo nell'esercizio	-	50.000	50.000
Totale variazioni	-	(50.000)	(50.000)
Valore di fine esercizio	127.915	-	127.915

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.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	451.076	69.351	520.427	-	520.427
Debiti verso banche	6.118.324	(357.606)	5.760.718	-	5.760.718
Debiti verso fornitori	451.486	(298.372)	153.114	153.114	-
Debiti verso imprese controllate	5.061.850	(2.786.872)	2.274.978	2.274.978	-
Debiti tributari	18.899	(14.519)	4.380	4.380	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	461	448	909	909	-
Altri debiti	18.056	248.226	266.282	266.282	-
Totale debiti	12.120.152	(3.139.344)	8.980.808	2.699.663	6.281.145

Per i debiti verso imprese controllate ammontanti ad Euro 2.274.978, si segnala l'esistenza di un credito verso la controllata stessa di Euro 2.170.680.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	520.427	520.427
Debiti verso banche	5.760.718	5.760.718
Debiti verso fornitori	153.114	153.114

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso imprese controllate	2.274.978	2.274.978
Debiti tributari	4.380	4.380
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	909	909
Altri debiti	266.282	266.282
Debiti	8.980.808	8.980.808

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	520.427	520.427
Debiti verso banche	5.760.718	5.760.718
Debiti verso fornitori	153.114	153.114
Debiti verso imprese controllate	2.274.978	2.274.978
Debiti tributari	4.380	4.380
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	909	909
Altri debiti	266.282	266.282
Totale debiti	8.980.808	8.980.808

Finanziamenti effettuati da soci della società

I “Debiti verso soci per finanziamenti” sono così ripartiti secondo le scadenze e la clausola di postergazione contrattuale (articolo 2427, primo comma, n. 19-bis, C.c.)

Nominativo	Data scadenza	Entro 12 mesi	Di cui postergati	Oltre 12 mesi	Di cui postergati	Totale	Totale di cui postergati
Comune di Chiavari		176.424				176.424	
Comune di Rapallo		139.877				139.877	
Comune di Sestri Lev.		134.774				134.774	
Comune di S.Margherita		69.352				69.352	
Totale		520.427				520.427	

Scadenza	Quota in scadenza	Quota con clausola di postergazione in scadenza
31/12/2016	520.427	0
Totale	520.427	-

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	16.677	(11.330)	5.347
Totale ratei e risconti passivi	16.677	(11.330)	5.347

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Non sussistono, al 31/12/2015, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nota Integrativa Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
917.032	899.880	17.152

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	899.740	899.740	
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	17.292	140	17.152
	917.032	899.880	17.152

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Ricavi per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Canoni di locazione	899.740
Totale	899.740

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	899.740
Totale	899.740

Costi della produzione

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
571.140	623.808	(52.668)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci			
Servizi	229.606	248.824	(19.218)
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		50.000	(50.000)
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	105.384	88.834	16.550
	571.140	623.808	(52.668)

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

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.

Oneri diversi di gestione

Le voci più significative sono rappresentate:

- sopravvenienza passiva per transazione con fornitore SMC per Euro 48.380;
- imposte e tasse locali su immobili per Euro 41.720.

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
(291.352)	(268.467)	(22.885)

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari				205	205
Interessi fornitori				10.570	10.570
Interessi medio credito				281.705	281.705
				292.480	292.480

Interessi e altri oneri finanziari	
Debiti verso banche	281.910
Altri	10.570
Totale	292.480

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Altre	Totale
-------------	-------------	-----------	-------	--------

Controllanti		
Interessi bancari e postali	1.097	1.097
Altri proventi	32	32
Arrotondamento	(1)	(1)
	1.128	1.128

Proventi finanziari

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	1.128	3.450	(2.322)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(292.480)	(271.917)	(20.563)
Utili (perdite) su cambi			
	(291.352)	(268.467)	(22.885)

Rettifiche di valore di attività finanziarie

Rivalutazioni

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Di partecipazioni	67.086	20.712	46.374
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			
	67.086	20.712	46.374

Svalutazioni

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Di partecipazioni		918.653	(918.653)
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			
		918.653	(918.653)

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
20.895	36.808	(15.913)

Imposte	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Imposte correnti:	20.895	36.808	(15.913)
IRES		17.270	(17.270)

IRAP	20.895	19.538	1.357
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
	20.895	36.808	(15.913)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

La società ha aderito al consolidato fiscale in qualità di consolidante.

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Come previsto dal Principio Contabile OIC n. 10, di seguito sono rappresentate le informazioni di natura finanziaria

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	100.731	(2.757.703)
Imposte sul reddito	20.895	36.808
Interessi passivi/(attivi)	291.352	268.467
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	412.978	(2.452.428)
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 ccn	649.128	(2.216.278)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	48.400	-
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(298.372)	4.084
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	18.572	(111.429)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(11.330)	(49.676)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(3.553.495)	1.939.327
Totale variazioni del capitale circolante netto	(3.796.225)	1.782.306
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	(3.147.097)	(433.972)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(291.352)	(268.467)
(Imposte sul reddito pagate)	14.677	23.508
(Utilizzo dei fondi)	(50.000)	50.000
Totale altre rettifiche	(326.675)	(194.959)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(3.473.772)	(628.931)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	1	-
Immobilizzazioni finanziarie		
Flussi da disinvestimenti	(67.086)	(757.509)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(67.085)	(757.509)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(110.100)	110.100
Accensione finanziamenti	69.351	451.076
(Rimborso finanziamenti)	(247.506)	(709.705)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1.464.439	3.000.000
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.176.184	2.851.471
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(2.364.673)	1.465.031
Disponibilità liquide a inizio esercizio	2.439.229	974.198
Disponibilità liquide a fine esercizio	74.556	2.439.229

Nota Integrativa Altre Informazioni

Compensi amministratori e sindaci

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.).

	Valore
Compensi a amministratori	14.314
Compensi a sindaci	14.513
Totale compensi a amministratori e sindaci	28.827

Compensi 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
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	7.413

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

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

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Nota Integrativa parte finale

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

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

La società ha posto in essere i seguenti contratti con la controllata ATP Esercizio Srl:

- contratti di locazione (attivi) per n. 4 immobili di proprietà per Euro 899.740 annui;
- contratto di service amministrativo (passivo) per Euro 120.000 annui.

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.

Il Presidente del Consiglio di amministrazione
Enzo Sivori