



## RELAZIONE SEMESTRALE AL 30 GIUGNO 2018

## **CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

**STEFANO SCIURPA**

Presidente

**MAVI ANCILLAI**

Consigliere

**VALENTINA Malfanti**

Consigliere

## **COLLEGIO SINDACALE**

**STEFANO CHIOCCA**

Presidente

**CRISTIANA MALATESTA**

Sindaco effettivo

**FULVIO TAU**

Sindaco effettivo

## **REVISORE LEGALE DEI CONTI**

**SANDRO MAZZI**

## Sommario

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 2018, posta oggi alla Vostra attenzione, mostra dati migliorativi se raffrontata al budget di previsione.

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

Per quanto attiene gli incassi dei parcheggi siti nel Comune di Monterosso al Mare si registra, nella frazione di esercizio in questione, una leggera flessione (366.175 / 375.976) dovuta sostanzialmente alla riduzione degli stalli fruibili dagli utenti presso il park Fegina, in concomitanza dei lavori di manutenzione straordinaria messi in atto dall'Ente concedente.

Dall'analisi degli incassi relativi alla gestione della sosta si evince una ulteriore ripresa delle entrate rispetto al medesimo periodo del 2017. Viene evidenziata, in particolare, la crescita degli incassi relativi alle soste dei bus turistici che ha registrato, su base semestrale, un aumento del 50% circa rispetto al medesimo periodo dell'anno precedente.

E' da sottolineare come i risultati conseguiti siano anche da imputarsi alla vocazione turistica sempre più spinta della nostra città. L'incremento degli incassi dei bus turistici e del Park Centrostazione ne sono chiara testimonianza.

Per quanto attiene il fenomeno dei furti a danno dei parcometri nel corrente anno si è rilevata una flessione degli stessi rispetto al medesimo periodo dell'annualità precedente (anno 2017: euro 745,02; anno 2018: euro 394,85). Proseguono, ma fortunatamente a periodi alterni, i fenomeni di danneggiamento delle autovetture nel parcheggio della Stazione, e per i quali, oltre a chiedere l'intervento delle forze dell'ordine per una vigilanza preventiva, abbiamo attivato contratti con istituti privati di vigilanza, ritenendo il fenomeno degno di particolare attenzione.

Relativamente alla dotazione parcometri si sta proseguendo nel percorso di implementazione e riorganizzazione della stessa. Si è infatti provveduto all'acquisto di nuovi dispositivi dotati degli apparati per l'utilizzo di carte di credito, gli ultimi sette ad ottobre (attualmente risultano dotati di dispositivo CC 92 parcometri su di un totale di 135) come da previsione dell'Art.1 comma 901 della legge 28/12/2015 n.208 – Legge di stabilità 2016.

Il semestre concluso ha inoltre registrato operazioni straordinarie particolarmente significative per la Società:

- Ad Aprile, con la redazione dell'atto notarile, si è conclusa la fusione per incorporazione della controllata Centromare Srl in ATC MP. A tal riguardo il bilancio semestrale di cui alla presente relazione ingloba la situazione contabile dell'incorporata con riferimento alla data di effetto della fusione (con una incidenza di maggiori costi per euro 7.000 circa).
- Il 29 Giugno u.s. il Cda ha approvato il progetto di fusione per incorporazione di ATC SpA, progetto che, dopo la relazione sulla congruità del rapporto di concambio redatta dai Periti nominati dal Tribunale, ha incassato in Ottobre la delibera favorevole degli Azionisti. Il processo si completerà presumibilmente, in assenza di opposizioni, entro fine anno. La presente relazione non tiene conto di eventuali riflessi economico/finanziari derivanti dall'operazione di fusione In corso con ATC SpA il cui iter risulta ad oggi ancora in corso di perfezionamento come sopra richiamato.

Di seguito vengono dettagliati gli incassi per centro di profitto relativamente alla gestione di parcheggi a raso ed in struttura:

### Gestione della sosta Comune della Spezia

	1mo semestre 2017	1mo semestre 2018
gennaio	210.035,95	253.944,83
febbraio	204.183,56	205.511,88
marzo	238.552,05	219.454,98
aprile	200.832,70	211.154,50
maggio	245.520,16	259.842,13
giugno	230.924,41	223.003,27
<b>totale</b>	<b>1.330.048,83</b>	<b>1.372.911,59</b>

### Bus turistici

	1mo semestre 2017	1mo semestre 2018
Gennaio	1.147,54	1.975,41
Febbraio	1.680,33	3.172,14
Marzo	4.356,56	6.352,46
Aprile	17.745,90	24.730,23
Maggio	26.770,49	37.008,77
Giugno	18.762,30	32.817,21
<b>totale</b>	<b>70.463,11</b>	<b>106.056,22</b>

### Gestione della sosta Comune di Monterosso al Mare

	1mo semestre 2017	1mo semestre 2018
Gennaio	13.250,78	13.652,82
Febbraio	11.386,48	9.599,34
Marzo	26.072,99	22.171,52
Aprile	102.620,37	92.385,53
Maggio	94.386,64	108.404,06
Giugno	128.258,69	119.961,48
<b>totale</b>	<b>375.975,95</b>	<b>366.174,75</b>

### Park Centrostazione

	1mo semestre 2017	1mo semestre 2018
Gennaio	28.727,21	27.838,85
Febbraio	29.494,92	27.808,44
Marzo	41.387,46	41.526,88
Aprile	70.866,89	70.644,10
Maggio	71.385,66	79.486,48
Giugno	76.182,05	78.952,38
<b>totale</b>	<b>318.044,18</b>	<b>326.257,13</b>

### Park Kennedy

	1mo semestre 2017	1mo semestre 2018
Gennaio	6.822,95	6.278,28
Febbraio	7.541,39	7.927,87
Marzo	7.499,67	9.558,03
Aprile	6.104,10	7.766,80
Maggio	7.395,90	7.925,82
Giugno	6.756,97	7.009,84
<b>totale</b>	<b>42.120,98</b>	<b>46.466,64</b>

### Park Mirabello

	1mo semestre 2017	1mo semestre 2018
Gennaio	11.277,46	12.260,74
Febbraio	11.859,02	9.881,15
Marzo	24.341,80	21.966,39
Aprile	27.272,30	27.024,59
Maggio	27.166,39	28.934,84
Giugno	35.821,31	37.464,75
<b>totale</b>	<b>137.738,28</b>	<b>137.532,46</b>

### Park Ospedale

	1mo semestre 2017	1mo semestre 2018
Gennaio	15.383,24	19.235,71
Febbraio	15.715,04	17.722,51
Marzo	17.213,65	19.941,40
Aprile	14.843,44	15.410,54
Maggio	15.510,08	20.429,37
Giugno	13.302,17	16.162,01
<b>totale</b>	<b>91.967,62</b>	<b>108.901,54</b>

## 2. Gestione finanziaria

Viene rappresentato, di seguito il rendiconto finanziario che, al 30 giugno, evidenzia un flusso di cassa positivo migliorativo rispetto al risultato registrato al 31/12/2017.

RENDICONTO FINANZIARIO	31/12/2016	31/12/2017	30/06/2018
Risultato netto	164.364,00	344.638,00	261.645,00
Ammortamenti e accantonamenti e tfr	650.614,00	592.427,00	234.846,00
flusso di cassa primario (a)	814.978,00	937.065,00	496.491,00
Fonti correnti (b)	613.566,00	104.904,00	703.658,00
riduzione crediti/clienti			299.778,00
aumento debiti a breve	559.574,00	98.463,00	426.113,00
Ratei e risconti passivi	53.992,00	6.441,00	- 22.233,00
Impieghi correnti ( c)	- 483.273,00	- 121.945,00	- 192.362,00
aumento crediti clienti	- 218.775,00	- 173.575,00	
riduzione debiti a breve	- 260.976,00		- 168.660,00
rimaneze + risconti	- 3.522,00	51.630,00	- 23.702,00
Flusso gestione corrente (a +b-c)	945.271,00	920.024,00	1.007.787,00
Investimenti	- 485.117,00	- 175.208,00	- 40.575,00
Disinvestimenti			
variazioni di capitale di capitale contribuiti a fondo perduto		20.053,00	
Distribuzione dividendi			
Incremento/decremento debiti m/l	- 392.597,00	- 278.134,00	- 177.270,00
<b>flusso di cassa extraoperazionale</b>	<b>- 877.714,00</b>	<b>- 433.289,00</b>	<b>- 217.845,00</b>
<b>flusso di cassa effettivo</b>	<b>67.557,00</b>	<b>486.735,00</b>	<b>789.942,00</b>

Di seguito viene fornita la situazione dei finanziamenti a medio e lungo termine in essere con indicazione della previsione di esborso per rate in scadenza nel corrente esercizio. Complessivamente il fabbisogno finanziario per rimborso dei prestiti, nell'anno 2018, sarà pari ad Euro 448.373,69 interamente coperto dalle gestioni correnti.

Istituto credito/Ente finanziatore	destinazione	IMPORTO	DURATA	debito res. 31/12/17	RATA PREVISTA	RIMBORSO CAPITALE		debito res. 31/12/18
						2018	2018	
CARISPE	Park centro Stazione	4.500.000,00	anni 20(di cui 3 preamm)	3.186.269,31	276.063,39		256.411,86	2.929.857,45
Fin.to Regionale	Park centro Stazione	1.691.374,90	anni 25	1.386.926,82	50.741,23		50.741,23	1.336.185,59
CARISPE	Park Kennedy	300.000,00	anni 6	142.192,67	58.991,08		55.743,14	86.449,53
CARIGE	chirografario parcometri	100.000,00	anni 5	56.084,93	21.163,68		20.061,94	36.022,99
CARIGE	chirografario parcometri	120.000,00	anni 5	99.875,35	25.451,16		23.332,20	76.543,15
COMUNE SP	diritto superficie	268.000,00	20 anni	122.872,50	15.963,15		13.652,50	109.220,00
				<b>4.994.221,58</b>	<b>448.373,69</b>		<b>419.942,87</b>	<b>4.574.278,71</b>

La situazione degli affidamenti correnti è analoga a quella in essere ad inizio esercizio.

Al momento gli affidamenti non sono stati utilizzati, come si evince dal seguente prospetto.

Banca	Scoperto c/c	Anticipo fatture sbf	Utilizzo al 30/06/18
BNL	150.000	0	0
Carige	50.000	0	0
Carispe	50.000	0	0

### **3. Situazione economica**

Viene di seguito rappresentato il raffronto tra i dati semestrali 2017 e 2018 e rilevato il relativo scostamento. Dall'analisi della comparazione tra i dati relativi ai bilanci semestrali 2017/2018 si evince la buona tenuta, con tendenza in crescita, dei profitti relativi alla gestione della sosta. La lieve flessione relativa ai ricavi per altre prestazioni di servizi è da ascrivere, sostanzialmente, al venir meno del contratto di service in essere con S.T.L. Lerici, terminato nel mese di marzo 2018. Per quanto attiene la voce di profitto "altri ricavi e proventi" nel precedente periodo la società aveva ottenuto cospicui risarcimenti assicurativi a seguito di danneggiamenti subiti a carico degli impianti di automazione presso i parcheggi in struttura. Per quanto riguarda i costi di produzione si evidenzia il minor impatto del capitolo relativo al personale dipendente. La diminuzione della voce di costo, nel periodo di riferimento è da attribuirsi al venir meno, a tutto il mese di maggio 2018, della retribuzione relativa al Direttore Generale (per un importo valutabile in euro 42.000 circa), alla minor incidenza delle ferie maturate e non godute alla data del 30 giugno ( -26.000,00 euro circa), oltre a minori oneri a carico dell'azienda relativamente a personale in congedo per maternità, infortunio o astensione per mutua. Per quanto riguarda gli indicatori di redditività si evidenzia un incremento del EBITDA da euro 432.746,63 relativamente al primo semestre 2017 ad euro 611.036,93 per la frazione d'anno oggetto della relazione presente.



	Semestrale 2017	Semestrale 2018	Scostamento Semestrale 18/17
<b>A. VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.827.317,64</b>	<b>2.831.972,81</b>	<b>4.655,17</b>
			-
<b>1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>2.633.724,47</b>	<b>2.649.535,87</b>	<b>15.811,40</b>
1) Ricavi da gestione aree di sosta	2.415.405,27	2.492.966,86	77.561,59
2) Ricavi da altre prestazioni di servizi	167.651,20	156.569,01	-11.082,19
3) Ricavi da vendita	50.668,00	-	-50.668,00
2.Var.delle rim.prodotti in corso di lavorazione semilav. E finiti	-51.229,87		51.229,87
3.Var.lavori in corso su ordinazione			-
4.Incrementi immobilizz. Per lavori interni			-
5.Altri ricavi e proventi	244.823,04	182.436,94	-62.386,10
			-
<b>B. COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>-2.394.571,01</b>	<b>-2.220.935,88</b>	<b>173.635,13</b>
6.Per materie prime,suss.di consumo e merci	-65.200,76	-58.746,74	6.454,02
7.Per servizi	-276.587,90	-312.838,20	-36.250,30
8.Per godimento beni terzi	-122.042,51	-143.671,22	-21.628,71
9.Per il personale	-913.682,39	-824.495,77	89.186,62
11.Variaz.delle rm.di materie prime,sussidiarie di consumo e merci			-
12.Accantonamento per rischi	-110.000,00		110.000,00
13.Altri accantonamenti			-
14.Oneri diversi di gestione	-907.057,45	-881.183,95	25.873,50
<b>EBITDA</b>	<b>432.746,63</b>	<b>611.036,93</b>	<b>178.290,30</b>
10.Ammortamenti e svalutazioni	-220.170,68	-211.777,83	8.392,85
<b>EBIT</b>	<b>212.575,95</b>	<b>399.259,10</b>	<b>186.683,15</b>
<b>C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-32.575,95</b>	<b>-29.889,56</b>	<b>2.686,39</b>
15.Proventi da partecipazioni			-
16.Altri proventi finanziari	3,17	50,46	47,29
17.Interessi e altri oneri finanziari	-32.579,12	-29.940,02	2.639,10
<b>D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			-
18.Rivalutazioni			-
19.Svalutazioni			-
<b>E.PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>			-
20.Proventi straordinari			-
21.Oneri straordinari			-
Abbuoni			-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>180.000,00</b>	<b>369.369,54</b>	<b>189.369,54</b>
			-
22.IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-64.030,00	-107.723,81	-43.693,81
<b>23.UTILE (PERDITA) DEL PERIODO</b>	<b>115.970,00</b>	<b>261.645,73</b>	<b>145.675,73</b>
<b>AUTOFINANZIAMENTO</b>	<b>446.140,68</b>	<b>581.147,37</b>	<b>135.006,69</b>

#### 4. Previsioni

Di seguito viene rappresentato il forecast ed evidenziati gli scostamenti rispetto al budget di inizio anno.

	Consuntivo 31/12/2017	Budget 2018	Forecast	Scostamenti Forecast- Budget
<b>A. VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>5.900.847,00</b>	<b>5.833.000,00</b>	<b>5.860.200,00</b>	<b>27.200,00</b>
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.508.785,00	5.523.000,00	5.549.000,00	26.000,00
2. Variaz.delle rim.di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-51.230,00			0,00
				0,00
3. Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00			0,00
				0,00
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00			0,00
5. Altri ricavi e proventi	443.292,00	310.000,00	311.200,00	1.200,00
<b>B. COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>-4.897.418,17</b>	<b>-4.783.085,00</b>	<b>-4.777.227,00</b>	<b>5.858,00</b>
6. Per materie prime, suss., di consumo e merci	-128.438,00	-140.285,00	-145.000,00	-4.715,00
7. Per servizi	-590.970,00	-595.000,00	-603.000,00	-8.000,00
8. Per godimento di beni di terzi	-292.882,00	-298.800,00	-305.000,00	-6.200,00
9. Per il personale	-1.690.997,27	-1.640.000,00	-1.609.727,00	30.273,00
11. Variaz.delle rim.di materie prime,sussidiarie di consumo e di merci	-1.372,00			0,00
12. Accantonamenti per rischi	-110.000,00	-20.000,00	-17.500,00	2.500,00
13. Altri Accantonamenti	-3.948,00			0,00
14. Oneri diversi di gestione	-2.078.811,00	-2.089.000,00	-2.097.000,00	-8.000,00
<b>EBITDA</b>	<b>1.003.428,83</b>	<b>1.049.915,00</b>	<b>1.082.973,00</b>	<b>33.058,00</b>
<b>10. Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>-445.637,00</b>	<b>-425.000,00</b>	<b>-430.600,00</b>	<b>-5.600,00</b>
<b>EBIT</b>	<b>557.791,83</b>	<b>624.915,00</b>	<b>652.373,00</b>	<b>27.458,00</b>
<b>C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-57.974,00</b>	<b>-58.000,00</b>	<b>-58.500,00</b>	<b>-500,00</b>
<b>D. RETT.DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>499.817,83</b>	<b>566.915,00</b>	<b>593.873,00</b>	<b>26.958,00</b>
<b>22. IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-155.180,00</b>	<b>-165.000,00</b>	<b>-185.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>
<b>23. UTILE (PERDITA) DEL PERIODO</b>	<b>344.637,83</b>	<b>401.915,00</b>	<b>408.873,00</b>	<b>6.958,00</b>

Il forecast tiene conto delle minori entrate previste, relativamente al periodo novembre e dicembre, a seguito degli eventi metereologici straordinari verificatisi nel Comune di Monterosso al Mare che hanno procurato, in particolare, ingenti danni presso il Park Fegina. In particolare si è provveduto ad azzerare le entrate relative al Park Fegina, attualmente non fruibile, ed a ridurre sostanziosamente gli incassi relativi al Park Loreto.

Si tiene conto, altresì, delle variazioni intervenute relativamente all'organico aziendale a seguito dello accoglimento della richiesta di fruizione di aspettativa non retribuita da parte di una dipendente ed a seguito del licenziamento, per giusta causa, di una seconda unità, con decorrenza dal mese di ottobre.

La previsione del risultato di esercizio evidenzia un risultato prima delle imposte in incremento rispetto alla precedente annualità.