

BILANCIO SEMESTRALE AL 30 GIUGNO 2017 RELAZIONE



atc mobilità' e parcheggi spa
sede legale operativa via saffi, 3 - 19126 la spezia tel. +39 0187 1875303 - fax +39 0187 1875308 -
cap. Soc. € 3.218.000,00 - reg. impr. cf e pi 01199840115



CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

STEFANO SCIURPA
Presidente

EUGENIO MOGGIA
Consigliere

GIACOMO GIANELLO
Consigliere

COLLEGIO SINDACALE

STEFANO CHIOCCA
Presidente

CRISTIANA MALATESTA
Sindaco effettivo

FULVIO TAU
Sindaco effettivo

INDICE

1. PREMESSE – CONTESTO GENERALE
2. SITUAZIONE FINANZIARIA
3. SITUAZIONE ECONOMICA
4. PREVISIONI

1. PREMESSE, CONTESTO GENERALE.

Signori azionisti,

la relazione sull'andamento del primo semestre del 2017 mostra dati migliorativi se raffrontata al budget predisposto in sede di approvazione del bilancio d'esercizio 2016.

Tali risultati sono da ascrivere al buon andamento degli incassi relativamente ai parcheggi in struttura, ai risultati conseguiti dalla gestione dei parcheggi di Monterosso al Mare ed alla buona tenuta degli incassi attinenti la gestione della sosta del Comune della Spezia.

Dall'analisi degli incassi relativi alla gestione della sosta si evince una ripresa delle entrate rispetto al medesimo periodo dell'anno precedente soprattutto se rapportato al fatto che, nel primo semestre 2016, risultava ancora attivo il parcheggio di Piazza Bayreuth con un incasso di euro 92.000 per la frazione di esercizio in questione. Tale incremento può essere ascritto, tra l'altro, agli investimenti effettuati per l'acquisto di nuovi parcometri (39) dotati degli apparati per l'utilizzo di carte di credito (*come previsto dall' All'articolo 1 comma 901 della legge 28 dicembre 2015 n. 208, Legge di Stabilità 2016 che prevede l'obbligo dell'adeguamento parcometri con lettori per le carte bancarie*) oltreché all'upgrade di ulteriori 30 parcometri con lettori bancomat-carte di credito. L'installazione dei nuovi apparati, maggiormente sicuri, ha inoltre rappresentato un ottimo deterrente rispetto ai furti degli incassi a danno dei parcometri quantificati in euro 745,00 contro i 13.562,00 subiti nel primo semestre 2017. Da evidenziare, inoltre, il dato, in incremento relativo alla gestione della sosta dei bus turistici che ha totalizzato nel primo semestre incassi per euro 70.463,00 (+17%/2016), trend positivo confermato ed ulteriormente accresciuto nella seconda parte dell'anno. Di seguito indichiamo i dati mensili al 30 giugno relativi alla gestione della sosta del Comune della Spezia :

	1mo Semestre 2015	1mo semestre 2016	1mo semestre 2017
Gennaio	240.936,95	208.295,74	209.923,78
Febbraio	222.814,94	202.543,76	203.822,08
Marzo	224.229,66	230.118,32	238.312,46
Aprile	227.704,99	226.080,97	200.832,70
Maggio	212.474,50	257.980,56	245.479,38
Giugno	219.270,10	183.145,52	230.924,41
TOTALE	1.347.431,14	1.308.164,87	1.329.294,80

Per quanto attiene il Comune di Monterosso, l'anno 2017 rappresenta la prima annualità completa di gestione dei parcheggi in struttura e parcometri da parte di ATC Mobilità e Parcheggi, i risultati ottenuti sono

soddisfacenti: durante il primo semestre sono stati conseguiti ricavi pari ad Euro 375.975 con una previsione, a fine anno, di incassi (netto iva) per Euro 970.000 circa.

2. Gestione finanziaria

La situazione degli affidamenti correnti è analoga a quella di inizio anno.

Sono stati, infatti, mantenuti gli affidamenti in essere, al momento del tutto inutilizzati, come si evince dal seguente prospetto.

Affidamenti al 30 giugno 2017 (in Euro)

Banca	Scoperto c/c	Anticipo fatture sbf	Utilizzo al 30/06/17
BNL	150.000	0	0
Carige	50.000	0	0
Carispe	50.000	0	0

Per quanto riguarda i finanziamenti a medio e lungo termine si rileva che, nel mese di febbraio 2017 è stato acceso, presso Banca Carige SpA, un finanziamento chirografario dell'importo di euro 120.000 (centoventimila) quale parziale approvvigionamento per l'acquisto dei parcometri.

Istituto di credito/Ente finanziatore	IMPORTO Iniziale	indebitamento residuo 31/12/2016	Rata prevista 2017	Quota rimborso capitale 2017	indebitamento residuo 31/12/2017
BNL (acquisto sede segnaletica)	300.000,00		-	-	
CARISPEZIA(Mutuo ipotecario costruzione Park Centrostazione)	4.500.000,00	3.439.745,21	280.237,34	251.187,23	3.188.557,98
Comune della Spezia (diritto di superficie)	268.000,00	136.525,00	19.113,50	13.652,50	122.872,50
Fin.to Regionale a tasso zero concesso dal Comune della Spezia e girato ad MP in qualità di soggetto attuatore del Parcheggio Centrostazione	1.691.374,90	1.437.668,75	50.741,23	50.741,23	1.386.927,52
CARISPEZIA finanziamento Park Kennedy erogato aprile 2014	300.000,00	196.463,66	59.378,80	54.233,72	142.229,94
Prestito chirografario CARIGE per acquisto parcometri acceso nel settembre 2015	100.000,00	76.016,40	20.839,68	19.664,99	56.351,41
Prestito chirografario CARIGE per acquisto parcometri acceso nel febbraio 2017	120.000,00		21.184,30	19.060,36	100.939,64
totale	7.279.374,90	5.286.419,02	451.494,85	408.540,03	4.997.878,99

Di seguito viene presentato il rendiconto finanziario che al 30 giugno che evidenzia un flusso di cassa positivo migliorativo rispetto al risultato registrato al 31/12/2016.

	31/12/2015	31/12/2016	30/06/2017
Risultato netto	86.964,00	164.365,00	115.970,00
Ammortamenti, accantonamenti e tfr (al netto degli utilizzi)	690.092	650.614	345.371
flusso di cassa primario (a)	777.055	814.979	461.341
Fonti correnti (b)	52.729	613.566	547.027
riduzione crediti/clienti			215.376
aumento debiti a breve	58.150	559.574	405.389
Ratei e risconti passivi	-5.421	53.992	-73.738
Impieghi correnti (c)	111.437	-483.273	-680.045
aumento crediti clienti	122.055	-218.775	-55.909
riduzione debiti a breve		-260.976	-665.446
rimanenze + risconti	-10.618	-3.522	41.310
Flusso gestione corrente (a+b-c)	718.347	945.272	328.323
Investimenti	158.649	-485.117	-129.078
Disinvestimenti			
Aumenti di capitale contribuiti a fondo perduto			
Distribuzione dividendi			
Incremento/decremento debiti m/l	-302.837	-392.597	-43.982
flusso di cassa extraoperazionale	461.485	-877.714	-173.060
flusso di cassa effettivo	256.861	67.558	155.263

3. Situazione economica

Viene di seguito rappresentato il raffronto tra i dati semestrali 2016 e 2017 e rilevato il relativo scostamento.

Il valore della produzione al 30/06/2017 è pari ad euro 2.827.317,64; il margine operativo lordo (EBITDA) risulta essere pari ad euro 432.746,63, mentre il margine operativo netto risulta pari ad euro 212.575,95 dopo l'imputazione di ammortamenti e accantonamenti per euro 220.170,68.

Il risultato ante imposte ammonta ad euro 180.000,00. Il risultato al 30/06 si chiude, dopo l'imputazione di imposte per euro 64.030,00, con un utile netto pari ad euro 115,970,00.

La sintesi dei risultati economici al 30/06/2017 è riportata nella seguente tabella:

	Semestrale 2016	Semestrale 2017	Scostamento Semestrale 17-16
A. VALORE DELLA PRODUZIONE	2.428.263,99	2.827.317,64	399.053,65
			-
1.Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.198.822,15	2.633.724,47	434.902,32
2.Var. delle rim.prodotto in corso di lavorazione semilav. E finiti		-51.229,87	-51.229,87
3.Var.lavori in corso su ordinazione			0,00
4.Incrementi immobilizz. Per lavori interni			0,00
5.Altri ricavi e proventi	229.441,84	244.823,04	15.381,20
			0,00
B. COSTI DELLA PRODUZIONE	-1.989.666,21	-2.394.571,01	-404.904,80
6.Per materie prime,suss.di consumo e merci	-65.229,76	-65.200,76	29,00
7.Per servizi	-274.250,57	-276.587,90	-2.337,33
8.Per godimento beni terzi	-106.986,66	-122.042,51	-15.055,85
9.Per il personale	-808.961,61	-913.682,39	-104.720,78
11.Variaz.delle rm.di materie prime,sussidiarie di consumo e merci			0,00
12.Accantonamento per rischi	-100.000,00	-110.000,00	-10.000,00
13.Altri accantonamenti			0,00
14.Oneri diversi di gestione	-634.237,61	-907.057,45	-272.819,84
EBITDA	438.597,78	432.746,63	-5.851,15
10.Ammortamenti e svalutazioni	-195.679,73	-220.170,68	-24.490,95
EBIT	242.918,05	212.575,95	-30.342,10
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-54.446,03	-32.575,95	21.870,08
15.Proventi da partecipazioni			0,00
16.Altri proventi finanziari	84,43	3,17	-81,26
17.Interessi e altri oneri finanziari	-54.530,46	-32.579,12	21.951,34
D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-13.998,42		13.998,42
18.Rivalutazioni			0,00
19.Svalutazioni	-13.998,42		13.998,42
E.PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			0,00
20.Proventi straordinari			0,00
21.Oneri straordinari			0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	174.473,60	180.000,00	5.526,40
22.IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-78.000,00	-64.030,00	13.970,00
23.UTILE (PERDITA) DEL PERIODO	96.473,60	115.970,00	19.496,40
AUTOFINANZIAMENTO	392.153,33	446.140,68	53.987,35

4. Previsioni

Bilancio di Previsione e scostamenti rispetto al budget di inizio anno.

	Consuntivo 31/12/2016	Budget 2017	Forecast al 30/06/ 2017	Scostamenti Forecast- Budget
A. VALORE DELLA PRODUZIONE	5.171.952,92	5.630.000,00	5.717.398,93	87.398,93
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.771.783,75	5.300.000,00	5.414.690,76	114.690,76
2. Variaz.delle rim di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00		-51.229,87	-51.229,87
5. Altri ricavi e proventi	400.169,17	350.000,00	353.938,04	3.938,04
B. COSTI DELLA PRODUZIONE	-4.388.873,71	-4.770.821,54	-4.725.826,01	44.995,54
6. Per materie prime, suss., di consumo e merci	-153.677,91	-141.330,00	-136.474,00	4.856,00
7. Per servizi	-620.197,64	-727.088,27	-572.952,42	154.135,86
8. Per godimento di beni di terzi	-280.564,62	-293.600,00	-295.890,00	-2.290,00
9. Per il personale	-1.608.980,18	-1.638.966,60	-1.645.000,00	-6.033,40
11. Variaz.delle rim di materie prime,sussidiarie di consumo e di merci	5.769,46			0,00
12. Accantonamenti per rischi	-200.000,00		-110.000,00	-110.000,00
13. Altri Accantonamenti				0,00
14. Oneri diversi di gestione	-1.531.222,82	-1.969.836,67	-1.965.509,59	4.327,08
EBITDA	783.079,21	859.178,46	991.572,93	132.394,47
10. Ammortamenti e svalutazioni	-417.032,16	-460.162,59	-436.131,31	24.031,28
EBIT	366.047,05	399.015,87	555.441,62	156.425,75
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-112.481,56	-119.216,85	-106.613,90	12.602,95
16. Altri proventi finanziari	119,93	783,15	600,00	-183,15
17. Interessi e altri oneri finanziari verso	-112.601,49	-120.000,00	-107.213,90	12.786,10
D. RETT.DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00			0,00
18. Rivalutazioni				0,00
19. Svalutazioni	0,00			0,00
E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	0,00			0,00
20. Proventi straordinari	0,00			0,00
21. Oneri straordinari				0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	253.565,49	279.799,02	448.827,72	169.028,70
22. IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-89.200,49	-89.496,53	-163.720,11	-74.223,58
23. UTILE (PERDITA) DEL PERIODO	164.365,00	190.302,49	285.107,61	94.805,12

Lo scostamento tra il valore previsionale ed il forecast è dovuto ad una serie di fattori tra cui:

- La riorganizzazione delle aree di sosta del Comune della Spezia (recupero spazi prima adibiti al posizionamento di cassonetti della nettezza urbana, installazione di segnaletica verticale ove mancante);
- Il ridimensionamento e riallocazione delle aree di sosta adibite ai bus turistici (Via Fieschi);
Maggiore attenzione al funzionamento ed alla manutenzione dei parcometri nel Comune della Spezia;

Da evidenziare inoltre come, le favorevoli condizioni metereologiche ed il protrarsi della stagione estiva abbiano notevolmente agevolato la fruizione dei parcheggi a maggior vocazione turistica quali, in particolare, i Parcheggi di Monterosso al Mare, il Park Centrostazione ed il Park Mirabello.

Il Presidente
Stefano Sciorpa