

ATP AZIENDA TRASPORTI PROVINCIALI S.p.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

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	Società per azioni (S.p.A.)
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

	31-12-2016	31-12-2015
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		
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	8.102.555	8.338.705
Totale immobilizzazioni materiali	8.102.555	8.338.705
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	841.828	820.913
b) imprese collegate	21.000	21.000
d-bis) altre imprese	11.465	9.438
Totale partecipazioni	874.293	851.351
Totale immobilizzazioni finanziarie	874.293	851.351
Totale immobilizzazioni (B)	8.976.848	9.190.056
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.509	-
Totale crediti verso clienti	1.509	-
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	151.070	2.170.680
Totale crediti verso imprese controllate	151.070	2.170.680
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	65.595	86.045
Totale crediti tributari	65.595	86.045
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	547	835
Totale crediti verso altri	547	835
Totale crediti	218.721	2.257.560
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	28.799	74.497
3) danaro e valori in cassa	24	59
Totale disponibilità liquide	28.823	74.556
Totale attivo circolante (C)	247.544	2.332.116
D) Ratei e risconti	224.286	92.857
Totale attivo	9.448.678	11.615.029
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.721.064	1.721.064
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	679.163	679.163
IV - Riserva legale	44.305	-
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	77.341	-

Varie altre riserve	1 ⁽¹⁾	1
Totale altre riserve	77.342	1
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	35.754	100.731
Totale patrimonio netto	2.557.628	2.500.959
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	127.915	127.915
Totale fondi per rischi ed oneri	127.915	127.915
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	599.995	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	520.427
Totale debiti verso soci per finanziamenti	599.995	520.427
4) debiti verso banche		
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.624.435	5.760.718
Totale debiti verso banche	4.624.435	5.760.718
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	220.726	153.114
Totale debiti verso fornitori	220.726	153.114
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.158.135	2.274.978
Totale debiti verso imprese controllate	1.158.135	2.274.978
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.136	4.380
Totale debiti tributari	1.136	4.380
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	853	909
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	853	909
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	157.855	266.282
Totale altri debiti	157.855	266.282
Totale debiti	6.763.135	8.980.808
E) Ratei e risconti	-	5.347
Totale passivo	9.448.678	11.615.029

(1)

Varie altre riserve	31/12/2016	31/12/2015
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	1

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	939.805	899.740
5) altri ricavi e proventi		
altri	40	17.292
Totale altri ricavi e proventi	40	17.292
Totale valore della produzione	939.845	917.032
B) Costi della produzione		
7) per servizi	218.425	229.606
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	236.150	236.150
Totale ammortamenti e svalutazioni	236.150	236.150
14) oneri diversi di gestione	222.020	105.384
Totale costi della produzione	676.595	571.140
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	263.250	345.892
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	216	1.128
Totale proventi diversi dai precedenti	216	1.128
Totale altri proventi finanziari	216	1.128
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	210.014	292.480
Totale interessi e altri oneri finanziari	210.014	292.480
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(209.798)	(291.352)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	2.027	67.086
Totale rivalutazioni	2.027	67.086
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	2.027	67.086
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	55.479	121.626
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	19.725	20.895
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	19.725	20.895
21) Utile (perdita) dell'esercizio	35.754	100.731

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2016	31-12-2015
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	35.754	100.731
Imposte sul reddito	19.725	20.895
Interessi passivi/(attivi)	209.798	291.352
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	265.277	412.978
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 capitale circolante netto	501.427	649.128
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(1.509)	-
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	67.612	153.114
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(131.429)	(92.857)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(5.347)	5.347
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	1.384.103	362.261
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.313.430	427.865
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.814.857	1.076.993
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(209.798)	(291.352)
(Imposte sul reddito pagate)	7.945	(94.167)
(Utilizzo dei fondi)	-	127.915
Totale altre rettifiche	(201.853)	(257.604)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.613.004	819.389
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-	(8.574.855)
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti	(22.942)	(851.351)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(22.942)	(9.426.206)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	-	6.281.145
(Rimborso finanziamenti)	(1.656.710)	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	20.915	2.400.228
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.635.795)	8.681.373
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(45.733)	74.556
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	74.497	-
Danaro e valori in cassa	59	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	74.556	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	28.799	74.497
Danaro e valori in cassa	24	59

Totale disponibilità liquide a fine esercizio	28.823	74.556
---	--------	--------

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 35.754.

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 data 15 aprile 2016 il Tribunale di Genova ha emesso decreto di chiusura del concordato preventivo in continuità della controllata ATP Esercizio Srl.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

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. Ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro. La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Criteri di valutazione

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

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

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 compensazioni 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).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Deroghe

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Effetti sui saldi di apertura derivanti dall'applicazione del D.Lgs. 139/2015 sul patrimonio

Scritture di rettifica e/o riclassifica sul bilancio al 31/12/2015 ai fini comparativi	Importo risultante dal bilancio al 31/12 /2015	Riclassifiche D.Lgs. 139 /2015	Rettifiche D. Lgs. 139 /2015	Importo risultante dal bilancio ai fini comparativi
Descrizione voce				

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni finanziarie:

Attivo circolante:

Patrimonio netto:

Passivo

Conto economico

Effetti delle scritture sul patrimonio netto di apertura al 31/12/2015

Descrizione	Importo
Patrimonio netto 31/12/2015	2.500.959
Patrimonio netto 31/12/2015 ai fini comparativi	2.500.959

Nota integrativa, attivo

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

Immobilizzazioni immateriali

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
0	0	

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

Immobilizzazioni materiali

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
8.102.555	8.338.705	(236.150)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche 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:

- fabbricati: 2%

Terreni e fabbricati

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo	
Costo storico	12.906.527	
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica		
Ammortamenti esercizi precedenti	(4.567.822)	
Svalutazione esercizi precedenti		
Saldo al 31/12/2015	8.338.705	di cui terreni 1.066.897
Acquisizione dell'esercizio		
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica dell'esercizio		
Svalutazione dell'esercizio		
Cessioni dell'esercizio		
Giroconti positivi (riclassificazione)		
Giroconti negativi (riclassificazione)		
Interessi capitalizzati nell'esercizio		
Altre variazioni		
Ammortamenti dell'esercizio	(236.150)	
Saldo al 31/12/2016	8.102.555	di cui terreni 1.066.897

	Terreni e fabbricati	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio 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
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	236.150	236.150
Totale variazioni	(236.150)	(236.150)
Valore di fine esercizio		
Costo	12.906.527	12.906.527
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.803.972	4.803.972
Valore di bilancio	8.102.555	8.102.555

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, è stata scorporata la quota parte di Euro 1.066.897 riferita alle aree di sedime degli stessi.

Immobilizzazioni finanziarie

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
874.293	851.351	22.942

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

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.

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	820.913	21.000	9.438	851.351
Valore di bilancio	820.913	21.000	9.438	851.351
Variazioni nell'esercizio				
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	(20.915)	-	(2.027)	(22.942)
Totale variazioni	20.915	-	2.027	22.942
Valore di fine esercizio				
Costo	841.828	21.000	11.465	874.293
Valore di bilancio	841.828	21.000	11.465	874.293

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate 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	40.581	1.633.348	51,54%	841.828
Totale					841.828

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate 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	92.826	233.008	21,00%	21.000
Totale					21.000

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	11.465

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
ATC Esercizio S.p.A.	9.893
APAM Esercizio S.p.A.	972
Terre di Portofino Scarl	50
STL Genovesato	50
Valli Entroterra Genovese	500

Descrizione	Valore contabile
Totale	11.465

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

Con riferimento ai crediti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al presumibile valore di realizzo in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 15, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
218.721	2.257.560	(2.038.839)

Variazioni e scadenza 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	-	1.509	1.509	1.509
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	2.170.680	(2.019.610)	151.070	151.070
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	86.045	(20.450)	65.595	65.595
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	835	(288)	547	547
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.257.560	(2.038.839)	218.721	218.721

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2016 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.509	1.509
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	151.070	151.070
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	65.595	65.595
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	547	547
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	218.721	218.721

Disponibilità liquide

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
28.823	74.556	(45.733)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	74.497	(45.698)	28.799
Denaro e altri valori in cassa	59	(35)	24
Totale disponibilità liquide	74.556	(45.733)	28.823

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

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti

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 31/12/2016, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
224.286	92.857	131.429

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	92.857	131.429	224.286
Totale ratei e risconti attivi	92.857	131.429	224.286

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Risconto su piano di impresa 2014-2020	74.286
Risconto su penale contratto immobiliare	150.000
	224.286

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-*bis*, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
2.557.628	2.500.959	56.669

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	1.721.064	-			1.721.064
Riserva da soprapprezzo delle azioni	679.163	-			679.163
Riserva legale	-	44.305			44.305
Altre riserve					
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	77.341			77.341
Varie altre riserve	1	-			1
Totale altre riserve	1	77.341			77.342
Utile (perdita) dell'esercizio	100.731	(64.977)		35.754	35.754
Totale patrimonio netto	2.500.959	56.669		35.754	2.557.628

Dettaglio delle 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
Capitale	1.721.064	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	679.163	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	44.305	A,B
Riserve statutarie	-	A,B,C,D

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Altre riserve		
Riserva straordinaria	-	A,B,C,D
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	77.341	A,B
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Varie altre riserve	1	
Totale altre riserve	77.342	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	-	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	2.521.874	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	A,B,C,D
Totale	1	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

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

(**) Al netto dell'eventuale riserva negativa per azioni proprie in portafoglio e delle perdite portate a nuovo.

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre Riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente					
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					

- altre destinazioni		679.164		100.731	2.500.959
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				100.731	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	1.721.064	679.164		100.731	2.500.959
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni	44.305	77.341		(64.977)	56.669
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				35.754	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	1.721.064	44.305	756.505	35.754	2.557.628

Fondi per rischi e oneri

B) Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
127.915	127.915	

	Fondo per imposte anche differite	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	127.915	127.915
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0
Altre variazioni	0	0
Totale variazioni	0	0
Valore di fine esercizio	127.915	127.915

Fondi per rischi e oneri

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

Debiti

Con riferimento ai debiti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al loro valore nominale in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 19, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
6.763.135	8.980.808	(2.217.673)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	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	520.427	79.568	599.995	599.995	-
Debiti verso banche	5.760.718	(1.136.283)	4.624.435	-	4.624.435
Debiti verso fornitori	153.114	67.612	220.726	220.726	-
Debiti verso imprese controllate	2.274.978	(1.116.843)	1.158.135	1.158.135	-
Debiti tributari	4.380	(3.244)	1.136	1.136	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	909	(56)	853	853	-
Altri debiti	266.282	(108.427)	157.855	157.855	-
Totale debiti	8.980.808	(2.217.673)	6.763.135	2.138.700	4.624.435

Per i debiti verso imprese controllate, pari ad Euro 1.158.135 si segnala l'esistenza di un credito verso la controllata medesima per Euro 151.070.

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

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2016 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	-	599.995
Debiti verso banche	4.624.435	4.624.435
Debiti verso fornitori	220.726	220.726
Debiti verso imprese controllate	1.158.135	1.158.135
Debiti tributari	1.136	1.136
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	853	853
Altri debiti	757.850	157.855

Area geografica	Italia	Totale
Debiti	6.763.135	6.763.135

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso soci per finanziamenti	-	-	599.995	599.995
Debiti verso banche	4.624.435	4.624.435	-	4.624.435
Debiti verso fornitori	-	-	220.726	220.726
Debiti verso imprese controllate	-	-	1.158.135	1.158.135
Debiti tributari	-	-	1.136	1.136
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	853	853
Altri debiti	-	-	157.855	157.855
Totale debiti	-	-	6.763.135	6.763.135

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					
Comune di Rapallo		139.877					
Comune di Sestri Levante		134.774					
Comune di S.Margherita		69.352					
Comune di Lavagna		79.568					
Totale		599.995					

Ratei e risconti passivi

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
0	5.347	(5.347)

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

Nota integrativa, conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
939.845	917.032	22.813

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	939.805
Totale	939.805

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	939.805
Totale	939.805

Costi della produzione

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
676.595	571.140	105.455

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci			
Servizi	218.425	229.606	(11.181)
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			
Altri accantonamenti			

Oneri diversi di gestione	222.020	105.384	116.636
	676.595	571.140	105.455

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 da:

- sopravvenienze passive ordinarie per Euro 82.651
- imposte e tasse locali su immobili per Euro 41.720.

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
(209.798)	(291.352)	81.554

Composizione dei proventi da partecipazione

Proventi da partecipazioni

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 11, C.c.)

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre
Dividendi					
Apam Esercizio S.p.A.					208
Totale					208

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	Sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Tot
Interessi bancari						
Interessi medio credito					197.841	

Interessi su finanziamenti	12.000
Altri oneri	173
	210.014

Interessi e altri oneri finanziari	
Debiti verso banche	197.841
Altri	12.173
Totale	210.014

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					7	7
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi					208	208
Arrotondamento					1	1
					216	216

Proventi finanziari

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	216	1.128	(912)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(210.014)	(292.480)	82.466
Utili (perdite) su cambi			
	(209.798)	(291.352)	81.554

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
2.027	67.086	(65.059)

Rivalutazioni

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Di partecipazioni	2.027	67.086	(65.059)
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Di strumenti finanziari derivati			

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate**Imposte sul reddito**

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio corrente, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

A decorrere dall'esercizio 2012 la società e la controllata ATP Esercizio Srl hanno esercitato l'opzione per il regime fiscale del Consolidato fiscale nazionale che consente di determinare l'Ires su una base imponibile corrispondente alla somma algebrica degli imponibili positivi e negativi delle singole società.

I rapporti economici, oltre che le responsabilità e gli obblighi reciproci, fra la società consolidante e le sue predette società controllate sono definiti nel Regolamento di consolidato per le società del Gruppo ATP.

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
	19.725	20.895	(1.170)
Imposte	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Imposte correnti:	19.725	20.895	(1.170)
IRES			
IRAP	19.725	20.895	(1.170)
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	19.725	20.895	(1.170)

Nota integrativa, altre informazioni

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Informazioni relative ai compensi spettanti agli 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.).

	Amministratori	Sindaci
Compensi	13.990	17.025

Compensi al revisore legale o società di revisione

Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale

(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

Categorie di azioni emesse dalla società

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale
	1.351.956	1
	1	2
Totale	1.351.957	-

Le azioni e i titoli emessi sono i seguenti:

Azioni e titoli emessi dalla società	Numero	Tasso	Scadenza	Diritti attribuiti
Azioni ordinarie	1.351.956			
Obbligazioni convertibili				
Obbligazioni				
Warrants				
Opzioni				
Altri titoli o valori simili				

Dettagli sugli altri 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.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

- contratti di locazione (attivo) per n. 4 immobili di proprietà per Euro 939.805 annui;
- contratto di service amministrativo (passivo) per Euro 120.000 annui.

La situazione a fine esercizio dei rapporti finanziari con la controllata è la seguente:

Debiti partite infragruppo Euro 1.158.135

Crediti Vs. cliente ATP Esercizio Srl Euro 151.070

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone di portare a nuovo il risultato dell'esercizio pari ad Euro 35.754.

Nota integrativa, parte finale

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.

L'Amministratore Unico
Dr. Gian Alberto Mangiante