

AZIENDA TRASPORTI LIVORNESE-A.T.L. S.p.A.

*Sede in Livorno-Via Carlo Meyer n°57-Capitale Sociale Euro 13.921.374,00 interamente versata
R.I. Ufficio di Livorno-n°00867770497-C.F.00867770497
R.E.A. C.C.I.A.A. Livorno n°81614*

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2004

AZIENDA TRASPORTI LIVORNESE - A.T.L. S.p.A.

Sede in Livorno - Via Carlo Meyer n. 57 - Capitale Sociale Euro 13,921,374,00 interamente versato

R.I. Ufficio di Livorno - n° 00867770497 - C.F. 00867770497

R.E.A. C.C.I.A.A. Livorno n° 81614

Bilancio al 31/12/2004**STATO PATRIMONIALE**

Attivo	2004	2003
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
B) IMMOBILIZZAZIONE		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0
1 costi di impianto e di ampliamento	0	0
2 costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	0	0
3 diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4 concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5 avviamento	0	0
6 immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7 altre	0	0
<i>Totale I</i>	0	0
II - Immobilizzazioni materiali		
1 terreni e fabbricati	1.659.177	2.607.954
2 impianti e macchinario	286.495	373.185
3 attrezzature industriali e commerciali	14.538.329	13.286.313
4 altri beni	460.908	537.017
5 immobilizzazioni in corso e acconti	2.832.077	480.598
<i>Totale II</i>	19.776.986	17.285.065
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1 partecipazioni:	1.728.409	188.812
a) imprese controllate	100.000	0
b) imprese collegate	24.584	51.876
c) imprese controllanti (ex enti pubb. di rif.to)	0	0
d) altre imprese	1.603.825	136.937
2 crediti	726.745	845.682
a) verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti (ex enti pubb. di rif.to)	0	0
d) verso altri	726.745	845.682
<i>di cui entro l'esercizio successivo</i>	510.079	629.015
3 altri titoli	0	0
4 azioni proprie	0	0
<i>Totale III</i>	2.455.154	1.034.494
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	22.232.139	18.319.560

	2004	2003
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze		
1 materie prime, sussidiarie e di consumo	734.693	702.392
2 prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3 lavori in corso su ordinazione	0	0
4 prodotti finiti e merci	0	0
5 accanti	22.462	2.070
<i>Totale I</i>	757.155	704.462
II - Crediti		
1 verso clienti	2.575.553	1.431.740
<i>di cui oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
2 verso imprese controllate	15.756	0
3 verso imprese collegate	0	0
4 verso imprese controllanti (ex enti pubbl. di rif.to)	4.039.284	2.437.594
<i>di cui oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
5 verso altri	9.577.705	13.692.434
a) statale	819.408	374.542
b) regionale	4.976.915	9.167.329
c) altri Enti territoriali	2.744.474	2.712.079
d) altri enti del settore pubblico allargato	296.885	373.839
e) diversi	740.022	1.064.646
<i>di cui oltre l'esercizio successivo</i>	2.995.862	3.402.924
<i>Totale II</i>	16.208.298	17.561.768
III - Attività finanziaria, che non costituiscono immobilizzazioni		
1 partecipazioni in imprese controllate	0	0
2 partecipazioni in imprese collegate	0	0
3 partecipazioni in imprese controllanti	0	0
4 altre partecipazioni	0	0
5 azioni proprie	0	0
6 altri titoli	9.835	9.835
<i>Totale III</i>	9.835	9.835
IV - Disponibilità liquide		
1 depositi bancari e postali	2.283.962	346.292
a) banche	2.207.854	338.554
b) poste	76.108	7.738
2 assegni	0	0
3 denaro e valori in cassa	30.359	20.846
<i>Totale IV</i>	2.314.321	367.138
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	19.289.629	18.643.203
D) RATEI E RISCONTI		
1 ratei attivi	0	0
2 risconti attivi	513.475	12.097
<i>Totale ratei e risconti (D)</i>	513.475	12.097
TOTALE ATTIVO	42.035.243	36.974.059

	2004	2003
Passivo		
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	13.921.374	9.714.962
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	723.588	0
III - Riserva di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VI - Riserva statutaria	0	0
VII - Altre riserve:	37.625	37.625
a) fondo rinnovo impianti e macchinari	0	0
b) fondo perizia art. 2443 c.c.	37.625	37.625
c) arrotondamento euro	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-2.268.230	-747.172
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-1.246.503	-1.521.056
<i>Totale Patrimonio Netto (A)</i>	11.167.855	7.514.358
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1 per trattamento di quiescenza	0	0
2 per imposte	0	0
3 altri accantonamenti	1.030.323	1.044.551
<i>Totale Fondi per rischi ed oneri (B)</i>	1.030.323	1.044.551
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
DI LAVORO SUBORDINATO		
1 trattamento fine rapporto	11.593.743	11.737.043
<i>Totale Trattamento fine rapporto (C)</i>	11.593.743	11.737.043
D) DEBITI		
1 obbligazioni	0	0
2 obbligazioni convertibili	0	0
3 debiti verso banche	0	3.184.816
a) banche	0	0
c) poste	0	0
4 debiti verso altri finanziatori	0	0
5 acconti	0	0
6 debiti verso fornitori	7.473.447	3.760.579
7 debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
8 debiti verso imprese controllate	0	0
9 debiti verso imprese collegate	0	0
10 debiti verso controllanti (ex enti pubbl. di rif.ta)	0	0
11 debiti tributari	682.711	794.313
12 debiti verso istituti di previdenza e sicur. sociale	930.335	820.751
13 altri debiti	2.733.003	2.088.660
<i>Totale Debiti (D)</i>	11.819.491	10.649.119
E) RATEI E RISCONTI		
1 ratei passivi	0	0
2 risconti passivi	6.423.831	6.029.790
<i>di cui aggio su prestiti</i>	0	0
<i>Totale Ratei e Risconti (E)</i>	6.423.831	6.029.790
TOTALE PASSIVO	42.035.243	36.974.859
	2004	2003
CONTI D'ORDINE		
1 beni di terzi in deposito	1.153.678	1.153.678
2 depositari nostri beni	0	0
3 impegni	2.000	2.000
4 rischi	0	10.360.884
<i>Totale conti d'ordine</i>	1.155.678	11.516.562

Azienda Trasporti Livornese ATL S.p.A. - Bilancio al 31 dicembre 2004

3

CONTO ECONOMICO

	2004	2003
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7,966,235	8.010,805
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi	25,839,738	23,802,452
a) diversi	3,721,230	1,758,072
b) corrispettivi	166,738	163,873
c) da contributi in conto esercizio	21,059,603	21,039,929
1) da altri enti ex occ. di servizio serv. agg.vi	5,461,903	5,501,902
2) dalla Regione	14,556,502	14,556,502
3) da altri enti x servizi integrati	1,041,199	981,525
d) contributi in conto impianti	750,216	840,404
e) plusvalenze da alienazioni immob. caratteristiche	141,951	173
<i>Totale Valore della produzione (A)</i>	33.805,972	31.813,257
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo merci	4,352,878	3.925,364
7) per servizi	5,639,454	5,160,517
8) per godimento di beni di terzi	1,322,723	1,267,888
9) per il personale	21,053,174	19,800,013
a) salari e stipendi	14,520,906	13,684,877
b) oneri sociali	4,548,589	4,273,120
c) trattamento di fine rapporto	1,213,709	1,276,609
d) trattamento di quiescenza e simili	133,000	0
e) altri costi	628,970	565,407
10) ammortamenti e svalutazioni	2,579,410	2,658,575
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2,579,410	2,658,575
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
11) variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-32,301	63,018
12) accantonamenti per rischi	97,360	71,828
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	291,152	259,061
<i>Totale Costo della produzione (B)</i>	35,303,851	33,206,264
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-1,497,878	-1,393,008

	2004	2003
C - Proventi ed oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari	385.593	520.975
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	13.860	19.505
di cui da imprese controllate	0	0
di cui da imprese collegate	0	0
di cui da imprese controllanti	0	0
altri	13.860	19.505
b) da titoli iscritti nelle imm. che non costituiscono partec.	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0
d) proventi diversi dai precedenti	371.733	501.470
di cui da impresa controllata	0	0
di cui da impresa collegate	0	0
di cui da imprese controllanti (ex enti pubbl. di rifer.)	347.816	478.348
altri	23.916	23.122
17) Interessi ed altri oneri finanziari	-85.550	-276.389
di cui verso imprese controllate	0	0
di cui verso imprese collegate	0	0
di cui verso imprese controllanti (ex enti pubbl. di rifer.)	0	0
di cui altre	-85.550	-276.389
Totale Proventi finanziari (C)	300.043	244.586
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
18) rivalutazioni	0	0
a) di partecipazioni	0	0
b) di imm. finanziarie che non costituiscono partec.	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che	0	0
19) svalutazioni	65.404	0
a) di partecipazioni	65.404	0
b) di imm. finanziaria che non costituiscono partec.	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circ. che non costituiscono partec.	0	0
Totale delle rettifiche attività finanziarie (D)	65.404	0
E) Proventi e oneri straordinari		
20) proventi	809.658	419.525
di cui plusvalenze non iscrivibili al punto A) 5	0	0
di cui sopravvenienze attive / insussistenze passive	809.658	419.525
di cui contributi in conto capitale	790.810	419.109
di cui altre	18.848	415
21) oneri	-20.576	0
di cui minusvalenze non iscrivibili al punto B) 14	0	0
di cui imposte di esercizi precedenti	0	0
di cui sopravvenienze passive / insussistenze attive	-20.576	0
di cui altre	-19.075	0
Totale proventi e oneri straordinari (E)	789.083	419.525
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	-474.156	-728.897
22) imposte sul reddito dell'esercizio	-772.346	-792.161
a) imposte correnti	-772.346	-792.161
b) imposte anticipate e differite	0	0
26) utile (perdita) dell'esercizio	-1.246.503	-1.521.058

NOTA INTEGRATIVA

CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Il presente bilancio al 31 dicembre 2004 è stato redatto in conformità alla normativa civilistica vigente ed è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla presente nota integrativa.

In ossequio al disposto dell'articolo 2423 ter c.c. sono state inserite nello schema di bilancio adottato alcune voci tipiche delle aziende di trasporto previste dal Decreto del Ministro del Tesoro 26 aprile 1995.

Ai sensi del disposto dell'articolo 2423 c.c., si precisa che:

- gli schemi di stato patrimoniale e di conto economico previsti dagli artt. 2424 e 2425 c.c. forniscono informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché del risultato economico;
- non si sono verificati casi eccezionali di incompatibilità fra alcuna delle disposizioni civilistiche sulla redazione del bilancio e la necessità della rappresentazione veritiera e corretta; non si è pertanto fatto ricorso alla disciplina di cui all'art. 2423 comma IV.

Ai sensi dell'articolo 2423-bis, si precisa che:

- la valutazione delle voci è fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- nella redazione del bilancio si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio indipendentemente dalla data di incasso o di pagamento;

Ai sensi dell'articolo 2423-ter, si precisa che:

- non si è proceduto ad alcun raggruppamento di voci dello stato patrimoniale e del conto economico, non si sono effettuate compensazioni di partite;
- è stata verificata la comparabilità delle voci del conto economico con quelle relative all'esercizio precedente;
- è stata verificata la comparabilità delle voci dello stato patrimoniale con quelle relative all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2424 comma II, si precisa che:

- non sono riscontrabili elementi dell'attivo o del passivo che possano ricadere sotto più voci dello schema.

Con riferimento all'applicazione dei principi contabili, si precisa che:

- per la formulazione del bilancio i criteri di valutazione adottati sono in linea con quanto previsto dall'art. 2426 codice civile, integrati dai principi contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO

(ai sensi art. 2427 punto 1 Codice Civile)

- Nella redazione del bilancio di esercizio sono stati applicati i principi di prudenza e di realizzazione, i principi di competenza temporale ed economica.

Nelle voci indicate nel bilancio non figurano valori espressi in valuta estera, per cui non si è reso necessario procedere ad alcuna rettifica.

1) Immobilizzazioni immateriali

La società non contabilizza, al 31 dicembre 2004, immobilizzazioni immateriali.

2) Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al loro costo di acquisto o di produzione computando anche, ove presenti, i costi accessori, con la sola eccezione dei beni il cui valore è stato rettificato per tener conto dei diversi valori espressi dal perito chiamato ad asseverare, ai sensi dell'art. 2343 del Codice Civile, il patrimonio della società a seguito della trasformazione in S.p.A.

Sulle immobilizzazioni strumentali per lo svolgimento dell'attività caratteristica sono stati effettuati ammortamenti giudicati congrui rispetto all'intensità di utilizzazione ed alla vita utile residua delle immobilizzazioni, rispettosi anche della normativa fiscale e sono stati pertanto classificati alla voce B 10) "ammortamenti e svalutazioni" del Conto economico.

Le principali aliquote di ammortamento adottate sono le seguenti:

Fabbricati industriali	2%
Pensiline	2%
Impianti e macchinari	10%
Attrezzatura di officina	10%
Autobus	8%
Revisione Autobus	25%
Emettitrici e abilitatrici	25%
Mobili ed arredi	6%
Ced e app. elettronici	20%
Automezzi ausiliari	25%

Gli interventi per revisione autobus, che sono ammortizzati al 25%, consistono in rifacimenti completi di carrozzeria che aumentano il valore commerciale e la durata produttiva del bene.

3) Immobilizzazioni finanziarie costituite da partecipazioni

Le immobilizzazioni finanziarie costituite da partecipazioni, sono iscritte in bilancio al costo di acquisto e/o sottoscrizione rettificato della eventuale svalutazione dovuta alla perdita durevole di valore.

Le immobilizzazioni finanziarie non costituite da partecipazioni, sono iscritte in bilancio al valore nominale. Figurano in bilancio, tra i crediti esigibili oltre l'esercizio successivo:

- Il credito relativo all'anticipo IRPEF sul TFR. Si ricorda che l'anticipo IRPEF sul TFR è stato rivalutato, anno per anno, con lo stesso tasso del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato, così come previsto dalla normativa vigente.
- Il finanziamento infruttifero concesso al CTT per la sottoscrizione da parte di quest'ultimo delle azioni della società Alexa S.p.A. costituita per rilevare le quote della società LFI di Arezzo.

4) *Rimanenze*

Le rimanenze del magazzino-officina sono valutate a costo ultimo.
Il vestiario e gli accounti sono valutati ed iscritti al costo specifico di acquisto.

5) *Crediti (espressi in moneta di conto)*

I crediti sono valutati ed iscritti al valore di presunto realizzo, al netto di un fondo svalutazione crediti di 242.660,95 euro. Analizzati e valutati attentamente i singoli creditori la società ha ritenuto l'accantonamento congruo. Il fondo svalutazione crediti è così suddiviso: 72.900,84 euro per crediti verso clienti abituali, euro 829,91 verso enti locali (ex partecipanti al Consorzio Acit/Atl) e 168.930,20 euro per crediti verso il Comune di Livorno (impresa controllante) relativi alle multe elevate dai controllori del traffico e della sosta. Nel corso del 2004 il fondo svalutazione è stato utilizzato per 15.686,98 euro.

6) *Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:*

Le attività finanziarie sono costituite da quote di fondi comuni sottoscritte dalla ex società Immobiliare Sorgente fusa in ATL nel 2002. Tali titoli, originariamente iscritti al costo di sottoscrizione, sono stati svalutati nel 2002 al fine di accogliere la riduzione di valore dagli stessi subita. In questo esercizio, secondo il principio della prudenza, non sono stati rivalutati pur in presenza di una rivalutazione a seguito del buon andamento di borsa.

7) *Disponibilità liquide*

Sono iscritte in bilancio in relazione alle effettive giacenze.

8) *Ratei e risconti attivi*

I ratei ed i risconti attivi sono stati valorizzati, sulla base del principio della competenza temporale; sono state ripartite le quote di debito o di credito e di costo o di ricavo comuni all'esercizio in chiusura ed a quello successivo.

9) *Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato*

Il T.F.R. è costituito con le quote maturate in ciascun periodo amministrativo, calcolate in base al disposto dell'art. 2120 C.C. e al contratto collettivo nazionale di lavoro vigente. Rappresenta l'effettivo debito verso i dipendenti alla data del 31 dicembre 2004.

10) *Debiti (espressi in moneta di conto)*

I debiti verso fornitori, e gli altri debiti componenti questa classe, sono iscritti al valore nominale.

11) *Ratei e risconti passivi*

Nei ratei e risconti passivi sono stati invece iscritte quote di debito misuranti i costi di competenza dell'esercizio che danno luogo ad uscite di moneta in periodi successivi ed i ricavi di competenza degli esercizi futuri.

12) *Costi e ricavi*

Sono indicati al netto di resi, abbuoni e premi e sono contabilizzati secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

13) *Imposte*

Gli importi iscritti in questa voce comprendono l'intero ammontare dell'IRAP di competenza dell'esercizio, calcolato in base alla normativa vigente mentre non è stato appostato alcun costo per IRPEG atteso il riporto delle perdite fiscali degli esercizi precedenti.

14) *Impegni, garanzie rischi*

Nel conti d'ordine sono valorizzati, i beni di terzi consistenti negli immobili di proprietà degli enti partecipanti la società concessi in uso gratuito ad A.T.L. S.p.A., le fidejussioni e il leasing operativo.

Si dà atto che le valutazioni di cui sopra sono state determinate nella prospettiva della continuazione dell'attività d'impresa e che nel corso dell'esercizio non sono stati erogati crediti, né prestate garanzie a favore dei membri del Consiglio di Amministrazione o del Collegio Sindacale, come pure non ne esistono al termine dello stesso.

COMMENTI ALLE VOCI DI BILANCIO

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO (ai sensi dell'art. 2427, punto 4, Codice Civile)

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

Attivo	2004	2003	Variazioni
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	
Immobilizzazioni immateriali	0	0	
Immobilizzazioni materiali	19.776.986	17.285.065	2.491.920
Immobilizzazioni finanziarie	2.455.154	1.034.494	1.420.659
Rimanenze	757.175	704.462	52.713
Crediti	16.208.298	17.561.768	-1.353.470
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	9.835	9.835	0
Disponibilità liquide	2.314.321	367.138	1.947.183
Ratei e risconti attivi	513.475	12.097	501.378
<i>Totale</i>	42.035.243	36.974.859	5.060.383

Passiva e Netto	2004	2003	Variazioni
Capitale sociale	13.921.374	9.744.962	4.176.412
Riserva legale	0	0	0
Altre riserve	761.213	37.625	723.588
Utile/Perdite portati a nuovo	-2.268.230	-747.172	-1.521.058
Utile/perdita di esercizio	-1.246.503	-1.521.058	274.555
Fondi per rischi ed oneri	1.030.323	1.044.551	-14.228
Trattamento di fine rapporto subordinato	11.593.743	11.737.043	-143.300
Debiti	11.819.491	10.649.119	1.170.372
Ratei e risconti passivi	6.423.831	6.029.790	394.042
<i>Totale</i>	42.035.243	36.974.859	5.060.384

STATO PATRIMONIALE ATTIVO**B) IMMOBILIZZAZIONI****IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Non sono iscritte in bilancio immobilizzazioni immateriali. Ciò anche ai sensi dell'articolo 2427, I° comma, numero 3 del codice civile

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali iscritte in bilancio hanno avuto la seguente movimentazione:

<i>Terreni e fabbricati</i>	
<i>Valore al 31/12/2003</i>	<i>2.784.788,24</i>
<i>Acquisizioni</i>	<i>508.100,53</i>
<i>Dismissioni</i>	<i>-1.536.765,02</i>
<i>Valore al 31/12/2004</i>	<i>1.756.124,28</i>
<i>Fondo ammortamento al 31/12/2004</i>	<i>96.947,40</i>
<i>Saldo</i>	<i>1.659.176,88</i>

Nel corso del 2004 è stata perfezionata la vendita del capannone-deposito di via Cimrosa (Boccherini) in Livorno.

E' stato acquistato il locale mezzanino in via di Franco in Livorno e sono stati effettuati lavori di ristrutturazione all'agenzia di Portoferraio.

Nel corso del 2004 l'azienda ha affidato alla società Ria & Partners di Firenze l'effettuazione dell'inventario fisico di tutti i cespiti a seguito del quale è emerso che, per eventi fortuiti, accidentali e comunque indipendenti dalla volontà di ATL, sono risultati distrutti beni per un totale non ancora ammortizzato pari ad euro 7.287,52.

<i>Impianti e macchinari</i>	
<i>Valore al 31/12/2003</i>	<i>2.418.469,90</i>
<i>Acquisizioni</i>	<i>49.358,69</i>
<i>Dismissioni</i>	<i>-230.492,75</i>
<i>Valore al 31/12/2004</i>	<i>2.237.330,83</i>
<i>Fondo ammortamento al 31/12/2004</i>	<i>1.950.835,51</i>
<i>Saldo</i>	<i>286.4950,32</i>

Le principali acquisizioni sono state: n. 7 impianti di condizionamento, n. 1 impianto mobile di rifornimento gasolio (cisterna mobile con impianto di erogazione).

Le dismissioni sono dovute alle verifiche inventariali.

<i>Attrezzature industriali e commerciali</i>	
<i>Valore al 31/12/2003</i>	<i>39.308.519,64</i>
<i>Acquisizioni</i>	<i>4.913.203,08</i>
<i>Dismissioni</i>	<i>-2.742.527,19</i>
<i>Valore al 31/12/2004</i>	<i>41.379.449,02</i>
<i>Fondo ammortamento al 31/12/2004</i>	<i>26.841.120,17</i>
<i>Saldo</i>	<i>14.538.328,85</i>

Nel corso dell'anno sono stati acquistati n. 35 nuovi autobus e n. 6 nuovi scuolabus.

In seguito alla cessione del ramo di azienda sono stati ceduti ad ATL noleggi e servizi SRIU n. 7 autobus.

Si proceduto alla radiazione e successiva alienazione di n. 31 bus.

<i>Altri beni</i>	
<i>Valore al 31/12/2003</i>	<i>2.205.851,61</i>
<i>Acquisizioni</i>	<i>168.612,98</i>
<i>Dismissioni</i>	<i>-250.451,82</i>
<i>Valore al 31/12/2004</i>	<i>2.124.013,97</i>
<i>Fondo ammortamento al 31/12/2004</i>	<i>1.663.106,45</i>
<i>Saldo</i>	<i>460.907,52</i>

Nel corso dell'anno le principali acquisizioni sono state: n. 2 fotocopiatrici, personal computer, mobili ed arredi vari per i nuovi locali di via di Franco in Livorno e dell'agenzia di Portoferraio. Le dismissioni sono dovute alle verifiche inventariali.

<i>Immobilizzazioni in corso</i>	
<i>Valore al 31/12/2004</i>	<i>2.832.076,93</i>

Il saldo delle immobilizzazioni in corso al 31/12/2004 è costituito da beni o impianti non ancora in esercizio tra cui:

- > 1.680.600 euro per n. 13 autobus acquistati nel mese di dicembre e non ancora in esercizio.
- > 314.219 euro per la realizzazione dell'impianto SAE.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni hanno avuto la seguente movimentazione nel corso del 2004:

Partecipazioni	Valori a inizio esercizio	Decremento	Incremento	Valori a fine esercizio
Controllate	0		100.000,00	100.000,00
Collegate	51.875,70	27.292,20	0	24.583,50
Altre	111.936,54	38.111,54	1.505.000,00	1.603.825,00
Totale	163.812,24	65.403,74	1.605.000,00	1.728.408,50

Si riepiloga l'elenco delle partecipazioni possedute ai sensi dell'art. 2427 punto 5 Codice Civile.

La società possiede le seguenti partecipazioni:

Denominazione	Sede	Capitale	Patrimonio netto ultimo bilancio approvato	Utile o Perdita ultimo esercizio	Quota posseduta	Tipo Possesso	Valore di Bilancio o di Credito
<i>Società controllate</i>							
<i>A.T.L. Noleggi e Servizi S.R.L.U.</i>	LT	100.000,00			100%	Diretto	100.000,00
<i>Società collegate</i>							
<i>Soc. Consortile di informatica e telematica</i>	LI	164.518,86	81.945,22	-42.114,93	30%	Diretto	24.583,50
<i>Altre società</i>							
<i>Sasamo s.r.l.</i>	LI	70.000,00	70.000,00	0	5,464%	Diretto	3.825,00
<i>Toscana Track & Bus S.p.A.</i>	PI	175.000,00	107.554,00	-63.127,00	14,285%	Diretto	0
<i>Consorzio Toscano Trasporti C.T.T.</i>	FI	600.000,00	597.338,00	-40.484,00	16,66%	Diretto	100.000,00
<i>S.G.T.M. S.p.A.</i>	FI	1.000.000,00	949.823,00	-22.110,00	5,4176%	Diretto	500.000,00
<i>Consorzio Stratos S.p.A.</i>	FI	50.000,00	0	0	7,5%	Diretto	400.000,00
<i>Ilaria S.p.A.</i>	FI	6.200.000,00	0	0	9,68%	Diretto	600.000,00

Società controllate

In data 15/12/2004 presso lo studio del Notaio Miccoli con atto di rep. N. 39103 raccolta n.18174, si è costituita la società a responsabilità limitata unipersonale "ATL noleggi e servizi", il cui socio unico è la stessa Atl SpA.

La costituzione è avvenuta per cessione da parte di ATL S.p.A. del ramo di impresa noleggio.

Il capitale sociale di 100.000,00 euro è stato interamente sottoscritto da A.T.L. S.p.A. mediante versamento di 27.000, euro e, come da perizia di stima ex art. 2465 del c.c., giurata dal Dott. Marco Giusti in data 15/12/2004 presso il Tribunale di Livorno, dal valore del ramo di azienda ceduto pari ad euro 73.000,00. La società chiuderà il primo esercizio sociale il 31/12/2005 per cui A.T.L. S.p.A. non è tenuta a redigere il bilancio consolidato.

Società collegate

La Società Consortile di informazione e servizi telematici s.r.l. (partecipata dal 1999) ha per oggetto la realizzazione di una rete telematica di totem informativi.

A fine esercizio è stato posto a raffronto il valore della partecipazione, già svalutato in esercizi precedenti, con il valore corrispondente alla frazione del patrimonio risultante dall'ultimo bilancio approvato dell'impresa partecipata e relativo all'anno 2003. Pertanto, nell'anno 2004, stante la perdita durevole di valore registrata, si è ritenuto necessario svalutare ulteriormente tale partecipazione per un importo pari ad euro 27.292,20.

Altre società

La società **Sesamo s.r.l.** (partecipata dal 1999) ha per oggetto la progettazione, produzione, realizzazione, gestione e commercializzazione di sistemi informativi territoriali.

Le travagliate vicende della società sono state un susseguirsi di riduzione di capitale per ripiano perdite ed un successivo aumento di capitale cui la società ATL non ha mai partecipato. Con l'ultimo aumento di capitale avvenuto il 15 dicembre 2004 con atto redatto presso lo studio del Notaio Vignoli in Livorno il valore delle quote di ATL si è ridotto ad euro 3.825,00 pari al 5,464 % del capitale.

Nel 2004 abbiamo adeguato il valore della partecipazione iscritto in bilancio, già svalutato in esercizi precedenti, al valore delle quote di capitale posseduto, ovvero al patrimonio netto, registrando una svalutazione pari ad euro 8.111,54.

Il **Consorzio Toscano Trasporti C.T.T.**, (partecipata dal 2001) costituito ai sensi degli artt. 2602 e seguenti del c.c., non ha scopo di lucro e si propone di fornire servizi e funzioni direzionali alle aziende consorziate di trasporto pubblico di persone e di acquisire commesse e/o appalti di servizi e lavori nell'ambito delle realtà locali e nazionali. A fine esercizio è stato posto a raffronto il valore della partecipazione, iscritta al "costo" con il valore corrispondente alla frazione del patrimonio risultante dall'ultimo bilancio approvato dell'impresa partecipata. Vista la natura del Consorzio, il bilancio 2003, ultimo approvato, chiude in sostanziale pareggio.

La società **Toscana Track & Bus S.p.A.** (partecipata dal 2004) si è costituita nel 2002 ed ha per oggetto la manutenzione, la riparazione, il ricondizionamento, la revisione, la vendita di veicoli nonché il commercio di carburanti, lubrificanti e ricambi di qualsiasi veicolo. I soci attuali sono gli stessi del Consorzio Toscana Trasporti C.T.T.. La nostra società ha partecipato, nell'anno 2003, all'aumento di capitale che la società ha riservato all'ingresso dei nuovi soci, già presenti nel C.T.T., ma non in T.T.B.. Nel corso del 2004 ATL ha versato a CTT in conto futura perdita 5.000 euro, portando il costo della partecipazione a 30.000,00 euro.

In data 1 dicembre 2004 l'Assemblea dei soci ha deliberato di sciogliere la società. Viste le motivazioni che hanno portato allo scioglimento della società abbiamo azzerato il valore della partecipazione. A norma dell'art. 115 del TUIR la società ha optato per il sistema di tassazione per trasparenza.

La società **'Società generale trasporti e mobilità S.G.T.M. S.p.A.'** (partecipata dal 2004) si è costituita nel 2001 in conseguenza dell'aggiudicazione della gara ad evidenza pubblica bandita dalla società CPT S.p.A. di Pisa per l'aumento del capitale sociale.

La società ha un capitale sociale di 1.000.000,00 di euro e possiede il 30% del capitale sociale di CPT S.p.A.. I soci, oltre ad ATL, sono: la società F.lli Lazzi S.p.A. di Firenze e la Cap S.C.A.R.L. di Prato.

Il **consorzio Stratos Sistemi Trasporto Toscana S.p.A.** (partecipata dal 2004) si è costituita nel 2001 in conseguenza dell'aggiudicazione della gara ad evidenza pubblica bandita dalla società CLAP S.p.A. di Lucca per l'aumento del capitale sociale.

Il fondo consortile è di 50.000,00 euro e possiede oltre il 40% del capitale sociale di CLAP S.p.A.. I soci, oltre ad ATL, sono: la società F.lli Lazzi S.p.A. di Firenze, la Cap S.C.A.R.L. di Prato, il Consorzio Apuano Trasporti C.A.T., la società Copit S.p.A. di Pistoia e la società C.P.T. di Pisa.

La società **Ilaria S.p.A.** (partecipata dal 2004) si è costituita nel 2004 in conseguenza dell'aggiudicazione della gara ad evidenza pubblica bandita dalla società Copit S.p.A. di Pistoia per l'aumento del capitale sociale.

La società ha un capitale sociale di 6.200.000,00 di euro e possiede il 30% del capitale sociale di Copit S.p.A.. I soci, oltre ad ATL, sono: la società F.lli Lazzi S.p.A. di Firenze, la Cap S.C.A.R.L. di Prato, la società La Ferroviaria Italiana L.F.I. S.p.A. di Arezzo, la società Copit S.p.A. di Pistoia e la società C.P.T. di Pisa.

Gli investimenti nelle società **'Società generale trasporti e mobilità S.G.T.M. S.p.A.'**, **Stratos Sistemi Trasporto Toscana S.p.A.** e **Ilaria S.p.A.** fanno parte del progetto di integrazione societaria avviato dal Consorzio Toscano Trasporti C.T.T..

C ATTIVO CIRCOLANTE**RIMANENZE**

Si riepilogano le variazioni intervenute nel corso del 2004:

	<i>Saldi al 31/12/2004</i>	<i>Saldi al 31/12/2003</i>
<i>Magazzino officina</i>		
Carburanti	87.602,41	100.183,08
Lubrificanti	22.244,28	2.919,02
Pneumatici	15.752,45	42.073,67
Ricambi	580.277,78	531.897,38
Totale Magazzino	705.876,92	677.073,15
Vestuario	28.815,92	25.318,36
Acconti	22.481,80	6.673,15
Totale rimanenze	757.174,64	709.064,66

Particolare notazione deve essere posta alla voce rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo.

Il valore delle rimanenze al 31 dicembre 2004 ammonta a 757.174,64 euro, di cui 705.876,92 euro relative al magazzino.

Le rimanenze del magazzino ricambi sono valutate a costo ultimo di acquisto.

Utilizzando il metodo di valorizzazione L.I.F.O. a scatti annuali, che si ricorda essere uno dei tre metodi consigliati dal documento n. 13 dei principi contabili, unitamente al metodo F.I.F.O. ed al costo medio ponderato, il valore delle rimanenze del magazzino officina sarebbe stato pari a 595.331,65 euro, ovvero una minor valutazione di 110.545,27 euro.

La scelta del costo ultimo, come metodo di valutazione delle rimanenze, risponde all'esigenza di avere una valorizzazione dei costi di manutenzione a valore corrente, cosa non ottenibile con la valorizzazione LIFO.

Al 31 dicembre 2004 gli articoli in "slow-moving" ed "overstock", nonché una particolare categoria di articoli non più utilizzabili perché riferiti a veicoli in corso di dismissione, sono risultati pari ad un valore totale di 284.897,22 euro rispetto ai 284.639,01 euro del 2003.

La società, per tener conto dei fenomeni di cui sopra, ha stanziato nel corso degli anni un fondo svalutazione magazzino pari al valore totale sopra riportato, pertanto, nel 2004 il fondo è stato incrementato di 258,21 euro.

Il valore netto delle rimanenze del magazzino ricambi, pertanto, è pari a 420.979,70 euro quale risultato della differenza tra 705.876,92 euro e i 284.897,22 euro del fondo, quindi prudenzialmente inferiore al valore L.I.F.O.

Il costo netto del magazzino ricambi è stato pari a:

	2004	2003
Rimanenze finali anno precedente	677.073,15	734.505,94
Acquisti	4.141.812,19	3.694.703,40
Rimanenze finali	705.876,92	677.073,15
Costo netto	4.113.008,42	3.752.136,19

CREDITI

Si riepiloga la composizione (arrotondata) dei crediti al 31 dicembre 2003 ed al 31 dicembre 2004

	<i>Saldi al 31/12/2004</i>	<i>Saldi al 31/12/2003</i>
Verso clienti	2.575.553	1.431.740
Verso controllate	15.756	0
Verso controllanti	4.039.284	2.437.594
Verso altri	9.577.705	13.692.434
Totale	16.208.298	17.561.768

I crediti verso i clienti per 2.575.553 euro, al netto del fondo svalutazione pari ad euro 72.900,84, si riferiscono prevalentemente a servizi di trasporto escluso l'importo di 1.533.412 che si riferisce al saldo della fattura relativa alla vendita del deposito di Via Cimara che è stata saldata a gennaio 2005.

Il credito verso il Comune di Livorno (crediti verso controllanti) per 4.039.284, al netto del fondo svalutazione per multe pari ad euro 168.930 è il saldo delle partite al 31 dicembre 2004, l'incremento rispetto al 2003 è dovuto al saldo delle fatture relative ai servizi di novembre che, a differenza del 2003, nel 2004 è slittato ai primi di gennaio 2005.

Gli altri crediti per un importo di 9.577.705 euro, al netto del residuo fondo svalutazione pari ad euro 830 sono costituiti:

- verso lo Stato per 819.408 euro: costituito principalmente dal rimborso dell'accisa sul gasolio acquistato nel corso dell'esercizio e dal rimborso degli oneri di competenza 2004 del rinnovato CCNL 2004-2007.
- verso la Regione per 4.976.915 euro costituito da:
 - a) 2.675.661 euro dai contributi di cui alla Legge 194/98 la cui erogazione è prevista entro il 31/12/ 2012.
 - b) 1.635.399 euro dai contributi di cui alla Legge 204/95 la cui erogazione è prevista nel 2005.
 - c) 654.538 euro dai contributi di cui alla Legge 472/99 la cui erogazione è prevista nel periodo 2004-2014
- verso altri enti territoriali per 2.744.474 euro: è costituito principalmente dai crediti verso gli enti per servizi di TPL, minimi ed aggiuntivi, così come definiti dai contratti di servizio.
- verso altri enti del settore pubblico allargato per 296.885 euro: è costituito principalmente dai sussidi per infortuni anticipati ai dipendenti per conto dell'Inail.
- per crediti diversi per 740.022 euro: costituiti principalmente da partite relative al personale dipendente per anticipazioni, e dai depositi cauzionali.

Sono iscritti crediti oltre i dodici mesi per 2.995.862 euro. Si tratta del credito relativo alle rate 2006-2012/14 verso la Regione Toscana per i contributi di cui alle leggi 194/98 e 142/99. Di questo il credito di 1.367.614 euro è relativo alle rate 2010-2012/14, quindi si prolunga oltre il quinquennio (articolo 2427 c.c. punto 6).

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO PARTECIPAZIONI

Le attività finanziarie sono costituite dai fondi comuni d'investimento sottoscritti a suo tempo dalla ex società Immobiliare Sorgente, fusa in ATL nel 2002.

I titoli valutati ed iscritti al costo di sottoscrizione sono stati svalutati nel 2002 ad euro 9.835 per tenere conto del minore valore di realizzo degli stessi. Al 31/12/2004, pur in presenza di una rivalutazione a seguito del buon andamento di borsa, secondo il principio della prudenza, non sono stati rivalutati.

Si riepiloga la loro composizione:

	Valore sottoscritto	n. quote	Valore in bilancio	Valore al 31/12/2004
BNL Trend	4.980,76	161	2.429,00	3.189,44
BNL Investire America	1.985,62	87	796,00	1.377,91
BNL Investire Europa	3.551,39	194	1.773,00	2.026,50
BNL Inv. Emerging bond	4.190,76	325	4.837,00	5.435,42
Totale:	14.708,53	767	9.835,00	12.029,27

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono così composte:

	Saldi al 31/12/2004	Saldi al 31/12/2003
Conti correnti bancari	2.207.854	338.554
Conti correnti postali	76.108	7.738
<i>Totale depositi bancari e postali</i>	<i>2.283.962</i>	<i>346.292</i>
Cassa contanti e valori	30.359	20.846
<i>Totale disponibilità liquide</i>	<i>2.314.321</i>	<i>367.138</i>

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei ed i risconti, attivi e passivi, sono relativi ai:

<i>Ratei e risconti attivi</i>	<i>Saldi al 31/12/2004</i>
Ratei attivi	0
Risconti attivi relativi a costi dell'esercizio 2004	
Contratti manutenzione software	23.394
Assicurazione RCA	453.257
Assicurazioni Varie	
<i>Totale ratei e risconti attivi</i>	<i>513.475</i>

STATO PATRIMONIALE PASSIVO**PATRIMONIO NETTO****CAPITALE SOCIALE**

In data 19/12/2003 l'Assemblea dei Soci di A.T.L. S.p.A., ha ratificato l'esito della gara relativa alla cessione della partecipazione azionaria di minoranza del 30% della società mediante sottoscrizione di aumento del capitale appositamente riservato, e, come già deciso dal Consiglio di Amministrazione, ha aggiudicato la gara al R.T.I. costituito dalle società CPT di Pisa, CAP di Prato, CLAP di Lucca e LAZZI di Firenze.

In data 10 febbraio 2004 presso lo studio del Notaio Mameli in Livorno è stato sottoscritto l'aumento di capitale della società che è passato da euro 9.744.962 ad euro 13.921.374 pari a 13.921.374 azioni ordinarie del valore di un euro.

L'aumento di capitale pari ad euro 4.176.412 e il soprapprezzo azioni pari ad euro 723.588 è stato sottoscritto dalla società Irene S.p.A., ovvero la società costituita dalle citate aziende che in raggruppamento temporaneo di impresa si erano aggiudicate la gara.

Alla data del 31 dicembre 2004 il capitale è così suddiviso:

COMUNE DI LIVORNO	7.248.296,00
COMUNE DI COLLESALVETTI	460.464,00
COMUNE DI CECINA	593.474,00
COMUNE DI ROSTIGNANO	1.156.199,00
COMUNE DI BIBBONA	59.503,00
COMUNE DI S. LUCA	35.896,00
COMUNE DI CASTELLINA	25.248,00
COMUNE DI GUARDISTALLO	17.822,00
COMUNE DI CAMPO ELBA	58.664,00
COMUNE DI MARCIANA	60.892,00
COMUNE DI RIO ELBA	28.504,00
IRENE S.p.A.	4.176.412,00

La società non ha emesso azioni di godimento, né obbligazioni convertibili, né titoli e valori simili.

Oltre al capitale sociale è iscritto nel patrimonio netto:

- > una riserva da soprapprezzo azioni pari a 723.588,12 euro.
- > una riserva da rettifiche perizia ex art.2443 c.c. che trae origine nel maggior valore di cui alla perizia di trasformazione, pari a 37.624,88 euro.
- > una riserva per arrotondamento all'euro pari 0,41 euro

FONDI PER RISCHI E ONERI

I fondi rischi ed oneri e le riserve sono così composte:

Fondi rischi ed oneri	Saldi al 31/12/2004	Saldi al 31/12/2003
Spese legali e risarcimento danni	25.822,84	25.822,84
Svalutazione magazzino	284.897,22	284.639,01
Cause di lavoro	717.123,64	734.088,68
Totale fondi per rischi ed oneri	1.027.843,70	1.044.550,53

I fondi sono stati ritenuti congrui in relazione ai rischi ed agli oneri a cui la società è esposta.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato relativo ai dipendenti in forza al 31 dicembre 2004 è stato calcolato in ottemperanza al disposto dell'art. 2120 c.c.. Il fondo tfr, negli ultimi 5 anni si è così movimentato:

ANNO	SALDO INIZIALE	REINTEGRO	UTILIZZO	ACC./RIV.	Rit. 11%	SALDO 31/12
2000	10.305.184,77	22.016,15	(604.141,35)	1.242.822,71		10.965.882,27
2001	10.965.882,27	3.718,49	(576.463,50)	1.338.974,83	(37.665,96)	11.694.446,13
2002	11.694.466,13	9.192,94	(1.000.449,28)	1.314.586,97	(42.740,90)	11.975.055,86
2003	11.975.055,86	9.175,75	(1.493.038,32)	1.276.608,96	(40.102,46)	11.727.699,79
2004	11.727.699,79	5.932,81	(1.319.366,47)	1.213.709,13	(34.232,62)	11.593.742,64

DEBITI

Il debito verso fornitori pari ad euro 7.473.442 è relativo alle forniture con scadenza di pagamento nel 2005. Il dato è maggiore rispetto al 2003 in quanto le forniture dei nuovi bus per un totale di 4.832.600 euro si sono concentrate in dicembre.

I debiti tributari ammontano a 794.313 euro e sono relativi alle ritenute Irpef operate nel mese di dicembre sulle retribuzioni del personale e sui compensi ai professionisti.

I debiti verso gli istituti previdenziali pari ad euro 820.751 euro sono relativi ai contributi previdenziali delle retribuzioni di dicembre e alla stima dei contributi dovuti all'Inps per i premi di risultato 2004 da corrispondere ai dipendenti a marzo 2005.

Gli altri debiti pari ad euro 2.733.003 sono costituiti da una miscelanea di partite, le principali sono:

- 523.170 euro per ferie e CFS non usufrutti;
- 465.000 euro quale stima dei premi 2004 da corrispondere al personale nel 2005;
- 974.127 euro per debiti verso dipendenti relativi alle retribuzioni di dicembre da erogare entro il 12/1/2005

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Ratei e risconti passivi	Saldi al 31/12/2004
Ratei passivi	0
Ratei passivi relativi a ricavi di esercizi successivi	
Contributi impianti	5.673.085
Bonus Legge 194	582.548
Bonus Legge 472	168.198
Totale ratei e risconti passivi	6.423.831

I risconti passivi per contributi conto impianti sono costituiti dalla quota residua dei contributi a fondo perduto ricevuti dagli Enti Locali e dallo Stato per la realizzazione di impianti o l'acquisto di beni strumentali. Si ricorda che i contributi percepiti sono stati contabilizzati secondo il metodo reddituale, accreditando al conto economico il contributo gradatamente sulla vita utile dei cespiti oggetto di contribuzione.

I risconti passivi per bonus leggi 194 e 472 sono relativi all'attualizzazione, in base al principio contabile n. 15 sugli interessi impliciti per crediti a lunga scadenza, del credito relativo ai contributi delle leggi citate.

CONTO ECONOMICO**A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

Il valore della produzione pari a 33.805.972 euro, è il risultato di:

<i>Descrizione</i>	<i>2004</i>	<i>2003</i>
Ricavi da vendite e prestazioni	7.966.235	8.010.805
Altri ricavi e rimborsi	3.887.968	1.921.945
Contributi per servizi minimi	14.556.502	14.556.502
Contributi per servizi aggiuntivi	5.461.903	5.501.902
Contributi per servizi integrativi	1.041.199	981.525
Quota annua contributi c/impianti	750.216	840.404
Plusvalenza da alienazioni	141.951	173
TOTALE	33.805.972	31.813.256

Il notevole incremento degli altri ricavi è dovuto all'iscrizione su questa voce del contributo statale e regionale a compensazione degli oneri sostenuti dalla società per il rinnovo del CCNL 2000-2003 (biennio economico 2002-2003) e del CCNL 2004-2007 pari a 1.982.883 euro.

RIPARTIZIONE DEI RICAVI DI VENDITA E DELLE PRESTAZIONI

I ricavi pari a 7.966.235 euro, sono così composti:

<i>Descrizione</i>	<i>2004</i>	<i>2003</i>
Biglietti urbani	2.769.562	2.794.804
Biglietti extraurbani	976.555	987.846
Abbonamenti urbani	1.643.225	1.643.987
Abbonamenti extraurbani	929.844	919.426
Bagagli appresso	7	4
Servizi vari di TPL	52.576	56.732
Noleggio di rimessa	903.318	938.267
Servizi vari di trasporto	62.811	21.104
Vendita tessere ed orari	18.244	14.141
Multe viaggiatori	40.071	41.635
Abbonamenti ex dipendenti	8.208	7.724
Tessere agevolate regione Toscana	561.815	585.136
TOTALE	7.966.235	8.010.805

COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione ammontano complessivamente a circa 35.303.851 euro.

<i>Descrizione</i>	<i>2004</i>	<i>2003</i>
Materie prime, sussidiarie, di consumo	4.352.878	3.925.364
Servizi	5.639.454	5.160.517
Godimento beni di terzi	1.322.723	1.267.888
Personale	21.053.174	19.800.013
Ammortamenti e svalutazioni	2.579.410	2.658.575
Variazione delle rim. di mat. prime	-32.301	63.018
Accantonamenti	97.360	71.828
Oneri diversi di gestione	291.152	259.061
Totale	35.303.851	33.206.264

In data 20/12/2003 è stato sottoscritto dalle rappresentanze datoriali e sindacali, presso il Ministero dei Trasporti, l'accordo per il rinnovo del contratto di lavoro relativo al biennio economico 2002/2003 ed in data 18/11/2004 presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri è stato sottoscritto l'accordo sul CCNL 2004-2007. Gli accordi prevedono che l'onere che le società sosterranno sia posto a carico dello Stato e delle Autonomie Locali.

Questa impostazione si è tradotta in un aumento consistente del costo del personale compensato dal corrispondente aumento della voce A 5) Altri ricavi e rimborsi.

Quindi il costo del personale di ruolo ed avventizio (escluso interinali) al netto dei rimborsi è stato di 19.070.291 euro.

PROVENTI FINANZIARI

Non sono stati realizzati proventi da partecipazione. (art. 2427 punto 11 Codice Civile)

La società ha contabilizzato alla voce C 16 a) - proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni- la quota annua di rivalutazione del credito verso lo Stato per l'anticipo dell'IRPEF sul TRF.

La società ha contabilizzato alla voce C 16 d) - proventi finanziari da enti pubblici di riferimento - la quota annua, 371.733 euro, dei "bonus" derivanti dall'attualizzazione dei contributi ex leggi 204/95, 194/98 e 472/99.

INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI

Gli interessi e gli altri oneri finanziari iscritti alla voce C 17 del conto economico sono così suddivisi e hanno subito le seguenti variazioni:

Descrizione	2004	2003
Interessi passivi di c/c bancari	82.804	274.388,17
Interessi passivi su finanziamenti		
Interessi passivi su dilazione imposte		
Interessi passivi di fornitori	676	411,79
Interessi passivi diversi ed abbuoni	1.108	737,40
Interessi vari	962	852,40
differenze cambio valuta		
Totale interessi ed oneri finanziari	85.550	276.389,15

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Nel corso del 2004 non si sono determinati oneri classificabili come straordinari.

I proventi straordinari, per un valore di 809.658 euro sono relativi:

- per euro 477.190 : contributo di competenza 2004 del fondo di rotazione, assegnato dalla Regione Toscana al Comune di Livorno, e da questi girato in parte ad A.T.L., per l'incentivazione dei servizi di TPL a seguito del Piano Urbano della Mobilità (P.U.M.);
- per euro 145.305 : penali per ritardata consegna bus;
- per euro 133.000 : rimborso causa Impresa Bianchi;
- per euro 13.567 : rimborso società Cital anno 2003;
- per euro 13.546 : maggior rimborso accisa 2003;
- per euro 8.575 : rimborso oneri ponte radio ante 2004;
- il resto da partite minori.

IMPOSTE SUL REDDITO

Imposte correnti: è stato stimato soltanto l'onere per l'IRAP in 772.346 euro mentre per ciò che ottiene l'IRPEG non è previsto alcun onere in quanto la società vanta perdite fiscali pregresse di notevole entità che si ricorda essere ripartibili nei cinque esercizi successivi al loro conseguimento (articolo 102 T.U.I.R.).

Imposte differite: non figurano in bilancio imposte differite od anticipate in quanto non sono presenti variazioni significative fra l'onere fiscale di bilancio e l'onere fiscale teorico. La società ha un beneficio fiscale potenziale derivante dalle perdite fiscali pregresse, riportabili negli esercizi futuri, non esistendo comunque la ragionevole certezza di ottenere in futuro imponibili fiscali tali da assorbire le perdite, prudenzialmente, non si iscrivono in bilancio le imposte anticipate correlate.

Informazioni per i crediti d'imposta: La società non ha, ad oggi, effettuato versamento di imposta sui redditi (IRPEG) né ha effettuato distribuzione di dividendi quindi i crediti d'imposta non sono stati movimentati.

ALTRE INFORMAZIONI

Non sono stati capitalizzati oneri finanziari. (art. 2427 punto 8 Codice Civile)

La società ha in uso gratuito impianti e fabbricati di terzi.

La società non ha operato rettifiche in applicazione di norme tributarie.

NUMERO MEDIO DI DIPENDENTI RIPARTITO PER CATEGORIA

La società alla data di riferimento del bilancio aveva n. 570 dipendenti.

<i>Categoria</i>	<i>al 31/12/2004</i>	<i>al 31/12/2003</i>
Personale in ruolo	528	526
Avventizi	1	12
Quadri	9	10
Dirigenti	0	1
Totale	538	548

I contratti di somministrazione lavoro in corso al 31/12/2004 erano n. 32.

COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E AI SINDACI

L'ammontare dei compensi corrisposti ai componenti del Consiglio di Amministrazione è stato di 158.174 euro mentre il compenso maturato in favore del Collegio Sindacale ammonta a 49.122.

RISULTATO DI ESERCIZIO

Il presente bilancio chiude con una perdita di esercizio di circa 1.246.503 euro che il consiglio d'amministrazione propone di portare a nuovo.

Concludendo, si attesta che il presente bilancio è conforme alle risultanze delle scritture contabili, regolarmente tenute.

Livorno, li 31 Marzo 2005

p. Il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

(Dott. Guido Asti)



Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Livorno - Autorizzazione n. 11333/2000 del 22.01.2001.

Il sottoscritto Dott. Asti Guido, tramite apposizione della propria firma digitale, dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.