



ATP ESERCIZIO S.R.L.

a socio unico

Piano concordatario in continuità

Genova, 7 aprile 2014

Disclaimer

- Il presente documento (“Documento”) è stato predisposto nell’ambito dell’incarico di advisor affidato allo Studio Strada Borghetti Cavo e Associati, (“SBC”) dalla ATP-Esercizio S.r.l. (in seguito il “Cliente”) per l’assistenza nella predisposizione del Piano («Piano»).
- Il Piano e le relative assunzioni illustrate nel Documento sono di esclusiva responsabilità delle Società. Le informazioni ed i dati contenuti nel Documento sono stati ricevuti dal Cliente e non è stata effettuata in merito da SBC una dettagliata attività di verifica. Nessuna garanzia espressa o implicita in relazione all’accuratezza, provenienza e completezza di tali informazioni è, quindi, da SBC resa. La veridicità dei dati aziendali, sarà, tuttavia, oggetto di attestazione da parte del professionista designato dalla Società ai sensi dell’art 161, c. 2, L. Fall..
- E’ esclusa dall’incarico di SBC la verifica della ragionevolezza e/o completezza delle assunzioni e/o delle proiezioni contenute nel Piano, la conformità dello stesso alla applicabile legislazione ed in particolare la verifica e/o l’accertamento del fatto che le assunzioni di tipo contabile e fiscale siano coerenti con le indicazioni in materia dei principi contabili e della vigente normativa fiscale italiana. Pertanto, SBC non esprime alcuna garanzia relativamente alla correttezza, alla ragionevolezza ed alla completezza di tali assunzioni. Gli eventuali terzi che dovessero basare proprie valutazioni sui dati previsionali del Piano dovranno procedere autonomamente alle necessarie verifiche e indagini, per come riterranno più opportuno, fermo restando che la fattibilità del Piano sarà attestata dal professionista designato dalla Società ai sensi dell’art 161, c. 2, L. Fall..
- Il Piano non tiene conto della possibilità del verificarsi di eventi di natura straordinaria e non prevedibile. Inoltre, la realizzazione degli obiettivi ed il raggiungimento dei risultati illustrati nel Piano dipendono in parte dall’efficacia delle azioni intraprese dal management e dall’effettiva implementazione del business plan dal quale derivano le assunzioni alla base del Piano stesso. E’ in ogni caso escluso dall’incarico di SBC ogni giudizio e/o garanzia in merito al fatto che i risultati che si conseguiranno effettivamente corrispondano ai risultati previsti nel Piano. Nulla di quanto contenuto nel Documento è o potrà essere ritenuto una promessa o un’indicazione sui risultati o sulla futura consistenza patrimoniale delle Società.
- Eventuali decisioni relative ad operazioni straordinarie sul capitale della società spettano agli organi competenti. Il Documento non costituisce in alcun caso un’indicazione o una raccomandazione a realizzare tali eventuali operazioni straordinarie.
- Le tabelle incluse nel Documento possono includere degli arrotondamenti di importi; eventuali incongruenze o difformità tra i dati riportati nelle diverse tabelle sono conseguenze di tali arrotondamenti.
- **I dati, le informazioni e le opinioni contenute nel Documento sono strettamente confidenziali; tali informazioni non potranno essere pubblicate, riprodotte, copiate o comunicate a persone diverse dai suoi specifici destinatari a cui SBC provvederà a trasmetterlo e non potranno essere utilizzate per finalità differenti rispetto a quelle per le quali il presente documento è stato predisposto. Resta quindi inteso che l’eventuale consegna a terzi del Documento dovrà essere autorizzata da SBC e potrà essere comunque subordinata all’ottenimento da parte loro della sottoscrizione di una lettera di manleva.**
- Tutti i dati contabili, ove non diversamente indicato, sono esposti in Euro/migliaia.

Executive summary

- A. Finalità del Piano
- B. Il passivo, l'onere concordatario e le risorse per farvi fronte
- C. L'apporto da parte dei soci
- D. Il Piano ed il suo sviluppo economico patrimoniale e finanziario
- E. L'evoluzione del capitale sociale della ATP Esercizio srl
- F. Conclusioni

Executive summary

A. Finalità del Piano

- B. Il passivo, l'onere concordatario e le risorse per farvi fronte
- C. L'apporto da parte dei soci
- D. Il Piano ed il suo sviluppo economico patrimoniale e finanziario
- E. L'evoluzione del capitale sociale della ATP Esercizio srl
- F. Conclusioni

Le finalità del Piano sono quelle di consentire ad ATP Esercizio di risolvere la crisi in cui versa garantendo la continuità del servizio e raggiungendo con i creditori un accordo che preveda il pagamento integrale dei creditori privilegiati ed un parziale soddisfacimento dei creditori chirografari possibile grazie:

- All'apporto di nuova finanza da parte dei soci
- Al contributo della Provincia e dei comuni utenti finalizzato all'aumento del corrispettivo del contratto di servizio di trasporto provinciale
- Agli interventi di riorganizzazione industriale finalizzati ad ottenere risparmi
- Ad una riduzione del costo del lavoro
- Ai conseguenti flussi finanziari generati dalla gestione in continuità dell'attività in equilibrio economico, patrimoniale e finanziario per il biennio 2014-2015

Al termine dell'arco di piano la società sarà risanata ed in equilibrio e potrà partecipare insieme ad altre aziende alla gara per l'assegnazione ai sensi della recente Legge Regionale del servizio di trasporto nel Bacino Unico oppure essere liquidata con trasferimento del personale e del parco mezzi ad un nuovo gestore.

Executive summary

A. Finalità del Piano

B. Il passivo, l'onere concordatario e le risorse per farvi fronte

C. L'apporto da parte dei soci

D. Il Piano ed il suo sviluppo economico patrimoniale e finanziario

E. L'evoluzione del capitale sociale della ATP Esercizio srl

F. Conclusioni

Il passivo

Alla data di riferimento del Piano il passivo - costituito dai crediti vantati dai creditori privilegiati e dai creditori di rango chirografo - assume la seguente configurazione:

Passivo	Importo complessivo	% su totale	di cui Privilegio	di cui Chirografo
Fornitori Privilegiati	2.531	9,07%	2.531	
Fornitori Chirografari	8.377	30,04%		8.377
Erario Privilegiato	2.369	8,49%	2.369	
Previdenziali Privilegiati	617	2,21%	617	
Dipendenti per retribuzioni	1.156	4,14%	1.156	
Dipendenti per T.F.R.	7.587	27,20%	7.587	
Dipendenti per ferie	1.290	4,63%	1.290	
Banche (§)	3.600	12,91%		3.600
Debiti verso altri (*)	365	1,31%	70	295
TOTALE PASSIVO	27.892	100,00%	15.620	12.272
		% su totale	56,00%	44,00%

(§) Si precisa che i debiti verso banche al 7 Ottobre 2013 ammontavano ad Euro/000 3.804. L'importo sopra evidenziato viene esposto al netto di Euro/000 96 trattenuti da Banca Carige e di Euro/000 61 trattenuti da Banco Popolare sui successivi accrediti intervenuti sui rispettivi rapporti di conto corrente, a fronte dei quali la Società ha formalizzato richiesta di riaccredito.

(*) I debiti verso altri sono esposti al netto di alcuni pagamenti effettuati successivamente alla data di riferimento previa autorizzazione del Tribunale

I Creditori privilegiati

Relativamente ai creditori privilegiati, di seguito viene riepilogato l’onere concordatario, ossia il debito alla data di riferimento del Piano, da pagare in corso di Piano Concordatario:

Categoria	Passivo	Pagato ⁽¹⁾	Da non pagare ⁽²⁾	Onere Concordatario
Fornitori Privilegiati	2.531	//	//	2.531
Erario Privilegiato ⁽³⁾	2.369	911	//	1.458
Previdenziali Privilegiati	617	617	//	//
Dipendenti per retribuzioni	1.156	1.156	//	//
Dipendenti per T.F.R.	7.587	//	7.587	//
Dipendenti per ferie	1.290	//	1.290	//
Debiti verso altri	70	//	//	70
TOTALE PASSIVO	15.620	2.684	8.877	4.059

- (1) Gli importi indicati nella presente colonna sono relativi a pagamenti eseguiti o da eseguirsi in ottemperanza a norme di legge o autorizzati dall’On.le Tribunale di Genova nell’ambito della continuità aziendale;
- (2) Nel Piano Concordatario non sono previste uscite finanziarie relativamente ai debiti verso dipendenti per T.F.R. e ferie, in quanto si assume di (i) cedere i T.F.R. e (ii) far fronte a tali debiti con l’attivo residuo alla fine dell’orizzonte del piano, nel caso in cui la Società non prosegua a tal punto la sua attività;
- (3) Tale voce comprende ritenute trattenute e non versate nel 2013 che risultano ancora ravvedibili entro il 30 settembre 2013; nell’ambito della continuità si ritiene conveniente che il pagamento di tali imposte venga regolarizzato con ravvedimento operoso o, eventualmente, mediante rateizzazione di avviso bonario. Gli accessori (sanzioni e interessi) sono assorbiti negli stanziamenti del Piano di continuità 2014-2015.

I Creditori chirografari e la proposta concordataria

E' stata prevista la suddivisione dei creditori chirografari in cinque diverse classi:

Classe	Importo del debito in contabilità	% soddisfacim.	Stralcio	Onere Concordatario
1. Banche garantite dalla controllante	3.600	50%	1.800	1.800
2. AMT S.p.A.	1.510	97%	45	//
3. SMC	730	97%	22	//
4. Fornitori strategici	4.419	65%	1.547	2.872
5. Altri creditori chirografari	2.013	30%	1.409	604
Totale	12.272		4.823	5.276

Con riferimento alle classi indicate nella tabella precedente si precisa che:

2. AMT S.p.A.: il soddisfacimento del 97% del credito avverrà mediante conversione del credito stesso in azioni della controllante ATP S.p.A. Non vi sarà pertanto alcun esborso finanziario.

3. SMC: il soddisfacimento del 97% del credito avverrà mediante conversione del credito stesso in quote della ATP Esercizio S.r.l. Non vi sarà pertanto alcun esborso finanziario.

4. Fornitori strategici: nella presente classe sono stati indicati i creditori strategici "Iveco Orecchia S.p.A." ed "Europam S.p.A."

5. Altri creditori chirografari: l'importo del debito è stato indicato alla data di riferimento, avuto riguardo ai rilevanti provvedimenti autorizzativi del Tribunale di Genova

L'onere del risanamento

Alla luce delle considerazioni sopra esposte, l'onere concordatario assume la seguente configurazione:

Classe	Onere Concordatario
Fornitori Privilegiati	2.531
Erario Privilegiato	1.458
Debiti verso altri privilegiati	70
Banche garantite dalla controllante	1.800
Fornitori strategici	2.872
Altri creditori chirografari	604
Totale	9.335

L'onere del risanamento

Il piano assorbe altresì interamente i costi della procedura ed un accantonamento per imprevisti, ed in particolare:

Dettaglio (*)	Onere Concordatario
Spese di procedura	746
Fondo rischi	800
Totale	1.546

() I flussi di cassa rivenienti dall'esecuzione del Piano consentono la copertura dell'onere concordatario, comprese le spese di procedura e i fondi rischi sopra esposti*

L'onere del risanamento

Le **spese di procedura** a carico di Atp sono state quantificate come segue:

Dettaglio (*)	ONERE CONCORDATARIO
Commissario Giudiziale	330
Asseveratore	156
Advisor finanziario	52
Advisors legali	104
Avvocato del Lavoro	104
Totale spese procedura	746

() Tali oneri sono stati interamente assorbiti tanto economicamente quanto finanziariamente entro l'arco temporale del Piano.*

L'onere del risanamento

I fondi rischi sono stati accantonati come segue:

Dettaglio (*)	ONERE CONCORDATARIO
Fondo rischi 2014	250
Fondo rischi 2015	550
Totale Fondo rischi	800

() Tali fondi sono stati accantonati nell'arco temporale 2014-2015 per far fronte a eventuali imprevisti e/o sopravvenienze passive che dovessero manifestarsi economicamente e finanziariamente nell'esecuzione del Piano.*

L'onere del risanamento

All'onere del risanamento si farà fronte con:

- L'apporto dei soci alla ATP Spa di complessivi Euro 3.600.000 di cui Euro 3.000.000 versati dalla Provincia a titolo di equity ed Euro 600.000 versati dai Comuni soci a titolo di finanziamento
- I flussi finanziari generati dalla gestione dell'azienda nei due esercizi di continuità grazie all'adeguamento del corrispettivo del contratto di trasporto provinciale, agli interventi di riorganizzazione industriale ed alla riduzione del costo del lavoro

Executive summary

- A. Le finalità del Piano
- B. Il passivo, l'onere concordatario e le risorse per farvi fronte

C.L'apporto da parte dei soci

- D. Il Piano ed il suo sviluppo economico patrimoniale e finanziario
- E. L'evoluzione del capitale sociale della ATP Esercizio srl
- F. Conclusioni

L’apporto da parte dei soci al Piano di risanamento può essere così riassunto:

- I soci immettono liquidità nella ATP S.p.A. per Euro 3.600.000. Detto importo viene utilizzato come di seguito esposto:
 - Euro 1.672.000 per copertura perdite e aumento capitale sociale;
 - Euro 128.000 contributo al saldo del debito commerciale verso la controllata;
 - Euro 1.800.000 a copertura del residuo credito delle banche garantite.
- Il corrispettivo del contratto di servizio per il biennio 2014-2015 viene adeguato grazie ad un maggior contributo della Provincia rispetto al 2013 di Euro 750.000 per anno (Euro 1.500.000 nel biennio) e ad un maggior contributo (sempre rispetto al 2013) del 25% per i comuni costieri (i comuni soci) e del 10% per tutti gli altri comuni con un incremento complessivo di Euro 450.000 circa per anno (Euro 900.000 circa nel biennio)

Executive summary

- A. Le finalità del Piano
- B. Il passivo, l'onere concordatario e le risorse per farvi fronte
- C. L'apporto da parte dei soci

D. Il Piano ed il suo sviluppo economico patrimoniale e finanziario

- E. L'evoluzione del capitale sociale della ATP Esercizio srl
- F. Conclusioni

Dall'analisi dell'andamento economico “a consuntivo” e dal confronto con la Direzione Aziendale sull'attuale organizzazione del servizio e sulla gestione dell'attività è emersa la possibilità di azionare interventi che consentiranno in tempi ragionevolmente brevi di ottenere un incremento dei ricavi ed una riduzione di costi.

Gli interventi previsti nel Piano Industriale volti ad **incrementare i RICAVI** incidono in particolare sulle seguenti voci economiche:

- Ricavi da bigliettazione
- Ricavi da contratto di servizio

Gli interventi previsti nel Piano Industriale volti a **contenere i COSTI** incidono in particolare sulle seguenti voci economiche:

- Servizi resi da terzi (parziale rientro di alcune manutenzioni e di alcuni servizi di pulizia e rifornimento bus)
- Locazioni
- Costo del Personale

L'intervento individuato sui **ricavi da bigliettazione** verrà sviluppato in due direzioni:

- Potenziamento della “lotta all’evasione”(aumento dei controlli a vista dei biglietti), con conseguente aumento dei ricavi da biglietteria ordinaria

Si stima che tale intervento porti ad un aumento di 3 punti percentuali dei ricavi da bigliettazione ordinaria rispetto ai corrispondenti ricavi mensili dell’esercizio precedente con decorrenza da maggio 2014

- Adeguamento tariffario dei biglietti

- ✓ Aumento dei Biglietti di 0,30 Euro

Si stima che l’aumento del prezzo del biglietto da corsa ordinaria in misura pari al 20% porti ad un aumento un aumento di 15 punti percentuali dei ricavi da bigliettazione ordinaria rispetto ai corrispondenti ricavi mensili dell’esercizio precedente con decorrenza da maggio 2014

- Adeguamento tariffario degli abbonamenti mensili (carte blu-carte verdi-carte libere)

- ✓ Aumento delle carte blu mensili da Euro 35 ad Euro 40 (iva inclusa)

- ✓ Aumento delle carte verdi mensili da Euro 40 ad Euro 45 (iva inclusa)

- ✓ Aumento delle carte libere mensili da Euro 45 ad Euro 50 (iva inclusa)

La stima dell’incremento dei ricavi a seguito dell’adeguamento tariffario degli abbonamenti è stata effettuata moltiplicando l’importo iva esclusa corrispondente all’aumento applicato (€ 5) per il numero di abbonamenti venduti nel 2013, considerando l’andamento mensile di tali vendite nello scorso esercizio. Il Piano applica tale incremento con decorrenza da maggio 2014

Gli interventi sulla bigliettazione ordinaria generano un incremento dei corrispondenti ricavi pari ad Euro/000 450 nel 2014 rispetto al 2013 e di ulteriori Euro/000 325 nel 2015 rispetto al 2014

Gli interventi sugli abbonamenti generano maggiori ricavi nel 2014 per Euro/000 46 rispetto al 2013 e per ulteriori Euro/000 82 nel 2015 rispetto al 2014

I ricavi derivanti dal contratto di servizio di trasporto provinciale passeranno da Euro/000 20.448 nel 2013 ad Euro/000 21.800 nel 2014 (importi al lordo di iva).

L'adeguamento del corrispettivo è reso possibile, come anticipato, grazie al contributo della Provincia ed all'aumento della contribuzione da parte dei Comuni utenti (+25% comuni costieri; +10% altri comuni) nell'ambito di un nuovo accordo di programma.

Nel 2015 sulla base di quanto disciplinato nell'art. 12 del vigente Contratto di Servizio (di cui la Provincia ha recentemente disposto la proroga per il 2014 e per il 2015), il 35% del corrispettivo contrattuale sarà soggetto a revisione sulla base dell'indice medio ISTAT FOI dell'anno precedente.

E' inoltre previsto un incremento dei ricavi da contributi regionali correlati all'adesione di ATP ad un progetto pilota denominato "progetto aree interne" che prevede la valorizzazione delle valli del genovesato, anche con riferimento alla mobilità.

Nel piano si è altresì tenuto conto degli investimenti programmati nel 2014 pari a:

- Euro 120.000 per adeguamento dell'area sostitutiva del deposito di Bolzaneto
- Euro 241.000 per utilizzo dei fondi stanziati dalla Regione per l'acquisto di nuovi autobus necessari nell'ambito del fisiologico rinnovo del parco mezzi.

La Regione ha altresì stanziato Euro/000 241 per il 2015 che verranno utilizzati per ulteriori rinnovi del parco mezzi che consentiranno riduzioni nei costi di manutenzione e riparazione.

Gli interventi previsti per il contenimento dei costi si sviluppano sulle seguenti principali direttrici:

- Parziale internalizzazione, a partire da maggio 2014, di alcuni servizi attualmente resi da terzi (rifornimento e pulizia autobus)

Si stima che tale intervento porti ad un risparmio di costi pari ad Euro/000 6.5 mensili e quindi pari ad Euro/000 58.5 nel 2014 e pari ad Euro/000 78 nel 2015

- Parziale internalizzazione, a partire da giugno 2014, dei servizi manutentivi resi presso il deposito di Campo Ligure.

- *Si stima che tale intervento porti ad un risparmio di costi pari ad Euro/000 50 su base annua e quindi pari ad Euro/000 29 nel 2014 e pari ad Euro/000 50 nel 2015*

- Contenimento dei costi di locazione attraverso la disdetta del contratto di locazione dell' autorimessa di Bolzaneto e l' utilizzo, in sostituzione, di aree alternative, a costi decisamente inferiori, per il rimessaggio degli automezzi.

Si stima che tale intervento porti ad un risparmio di costi netto pari ad Euro/000 200 su base annua (-212+12) e quindi pari ad Euro/000 50 nel 2014 e pari ad Euro/000 200 nel 2015

- La riduzione del 30% dei compensi degli amministratori e dei componenti del Collegio Sindacale, che è già stata attuata con la delibera del Consiglio di Amministrazione del 1° Ottobre 2013.

- Piano di parziale smaltimento delle ferie arretrate

- La riduzione del costo del personale grazie alla mobilità di alcune risorse umane (n. 10 da maggio 2014 ed ulteriori 5 nel 2015) ad una azienda partecipata dalla Provincia

La Provincia stima che tale intervento porti ad un assorbimento di costi pari ad Euro/000 264 nel 2014 e pari ad Euro/000 594 nel 2015

L'intervento di contenimento dei costi per il personale, già attuato a far data da ottobre 2013, ha previsto:

- la parziale disdetta unilaterale da parte dell'azienda, con decorrenza 7 Ottobre 2013, della contrattazione di secondo livello, che ha portato come conseguenza la soppressione di taluni elementi retributivi dalla medesima previsti;
- la sospensione, con decorrenza 1° ottobre 2013, delle indennità di funzione (assegni ad personam ed indennità di funzione e coordinamento) per effetto di uno specifico Accordo Sindacale del 4 Novembre 2013;
- La riduzione della retribuzione del direttore generale attuata con la delibera del Consiglio di Amministrazione del 1° Ottobre 2013

Nel Piano si prevede la sottoscrizione entro la data di presentazione della Proposta e del Piano al Tribunale di un nuovo contratto integrativo aziendale che reintegri la contrattazione di secondo livello in misura pari a circa il 70% di quanto disdettato, tenendo conto anche di un parziale reintegro delle indennità di funzione.

Nel Piano si è altresì tenuto conto di alcuni fattori che porteranno nell'arco temporale del piano 2014-2015 ad un decremento dei ricavi e ad un incremento dei costi.

In particolare si tratta di:

- Minori ricavi da servizi convenzionati, che non sono stati rinnovati

La perdita dell'affidamento del servizio parcometri da marzo 2014 comporta il conseguimento di minori ricavi per Euro/000 130 nel 2014 e Euro/000 160 nel 2015 rispetto al 2013

- Minori ricavi da recuperi sul costo del personale (oneri su malattia) conseguenti alla riduzione del costo del lavoro

- Minori ricavi per riduzione dei passeggeri a seguito degli aumenti tariffari

Tale fenomeno viene assorbito dall'applicazione di una percentuale di incremento dei ricavi da bigliettazione ordinaria a fronte di un aumento nominale del biglietto in misura pari al 20%

- Aumento del costo del carburante

E' stato previsto un aumento del 2% nel 2014 rispetto al costo 2013 e di un ulteriore 1% nel 2015 rispetto al 2014

- Aumento dei costi della manutenzione mezzi

E' stato previsto un aumento del 5% nel 2014 (da aprile 2014) rispetto al costo 2013 e di un ulteriore 1% nel 2015 rispetto al 2014

- Maggiori ammortamenti a seguito degli acquisti dei nuovi mezzi

E' stato previsto una aliquota di ammortamento pari al 8,33% per i mezzi e del 25% per le migliorie sull'area di Bolzaneto

- Aumento dei costi per locazione correlato alle rimesse "AMT"

E' stato previsto un canone di Euro/000 70 nel 2014 e nel 2015

- Aumento fisiologico di taluni costi per effetto inflattivo

7 aprile 2014

Le assunzioni economiche patrimoniali e finanziarie del Piano

A completamento di quanto sopra descritto, nelle tabelle di seguito esposte si riportano dettagliatamente:

- Le assunzioni 2014

- Le assunzioni 2015

Riferimento voce piano	ASSUNZIONI ECONOMICHE	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	
		gen-14	feb-14	mar-14	apr-14	mag-14	giu-14	lug-14	ago-14	set-14	ott-14	nov-14	dic-14	2014		
	RICAVI															
	Contratto di servizio															
	contratto di servizio t.p.l lordo iva															
	aliquota iva															
	contratto di servizio t.p.l netto iva	1.642.211	1.642.211	1.642.211	1.642.211	1.642.211	1.642.211	1.642.211	1.642.211	1.642.211	1.642.211	1.642.211	1.642.211	1.642.211	1.642.211	19.706.536
	Rivalutazione ISTAT FOI	5.748	5.748	5.748	5.748	5.748	5.748	5.748	5.748	5.748	5.748	5.748	5.748	5.748	5.748	68.973
	contratto di servizio t.p.l netto iva rivalutato	1.647.959	1.647.959	1.647.959	1.647.959	1.647.959	1.647.959	1.647.959	1.647.959	1.647.959	1.647.959	1.647.959	1.647.959	1.647.959	1.647.959	19.775.509
	Biglietteria															
	<i>Passeggeri ordinari e bagagli</i> Biglietti ordinari	234.300	218.795	252.793	292.648	326.361	418.620	589.273	566.963	417.516	329.268	258.197	312.700	4.217.434		
	<i>variazione % su anno precedente (lotta all'evasione)</i>	0%	0%	0%	0%	0%	18,0%	18,0%	18,0%	18,0%	18,0%	18,0%	18,0%	18,0%	18,0%	
	Biglietti preferenziali Biglietti preferenziali	60.858	27.833	75.322	37.437	-33.556	80.158	58.259	41.955	38.935	67.435	112.172	31.000	597.808		
	<i>variazione % su anno precedente</i>	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
	Biglietti preferenziali Abbonamenti carte blu	74.269	56.178	54.984	64.625	67.720	59.062	80.558	65.450	65.337	71.226	56.938	77.532	793.879		
	<i>variazione % su anno precedente</i>	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
	<i>n° pezzi venduti abbonamenti mensili</i>	2.020	1.528	1.496	1.564	1.639	1.430	1.950	1.584	1.582	1.724	1.378	1.877	19.774		
	<i>prezzo unitario abbonamenti mensili (iva inclusa)</i>	35,0	35,0	35,0	40	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0		
	<i>prezzo unitario abbonamenti mensili (iva esclusa)</i>	31,8	31,8	31,8	36,4	36,4	36,4	36,4	36,4	36,4	36,4	36,4	36,4	36,4		
	<i>Abbonamenti carte blu ricavi da abbonamenti mensili (iva inclusa)</i>	70.710	53.486	52.349	62.580	65.577	57.193	78.009	63.379	63.270	68.972	55.136	75.078	765.739		
	<i>Abbonamenti carte blu ricavi da abbonamenti mensili (iva esclusa)</i>	64.282	48.624	47.590	56.890	59.615	51.994	70.917	57.617	57.518	62.702	50.124	68.253	696.127		
	<i>Abbonamenti carte blu ricavi da abbonamenti annuali (iva esclusa)</i>	9.987	7.554	7.394	7.734	8.104	7.068	9.641	7.833	7.819	8.524	6.814	9.279	97.753		
	Biglietti preferenziali Abbonamenti carte verdi	93.878	62.750	90.085	75.687	51.696	52.952	15.575	21.316	148.618	73.213	78.384	58.508	822.661		
	<i>variazione % su anno precedente</i>	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
	<i>n° pezzi venduti abbonamenti mensili</i>	2.146	1.435	2.060	1.567	1.071	1.097	323	441	3.078	1.516	1.623	1.212	17.568		
	<i>prezzo unitario abbonamenti mensili (iva inclusa)</i>	40,0	40	40	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45		
	<i>prezzo unitario abbonamenti mensili (iva esclusa)</i>	36,4	36,4	36,4	40,9	40,9	40,9	40,9	40,9	40,9	40,9	40,9	40,9	40,9		
	<i>Abbonamenti carte blu ricavi da abbonamenti mensili (iva inclusa)</i>	85.848	57.383	82.380	70.535	48.178	49.348	14.515	19.865	138.503	68.229	73.048	54.525	762.358		
	<i>Abbonamenti carte verdi ricavi da abbonamenti mensili (iva esclusa)</i>	78.044	52.167	74.891	64.123	43.798	44.862	13.196	18.059	125.912	62.027	66.408	49.569	693.053		
	<i>Abbonamenti carte verdi ricavi da abbonamenti annuali (iva esclusa)</i>	15.834	10.584	15.194	11.564	7.898	8.090	2.380	3.257	22.707	11.186	11.976	8.939	129.608		
	Biglietti preferenziali Abbonamenti carte libere	62.693	47.316	51.646	62.641	60.080	48.629	49.134	64.473	68.472	55.886	44.932	45.183	661.085		
	<i>variazione % su anno precedente</i>	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
	<i>n° pezzi venduti abbonamenti mensili</i>	1.407	1.062	1.159	1.276	1.224	991	1.001	1.313	1.395	1.138	915	920	13.802		
	<i>prezzo unitario abbonamenti mensili (iva inclusa)</i>	45	45	45	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50		
	<i>prezzo unitario abbonamenti mensili (iva esclusa)</i>	40,9	40,9	40,9	45,5	45,5	45,5	45,5	45,5	45,5	45,5	45,5	45,5	45,5		
	<i>Abbonamenti carte blu ricavi da abbonamenti mensili (iva inclusa)</i>	63.330	47.796	52.171	63.799	61.190	49.527	50.042	65.665	69.738	56.919	45.763	46.018	671.956		
	<i>Abbonamenti carte verdi ricavi da abbonamenti mensili (iva esclusa)</i>	57.573	43.451	47.428	57.999	55.227	45.025	45.492	59.695	63.398	51.744	41.602	41.835	610.869		
	<i>Abbonamenti carte verdi ricavi da abbonamenti annuali (iva esclusa)</i>	5.120	3.864	4.218	4.642	4.453	3.604	3.641	4.778	5.075	4.142	3.330	3.349	50.216		
	Biglietti preferenziali Integrazione abbonamenti TPT-AMT Extra	7.645	8.330	8.549	8.924	10.825	9.700	10.061	8.089	10.491	11.948	7.774	0	102.338		
	<i>variazione % su anno precedente</i>	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
	Biglietti preferenziali Abbonamenti integrati Provincia	29.342	23.314	19.685	27.362	19.201	6.964	3.049	6.042	24.727	23.009	19.573	0	202.267		
	<i>variazione % su anno precedente</i>	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
	Biglietti preferenziali Biglietti Regionali sett-mens-annuale	33.892	33.945	25.513	34.358	21.632	13.570	8.994	8.954	30.398	26.578	28.855	22.000	288.690		
	<i>variazione % su anno precedente</i>	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
	TOTALE															
	Biglietti preferenziali Tessere familiari	0	0	14	0	14	0	0	0	2.177	23	23	0	2.251		
	<i>variazione % su anno precedente</i>	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
	Biglietti preferenziali Tessere pensionati	523	94	52	21	21	31	10	10	10	0	31	0	805		
	<i>variazione % su anno precedente</i>	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
	Altri ricavi															
	Service convenzionati Ricavi per trasporti campeggi	0	0	0	0	0	0	20.000	0	54.000	0	0	0	74.000		
	Service convenzionati Ricavi altri trasporti convenzionati	120.265	120.265	120.265	120.265	120.265	97.243	49.222	97.243	120.265	120.265	120.265	120.265	1.255.047		
	Service convenzionati Ricavi collaudi mezzi di terzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Gestione e incassi parcheggi Ricavi da parcheggi	14.000	14.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	38.000		
	Noleggio auto/Ricavi da noleggio	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833	250.000		
	rimborso e oneri rimborso CCNL Ricorso arretrati/oneri CCNL	227.500	227.500	227.500	227.500	227.500	227.500	227.500	227.500	227.500	227.500	227.500	227.500	2.730.000		
	altri rimborsi di costi e oneri Altri rimborsi di costi ed oneri	83.333	83.333	83.333	83.333	83.333	83.333	83.333	83.333	83.333	83.333	83.333	83.333	1.000.000		
	contributi impianti (quota esercizio) Quota parte contr. in c.to investimenti	19.343	19.343	19.343	19.343	19.343	19.343	19.343	19.343	19.343	19.343	19.343	19.343	232.115		
	contributi impianti (quota esercizio) Incrementi per nuovi contributi erogati in corso di piano		1.672	1.672	1.672	1.672	1.672	1.672	1.672	1.672	1.672	1.672	1.672	18.402		
	altri rimborsi di costi e oneri Contributi regionali su mobilità aree interne (altri ricavi)													100.000		
	service amministrativo ad ATP S.p.A. Service amministrativo	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	120.000		
	recupero oneri riflessi malattia Rimborso oneri riflessi malattia	14.583	14.583	14.583	14.583	14.583	14.583	14.583	14.583	14.583	14.583	14.583	14.583	175.000		
	canoni pubblicita Canoni pubblicita	10.417	10.417	10.417	10.417	10.417	10.417	10.417	10.417	10.417	10.417	10.417	10.417	125.000		
	ricavi da sanzioni amministrative Ricavi da sanzioni amministrative	13.333	13.333	13.333	13.333	13.333	13.333	13.333	13.333	13.333	13.333	13.333	13.333	160.000		
	rimborso danni da assicurazione Rimborso danni da assicurazione	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	120.000		
	altri ricavi Vendita materiali diversi													0		
	altri ricavi Arrotondamenti attivi	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	24.000		

Riferimento voce piano	ASSUNZIONI ECONOMICHE													
	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate
	gen-14	feb-14	mar-14	apr-14	mag-14	giu-14	lug-14	ago-14	set-14	ott-14	nov-14	dic-14	2014	
COSTI														
Costi materie prime														
Acquisti materiali di consumo	354.000	354.000	354.000	354.000	354.000	354.000	354.000	354.000	354.000	354.000	354.000	354.000	4.248.000	
Acquisti materiali di consumo	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700		
Acquisti materiali di consumo	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	96.000	
Acquisti materiali di consumo	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	252.000	
Acquisti materiali di consumo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Acquisti materiali di consumo	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	120.000	
Acquisti materiali per manutenzione	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	660.000	
Acquisti materiali per manutenzione	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	60.000	
Acquisti diversi	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	12.000	
Acquisti diversi	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	24.000	
Acquisti diversi	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6.000	
Acquisti diversi	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	24.000	
Servizi su acquisto	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	12.000	
Servizi su acquisto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Servizi di trasporto convenzionali	62.083	62.083	62.083	62.083	62.083	62.083	62.083	62.083	62.083	62.083	62.083	62.083	745.000	
Servizi di trasporto convenzionali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Servizi di trasporto convenzionali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Servizi di trasporto convenzionali	11.750	11.750	11.750	11.750	11.750	11.750	11.750	11.750	11.750	11.750	11.750	11.750	141.000	
Servizi di trasporto convenzionali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Servizi di trasporto convenzionali	333	333	333	333	333	333	333	333	333	333	333	333	4.000	
Servizi di trasporto convenzionali	96	96	96	96	96	96	96	96	96	96	96	96	1.150	
Manutenzioni	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	48.000	
Manutenzioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Manutenzioni	35.833	35.833	35.833	35.833	35.833	35.833	35.833	35.833	35.833	35.833	35.833	35.833	430.000	
Manutenzioni	28.167	28.167	28.167	28.167	28.167	28.167	28.167	28.167	28.167	28.167	28.167	28.167	338.000	
Manutenzioni	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	50.000	
Manutenzioni	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	48.000	
Manutenzioni	63.000	63.000	63.000	66.150	66.150	61.983	61.983	61.983	61.983	61.983	61.983	61.983	755.183	
Manutenzioni	13.000	13.000	13.000	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	97.500	
Manutenzioni	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.000	
Manutenzioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Provisioni rivedibile budget	18.000	15.000	17.000	19.000	20.000	19.000	26.000	25.000	22.000	19.000	15.000	25.000	240.000	
Assicurazioni	104.167	104.167	104.167	104.167	104.167	104.167	104.167	104.167	104.167	104.167	104.167	104.167	1.250.000	
Assicurazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Utenze	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	120.000	
Utenze	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	84.000	
Utenze	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	12.000	
Utenze	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	96.000	
Altre	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	48.000	
Altre	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	12.000	
Altre	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	12.000	
Altre	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	12.000	
Altre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Altre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Altre	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	18.000	
Altre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Altre	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	36.000	
Altre	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	36.000	
Altre	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6.000	
Altre	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	10.000	
Altre	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6.000	
Altre	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	36.000	
Altre	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	36.000	
Altre	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	48.000	
Altre	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	12.000	
Altre	3.333	3.333	3.333	3.333	3.333	3.333	3.333	3.333	3.333	3.333	3.333	3.333	40.000	
Affitti e locazioni	107.688	107.688	107.688	107.688	107.688	107.688	107.688	107.688	107.688	107.688	91.022	91.022	1.242.260	
Affitti e locazioni	5.833	5.833	5.833	5.833	5.833	5.833	5.833	5.833	5.833	5.833	5.833	5.833	70.000	
Affitti e locazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Leasing auto/noleggio	30.167	30.167	30.167	30.167	30.167	30.167	30.167	30.167	30.167	30.167	30.167	30.167	362.000	
Noleggio a lungo termine	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	30.000	
Tassa di possesso automezzi	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	96.000	
Altre tasse	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Altre tasse	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Altre tasse	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Altre tasse	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Altre tasse	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	36.000	
Altre tasse	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	12.000	
Altre tasse	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Altre tasse	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	7.200	
Altri oneri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Altri oneri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Altri oneri	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	24.000	
Altri oneri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Altri oneri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Altri oneri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Altri oneri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Altri oneri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Altri oneri	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	24.000	
Altri oneri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Altri oneri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Altri oneri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Altri oneri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Voce patrimoniale di riferimento	estimate											
	gen-14	feb-14	mar-14	apr-14	mag-14	giu-14	lug-14	ago-14	set-14	ott-14	nov-14	dic-14
ASSUNZIONI PATRIMONIALI	ASSUNZIONI PATRIMONIALI											
b) poste patrimoniali in continuità-piano	b) poste patrimoniali in continuità-piano											
CREDITI COMMERCIALI	CREDITI COMMERCIALI											
<i>Passengeri ordinari e bagagli</i>	<i>Passengeri ordinari e bagagli</i>											
CREDITI COMMERCIALI	CREDITI COMMERCIALI											
<i>Saldo iniziale</i>	<i>Saldo iniziale</i>											
<i>incrementi</i>	<i>incrementi</i>											
<i>decrementi</i>	<i>decrementi</i>											
<i>g/c a erario c/iva</i>	<i>g/c a erario c/iva</i>											
CREDITI COMMERCIALI	CREDITI COMMERCIALI											
<i>Saldo finale</i>	<i>Saldo finale</i>											
<i>Biglietti preferenziali</i>	<i>Biglietti preferenziali</i>											
CREDITI COMMERCIALI	CREDITI COMMERCIALI											
<i>Saldo iniziale</i>	<i>Saldo iniziale</i>											
<i>incrementi</i>	<i>incrementi</i>											
<i>decrementi</i>	<i>decrementi</i>											
<i>g/c a erario c/iva</i>	<i>g/c a erario c/iva</i>											
CREDITI COMMERCIALI	CREDITI COMMERCIALI											
<i>Saldo finale</i>	<i>Saldo finale</i>											
<i>Servizi convenzionati</i>	<i>Servizi convenzionati</i>											
CREDITI COMMERCIALI	CREDITI COMMERCIALI											
<i>Saldo iniziale</i>	<i>Saldo iniziale</i>											
<i>incrementi</i>	<i>incrementi</i>											
<i>decrementi</i>	<i>decrementi</i>											
<i>g/c a erario c/iva</i>	<i>g/c a erario c/iva</i>											
CREDITI COMMERCIALI	CREDITI COMMERCIALI											
<i>Saldo finale</i>	<i>Saldo finale</i>											
<i>Gestione e incassi parcheggi</i>	<i>Gestione e incassi parcheggi</i>											
CREDITI COMMERCIALI	CREDITI COMMERCIALI											
<i>Saldo iniziale</i>	<i>Saldo iniziale</i>											
<i>incrementi</i>	<i>incrementi</i>											
<i>decrementi</i>	<i>decrementi</i>											
<i>g/c a erario c/iva</i>	<i>g/c a erario c/iva</i>											
CREDITI COMMERCIALI	CREDITI COMMERCIALI											
<i>Saldo finale</i>	<i>Saldo finale</i>											
<i>Noleggio autobus</i>	<i>Noleggio autobus</i>											
CREDITI COMMERCIALI	CREDITI COMMERCIALI											
<i>Saldo iniziale</i>	<i>Saldo iniziale</i>											
<i>incrementi</i>	<i>incrementi</i>											
<i>decrementi</i>	<i>decrementi</i>											
<i>g/c a erario c/iva</i>	<i>g/c a erario c/iva</i>											
CREDITI COMMERCIALI	CREDITI COMMERCIALI											
<i>Saldo finale</i>	<i>Saldo finale</i>											
<i>contratto di servizio L.p.l.</i>	<i>contratto di servizio L.p.l.</i>											
CREDITI COMMERCIALI	CREDITI COMMERCIALI											
<i>Saldo iniziale</i>	<i>Saldo iniziale</i>											
<i>incrementi</i>	<i>incrementi</i>											
<i>decrementi</i>	<i>decrementi</i>											
<i>g/c a erario c/iva</i>	<i>g/c a erario c/iva</i>											
CREDITI COMMERCIALI	CREDITI COMMERCIALI											
<i>Saldo finale</i>	<i>Saldo finale</i>											
<i>rimborsi e oneri rinnovo CCNL</i>	<i>rimborsi e oneri rinnovo CCNL</i>											
ALTRI CREDITI	ALTRI CREDITI											
<i>Saldo iniziale</i>	<i>Saldo iniziale</i>											
<i>incrementi</i>	<i>incrementi</i>											
<i>decrementi</i>	<i>decrementi</i>											
<i>g/c a erario c/ritenute</i>	<i>g/c a erario c/ritenute</i>											
ALTRI CREDITI	ALTRI CREDITI											
<i>Saldo finale</i>	<i>Saldo finale</i>											
<i>altri rimborsi di costi e oneri</i>	<i>altri rimborsi di costi e oneri</i>											
ALTRI CREDITI	ALTRI CREDITI											
<i>Saldo iniziale</i>	<i>Saldo iniziale</i>											
<i>incrementi</i>	<i>incrementi</i>											
<i>decrementi</i>	<i>decrementi</i>											
<i>Saldo finale</i>	<i>Saldo finale</i>											
ALTRI CREDITI	ALTRI CREDITI											
<i>Saldo iniziale</i>	<i>Saldo iniziale</i>											
<i>incrementi</i>	<i>incrementi</i>											
<i>decrementi</i>	<i>decrementi</i>											
<i>Saldo finale</i>	<i>Saldo finale</i>											
RATEI E RISCOINTI PASSIVI	RATEI E RISCOINTI PASSIVI											
<i>Saldo iniziale</i>	<i>Saldo iniziale</i>											
<i>incrementi</i>	<i>incrementi</i>											
<i>decrementi</i>	<i>decrementi</i>											
<i>g/c a erario c/iva</i>	<i>g/c a erario c/iva</i>											
RATEI E RISCOINTI PASSIVI	RATEI E RISCOINTI PASSIVI											
<i>Saldo finale</i>	<i>Saldo finale</i>											
<i>service amministrativo ad ATP S.p.A.</i>	<i>service amministrativo ad ATP S.p.A.</i>											
CREDITI COMMERCIALI	CREDITI COMMERCIALI											
<i>Saldo iniziale</i>	<i>Saldo iniziale</i>											
<i>incrementi</i>	<i>incrementi</i>											
<i>decrementi</i>	<i>decrementi</i>											
<i>g/c a erario c/iva</i>	<i>g/c a erario c/iva</i>											
CREDITI COMMERCIALI	CREDITI COMMERCIALI											
<i>Saldo finale</i>	<i>Saldo finale</i>											
<i>recupero oneri riflessi malattia</i>	<i>recupero oneri riflessi malattia</i>											
ALTRI CREDITI	ALTRI CREDITI											
<i>Saldo iniziale</i>	<i>Saldo iniziale</i>											
<i>incrementi</i>	<i>incrementi</i>											
<i>decrementi</i>	<i>decrementi</i>											
<i>decrementi (compensazione IDM10 su contributi)</i>	<i>decrementi (compensazione IDM10 su contributi)</i>											
ALTRI CREDITI	ALTRI CREDITI											
<i>Saldo finale</i>	<i>Saldo finale</i>											
<i>canoni pubblicità</i>	<i>canoni pubblicità</i>											
CREDITI COMMERCIALI	CREDITI COMMERCIALI											
<i>Saldo iniziale</i>	<i>Saldo iniziale</i>											
<i>incrementi</i>	<i>incrementi</i>											
<i>decrementi</i>	<i>decrementi</i>											
<i>g/c a erario c/iva</i>	<i>g/c a erario c/iva</i>											
CREDITI COMMERCIALI	CREDITI COMMERCIALI											
<i>Saldo finale</i>	<i>Saldo finale</i>											
CREDITI COMMERCIALI	CREDITI COMMERCIALI											
<i>TOTALE IVA A DEBITO</i>	<i>TOTALE IVA A DEBITO</i>											

Voce patrimoniale di riferimento	estimate											
	gen-14	feb-14	mar-14	apr-14	mag-14	giu-14	lug-14	ago-14	set-14	ott-14	nov-14	dic-14
ASSUNZIONI PATRIMONIALI	a) poste patrimoniali in continuità-piano											
ALTRI DEBITI	Salari e stipendi											
	Saldo iniziale	586.054	586.054	586.054	586.054	644.477	1.288.954	644.477	644.477	644.477	644.477	644.477
	incrementi	917.143	917.143	917.143	917.143	1.008.571	2.017.143	1.008.571	1.008.571	1.008.571	1.008.571	2.017.143
	decrementi (p/c ritenute)	-239.374	-239.374	-239.374	-239.374	-263.237	-526.474	-263.237	-263.237	-263.237	-263.237	-526.474
DEBITI TRIBUTARI	decrementi (p/c contributi)	-91.714	-91.714	-91.714	-91.714	-100.857	-201.714	-100.857	-100.857	-100.857	-100.857	-201.714
DEBITI PREVIDENZIALI	decrementi (pagamento netto in busta)	-586.054	-586.054	-586.054	-586.054	-644.477	-1.288.954	-644.477	-644.477	-644.477	-644.477	-1.288.954
ALTRI DEBITI	Saldo finale	586.054	586.054	586.054	586.054	644.477	1.288.954	644.477	644.477	644.477	644.477	644.477
DEBITI PREVIDENZIALI	Oneri sociali											
	Saldo iniziale	293.608	293.608	293.608	293.608	321.037	642.074	321.037	321.037	321.037	321.037	321.037
	incrementi	293.608	293.608	293.608	293.608	-293.608	-293.608	-321.037	-321.037	-321.037	-321.037	-321.037
	decrementi	-293.608	-293.608	-293.608	-293.608	-293.608	-293.608	-321.037	-321.037	-321.037	-321.037	-321.037
DEBITI PREVIDENZIALI	Saldo finale	293.608	293.608	293.608	293.608	321.037	642.074	321.037	321.037	321.037	321.037	642.074
Debiti previdenziali continuità	totale											
	totale	385.323	385.323	385.323	385.323	421.894	843.788	421.894	421.894	421.894	421.894	843.788
Debiti tributari continuità ritenute	totale											
	totale	239.374	239.374	239.374	239.374	263.237	526.474	263.237	263.237	263.237	263.237	526.474
	Acquisti materiali di consumo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo iniziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	incrementi	479.460	479.460	479.460	479.460	479.460	479.460	479.460	479.460	479.460	479.460	479.460
	decrementi	-479.460	-479.460	-479.460	-479.460	-479.460	-479.460	-479.460	-479.460	-479.460	-479.460	-479.460
Crediti tributari continuità_IVA	p/c a erario c/iva	-86.460	-86.460	-86.460	-86.460	-86.460	-86.460	-86.460	-86.460	-86.460	-86.460	-86.460
	Saldo finale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Acquisti materiali per manutenzioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo iniziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	incrementi	73.200	73.200	73.200	73.200	73.200	73.200	73.200	73.200	73.200	73.200	73.200
	decrementi	-73.200	-73.200	-73.200	-73.200	-73.200	-73.200	-73.200	-73.200	-73.200	-73.200	-73.200
Crediti tributari continuità_IVA	p/c a erario c/iva	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200
	Saldo finale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Acquisti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo iniziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	incrementi	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710
	decrementi	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710
Crediti tributari continuità_IVA	p/c a erario c/iva	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210
	Saldo finale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Servizi su acquisti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo iniziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	incrementi	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220
	decrementi	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220
Crediti tributari continuità_IVA	p/c a erario c/iva	-220	-220	-220	-220	-220	-220	-220	-220	-220	-220	-220
	Saldo finale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Servizi di trasporto convenzionati	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo iniziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	incrementi	90.600	90.600	90.600	90.600	90.600	90.600	90.600	90.600	90.600	90.600	90.600
	decrementi	-90.600	-90.600	-90.600	-90.600	-90.600	-90.600	-90.600	-90.600	-90.600	-90.600	-90.600
Crediti tributari continuità_IVA	p/c a erario c/iva	-16.338	-16.338	-16.338	-16.338	-16.338	-16.338	-16.338	-16.338	-16.338	-16.338	-16.338
	Saldo finale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Manutenzioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo iniziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	incrementi	191.743	185.643	185.643	181.556	181.556	176.473	176.473	176.473	176.473	176.473	176.473
	decrementi	-191.743	-185.643	-185.643	-181.556	-181.556	-176.473	-176.473	-176.473	-176.473	-176.473	-176.473
Crediti tributari continuità_IVA	p/c a erario c/iva	-34.572	-33.472	-33.472	-32.240	-32.240	-31.823	-31.823	-31.823	-31.823	-31.823	-31.823
	Saldo iniziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	incrementi	19.800	16.500	18.700	20.900	22.000	20.900	28.600	27.500	24.200	20.900	16.500
	decrementi	-19.800	-16.500	-18.700	-20.900	-22.000	-20.900	-28.600	-27.500	-24.200	-20.900	-16.500
Crediti tributari continuità_IVA	p/c a erario c/iva	-1.633	-1.352	-1.352	-1.713	-1.800	-1.713	-2.344	-2.254	-1.984	-1.713	-1.352
	Saldo finale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Assicurazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo iniziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	incrementi	104.167	104.167	104.167	104.167	104.167	104.167	104.167	104.167	104.167	104.167	104.167
	decrementi	-104.167	-104.167	-104.167	-104.167	-104.167	-104.167	-104.167	-104.167	-104.167	-104.167	-104.167
Crediti tributari continuità_IVA	p/c a erario c/iva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo finale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	UtENZE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo iniziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	incrementi	31.720	31.720	31.720	31.720	31.720	31.720	31.720	31.720	31.720	31.720	31.720
	decrementi	-31.720	-31.720	-31.720	-31.720	-31.720	-31.720	-31.720	-31.720	-31.720	-31.720	-31.720
Crediti tributari continuità_IVA	p/c a erario c/iva	-5.720	-5.720	-5.720	-5.720	-5.720	-5.720	-5.720	-5.720	-5.720	-5.720	-5.720
	Saldo finale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Altri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo iniziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	incrementi	37.413	37.413	37.413	37.413	37.413	37.413	37.413	37.413	37.413	37.413	37.413
	decrementi	-37.413	-37.413	-37.413	-37.413	-37.413	-37.413	-37.413	-37.413	-37.413	-37.413	-37.413
Crediti tributari continuità_IVA	p/c a erario c/iva	-6.743	-6.743	-6.743	-6.743	-6.743	-6.743	-6.743	-6.743	-6.743	-6.743	-6.743

	gen-14	feb-14	mar-14	apr-14	mag-14	giu-14	lug-14	ago-14	set-14	ott-14	nov-14	dic-14
ASSUNZIONI PATRIMONIALI												
1) poste patrimoniali in continuità-piano												
<i>Affitti e locazioni</i>												
Saldo iniziale		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
incrementi	131.380	131.380	131.380	131.380	131.380	131.380	131.380	131.380	131.380	111.046	111.046	111.046
decrementi	-131.380	-131.380	-131.380	-131.380	-131.380	-131.380	-131.380	-131.380	-131.380	-111.046	-111.046	-111.046
Crediti tributari continuità_IVA	-23.691	-23.691	-23.691	-23.691	-23.691	-23.691	-23.691	-23.691	-23.691	-20.023	-20.023	-20.023
Saldo finale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Leasings autobus</i>												
Saldo iniziale		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
incrementi	36.803	36.803	36.803	36.803	36.803	36.803	36.803	36.803	36.803	36.803	36.803	36.803
decrementi	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803
Crediti tributari continuità_IVA	-6.637	-6.637	-6.637	-6.637	-6.637	-6.637	-6.637	-6.637	-6.637	-6.637	-6.637	-6.637
Saldo finale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Noleggi a lungo termine</i>												
Saldo iniziale		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
incrementi	3.050	3.050	3.050	3.050	3.050	3.050	3.050	3.050	3.050	3.050	3.050	3.050
decrementi	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050
Crediti tributari continuità_IVA	-550	-550	-550	-550	-550	-550	-550	-550	-550	-550	-550	-550
Saldo finale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Proventi / Oneri di gestione straordinaria</i>												
Saldo iniziale		35.543	71.085	106.628	34.607	373.361	337.818	302.275	266.733	231.190	195.647	160.105
incrementi	35.543	35.543	35.543	35.543	35.543	35.543	35.543	35.543	35.543	35.543	35.543	35.543
decrementi		-176.778	-374.296									-201.300
Crediti tributari continuità_IVA	-6.409	-6.409	-6.409	-6.409	-6.409	-6.409	-6.409	-6.409	-6.409	-6.409	-6.409	-6.409
Saldo finale	35.543	71.085	106.628	-34.607	-373.361	-337.818	-302.275	-266.733	-231.190	-195.647	-160.105	-325.862
<i>Imposte</i>												
Saldo iniziale		48.132	96.264	144.396	192.528	240.660	288.792	336.924	385.056	433.188	481.320	529.452
incrementi	48.132	48.132	48.132	48.132	48.132	48.132	48.132	48.132	48.132	48.132	48.132	48.132
decrementi												
Saldo finale	48.132	96.264	144.396	192.528	240.660	288.792	336.924	385.056	433.188	481.320	529.452	577.584
<i>Investimenti</i>												
Saldo iniziale		-	-	-	-	-	162.000	162.000	162.000	162.000	162.000	405.000
incrementi	0	0	0	0	0	0	162.000	162.000	162.000	162.000	162.000	405.000
decrementi												
Saldo finale	0	0	0	0	0	0	162.000	162.000	162.000	162.000	162.000	405.000
TOTALE IVA A CREDITO	203.381	202.011	202.191	201.635	201.725	200.718	201.349	201.259	200.988	197.051	196.691	197.592
2) poste patrimoniali pregresse (2013)												
Crediti commerciali pregressi_Provincia	3.049.820	3.049.820	3.049.820	3.049.820	3.049.820	3.049.820	3.049.820	3.049.820	3.049.820	2.439.856	2.439.856	2.439.856
Crediti commerciali pregressi_altri	609.397	553.997	498.598	443.198	387.798	332.398	276.999	221.599	166.199	110.799	55.400	-
Crediti infragruppo pregressi												
Crediti tributari pregressi_IVA												
Crediti tributari pregressi_IMPOSTE CORRENTI	379.309	379.309	379.309	379.309	379.309	379.309	-	-	-	-	-	-
Debiti tributari pregressi_imposte correnti	405.000	405.000	405.000	405.000	405.000	405.000	-	-	-	-	-	-
Crediti tributari pregressi_RITENUTE 4% CONTRIBUTI	110.175	110.175	110.175	110.175	110.175	110.175	-	-	-	-	-	-
Crediti tributari pregressi_RITENUTE ALTRE	329	329	329	329	329	329	-	-	-	-	-	-
Crediti tributari pregressi_riduzione accisa sul gasolio	170.486											
Debiti tributari pregressi_ritenute												
Altri crediti pregressi_Verso Stato per rimborso oneri malattia	534.999	534.999	534.999	534.999	534.999	534.999	534.999	534.999	534.999	534.999	355.000	355.000
Altri crediti continuità_Verso Stato per rimborso oneri malattia	50.001	50.001	50.001	50.001	50.001	50.001	50.001	50.001	50.001	50.000	50.000	50.000
Debiti tributari pregressi_IVA	409.486	269.486	269.486	269.486	269.486	269.486	269.486	269.486	269.486	209.486	209.486	109.486
Altri crediti pregressi_verso Regione per rinnovi CCNL												
Altri crediti pregressi_verso Regione per contributi acquisto autobus				241.000	241.000							
Altri crediti pregressi_altri	394.945	359.041	323.137	287.233	251.329	215.425	179.521	143.617	107.712	71.808	35.904	-
Crediti commerciali continuità_altri	930.083	760.977	591.871	422.765	338.212	253.659	169.106	84.553	-	-	-	-
Debiti commerciali continuità	1.106.808	1.054.103	1.001.398	948.692	895.987	843.282	790.577	737.872	685.167	632.462	579.756	527.051
Altri crediti continuità_altri												
Risconti attivi				580.000							580.000	
Incremento TFR per rivalutazione	12.500	25.000	37.500	50.000	62.500	75.000	87.500	100.000	112.500	125.000	137.500	150.000
Immobilizzazioni finanziarie (polizza Unipol)	1.557.912	1.362.079	1.566.245	1.570.412	1.574.579	1.578.745	1.582.912	1.587.079	1.591.245	1.595.412	1.599.579	1.603.745
Debiti verso personale per ferie continuità	1.142.345	1.142.345	1.142.345	1.142.345	1.121.511	1.100.678	1.079.845	1.059.011	1.038.178	1.017.345	996.511	975.678

Riferimento voce piano	ASSUNZIONI ECONOMICHE	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate
		gen-15	feb-15	mar-15	apr-15	mag-15	giu-15	lug-15	ago-15	set-15	ott-15	nov-15	dic-15	2015
	RICAVI													
	Contratto di servizio													
	contratto di servizio t.p.l. lordo iva													
	aliquota iva													
	contratto di servizio t.p.l. netto iva	1.647.959	1.647.959	1.647.959	1.647.959	1.647.959	1.647.959	1.647.959	1.647.959	1.647.959	1.647.959	1.647.959	1.647.959	19.775.509
	Rivalutazione ISTAT FOI	5.768	5.768	5.768	5.768	5.768	5.768	5.768	5.768	5.768	5.768	5.768	5.768	69.214
	contratto di servizio t.p.l. netto iva rivalutato	1.653.727	1.653.727	1.653.727	1.653.727	1.653.727	1.653.727	1.653.727	1.653.727	1.653.727	1.653.727	1.653.727	1.653.727	19.844.724
	Biglietteria													
	<i>Passeggeri ordinari e bagagli</i> Biglietti ordinari	276.474	258.178	298.296	345.325	385.106	431.179	606.951	583.972	430.041	339.146	265.943	322.081	4.542.691
	<i>variazione % su anno precedente (lotta all'evasione)</i>	18,0%	18,0%	18,0%	18,0%	18,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%
	Biglietti preferenziali	63.901	28.668	77.581	38.560	-34.563	82.563	60.007	43.214	40.103	69.458	115.537	31.930	616.959
	<i>variazione % su anno precedente</i>	5%	3%	3%	3%	3%	3%	3%	3%	3%	3%	3%	3%	3%
	Abbonamenti carte blu	83.452	63.124	61.783	64.625	67.720	59.062	80.558	65.450	65.337	71.226	56.938	77.532	816.807
	<i>variazione % su anno precedente</i>													
	<i>n° pezzi venduti abbonamenti mensili</i>	2.020	1.528	1.496	1.564	1.639	1.430	1.950	1.584	1.582	1.724	1.378	1.877	19.774
	<i>prezzo unitario abbonamenti mensili (iva inclusa)</i>	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0
	<i>prezzo unitario abbonamenti mensili (iva esclusa)</i>	36,4	36,4	36,4	36,4	36,4	36,4	36,4	36,4	36,4	36,4	36,4	36,4	36,4
	Abbonamenti carte blu ricavi da abbonamenti mensili (iva inclusa)	80.811	61.127	59.828	62.580	65.577	57.193	78.009	63.379	63.270	68.972	55.136	75.078	790.960
	Abbonamenti carte blu ricavi da abbonamenti mensili (iva esclusa)	73.465	55.570	54.389	56.890	59.615	51.994	70.917	57.617	57.518	62.702	50.124	68.253	719.055
	Abbonamenti carte blu ricavi da abbonamenti annuali (iva inclusa)	9.987	7.554	7.394	7.734	8.104	7.068	9.641	7.833	7.819	8.524	6.814	9.279	97.753
	Abbonamenti carte verdi	103.633	69.271	99.446	75.687	51.696	52.952	15.575	21.316	148.618	73.213	78.384	58.508	848.299
	<i>variazione % su anno precedente</i>													
	<i>n° pezzi venduti abbonamenti mensili</i>	2.146	1.435	2.060	1.567	1.071	1.097	323	441	3.078	1.516	1.623	1.212	17.568
	<i>prezzo unitario abbonamenti mensili (iva inclusa)</i>	45,0	45,0	45,0	45,0	45,0	45,0	45,0	45,0	45,0	45,0	45,0	45,0	45,0
	<i>prezzo unitario abbonamenti mensili (iva esclusa)</i>	40,9	40,9	40,9	40,9	40,9	40,9	40,9	40,9	40,9	40,9	40,9	40,9	40,9
	Abbonamenti carte blu ricavi da abbonamenti mensili (iva inclusa)	96.580	64.556	92.678	70.535	48.178	49.348	14.515	19.865	138.503	68.229	73.048	54.525	790.560
	Abbonamenti carte verdi ricavi da abbonamenti mensili (iva esclusa)	87.800	58.688	84.252	64.123	43.798	44.862	13.196	18.059	125.912	62.027	66.408	49.569	718.691
	Abbonamenti carte verdi ricavi da abbonamenti annuali (iva esclusa)	15.834	10.584	15.194	11.564	7.898	8.090	2.380	3.257	22.707	11.186	11.976	8.939	129.608
	Abbonamenti carte libere	69.090	52.144	56.916	62.641	60.080	48.629	49.134	64.473	68.472	55.886	44.932	45.183	677.580
	<i>variazione % su anno precedente</i>													
	<i>n° pezzi venduti abbonamenti mensili</i>	1.407	1.062	1.159	1.276	1.224	991	1.001	1.313	1.395	915	920	920	13.802
	<i>prezzo unitario abbonamenti mensili (iva inclusa)</i>	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50
	<i>prezzo unitario abbonamenti mensili (iva esclusa)</i>	45,5	45,5	45,5	45,5	45,5	45,5	45,5	45,5	45,5	45,5	45,5	45,5	45,5
	Abbonamenti carte verdi ricavi da abbonamenti mensili (iva inclusa)	70.366	53.107	57.967	63.799	61.190	49.527	50.042	65.665	69.738	56.919	45.763	46.018	690.100
	Abbonamenti carte verdi ricavi da abbonamenti mensili (iva esclusa)	63.969	48.279	52.698	57.999	55.627	45.025	45.492	59.695	63.398	51.744	41.602	41.835	627.364
	Abbonamenti carte verdi ricavi da abbonamenti annuali (iva esclusa)	5.120	3.864	4.218	4.642	4.453	3.604	3.641	4.778	5.075	4.142	3.330	3.349	50.216
	Integrazione abbonamenti TPT-AMT Extra	7.645	8.330	8.549	8.924	10.825	9.700	10.061	8.089	10.491	11.948	7.774	0	102.338
	<i>variazione % su anno precedente</i>	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
	Abbonamenti integrati Provincia	29.342	23.314	19.685	27.362	19.201	6.964	3.049	6.042	24.727	23.009	19.573	0	202.267
	<i>variazione % su anno precedente</i>	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
	Biglietti Regionali sett-mens-annuale	33.892	33.945	25.513	34.358	21.632	13.570	8.994	8.954	30.398	26.578	28.855	22.000	288.690
	<i>variazione % su anno precedente</i>	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
	TOTALE													
	Tessere familiari	0	0	14	0	14	0	0	0	2.177	23	23	0	2.251
	<i>variazione % su anno precedente</i>	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
	Tessere pensionati	523	94	52	21	21	31	10	10	10	0	31	0	805
	<i>variazione % su anno precedente</i>	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
	Altri ricavi													
	Ricavi per trasporti campeggi													
	Ricavi altri trasporti convenzionati	120.265	120.265	120.265	120.265	120.265	97.243	49.222	49.222	97.243	120.265	120.265	120.265	1.255.047
	Ricavi collaudi mezzi di terzi													
	Ricavi da parcheggi	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	12.000
	Ricavi da noleggio	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833	250.000
	Rimborsi arretrati/oneri CCNL	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	2.700.000
	Altri rimborsi di costi ed oneri	83.333	83.333	83.333	83.333	83.333	83.333	83.333	83.333	83.333	83.333	83.333	83.333	1.000.000
	Contributi impianti (quota esercizio)	19.343	19.343	19.343	19.343	19.343	19.343	19.343	19.343	19.343	19.343	19.343	19.343	232.115
	Incremento per nuovi contributi erogati in corso di piano	1.672	1.672	1.672	1.672	1.672	1.672	1.672	1.672	1.672	1.672	1.672	1.672	20.075
	Contributi regionali su mobilità aree interne (altri ricavi)	30.417	30.417	30.417	30.417	30.417	30.417	30.417	30.417	30.417	30.417	30.417	30.417	365.000
	Altri rimborsi di costi ed oneri	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	120.000
	Service amministrativo ad ATP S.p.A.	14.583	14.583	14.583	14.583	14.583	14.583	14.583	14.583	14.583	14.583	14.583	14.583	175.000
	recupero oneri riflessi malattia	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167	110.000
	canoni pubblicità	13.333	13.333	13.333	13.333	13.333	13.333	13.333	13.333	13.333	13.333	13.333	13.333	160.000
	ricavi da sanzioni amministrative													
	Rimborso danni da assicurazione	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	120.000
	altri ricavi													0
	Vendita materiali diversi													
	arrotondamenti attivi	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	24.000

	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate
	gen-15	feb-15	mar-15	apr-15	mag-15	giu-15	lug-15	ago-15	set-15	ott-15	nov-15	dic-15
<i>Voce patrimoniale di riferimento</i>	ASSUNZIONI PATRIMONIALI											
	<i>1) poste patrimoniali in continuità-piano</i>											
	<i> Passeggeri ordinari e bagagli</i>											
CREDITI COMMERCIALI	Saldo iniziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	increment	304.121	283.996	328.125	379.857	423.616	474.297	667.646	642.369	473.045	373.061	292.538
	decrement	-304.121	-283.996	-328.125	-379.857	-423.616	-474.297	-667.646	-642.369	-473.045	-373.061	-292.538
Debiti tributari continuità IVA	g/c a erario c/iva	27.647	25.818	29.830	34.532	38.511	43.118	60.695	58.397	43.004	33.915	26.594
CREDITI COMMERCIALI	Saldo finale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i> Biglietti preferenziali</i>											
CREDITI COMMERCIALI	Saldo iniziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	increment	430.051	306.676	384.420	343.371	216.250	300.784	250.116	239.293	426.962	364.451	387.191
	decrement	-430.051	-306.676	-384.420	-343.371	-216.250	-300.784	-250.116	-239.293	-426.962	-364.451	-387.191
Debiti tributari continuità IVA	g/c a erario c/iva	39.096	27.886	34.947	31.216	19.659	27.344	22.738	21.754	38.815	33.132	35.196
CREDITI COMMERCIALI	Saldo finale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i> Servizi convenzionati</i>											
CREDITI COMMERCIALI	Saldo iniziale	264.582	264.582	264.582	264.582	264.582	264.582	239.259	161.112	108.288	161.112	239.259
	increment	132.291	132.291	132.291	132.291	132.291	132.291	54.144	54.144	106.968	132.291	132.291
	decrement	-132.291	-132.291	-132.291	-132.291	-132.291	-132.291	-106.968	-54.144	-54.144	-106.968	-132.291
Debiti tributari continuità IVA	g/c a erario c/iva	12.026	12.026	12.026	12.026	12.026	9.724	4.922	4.922	12.026	12.026	12.026
CREDITI COMMERCIALI	Saldo finale	264.582	264.582	264.582	264.582	264.582	239.259	161.112	108.288	161.112	239.259	264.582
	<i> Gestione e incassi parcheggi</i>											
CREDITI COMMERCIALI	Saldo iniziale	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440
	increment	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220
	decrement	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220
Debiti tributari continuità IVA	g/c a erario c/iva	244	244	244	244	244	244	244	244	244	244	244
CREDITI COMMERCIALI	Saldo finale	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440
	<i> Noleggio autobus</i>											
CREDITI COMMERCIALI	Saldo iniziale	45.833	45.833	45.833	45.833	45.833	45.833	45.833	45.833	45.833	45.833	45.833
	increment	22.917	22.917	22.917	22.917	22.917	22.917	22.917	22.917	22.917	22.917	22.917
	decrement	-22.917	-22.917	-22.917	-22.917	-22.917	-22.917	-22.917	-22.917	-22.917	-22.917	-22.917
Debiti tributari continuità IVA	g/c a erario c/iva	2.083	2.083	2.083	2.083	2.083	2.083	2.083	2.083	2.083	2.083	2.083
CREDITI COMMERCIALI	Saldo finale	45.833	45.833	45.833	45.833	45.833	45.833	45.833	45.833	45.833	45.833	45.833
	<i> contratto di servizio l.p.l.</i>											
CREDITI COMMERCIALI	Saldo iniziale	2.116.783	2.116.783	2.116.783	4.292.089	2.116.783	2.116.783	2.116.783	2.116.783	2.116.783	2.116.783	2.116.783
	increment	1.637.190	1.637.190	3.812.496	1.637.190	1.637.190	1.637.190	1.637.190	1.637.190	1.637.190	1.637.190	1.637.190
	decrement	-1.631.486	-1.637.190	-1.637.190	-3.812.496	-1.637.190	-1.637.190	-1.637.190	-1.637.190	-1.637.190	-1.637.190	-1.637.190
Debiti tributari continuità IVA	g/c a erario c/iva	148.833	148.833	346.591	148.833	148.833	148.833	148.833	148.833	148.833	148.833	148.833
CREDITI COMMERCIALI	Saldo finale	2.116.783	2.116.783	4.292.089	2.116.783	2.116.783	2.116.783	2.116.783	2.116.783	2.116.783	2.116.783	2.116.783
ALTRI CREDITI	rimborso e oneri rinvio CCNI	Saldo iniziale	0	225.000	450.000	675.000	900.000	1.125.000	1.350.000	1.575.000	450.000	675.000
	increment	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000
	decrement									-1.296.000		
Debiti tributari continuità RITENUTE 4%	g/c a erario c/ritenute								54.000			
ALTRI CREDITI	Saldo finale	225.000	450.000	675.000	900.000	1.125.000	1.350.000	1.575.000	450.000	675.000	900.000	1.125.000
ALTRI CREDITI	altri rimborsi di costi e oneri	Saldo iniziale	300.000	325.000	350.000	375.000	400.000	425.000	450.000	475.000	500.000	525.000
	increment	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	decrement											
ALTRI CREDITI	Saldo finale	325.000	350.000	375.000	400.000	425.000	450.000	475.000	500.000	525.000	550.000	600.000
CREDITI TRIBUTARI	altri rimborsi di costi e oneri (accise)	Saldo iniziale	175.000	233.333	116.667	175.000	233.333	116.667	175.000	233.333	116.667	175.000
	increment	58.333	58.333	58.333	58.333	58.333	58.333	58.333	58.333	58.333	58.333	58.333
	decrement		-175.000			-175.000			-175.000		-175.000	
CREDITI TRIBUTARI	Saldo finale	233.333	116.667	175.000	233.333	116.667	175.000	233.333	116.667	175.000	233.333	116.667
	<i> contributi impianti (quota esercizio)</i>											
RATEI E RISCONTI PASSIVI	Saldo iniziale	2.070.637	2.049.621	2.028.605	2.007.589	1.986.573	1.965.557	1.944.541	1.923.526	1.902.510	1.881.494	1.860.478
	increment											
	decrement	-21.016	-21.016	-21.016	-21.016	-21.016	-21.016	-21.016	-21.016	-21.016	-21.016	-21.016
Debiti tributari continuità IVA	g/c a erario c/iva											
RATEI E RISCONTI PASSIVI	Saldo finale	2.049.621	2.028.605	2.007.589	1.986.573	1.965.557	1.944.541	1.923.526	1.902.510	1.881.494	1.860.478	1.839.462
	<i> service amministrativa ad ATP S.p.A.</i>											
CREDITI COMMERCIALI	Saldo iniziale	24.400	24.400	24.400	24.400	24.400	24.400	24.400	24.400	24.400	24.400	24.400
	increment	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200
	decrement	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200
Debiti tributari continuità IVA	g/c a erario c/iva	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440
CREDITI COMMERCIALI	Saldo finale	24.400	24.400	24.400	24.400	24.400	24.400	24.400	24.400	24.400	24.400	24.400
	<i> recupero oneri riflessi malattia</i>											
ALTRI CREDITI	Saldo iniziale	175.000	189.583	204.167	218.750	233.333	247.917	262.500	277.083	291.667	306.250	320.833
	increment	14.583	14.583	14.583	14.583	14.583	14.583	14.583	14.583	14.583	14.583	14.583
	decrement (compensazione) DM10 su contributi											
ALTRI CREDITI	Saldo finale	189.583	204.167	218.750	233.333	247.917	262.500	277.083	291.667	306.250	320.833	335.417
CREDITI COMMERCIALI	canoni pubblicità	Saldo iniziale	25.417	23.892	22.367	22.367	22.367	22.367	22.367	22.367	22.367	22.367
	increment	11.183	11.183	11.183	11.183	11.183	11.183	11.183	11.183	11.183	11.183	11.183
	decrement	-12.708	-12.708	-11.183	-11.183	-11.183	-11.183	-11.183	-11.183	-11.183	-11.183	-11.183
Debiti tributari continuità IVA	g/c a erario c/iva	2.237	2.237	2.237	2.237	2.237	2.237	2.237	2.237	2.237	2.237	2.237
CREDITI COMMERCIALI	Saldo finale	23.892	22.367	22.367	22.367	22.367	22.367	22.367	22.367	22.367	22.367	22.367
Debiti tributari continuità IVA	TOTALE IVA A DEBITO	234.609	221.563	430.398	233.614	226.036	236.026	244.195	240.913	247.383	234.912	229.659

	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate
	gen-15	feb-15	mar-15	apr-15	mag-15	giu-15	lug-15	ago-15	set-15	ott-15	nov-15	dic-15	
<i>Voce patrimoniale di riferimento</i>	ASSUNZIONI PATRIMONIALI												
	a) poste patrimoniali in continuità-piano												
	Salari e stipendi												
ALTRI DEBITI	Saldo iniziale	644.477	637.525	637.525	637.525	637.525	637.525	637.525	637.525	637.525	637.525	637.525	637.525
	incrementi	997.692	997.692	997.692	997.692	997.692	997.692	997.692	997.692	997.692	997.692	997.692	1.995.383
DEBITI TRIBUTARI	decrementi (sole ritenute)	-260.398	-260.398	-260.398	-260.398	-260.398	-260.398	-260.398	-260.398	-260.398	-260.398	-260.398	-520.795
DEBITI PREVIDENZIALI	decrementi (c/c contribuiti)	-99.765	-99.765	-99.765	-99.765	-99.765	-99.765	-99.765	-99.765	-99.765	-99.765	-99.765	-199.531
	decrementi (pagamento netto in busta)	-644.477	-637.525	-637.525	-637.525	-637.525	-637.525	-637.525	-637.525	-637.525	-637.525	-637.525	-1.273.051
ALTRI DEBITI	Saldo finale	637.525	637.525	637.525	637.525	637.525	637.525	637.525	637.525	637.525	637.525	637.525	637.525
DEBITI PREVIDENZIALI	Oneri sociali												
	Saldo iniziale	642.074	317.773	317.773	317.773	317.773	317.773	635.544	317.773	317.773	317.773	317.773	317.773
	incrementi	317.773	317.773	317.773	317.773	317.773	635.544	317.773	317.773	317.773	317.773	317.773	635.544
DEBITI PREVIDENZIALI	decrementi	-642.074	-317.773	-317.773	-317.773	-317.773	-635.544	-317.773	-317.773	-317.773	-317.773	-317.773	-635.544
	Saldo finale	317.773	317.773	317.773	317.773	317.773	635.544	317.773	317.773	317.773	317.773	317.773	635.544
Debiti previdenziali continuità	totale	417.542	417.542	417.542	417.542	417.542	735.313	417.542	417.542	417.542	417.542	417.542	835.085
Debiti tributari continuità ritenute	totale	260.398	260.398	260.398	260.398	260.398	260.398	260.398	260.398	260.398	260.398	260.398	520.795
	Acquisti materiali di consumo												
	Saldo iniziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	incrementi	483.779	483.779	483.779	483.779	483.779	483.779	483.779	483.779	483.779	483.779	483.779	483.779
DEBITI TRIBUTARI CONTINUITÀ_IVA	decrementi	-483.779	-483.779	-483.779	-483.779	-483.779	-483.779	-483.779	-483.779	-483.779	-483.779	-483.779	-483.779
	g/c a erario c/iva	-87.239	-87.239	-87.239	-87.239	-87.239	-87.239	-87.239	-87.239	-87.239	-87.239	-87.239	-87.239
DEBITI TRIBUTARI CONTINUITÀ_IVA	Saldo finale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Acquisti materiali per manutenzione												
	Saldo iniziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	incrementi	73.200	73.200	73.200	73.200	73.200	73.200	73.200	73.200	73.200	73.200	73.200	73.200
DEBITI TRIBUTARI CONTINUITÀ_IVA	decrementi	-73.200	-73.200	-73.200	-73.200	-73.200	-73.200	-73.200	-73.200	-73.200	-73.200	-73.200	-73.200
	g/c a erario c/iva	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200
DEBITI TRIBUTARI CONTINUITÀ_IVA	Saldo finale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Acquisti diversi												
	Saldo iniziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	incrementi	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710
DEBITI TRIBUTARI CONTINUITÀ_IVA	decrementi	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710
	g/c a erario c/iva	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210
DEBITI TRIBUTARI CONTINUITÀ_IVA	Saldo finale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Servizi su acquisti												
	Saldo iniziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	incrementi	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220
DEBITI TRIBUTARI CONTINUITÀ_IVA	decrementi	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220	-1.220
	g/c a erario c/iva	-220	-220	-220	-220	-220	-220	-220	-220	-220	-220	-220	-220
DEBITI TRIBUTARI CONTINUITÀ_IVA	Saldo finale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Servizi di trasporto convenzionati												
	Saldo iniziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	incrementi	90.600	90.600	90.600	90.600	90.600	90.600	90.600	90.600	90.600	90.600	90.600	90.600
DEBITI TRIBUTARI CONTINUITÀ_IVA	decrementi	-90.600	-90.600	-90.600	-90.600	-90.600	-90.600	-90.600	-90.600	-90.600	-90.600	-90.600	-90.600
	g/c a erario c/iva	-16.338	-16.338	-16.338	-16.338	-16.338	-16.338	-16.338	-16.338	-16.338	-16.338	-16.338	-16.338
DEBITI TRIBUTARI CONTINUITÀ_IVA	Saldo finale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Manutenzioni												
	Saldo iniziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	incrementi	177.229	177.229	177.229	177.229	177.229	177.229	177.229	177.229	177.229	177.229	177.229	177.229
DEBITI TRIBUTARI CONTINUITÀ_IVA	decrementi	-177.229	-177.229	-177.229	-177.229	-177.229	-177.229	-177.229	-177.229	-177.229	-177.229	-177.229	-177.229
	g/c a erario c/iva	-31.953	-31.953	-31.953	-31.953	-31.953	-31.953	-31.953	-31.953	-31.953	-31.953	-31.953	-31.953
DEBITI TRIBUTARI CONTINUITÀ_IVA	Saldo finale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Provvigioni rivendite biglietti												
	Saldo iniziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	incrementi	19.800	16.500	18.700	20.900	22.000	20.900	28.600	27.500	24.200	20.900	16.500	27.500
DEBITI TRIBUTARI CONTINUITÀ_IVA	decrementi	-19.800	-16.500	-18.700	-20.900	-22.000	-20.900	-28.600	-27.500	-24.200	-20.900	-16.500	-27.500
	g/c a erario c/iva	-1.622	-1.352	-1.531	-1.773	-1.801	-1.773	-2.344	-2.254	-1.984	-1.711	-1.352	-2.254
DEBITI TRIBUTARI CONTINUITÀ_IVA	Saldo finale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Assicurazioni												
	Saldo iniziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	incrementi	104.167	104.167	104.167	104.167	104.167	104.167	104.167	104.167	104.167	104.167	104.167	104.167
DEBITI TRIBUTARI CONTINUITÀ_IVA	decrementi	-104.167	-104.167	-104.167	-104.167	-104.167	-104.167	-104.167	-104.167	-104.167	-104.167	-104.167	-104.167
DEBITI TRIBUTARI CONTINUITÀ_IVA	g/c a erario c/iva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Utensili												
	Saldo iniziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	incrementi	31.720	31.720	31.720	31.720	31.720	31.720	31.720	31.720	31.720	31.720	31.720	31.720
DEBITI TRIBUTARI CONTINUITÀ_IVA	decrementi	-31.720	-31.720	-31.720	-31.720	-31.720	-31.720	-31.720	-31.720	-31.720	-31.720	-31.720	-31.720
	g/c a erario c/iva	-5.720	-5.720	-5.720	-5.720	-5.720	-5.720	-5.720	-5.720	-5.720	-5.720	-5.720	-5.720
DEBITI TRIBUTARI CONTINUITÀ_IVA	Saldo finale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Altra												
	Saldo iniziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	incrementi	37.413	37.413	37.413	37.413	37.413	37.413	37.413	37.413	37.413	37.413	37.413	37.413
DEBITI TRIBUTARI CONTINUITÀ_IVA	decrementi	-37.413	-37.413	-37.413	-37.413	-37.413	-37.413	-37.413	-37.413	-37.413	-37.413	-37.413	-37.413
	g/c a erario c/iva	-6.742	-6.742	-6.742	-6.742	-6.742	-6.742	-6.742	-6.742	-6.742	-6.742	-6.742	-6.742
DEBITI TRIBUTARI CONTINUITÀ_IVA	Saldo finale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

		estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate
		gen-15	feb-15	mar-15	apr-15	mag-15	giu-15	lug-15	ago-15	set-15	ott-15	nov-15	dic-15
Voce patrimoniale di riferimento		ASSUNZIONI PATRIMONIALI											
a) poste patrimoniali in continuità-piano													
<i>Affitti e locazioni</i>													
<i>Saldo iniziale</i>		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>incrementi</i>		111.046	111.046	111.046	111.046	111.046	111.046	111.046	111.046	111.046	111.046	111.046	111.046
<i>decrementi</i>		-111.046	-111.046	-111.046	-111.046	-111.046	-111.046	-111.046	-111.046	-111.046	-111.046	-111.046	-111.046
<i>g/c a erario c/iva</i>		-20.023	-20.023	-20.023	-20.023	-20.023	-20.023	-20.023	-20.023	-20.023	-20.023	-20.023	-20.023
Crediti tributari continuità_IVA		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Saldo finale</i>		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Leasins autobus</i>		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Saldo iniziale</i>		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>incrementi</i>		36.803	36.803	36.803	36.803	36.803	36.803	36.803	36.803	36.803	36.803	36.803	36.803
<i>decrementi</i>		-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803
<i>g/c a erario c/iva</i>		-6.632	-6.632	-6.632	-6.632	-6.632	-6.632	-6.632	-6.632	-6.632	-6.632	-6.632	-6.632
Crediti tributari continuità_IVA		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Saldo finale</i>		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Noleggi a lungo termine</i>		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Saldo iniziale</i>		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>incrementi</i>		3.050	3.050	3.050	3.050	3.050	3.050	3.050	3.050	3.050	3.050	3.050	3.050
<i>decrementi</i>		-3.050	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050
<i>g/c a erario c/iva</i>		-530	-530	-530	-530	-530	-530	-530	-530	-530	-530	-530	-530
Crediti tributari continuità_IVA		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Saldo finale</i>		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Proventi / Oneri di gestione straordinaria</i>													
<i>Saldo iniziale</i>		325.862	290.319	254.777	219.234	183.691	148.149	112.606	77.063	41.521	5.978	29.565	65.107
<i>incrementi</i>		35.543	35.543	35.543	35.543	35.543	35.543	35.543	35.543	35.543	35.543	35.543	35.543
<i>decrementi</i>		-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803	-36.803
<i>g/c a erario c/iva</i>		-6.409	-6.409	-6.409	-6.409	-6.409	-6.409	-6.409	-6.409	-6.409	-6.409	-6.409	-6.409
Crediti tributari continuità_IVA		-290.319	-254.777	-219.234	-183.691	-148.149	-112.606	-77.063	-41.521	-5.978	29.565	65.107	0
<i>Saldo finale</i>		-290.319	-254.777	-219.234	-183.691	-148.149	-112.606	-77.063	-41.521	-5.978	29.565	65.107	0
Imposte													
<i>Saldo iniziale</i>		577.584	626.610	675.635	724.661	773.686	822.712	294.154	343.179	392.205	441.231	490.256	539.282
<i>incrementi</i>		49.026	49.026	49.026	49.026	49.026	49.026	49.026	49.026	49.026	49.026	49.026	49.026
<i>decrementi</i>		-577.584											
Crediti tributari continuità_IMPOSTE CORRENTI		626.610	675.635	724.661	773.686	822.712	294.154	343.179	392.205	441.231	490.256	539.282	588.307
<i>Saldo finale</i>		626.610	675.635	724.661	773.686	822.712	294.154	343.179	392.205	441.231	490.256	539.282	588.307
Crediti tributari continuità_IMPOSTE CORRENTI													
<i>Saldo iniziale</i>		405.000	405.000	405.000	405.000	405.000	405.000	231.034	231.034	231.034	231.034	231.034	577.584
<i>incrementi</i>		0	0	0	0	0	231.034	0	0	0	0	346.550	0
<i>decrementi</i>		-405.000					-405.000						0
Crediti tributari continuità_IMPOSTE CORRENTI		405.000	405.000	405.000	405.000	405.000	231.034	231.034	231.034	231.034	231.034	577.584	577.584
Investimenti													
<i>Saldo iniziale</i>													
<i>Saldo finale</i>													
TOTALE IVA A CREDITO		197.876	197.606	197.786	197.966	198.057	197.966	198.598	198.507	198.237	197.966	197.606	198.507
b) poste patrimoniali pregresse (2013)													
<i>Crediti commerciali pregressi_Provincia</i>		2.439.856	2.439.856	2.439.856	2.439.856	2.439.856	2.439.856	2.439.856	2.439.856	2.439.856	1.829.892	1.829.892	1.829.892
<i>Crediti commerciali pregressi_altri</i>													
<i>Crediti infragruppo pregressi</i>													
<i>Crediti tributari pregressi_IVA</i>													
<i>Crediti tributari pregressi_IMPOSTE CORRENTI</i>													
<i>Debiti tributari pregressi_imposte correnti</i>													
<i>Crediti tributari pregressi_RITENUTE 4% CONTRIBUTI</i>													
<i>Crediti tributari pregressi_RITENUTE ALTRE</i>													
<i>Crediti tributari pregressi_riduzione accisa sul gasolio</i>													
<i>Debiti tributari pregressi_ritenute</i>													
<i>Altri crediti pregressi_Verso Stato per rimborso oneri malattia</i>		355.000	355.000	355.000	355.000	355.000	355.000	355.000	355.000	355.000	355.000	150.000	150.000
<i>Altri crediti continuità_Verso Stato per rimborso oneri malattia</i>		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
<i>Debiti tributari pregressi_IVA</i>		109.486	109.486	109.486	109.486	109.486	109.486	109.486	109.486	109.486	49.486	49.486	49.486
<i>Altri crediti pregressi_verso Regione per rinnovi CCNL</i>													
<i>Altri crediti pregressi_verso Regione per contributi acquisto autobus</i>				241.000	241.000								
<i>Altri crediti pregressi_altri</i>													
<i>Crediti commerciali continuità_altri</i>													
<i>Debiti commerciali continuità</i>		474.346	421.641	368.936	316.231	263.526	210.821	158.115	105.410	52.705	0		
<i>Altri crediti continuità_altri</i>													
<i>Risconti attivi</i>					580.000						580.000		
<i>Incremento TFR per rivalutazione</i>		162.500	175.000	187.500	200.000	212.500	225.000	237.500	250.000	262.500	275.000	287.500	300.000
<i>Immobilizzazioni finanziarie (polizza Unipol)</i>		1.607.912	1.612.079	1.616.245	1.620.412	1.624.579	1.628.745	1.632.912	1.637.079	1.641.245	1.645.412	1.649.579	1.653.745
<i>Debiti verso personale per ferie continuità</i>		954.845	934.011	913.178	892.345	871.511	850.678	829.845	809.011	788.178	767.345	746.511	725.678

Lo sviluppo economico patrimoniale e finanziario del Piano

Nelle tabelle di seguito esposte si riportano:

- Lo sviluppo economico mensile 2013 a consuntivo (ottobre/dicembre)
- lo sviluppo economico mensile 2014
- lo sviluppo economico mensile 2015
- Lo sviluppo patrimoniale mensile 2013 a consuntivo (ottobre/dicembre)
- lo sviluppo patrimoniale mensile 2014
- lo sviluppo patrimoniale mensile 2015
- lo sviluppo finanziario mensile 2013 a consuntivo (ottobre/dicembre)
- lo sviluppo finanziario mensile 2014
- lo sviluppo finanziario mensile 2015

Atp Esercizio S.r.l. a socio unico

Piano Concordatario in continuità – Lo sviluppo economico del Piano – anno 2013 (importi in €/000)

	progressivo	mese	mese	mese	progressivo
	actual	actual	actual	actual	actual
	set-13	ott-13	nov-13	dic-13	2013
ANALISI ECONOMICA					
Passeggeri ordinari e bagagli	3.013	279	219	255	3.766
Biglietti preferenziali	2.448	309	331	334	3.422
Servizi convenzionati	969	133	131	112	1.345
Gestione e incassi parcheggio	128	15	15	14	171
Noleggio autobus	223	18	9	12	263
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.783	755	704	726	8.968
Altri ricavi e proventi	17.303	1.841	2.024	2.303	23.471
VALORE DELLA PRODUZIONE	24.087	2.596	2.728	3.029	32.439
- (a) Materie Prime e sussidiarie, di consumo e merci	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
% su ricavi delle vendite	(4.177)	(397)	(420)	(428)	(5.421)
- (b) Variazione delle rimanenze	-17,3%	-15,3%	-15,4%	-14,1%	-16,7%
% su ricavi delle vendite	(33)			(46)	(79)
- (c) Servizi	0,1%	0,0%	0,0%	-1,5%	-0,2%
% su ricavi delle vendite	(3.715)	(459)	(468)	(590)	(5.233)
- (d) Godimento beni di terzi	-15,4%	-17,7%	-17,2%	-19,5%	-16,1%
% su ricavi delle vendite	(1.241)	(116)	(150)	(143)	(1.651)
- (d) Oneri diversi di gestione	-5,2%	-4,5%	-5,5%	-4,7%	-5,1%
% su ricavi delle vendite	(433)	(171)	(18)	(24)	(646)
CONSUMI DI MATERIE E SERVIZI ESTERNI	(9.598)	(1.143)	(1.055)	(1.232)	(13.029)
VALORE AGGIUNTO	14.488	1.453	1.672	1.796	19.409
% su ricavi delle vendite	60,2%	56,0%	61,3%	59,3%	59,8%
TOTALE COSTO DEL PERSONALE	(16.685)	(1.385)	(1.556)	(1.377)	(21.002)
% su ricavi delle vendite	-69,3%	-53,3%	-57,0%	-45,5%	-64,7%
TOTALE COSTO DEL LAVORO	(16.685)	(1.385)	(1.556)	(1.377)	(21.002)
M.O.L. (EBITDA)	69,3%	53,3%	57,0%	45,5%	64,7%
% su ricavi delle vendite	(2.197)	68	116	419	(1.593)
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	9,1%	2,6%	4,3%	13,8%	-4,9%
% su ricavi delle vendite	(782)	(87)	(87)	(452)	(1.408)
TOTALE ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI	-3,2%	-3,3%	-3,2%	-14,9%	-4,3%
RISULTATO OPERATIVO (EBIT)	(2.978)	(19)	30	(33)	(3.001)
% su ricavi delle vendite					
Proventi / Oneri Finanziari	(280)	(10)	(16)	35	(270)
% su ricavi delle vendite	-1,2%	-0,4%	-0,6%	1,2%	-0,8%
Sopravvenienza attiva stralcio concordatario					
Proventi / Oneri di gestione straordinaria	(2.345)				(2.345)
ONERI DELLA PROCEDURA				(47)	(47)
Proventi / Oneri di gestione straordinaria	(2.345)			(47)	(2.392)
RISULTATO ANTE IMPOSTE (EBT)	(5.604)	(29)	14	(44)	(5.663)
Imposte	(300)	(33)	(33)	(38)	(405)
% su ricavi delle vendite	-1,2%	-1,3%	-1,2%	-1,3%	-1,2%
RISULTATO NETTO	(5.904)	(62)	(20)	(83)	(6.068)
% su ricavi delle vendite	-24,5%	-2,4%	-0,7%	-2,7%	-18,7%

	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate
	gen-14	feb-14	mar-14	apr-14	mag-14	giu-14	lug-14	ago-14	set-14	ott-14	nov-14	dic-14	2014
ANALISI ECONOMICA													
Passeggeri ordinari e bagagli	234	219	253	293	326	419	589	567	418	329	258	313	4.217
Biglietti preferenziali	363	260	326	311	198	271	226	216	387	329	349	234	3.469
Servizi convenzionati	120	120	120	120	120	97	69	49	151	120	120	120	1.329
Gestione e incassi parcheggi	14	14	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	38
Noleggio autobus	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	250
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	752	634	721	746	666	809	906	854	978	801	749	689	9.303
Altri ricavi e proventi	2.038	2.040	2.040	2.040	2.040	2.040	2.040	2.040	2.040	2.040	2.040	2.140	24.580
VALORE DELLA PRODUZIONE	2.790	2.674	2.761	2.786	2.706	2.849	2.946	2.894	3.018	2.841	2.789	2.829	33.883
- (a) Materie Prime e sussidiarie, di consumo e merci	(460)	(460)	(460)	(460)	(460)	(460)	(460)	(460)	(460)	(460)	(460)	(460)	(5.514)
% su ricavi delle vendite	-16,5%	-17,2%	-16,6%	-16,5%	-17,0%	-16,1%	-15,6%	-15,9%	-15,2%	-16,2%	-16,5%	-16,2%	-16,3%
- (b) Variazione delle rimanenze													
% su ricavi delle vendite	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
- (c) Servizi	(410)	(402)	(404)	(403)	(404)	(399)	(406)	(405)	(402)	(399)	(395)	(405)	(4.833)
% su ricavi delle vendite	-14,7%	-15,0%	-14,6%	-14,5%	-14,9%	-14,0%	-13,8%	-14,0%	-13,3%	-14,0%	-14,2%	-14,3%	-14,3%
- (d) Godimento beni di terzi	(140)	(140)	(140)	(140)	(140)	(140)	(140)	(140)	(140)	(124)	(124)	(124)	(1.634)
% su ricavi delle vendite	-5,0%	-5,2%	-5,1%	-5,0%	-5,2%	-4,9%	-4,8%	-4,8%	-4,7%	-4,4%	-4,4%	-4,4%	-4,8%
- (d) Oneri diversi di gestione	(17)	(17)	(17)	(17)	(17)	(17)	(17)	(17)	(17)	(17)	(17)	(17)	(199)
% su ricavi delle vendite	-0,6%	-0,6%	-0,6%	-0,6%	-0,6%	-0,6%	-0,6%	-0,6%	-0,6%	-0,6%	-0,6%	-0,6%	-0,6%
CONSUMI DI MATERIE E SERVIZI ESTERNI	(1.027)	(1.019)	(1.021)	(1.019)	(1.020)	(1.015)	(1.022)	(1.021)	(1.018)	(999)	(995)	(1.005)	(12.180)
VALORE AGGIUNTO	1.764	1.655	1.740	1.767	1.686	1.834	1.924	1.873	2.000	1.842	1.795	1.825	21.703
% su ricavi delle vendite	63,2%	61,9%	63,0%	63,4%	62,3%	64,4%	65,3%	64,7%	66,3%	64,9%	64,3%	64,5%	64,1%
TOTALE COSTO DEL PERSONALE	(1.526)	(1.526)	(1.526)	(1.526)	(1.664)	(1.664)	(1.664)	(1.664)	(1.664)	(1.664)	(1.664)	(1.664)	(19.417)
% su ricavi delle vendite	-54,7%	-57,1%	-55,3%	-54,8%	-61,5%	-58,4%	-56,5%	-57,5%	-55,2%	-58,6%	-59,7%	-58,8%	-57,3%
TOTALE COSTO DEL LAVORO	(1.526)	(1.526)	(1.526)	(1.526)	(1.664)	(1.664)	(1.664)	(1.664)	(1.664)	(1.664)	(1.664)	(1.664)	(19.417)
M.O.L. (EBITDA)	238	129	214	241	22	169	260	209	335	178	130	160	2.286
% su ricavi delle vendite	8,5%	4,8%	7,8%	8,6%	0,8%	5,9%	8,8%	7,2%	11,1%	6,3%	4,7%	5,7%	5,7%
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	(88)	(88)	(88)	(92)	(92)	(92)	(92)	(92)	(92)	(92)	(92)	(92)	(1.094)
% su ricavi delle vendite	-3,2%	-3,3%	-3,2%	-3,3%	-3,4%	-3,2%	-3,1%	-3,2%	-3,1%	-3,2%	-3,3%	-3,3%	-3,2%
TOTALE ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI	(21)	(21)	(21)	(21)	(21)	(21)	(21)	(21)	(21)	(21)	(21)	(21)	(250)
RISULTATO OPERATIVO (EBIT)	129	21	106	128	(91)	56	147	96	222	65	17	47	943
% su ricavi delle vendite	4,6%	0,8%	3,8%	4,6%	-3,4%	2,0%	5,0%	3,3%	7,4%	2,3%	0,6%	1,7%	2,8%
Proventi / Oneri Finanziari	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(50)
% su ricavi delle vendite	-0,1%	-0,2%	-0,2%	-0,1%	-0,2%	-0,1%	-0,1%	-0,1%	-0,1%	-0,1%	-0,1%	-0,1%	-0,1%
Sopravvenienza attiva stralcio concordatario									4.823				4.823
Proventi / Oneri di gestione straordinaria	46												46
ONERI DELLA PROCEDURA	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(350)
Proventi / Oneri di gestione straordinaria	17	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	4.794	(29)	(29)	(29)	4.520
RISULTATO ANTE IMPOSTE (EBT)	142	(13)	72	95	(125)	23	113	63	5.012	32	(16)	14	5.413
Imposte	(48)	(48)	(48)	(48)	(48)	(48)	(48)	(48)	(48)	(48)	(48)	(48)	(578)
% su ricavi delle vendite	-1,7%	-1,8%	-1,7%	-1,7%	-1,8%	-1,7%	-1,6%	-1,7%	-1,6%	-1,7%	-1,7%	-1,7%	-1,7%
RISULTATO NETTO	94	(61)	24	46	(173)	(25)	65	15	4.964	(16)	(64)	(34)	4.835
% su ricavi delle vendite	3,4%	-2,3%	0,9%	1,7%	-6,4%	0,9%	2,2%	0,5%	164,5%	-0,6%	-2,3%	-1,2%	14,3%

	estimate gen-15	estimate feb-15	estimate mar-15	estimate apr-15	estimate mag-15	estimate giu-15	estimate lug-15	estimate ago-15	estimate set-15	estimate ott-15	estimate nov-15	estimate dic-15	estimate 2015
ANALISI ECONOMICA													
Passeggeri ordinari e bagagli	276	258	298	345	385	431	607	584	430	339	266	322	4.543
Biglietti preferenziali	391	279	349	312	197	273	227	218	388	331	352	235	3.553
Servizi convenzionati	120	120	120	120	120	97	49	49	97	120	120	120	1.253
Gestione e incassi parcheggio	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
Noleggio autobus	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	250
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	810	679	790	800	724	824	905	873	937	813	760	699	9.613
Altri ricavi e proventi	2.073	2.073	2.073	2.073	2.073	2.073	2.073	2.073	2.073	2.073	2.073	2.073	24.871
VALORE DELLA PRODUZIONE	2.882	2.752	2.862	2.872	2.796	2.896	2.978	2.945	3.010	2.885	2.833	2.772	34.484
- (a) Materie Prime e sussidiarie, di consumo e merci % su ricavi delle vendite	(463) -16,1%	(463) -16,8%	(463) -16,2%	(463) -16,1%	(463) -16,6%	(463) -16,0%	(463) -15,5%	(463) -15,7%	(463) -15,4%	(463) -16,0%	(463) -16,3%	(463) -16,7%	(5.556) -16,1%
- (b) Variazione delle rimanenze % su ricavi delle vendite	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
- (c) Servizi % su ricavi delle vendite	(398) -13,8%	(395) -14,4%	(397) -13,9%	(399) -13,9%	(400) -14,3%	(399) -13,8%	(406) -13,6%	(405) -13,8%	(402) -13,4%	(399) -13,8%	(395) -14,0%	(405) -14,6%	(4.804) -13,9%
- (d) Godimento beni di terzi % su ricavi delle vendite	(124) -4,3%	(124) -4,5%	(124) -4,3%	(124) -4,3%	(124) -4,4%	(124) -4,3%	(124) -4,2%	(124) -4,2%	(124) -4,1%	(124) -4,3%	(124) -4,4%	(124) -4,5%	(1.484) -4,3%
- (d) Oneri diversi di gestione % su ricavi delle vendite	(15) -0,5%	(15) -0,6%	(15) -0,5%	(15) -0,5%	(15) -0,6%	(15) -0,5%	(15) -0,5%	(15) -0,5%	(15) -0,5%	(15) -0,5%	(15) -0,5%	(15) -0,6%	(185) -0,5%
CONSUMI DI MATERIE E SERVIZI ESTERNI	(1.001)	(998)	(1.000)	(1.002)	(1.003)	(1.002)	(1.009)	(1.008)	(1.005)	(1.002)	(998)	(1.008)	(12.030)
VALORE AGGIUNTO	1.882	1.754	1.863	1.871	1.794	1.895	1.969	1.938	2.005	1.884	1.835	1.764	22.453
% su ricavi delle vendite	65,3%	63,7%	65,1%	65,1%	64,1%	65,4%	66,1%	65,8%	66,6%	65,3%	64,8%	63,7%	65,1%
TOTALE COSTO DEL PERSONALE	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(19.774)
% su ricavi delle vendite	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(19.774)
TOTALE COSTO DEL LAVORO	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(1.648)	(19.774)
M.O.L. (EBITDA)	234	106	215	223	146	247	322	290	358	236	187	117	2.680
% su ricavi delle vendite	8,1%	3,9%	7,5%	7,8%	5,2%	8,5%	10,8%	9,8%	11,9%	8,2%	6,6%	4,2%	7,8%
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	(94)	(94)	(94)	(94)	(94)	(94)	(94)	(94)	(94)	(94)	(94)	(94)	(1.126)
% su ricavi delle vendite	-3,3%	-3,4%	-3,3%	-3,3%	-3,4%	-3,2%	-3,2%	-3,2%	-3,1%	-3,3%	-3,3%	-3,4%	-3,3%
TOTALE ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI	(46)	(46)	(46)	(46)	(46)	(46)	(46)	(46)	(46)	(46)	(46)	(46)	(550)
RISULTATO OPERATIVO (EBIT)	94	(33)	75	83	6	107	182	150	218	96	48	(23)	1.004
% su ricavi delle vendite	3,3%	-1,2%	2,6%	2,9%	0,2%	3,7%	6,1%	5,1%	7,2%	3,3%	1,7%	-0,8%	2,9%
Proventi / Oneri Finanziari	(8)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(54)
% su ricavi delle vendite	-0,3%	-0,2%	-0,1%	-0,1%	-0,1%	-0,1%	-0,1%	-0,1%	-0,1%	-0,1%	-0,1%	-0,2%	-0,2%
Sopravvenienza attiva stralcio concordatario Proventi / Oneri di gestione straordinaria	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(350)
ONERI DELLA PROCEDURA	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(350)
Proventi / Oneri di gestione straordinaria	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(350)
RISULTATO ANTE IMPOSTE (EBT)	57	(67)	42	50	(27)	74	149	117	185	63	14	(56)	600
Imposte	(49)	(49)	(49)	(49)	(49)	(49)	(49)	(49)	(49)	(49)	(49)	(49)	(588)
% su ricavi delle vendite	-1,7%	-1,8%	-1,7%	-1,7%	-1,8%	-1,7%	-1,6%	-1,7%	-1,6%	-1,7%	-1,7%	-1,8%	-1,7%
RISULTATO NETTO	8	(116)	(7)	1	(76)	25	100	68	136	14	(35)	(105)	12
% su ricavi delle vendite	0,3%	-4,2%	-0,2%	0,0%	-2,7%	0,9%	3,3%	2,3%	4,5%	0,5%	-1,2%	-3,8%	0,0%

Atp Esercizio S.r.l. a socio unico

Piano Concordatario in continuità – Lo sviluppo patrimoniale del Piano – anno 2013 (importi in €/000)

	progressivo	mese	mese	mese	progressivo
	actual	actual	actual	actual	actual
	set-13	ott-13	nov-13	dic-13	2013
ANALISI PATRIMONIALE					
Attivo Circolante	13.856	14.234	14.827	14.427	14.427
	54,4%	55,3%	56,4%	55,9%	55,9%
CASSA E BANCHE	711	943	1.078	2.219	2.219
CREDITI COMMERCIALI	7.837	7.265	7.511	6.742	6.742
CREDITI INFRAGRUPPO	1.953	1.984	2.001	1.843	1.843
CREDITI TRIBUTARI	340	436	552	660	660
ALTRI CREDITI	1.861	2.022	2.170	1.596	1.596
RATEI E RISCONTI ATTIVI	176	607	536	434	434
RIMANENZE	979	979	979	933	933
Attivo fisso	11.601	11.521	11.443	11.374	11.374
	45,6%	44,7%	43,6%	44,1%	44,1%
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	11.087	11.088	11.093	11.104	11.104
(F.do Amm.to Imm.ni Materiali)	(1.346)	(1.427)	(1.507)	(1.588)	(1.588)
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	439	439	439	444	444
(Amm.to cumulato Imm.ni Immateriali)	(122)	(128)	(135)	(141)	(141)
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.543	1.548	1.553	1.554	1.554
TOTALE ATTIVO	25.458	25.756	26.270	25.801	25.801
Passivo corrente	20.437	20.808	21.332	20.653	20.653
	80,3%	80,8%	81,2%	80,0%	80,0%
DEBITI VERSO BANCHE A B/T	996	791	600	600	600
DEBITI COMMERCIALI	10.790	11.152	11.757	11.926	11.926
DEBITI INFRAGRUPPO	-	-	-	-	-
RATEI E RISCONTI PASSIVI	2.379	2.360	2.341	2.321	2.321
DEBITI TRIBUTARI	2.369	2.371	2.144	2.460	2.460
DEBITI PREVIDENZIALI	617	551	676	822	822
ALTRI DEBITI	3.286	3.582	3.815	2.524	2.524
Passivo a lungo termine	10.608	10.597	10.606	10.900	10.900
	41,7%	41,1%	40,4%	42,2%	42,2%
FONDO TFR	7.587	7.597	7.606	7.534	7.534
FONDI RISCHI	-	-	-	366	366
DEBITI FINANZIARI A M/L TERMINE	3.021	3.000	3.000	3.000	3.000
DEBITI V/SOCI PER FINANZIAMENTI	-	-	-	-	-
Patrimonio Netto	(5.587)	(5.649)	(5.669)	(5.751)	(5.751)
	-21,9%	-21,9%	-21,6%	-22,3%	-22,3%
CAPITALE SOCIALE	200	200	200	200	200
RISERVA LEGALE	6	6	6	6	6
ALTRE RISERVE	111	111	111	111	111
VERSAMENTO SOCI C/CAPITALE	-	-	-	-	-
UTILE (PERDITA) A NUOVO	-	-	-	-	-
RISULTATO NETTO	(5.904)	(5.966)	(5.985)	(6.068)	(6.068)
TOTALE PASSIVO	25.458	25.756	26.270	25.801	25.801

Atp Esercizio S.r.l. a socio unico

Piano Concordatario in continuità – Lo sviluppo patrimoniale del Piano – anno 2014 (importi in €/000)

	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate
ANALISI PATRIMONIALE	gen-14	feb-14	mar-14	apr-14	mag-14	giu-14	lug-14	ago-14	set-14	ott-14	nov-14	dic-14	2014
Attivo Circolante	13.795	13.837	13.988	13.989	13.671	14.319	14.838	14.963	13.754	13.844	13.890	14.451	14.451
	55,0%	55,3%	55,7%	55,9%	55,5%	56,1%	57,1%	57,5%	55,7%	56,0%	56,3%	57,5%	57,5%
CASSA E BANCHE	1.016	984	511	220	334	1.516	2.036	3.659	2.302	2.232	2.299	4.047	4.047
CREDITI COMMERCIALI	6.898	6.968	7.353	6.683	6.250	6.084	5.888	5.695	5.646	5.058	4.969	4.914	4.914
CREDITI INFRAGRUPPO	1.843	1.843	1.843	1.843	1.843	1.843	1.843	1.843	1.843	1.843	1.843	1.843	1.843
CREDITI TRIBUTARI	949	825	938	951	826	572	639	572	643	683	805	912	912
ALTRI CREDITI	1.827	2.058	2.290	2.762	2.993	2.983	3.214	2.081	2.312	2.543	2.594	1.460	1.460
RATEI E RISCOINTI ATTIVI	330	226	122	597	493	389	285	181	77	552	448	344	344
RIMANENZE	933	933	933	933	933	933	933	933	933	933	933	933	933
Attivo fisso	11.290	11.206	11.122	11.034	10.946	11.219	11.131	11.043	10.955	10.867	10.779	10.691	10.691
	45,0%	44,7%	44,3%	44,1%	44,5%	43,9%	42,9%	42,5%	44,3%	44,0%	43,7%	42,5%	42,5%
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	11.104	11.104	11.104	11.104	11.104	11.345	11.345	11.345	11.345	11.345	11.345	11.345	11.345
(F.do Amm.to Imm.ni Materiali)	(1.670)	(1.752)	(1.834)	(1.918)	(2.001)	(2.085)	(2.169)	(2.252)	(2.336)	(2.420)	(2.503)	(2.587)	(2.587)
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	444	444	444	444	444	564	564	564	564	564	564	564	564
(Amm.to cumulado Imm.ni Immateriali)	(147)	(153)	(159)	(167)	(176)	(184)	(193)	(201)	(210)	(218)	(227)	(235)	(235)
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.558	1.562	1.566	1.570	1.575	1.579	1.583	1.587	1.591	1.595	1.600	1.604	1.604
TOTALE ATTIVO	25.085	25.043	25.111	25.023	24.617	25.538	25.969	26.006	24.710	24.712	24.669	25.143	25.143
Passivo corrente	19.209	19.195	19.205	19.038	18.771	19.684	18.344	18.333	13.840	13.825	13.814	14.287	14.287
	76,6%	76,6%	76,5%	76,1%	76,3%	77,1%	70,6%	70,5%	56,0%	55,9%	56,0%	56,8%	56,8%
DEBITI VERSO BANCHE A B/T	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DEBITI COMMERCIALI	12.050	12.033	12.016	11.822	11.430	11.413	11.396	11.379	8.544	8.527	8.510	8.292	8.292
DEBITI INFRAGRUPPO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RATEI E RISCOINTI PASSIVI	2.302	2.281	2.260	2.239	2.218	2.197	2.176	2.155	2.134	2.113	2.092	2.071	2.071
DEBITI TRIBUTARI	2.355	2.402	2.450	2.498	2.570	2.475	2.261	2.309	897	942	989	1.302	1.302
DEBITI PREVIDENZIALI	408	385	385	385	422	844	422	422	422	422	422	844	844
ALTRI DEBITI	2.094	2.094	2.094	2.094	2.132	2.755	2.090	2.069	1.842	1.821	1.801	1.780	1.780
Passivo a lungo termine	11.533	11.566	11.600	11.633	11.666	11.700	11.733	11.766	10.000	10.033	10.066	10.100	10.100
	46,0%	46,2%	46,2%	46,5%	47,4%	45,8%	45,2%	45,2%	40,5%	40,6%	40,8%	40,2%	40,2%
FONDO TFR	7.547	7.559	7.572	7.584	7.597	7.609	7.622	7.634	7.647	7.659	7.672	7.684	7.684
FONDI RISCHI	386	407	428	449	470	491	511	532	553	574	595	616	616
DEBITI FINANZIARI A M/L TERMINE	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
DEBITI V/SOCI PER FINANZIAMENTI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Patrimonio Netto	(5.657)	(5.718)	(5.694)	(5.648)	(5.820)	(5.846)	(4.108)	(4.094)	870	854	790	755	755
	-22,6%	-22,8%	-22,7%	-22,6%	-23,6%	-22,9%	-15,8%	-15,7%	3,5%	3,5%	3,2%	3,0%	3,0%
CAPITALE SOCIALE	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200
RISERVA LEGALE	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
ALTRE RISERVE	111	111	111	111	111	111	111	111	111	111	111	111	111
VERSAMENTO SOCI C/CAPITALE	-	-	-	-	-	-	1.672	1.672	1.672	1.672	1.672	1.672	1.672
UTILE (PERDITA) A NUOVO	(6.068)	(6.068)	(6.068)	(6.068)	(6.068)	(6.068)	(6.068)	(6.068)	(6.068)	(6.068)	(6.068)	(6.068)	(6.068)
RISULTATO NETTO	94	33	57	104	(69)	(94)	(29)	(14)	4.950	4.933	4.869	4.835	4.835
TOTALE PASSIVO	25.085	25.043	25.111	25.023	24.617	25.538	25.969	26.006	24.710	24.712	24.669	25.143	25.143

	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate
ANALISI PATRIMONIALE	gen-15	feb-15	mar-15	apr-15	mag-15	giu-15	lug-15	ago-15	set-15	ott-15	nov-15	dic-15	2015	gen-16	
Attivo Circolante	13.905	13.927	14.817	14.956	15.019	14.922	14.842	11.585	11.855	12.010	12.165	11.663	11.663	3.615	
	56,7%	57,0%	58,2%	58,6%	58,9%	58,9%	59,0%	53,1%	53,9%	54,5%	55,0%	54,2%	54,2%	27,1%	
CASSA E BANCHE	3.265	3.258	1.305	3.017	3.284	3.158	2.929	980	976	873	823	2.570	2.570	33	
CREDITI COMMERCIALI	4.918	4.916	7.092	4.916	4.916	4.891	4.813	4.760	4.813	4.281	4.306	4.306	4.306	-	
CREDITI INFRAGRUPPO	1.843	1.843	1.843	1.843	1.843	1.843	1.843	1.843	1.843	1.843	1.843	1.843	1.843	1.464	
CREDITI TRIBUTARI	982	852	1.120	981	857	751	818	752	817	862	1.087	1.193	1.193	381	
ALTRI CREDITI	1.725	1.989	2.495	2.760	2.783	3.048	3.312	2.227	2.491	2.756	2.816	565	565	550	
RATEI E RISCOINTI ATTIVI	240	136	32	507	403	299	195	91	(13)	462	358	254	254	254	
RIMANENZE	933	933	933	933	933	933	933	933	933	933	933	933	933	933	
Attivo fisso	10.601	10.512	10.663	10.573	10.484	10.394	10.304	10.215	10.125	10.035	9.946	9.856	9.856	9.702	
	43,3%	43,0%	41,8%	41,4%	41,1%	41,1%	41,0%	46,9%	46,1%	45,5%	45,0%	45,8%	45,8%	72,9%	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	11.345	11.345	11.586	11.586	11.586	11.586	11.586	11.586	11.586	11.586	11.586	11.586	11.586	11.586	
F.do Amm.to Imm.ni Materiali)	(2.672)	(2.758)	(2.843)	(2.928)	(3.014)	(3.099)	(3.184)	(3.270)	(3.355)	(3.440)	(3.526)	(3.611)	(3.611)	(3.611)	
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	564	564	564	564	564	564	564	564	564	564	564	564	564	564	
Amm.to cumulato Imm.ni Immateriali)	(244)	(252)	(261)	(269)	(278)	(286)	(295)	(303)	(312)	(320)	(329)	(337)	(337)	(337)	
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.608	1.612	1.616	1.620	1.625	1.629	1.633	1.637	1.641	1.645	1.650	1.654	1.654	1.500	
TOTALE ATTIVO	24.506	24.439	25.481	25.530	25.502	25.316	25.147	21.800	21.980	22.045	22.111	21.519	21.519	13.317	
Passivo corrente	12.878	12.867	12.855	12.845	12.835	12.568	12.241	8.765	8.757	8.747	8.790	9.410	9.410	4.009	
	52,5%	52,7%	50,5%	50,3%	50,3%	49,6%	48,7%	40,2%	39,8%	39,7%	39,8%	43,7%	43,7%	30,1%	
DEBITI VERSO BANCHE A B/T	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
DEBITI COMMERCIALI	7.567	7.550	7.532	7.515	7.498	7.481	7.464	4.054	4.037	4.020	4.056	3.990	3.990	1.464	
DEBITI INFRAGRUPPO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
RATEI E RISCOINTI PASSIVI	2.050	2.029	2.008	1.987	1.966	1.945	1.924	1.903	1.881	1.860	1.839	1.818	1.818	1.818	
DEBITI TRIBUTARI	1.085	1.134	1.183	1.232	1.281	753	802	851	900	949	997	1.308	1.308	-	
DEBITI PREVIDENZIALI	418	418	418	418	418	735	418	418	418	418	418	835	835	-	
ALTRI DEBITI	1.759	1.738	1.717	1.696	1.676	1.655	1.634	1.542	1.521	1.501	1.480	1.459	1.459	726	
Passivo a lungo termine	10.158	10.216	11.275	11.333	11.391	11.450	11.508	11.566	11.625	11.683	11.741	10.634	10.634	7.834	
	41,5%	41,8%	44,2%	44,4%	44,7%	45,2%	45,8%	53,1%	52,9%	53,0%	53,1%	49,4%	49,4%	58,8%	
FONDO TFR	7.697	7.709	7.722	7.734	7.747	7.759	7.772	7.784	7.797	7.809	7.822	7.834	7.834	7.834	
FONDI RISCHI	661	707	753	799	845	891	936	982	1.028	1.074	1.120	-	-	-	
DEBITI FINANZIARI A M/L TERMINE	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	-	
DEBITI V/SOCI PER FINANZIAMENTI	-	-	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	-	
Patrimonio Netto	1.471	1.355	1.348	1.345	1.273	1.298	1.398	1.466	1.601	1.615	1.580	1.475	1.475	1.475	
	6,0%	5,5%	5,3%	5,3%	5,0%	5,1%	5,9%	6,7%	7,3%	7,3%	7,1%	6,9%	6,9%	11,1%	
CAPITALE SOCIALE	1.452	1.452	1.452	1.452	1.452	1.452	1.452	1.452	1.452	1.452	1.452	1.452	1.452	1.452	
RISERVA LEGALE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ALTRE RISERVE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
VERSAMENTO SOCI C/CAPITALE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
UTILE (PERDITA) A NUOVO	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	23	
RISULTATO NETTO	8	(108)	(115)	(114)	(190)	(165)	(65)	2	138	152	117	12	12	-	
TOTALE PASSIVO	24.506	24.439	25.481	25.530	25.502	25.316	25.147	21.800	21.980	22.045	22.111	21.519	21.519	13.317	

	progressivo	mese	mese	mese	progressivo
	actual	actual	actual	actual	actual
ANALISI FINANZIARIA	set-13	ott-13	nov-13	dic-13	2013
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA INIZIALE	(3.937)	(285)	152	478	(3.937)
RISULTATO OPERATIVO (EBIT)	(2.978)	(19)	30	(33)	(3.001)
+ Ammortamenti	782	87	87	87	1.042
+ Svalutazioni	-	-	-	-	-
+ Accantonamenti (al netto utilizzi)	(918)	9	9	294	(606)
-/+ Variazione crediti commerciali	4.710	572	(247)	769	5.804
-/+ Variazione crediti/debiti verso controllate/ collegate	(59)	(31)	(17)	158	51
-/+ Rimanenze di Magazzino	33	-	-	46	79
-/+ Variazione ratei e risconti attivi	262	(431)	71	102	4
+/- Variazione debiti commerciali (fornitori attività corrente)	712	362	605	216	1.895
+/- Variazione ratei e risconti passivi	(174)	(19)	(19)	(20)	(232)
+/- Variazione altri debiti e crediti	698	70	210	(572)	405
Cash flow gestione operativa	3.067	600	728	1.047	5.443
-/+ Investimenti / Disinvestimenti	(216)	(7)	(8)	(18)	(249)
Cash flow area investimenti	(216)	(7)	(8)	(18)	(249)
Risultato netto gestione finanziaria	(280)	(10)	(16)	35	(270)
+/- Variazione (rimborsi/versamenti) di debiti finanziari	3.021	(21)	-	-	3.000
+/- Variazione per finanziamenti a fondo perduto	-	-	-	-	-
+/- Variazione per versamenti soci sovrapprezzo	-	-	-	-	-
+/- Variazione per versamento soci capitale sociale	-	-	-	-	-
Cash flow della gestione finanziaria	2.740	(30)	(16)	35	2.730
Risultato netto gestione straordinaria	(2.345)			(47)	(2.392)
rettifiche poste straordinarie	-	-	-	-	-
Cash flow della gestione straordinaria	(2.345)			(47)	(2.392)
- imposte sull'utile netto	(300)	(33)	(33)	(38)	(405)
variazione crediti tributari /debiti tributari	705	(93)	(344)	208	477
Cash flow area imposte	405	(126)	(378)	170	72
Cash flow complessivo della gestione aziendale	3.652	437	326	1.188	5.603
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA FINALE	(285)	152	478	1.666	1.666
PAGAMENTI ONERE CONCORDATARIO					
PAGAMENTI SPESE DI PROCEDURA				(47)	(47)
UTILIZZO FONDO RISCHIO					
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA FINALE RESIDUA		152	478	1.619	1.619

Atp Esercizio S.r.l. a socio unico

Piano Concordatario in continuità – Lo sviluppo finanziario del Piano – anno 2014 (importi in €/000)

	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate	estimate
	gen-14	feb-14	mar-14	apr-14	mag-14	giu-14	lug-14	ago-14	set-14	ott-14	nov-14	dic-14	2014
ANALISI FINANZIARIA													
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA INIZIALE	1.619	1.016	984	511	220	334	1.516	2.036	3.659	2.302	2.232	2.299	1.619
RISULTATO OPERATIVO (EBIT)	129	21	106	128	(91)	56	147	96	222	65	17	47	943
+ Ammortamenti	88	88	88	92	92	92	92	92	92	92	92	92	1.094
+ Svalutazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Accantonamenti (al netto utilizzi)	33	33	33	33	33	33	33	33	33	33	33	33	400
-/+ Variazione crediti commerciali	(155)	(71)	(385)	670	433	165	196	193	50	587	89	55	1.829
-/+ Variazione crediti/debiti verso controllate/ collegate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-/+ Rimanenze di Magazzino	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-/+ Variazione ratei e risconti attivi	104	104	104	(476)	104	104	104	104	104	(476)	104	104	90
+/- Variazione debiti commerciali (fornitori attività corrente)	124	(17)	(17)	(49)	(85)	(17)	(17)	(17)	(17)	(17)	(17)	(53)	(201)
+/- Variazione ratei e risconti passivi	(19)	(21)	(21)	(21)	(21)	(21)	(21)	(21)	(21)	(21)	(21)	(21)	(251)
+/- Variazione altri debiti e crediti	(1.074)	(254)	(231)	(472)	(157)	1.055	(1.318)	1.113	(252)	(252)	(72)	1.535	(380)
Cash flow gestione operativa	(770)	(117)	(323)	(95)	305	1.469	(784)	1.593	211	12	226	1.793	3.524
-/+ Investimenti / Disinvestimenti	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(365)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(411)
Cash flow area investimenti	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(365)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(411)
Risultato netto gestione finanziaria	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(50)
+/- Variazione (rimborsi/versamenti) di debiti finanziari	600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	600
+/- Variazione per finanziamenti a fondo perduto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+/- Variazione per versamenti soci sovrapprezzo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+/- Variazione per versamento soci capitale sociale	-	-	-	-	-	-	1.672	-	-	-	-	-	1.672
Cash flow della gestione finanziaria	596	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	1.668	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	2.222
Risultato netto gestione straordinaria	17	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	4.794	(29)	(29)	(29)	4.520
rettifiche poste straordinarie	-	-	-	-	-	-	-	-	(4.823)	-	-	-	(4.823)
Cash flow della gestione straordinaria	17	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(303)
- imposte sull'utile netto	(48)	(48)	(48)	(48)	(48)	(48)	(48)	(48)	(48)	(48)	(48)	(48)	(578)
variazione crediti tributari /debiti tributari	(394)	171	(65)	35	197	160	(282)	115	(23)	4	(73)	205	50
Cash flow area imposte	(442)	123	(113)	(13)	145	112	(330)	67	(71)	(45)	(122)	157	(528)
Cash flow complessivo della gestione aziendale	(603)	(32)	(474)	(145)	420	1.182	520	1.623	103	(70)	67	1.913	4.503
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA FINALE	1.016	984	511	365	641	1.516	2.036	3.659	3.762	2.232	2.299	4.212	6.123
PAGAMENTI ONERE CONCORDATARIO									(1.459)				(1.459)
PAGAMENTI SPESE DI PROCEDURA				(145)	(307)							(165)	(617)
UTILIZZO FONDO RISCHI													
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA FINALE RESIDUA	1.016	984	511	220	334	1.516	2.036	3.659	2.302	2.232	2.299	4.047	4.047

Atp Esercizio S.r.l. a socio unico

Piano Concordatario in continuità – Lo sviluppo finanziario del Piano – anno 2015 (importi in €/000)

	estimate gen-15	estimate feb-15	estimate mar-15	estimate apr-15	estimate mag-15	estimate giu-15	estimate lug-15	estimate ago-15	estimate set-15	estimate ott-15	estimate nov-15	estimate dic-15	estimate 2015	estimate gen-16
ANALISI FINANZIARIA														
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA INIZIALE	4.047	3.265	3.258	1.305	3.017	3.284	3.158	2.929	980	976	873	823	4.047	2.570
RISULTATO OPERATIVO (EBIT)	94	(33)	75	83	6	107	182	150	218	96	48	(23)	1.004	
+ Ammortamenti	94	94	94	94	94	94	94	94	94	94	94	94	1.126	
+ Svalutazioni														
+ Accantonamenti (al netto utilizzi)	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	(307)	334	
-/+ Variazione crediti commerciali	(4)	2	(2.175)	2.175		25	78	53	(53)	532	(25)		607	4.306
-/+ Variazione crediti/debiti verso controllate/ collegate														378
-/+ Rimanenze di Magazzino														
-/+ Variazione ratei e risconti attivi	104	104	104	(476)	104	104	104	104	104	(476)	104	104	90	
+/- Variazione debiti commerciali (fornitori attività corrente)	(17)	(17)	(17)	(17)	(17)	(17)	(17)	(17)	(17)	(17)	36	17	(119)	
+/- Variazione ratei e risconti passivi	(21)	(21)	(21)	(21)	(21)	(21)	(21)	(21)	(21)	(21)	(21)	(21)	(252)	
+/- Variazione altri debiti e crediti	(712)	(285)	(526)	(285)	(44)	32	(603)	1.065	(285)	(285)	(80)	2.648	637	(1.465)
Cash flow gestione operativa	(404)	(99)	(2.408)	1.611	180	383	(125)	1.486	98	(19)	213	2.512	3.427	3.220
-/+ Investimenti / Disinvestimenti	(4)	(4)	(245)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(291)	154
Cash flow area investimenti	(4)	(4)	(245)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(291)	154
Risultato netto gestione finanziario	(8)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(54)	
+/- Variazione (rimborsi/versamenti) di debiti finanziari			1.000										1.000	(1.000)
+/- Variazione per finanziamenti a fondo perduto														
+/- Variazione per versamenti soci sovrapprezzo														
+/- Variazione per versamento soci capitale sociale														
Cash flow della gestione finanziaria	(8)	(4)	996	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	946	1.000
Risultato netto gestione straordinaria	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(350)	
rettifiche poste straordinarie														
Cash flow della gestione straordinaria	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(29)	(350)	
- imposte sull'utile netto	(49)	(49)	(49)	(49)	(49)	(49)	(49)	(49)	(49)	(49)	(49)	(49)	(588)	
variazione crediti tributari /debiti tributari	(287)	178	(218)	188	173	(423)	(17)	115	(16)	3	(176)	204	(276)	(496)
Cash flow area imposte	(336)	125	(267)	139	124	(472)	66	66	(65)	(46)	(225)	155	(864)	(496)
Cash flow complessivo della gestione aziendale	(782)	(7)	(1.954)	1.712	267	(126)	(228)	1.514	(5)	(103)	(50)	2.625	2.869	1.878
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA FINALE	3.265	3.258	1.305	3.017	3.284	3.158	2.929	4.443	976	873	823	3.452	6.915	4.447
PAGAMENTI ONERE CONCORDATARIO								(3.463)					(3.463)	(4.415)
PAGAMENTI SPESE DI PROCEDURA												(83)	(83)	
UTILIZZO FONDO RISCHIO												(800)	(800)	
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA FINALE RESIDUA	3.265	3.258	1.305	3.017	3.284	3.158	2.929	980	976	873	823	2.570	2.570	33

E' opportuno evidenziare che alla data di redazione del presente documento non sono ancora stati assunti gli atti di impegno da parte dei Soci volti a formalizzare la loro qui ipotizzata contribuzione.

Inoltre, sussiste al momento una significativa criticità, in quanto 330 dipendenti hanno presentato ricorso avverso l'atto unilaterale con cui l'azienda ha risolto la contrattazione integrativa di secondo livello. Qualora in tempi ragionevoli il contenzioso non fosse definito o almeno in parte deciso in senso favorevole all'azienda, l'entità di un eventuale specifico fondo rischi sarebbe tale da non consentire l'equilibrio economico, finanziario e patrimoniale, se non attraverso un drastico intervento di riduzione del numero dei dipendenti (da 80 a 100 unità) con un conseguente ridimensionamento del servizio prestato ed una rimodulazione dell'intero conto economico del 2014 e del 2015 che dovrebbe essere completata in tempo utile per consentirne l'asseverazione entro il termine del 9 Aprile concesso dal Tribunale alla Società per la presentazione del Piano.

Executive summary

- A. Le finalità del Piano
- B. Il passivo, l'onere concordatario e le risorse per farvi fronte
- C. L'apporto da parte dei soci
- D. Il Piano ed il suo sviluppo economico patrimoniale e finanziario

E. L'evoluzione del capitale sociale della ATP Esercizio srl

- F. Conclusioni

Al 31 dicembre 2013 il patrimonio netto della ATP Esercizio risulterà negativo in quanto le perdite di esercizio, influenzate tanto dalla perdita operativa, quanto dalle rettifiche rese necessarie dalla procedura concordataria, risultano superiori all’ammontare del capitale sociale maggiorato delle riserve.

Capitale sociale	Euro	200.000
Riserve	Euro	116.704
Perdita di esercizio	<u>Euro</u>	<u>(6.068.191)</u>
Patrimonio netto negativo	Euro	(5.751.486)

Nel 2014, con la definitiva omologa del concordato, il conto economico della società potrà beneficiare della sopravvenienza attiva rinveniente dalla falcidia dei suoi debiti avvenuta in sede concordataria, che sarà pari ad Euro 4.823.436.

Dato che lo stralcio concordatario non consente di ripristinare un patrimonio netto positivo, l’assemblea dovrà deliberare la copertura delle perdite residue, oltre che la ricostituzione del capitale sociale sino ad Euro 743.815, prima di deliberare l’aumento del capitale riservato ad SMC.

Atp Esercizio S.r.l. a socio unico

Piano Concordatario in continuità – L'evoluzione del capitale sociale della ATP Esercizio srl

A conclusione dell'operazione il capitale sociale di ATP Esercizio srl sarà pari ad Euro 1.451.596 così ripartito:

ATP spa	Euro	743.815	pari al	51,24%
SMC	Euro	707.781	pari al	48,76%

Executive summary

- A. Le finalità del Piano
- B. Il passivo, l'onere concordatario e le risorse per farvi fronte
- C. L'apporto da parte dei soci
- D. Il Piano ed il suo sviluppo economico patrimoniale e finanziario
- E. L'evoluzione del capitale sociale della ATP Esercizio srl

F. Conclusioni

In caso di approvazione del Piano da parte dei Soci e da parte dei creditori, al termine del biennio si concluderà la ristrutturazione di ATP Esercizio srl, in quanto

ATP Esercizio srl avrà soddisfatto i suoi creditori nelle misure e con le modalità previste dalla Proposta di concordato e sarà in grado di affrontare il futuro in equilibrio economico e finanziario grazie ad una adeguata capitalizzazione laddove dovesse proseguire l'attività ovvero sarà in grado di far fronte ai propri impegni residui a seguito dell'assegnazione del servizio ad un nuovo gestore

ATP Spa avrà fatto fronte ai propri impegni di garante e proseguirà la sua attività di gestione degli immobili di proprietà in condizioni tali da essere in grado di fare fronte a tutti i suoi impegni nei confronti dei creditori

I **Soci** attuali (e in particolare la Provincia) manterranno il controllo di ATP Spa

ATP Spa manterrà il controllo di ATP Esercizio srl