



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

*Sede in Livorno-Via Carlo Meyer n°57-Capitale Sociale Euro 8.631.251,88 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 DICEMBRE 2006

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

Sede in Livorno - Via Carlo Meyer n. 57 - Capitale Sociale Euro 8.631.251,88 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 31/12/2006**STATO PATRIMONIALE**

Attivo	2006	2005
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
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	1.651.852	1.636.862
2 impianti e macchinario	486.827	296.725
3 attrezzature industriali e commerciali	20.543.448	14.766.646
4 altri beni	289.808	331.732
5 immobilizzazioni in corso e acconti	1.247.594	3.226.673
<i>Totale II</i>	24.219.529	20.258.638
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1 partecipazioni:	1.707.903	1.742.579
a) imprese controllate	76.578	100.000
b) imprese collegate	0	11.254
c) imprese controllanti	0	0
d) altre imprese	1.631.325	1.631.325
2 crediti	986.364	1.108.824
a) verso imprese controllate	500.000	500.000
b) verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti	0	0
d) verso altri	486.364	608.824
<i>di cui entro l'esercizio successivo</i>		392.157
3 altri titoli	0	0
4 azioni proprie	0	0
<i>Totale III</i>	2.694.267	2.851.403
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	26.913.796	23.110.041

	2006	2006
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze		
1 materie prime, sussidiarie e di consumo	800.749	753.516
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 acconti	20.326	20.924
<i>Totale I</i>	821.075	774.440
II - Crediti		
1 verso clienti	1.684.111	998.550
<i>di cui oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
2 verso imprese controllate	133.951	0
3 verso imprese collegate	0	0
4 verso imprese controllanti	3.233.055	3.470.456
<i>di cui oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
5 verso altri	14.874.600	10.620.830
a) stato	4.793.443	2.618.530
b) regione	2.912.411	3.319.473
c) altri Enti territoriali	6.189.970	3.555.817
d) altri enti del settore pubblico allargato	169.190	263.960
e) diversi	809.586	863.050
<i>di cui oltre l'esercizio successivo</i>	2.181.738	2.588.800
<i>Totale II</i>	19.925.717	15.089.836
III-Attività finanziarie, 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	9.836	9.836
<i>Totale III</i>	9.836	9.836
IV - Disponibilità liquide		
1 depositi bancari e postali	2.727.343	984.800
a) banche	2.717.470	913.945
b) poste	9.873	70.855
2 assegni	0	0
3 denaro e valori in cassa	18.828	32.080
<i>Totale IV</i>	2.746.171	1.016.880
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	23.502.799	16.890.992
D) RATEI E RISCONTI		
1 ratei attivi	0	0
2 risconti attivi	638.750	16.175
<i>Totale ratei e risconti (D)</i>	638.750	16.175
TOTALE ATTIVO	51.055.345	40.017.208
CONTI D'ORDINE		
1 beni di terzi in deposito	1.153.678	1.153.678
2 depositari nostri beni	0	0
3 impegni	800.000	1.000.000
4 rischi	0	0

	<i>Totale conti d'ordine</i>	1.953.678	2.153.678
Passivo		2006	2005
A) PATRIMONIO NETTO			
I - Capitale		8.631.252	13.921.374
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni			723.588
III - Riserve di rivalutazione	0		0
IV - Riserva legale	0		0
V - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0		0
VI - Riserve statutarie	0		0
VII - Altre riserve:	1.099.658		37.625
a) fondo rinnovo impianti e macchinari	0		0
b) fondo perizia art. 2443 c.c	0		37.625
c) arrotondamento euro	0		0
d) fondo perdita provvisoria	1.099.658		
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo			-3.514.732
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-1.418.165		-1.436.948
	<i>Totale Patrimonio Netto (A)</i>	8.312.745	9.730.907
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1 per trattamento di quiescenza	0		0
2 per imposte	30.000		30.000
3 altri accantonamenti	971.395		766.049
	<i>Totale Fondi per rischi ed oneri (B)</i>	1.001.395	796.049
		0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
1 trattamento fine rapporto	11.357.073		11.722.602
	<i>Totale Trattamento fine rapporto (C)</i>	11.357.073	11.722.602
D) DEBITI			
1 obbligazioni	0		0
2 obbligazioni convertibili	0		0
3 debiti verso banche	2.802.630		797.948
a) banche	2.802.630		797.948
c) poste	0		0
4 debiti verso altri finanziatori	1.647.811		0
5 acconti	0		0
6 debiti verso fornitori	7.642.976		5.685.100
7 debiti rappresentati da titoli di credito	0		0
8 debiti verso imprese controllate	18.250		0
9 debiti verso imprese collegate	0		0
10 debiti verso controllanti	51.583		39.325
11 debiti tributari	602.905		604.790
12 debiti verso istituti di previdenza e sicur. sociale	711.652		1.018.559
13 altri debiti	4.377.774		1.960.400
	<i>Totale Debiti (D)</i>	17.855.581	10.106.122
E) RATEI E RISCONTI			
1 ratei passivi	0		0
2 risconti passivi	12.528.551		7.661.528
	<i>di cui aggio su prestiti</i>	0	0
	<i>Totale Ratei e Risconti (E)</i>	12.528.551	7.661.528
TOTALE PASSIVO		51.055.345	40.017.208
CONTI D'ORDINE			
1 beni di terzi in deposito	1.153.678		1.153.678
2 depositari nostri beni	0		0
3 impegni	800.000		1.000.000
4 rischi	0		0
	<i>Totale conti d'ordine</i>	1.953.678	2.153.678

CONTO ECONOMICO

	2006	2005
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.712.095	7.031.715
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	68.093	0
5) altri ricavi e proventi	28.118.344	26.288.296
a) diversi	5.387.269	4.248.371
b) corrispettivi	134.795	136.490
c) da contributi in conto esercizio	21.191.439	20.941.256
1) da contratto di servizio 2005-2010	20.755.590	19.841.084
2) da enti per servizi integrativi/scolastici	435.849	1.100.172
d) contributi in conto impianti	1.393.508	918.374
e) plusvalenze da alienazioni immob. caratteristiche	11.333	43.805
<i>Totale Valore della produzione (A)</i>	34.898.532	33.320.011
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo merci	4.597.370	4.827.982
7) per servizi	4.818.255	4.778.121
8) per godimento di beni di terzi	1.197.223	1.032.864
9) per il personale	21.474.847	21.124.625
a) salari e stipendi	14.906.368	14.569.105
b) oneri sociali	4.420.882	4.514.036
c) trattamento di fine rapporto	1.223.874	1.258.583
d) trattamento di quiescenza e simili	295.000	126.000
e) altri costi	628.723	656.901
10) ammortamenti e svalutazioni	3.356.139	2.758.863
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.356.139	2.758.863
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	-47.233	-18.823
12) accantonamenti per rischi	303.319	125.478
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	375.477	329.088
<i>Totale Costo della produzione (B)</i>	36.075.397	34.958.198
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-1.176.865	-1.638.187

	2006	2005
C - Proventi ed oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari	492.662	192.092
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	15.929	11.498
<i>di cui da imprese controllate</i>	0	0
<i>di cui da imprese collegate</i>	0	0
<i>di cui da imprese controllanti</i>	0	0
altri	15.929	11.498
b) da titoli iscritti nelle imm.che non costit. partec.	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0
d) proventi diversi dai precedenti	476.733	180.594
<i>di cui da imprese controllate</i>	0	0
<i>di cui da imprese collegate</i>	0	0
<i>di cui da imprese controllanti</i>	140.773	160.020
altri	335.960	20.574
17) interessi ed altri oneri finanziari	-151.215	-18.551
<i>di cui verso imprese controllate</i>	0	0
<i>di cui verso imprese collegate</i>	0	0
<i>di cui verso imprese controllanti</i>	0	0
<i>di cui altre</i>	-151.215	-18.551
Totale Proventi finanziari (C)	341.447	173.541
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	-34.676	-13.330
a) di partecipazioni	-34.676	-13.330
b) di imm. finanziarie che non costituiscono partec.	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circ. che non costit. partec.	0	0
Totale delle rettifiche attività finanziarie (D)	-34.676	-13.330
E) Proventi e oneri straordinari		
20) proventi	208.400	989.366
<i>di cui plusvalenze non iscrivibili al punto A) 5</i>	0	0
<i>di cui sopravvenienze attive / insussistenze passive</i>	208.400	989.366
<i>di cui contribui in conto capitale</i>	0	0
<i>di cui altre</i>	0	0
21) oneri	-44.705	-159.919
<i>di cui minusvalenze non iscrivibili al punto B)14</i>	0	-5.344
<i>di cui imposte di esercizi precedenti</i>	0	0
<i>di cui sopravvenienze passive / insussistenze attive</i>	-44.705	-154.575
<i>di cui altre</i>	0	0
Totale proventi e oneri straordinari (E)	163.695	829.447
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	-706.399	-648.529
22) imposte sul reddito dell'esercizio	-711.766	-788.419
a) imposte correnti	711.766	788.419
b) imposte anticipate e differite	0	0
26) utile (perdita) dell'esercizio	-1.418.165	-1.436.948

NOTA INTEGRATIVA

CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Il presente Bilancio al 31 dicembre 2006 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 2006, 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%
Emettitori e obliterate	25%
Mobili ed arredi	6%
Ced e app. elettronici	20%
Automezzi ausiliari	25%

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

I fabbricati sono stati ammortizzati, come negli esercizi passati, all'intero costo d'acquisto sostenuto, ovvero non è stato tenuto di conto del decreto legge 223/2006 (Visco-Bersani) che ha reso indeducibile fiscalmente l'ammortamento dei terreni. E' chiaro che la parte di ammortamento riferita all'area sarà oggetto di una variazione in aumento nella dichiarazione dei redditi.

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 di euro 216.666,67 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.
- Il finanziamento infruttifero di euro 500.000,00 concesso a ATL Noleggi e Servizi s.r.l.u.

4) *Rimanenze*

Le rimanenze del magazzino-officina sono valutate a costo ultimo.

Il vestiario e gli acconti 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 324.812 euro. Analizzati e valutati attentamente i singoli creditori, la società ha ritenuto l'accantonamento congruo. Il fondo svalutazione crediti è così suddiviso: 39.188 euro per crediti verso clienti abituali, e 285.624 euro per crediti verso il Comune di Livorno (impresa controllante) relativi alle multe elevate dai controllori del traffico e della sosta. Nel corso del 2006 il fondo svalutazione è stato utilizzato per 62.759 euro ed incrementato per 76.216 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 2006.

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 IRES, atteso il negativo risultato del corrente esercizio ed il riporto delle perdite fiscali degli esercizi precedenti.

14) *Impegni, garanzie rischi*

Nei 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., la fideiussione di 800.000,00 di euro in favore dell'Amministrazione Provinciale a garanzia del contratto 2005-2010 per la gestione dei servizi di TPL.

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)

Attivo	2006	2005	Variazioni
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	
Immobilizzazioni immateriali	0	0	0
Immobilizzazioni materiali	24.219.529	20.258.638	3.960.891
Immobilizzazioni finanziarie	2.694.267	2.851.403	-157.136
Rimanenze	821.075	774.440	46.635
Crediti	19.925.717	15.089.836	4.835.881
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	9.836	9.836	0
Disponibilità liquide	2.746.171	1.016.880	1.729.291
Ratei e risconti attivi	638.750	16.175	622.575
Totale	51.055.345	40.017.208	11.038.137

Passivo e Netto	2006	2005	Variazioni
Capitale sociale	8.631.252	13.921.374	-5.290.122
Riserva legale	0	0	0
Altre riserve	1.099.658	761.213	338.445
Utili/Perdite portati a nuovo	0	-3.514.732	3.514.732
Utile/perdita di esercizio	-1.418.165	-1.436.948	18.783
Fondi per rischi ed oneri	1.001.395	796.049	205.346
Trattamento di fine rapporto subordinato	11.357.073	11.722.602	-365.529
Debiti	17.855.581	10.106.122	7.749.459
Ratei e risconti passivi	12.528.551	7.661.528	4.867.023
Totale	51.055.345	40.017.208	11.038.137

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

Non sono iscritte in bilancio immobilizzazioni immateriali.

Ciò anche ai sensi dell'articolo 2427, I° comma, numero 3 del codice civile.

II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

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

Terreni e fabbricati	
Valore al 01/01/2006	1.770.657
Acquisizioni	52.686
Dismissioni	0
Valore al 31/12/2006	1.823.343
fondo ammortamento al 31/12/2006	171.491
Saldo	1.651.852

Nel corso del 2006 è stata acquistata un'unità immobiliare attigua agli uffici amministrativa di Portoferraio ed una pensilina di attesa bus per la sede di Cecina.

Impianti e macchinari	
Valore al 01/01/2006	2.292.953
Acquisizioni	262.475
Dismissioni	-5.857
Valore al 31/12/2006	2.549.571
Fondo ammortamento al 31/12/2006	2.062.744
Saldo	486.827

Le principali acquisizioni nella categoria degli impianti sono state: l'impianto di compressione ed il gruppo elettrogeno per la distribuzione del metano, n. 5 opacimetri.

Attrezzature industriali e commerciali	
Valore al 01/01/2006	42.701.460
Acquisizioni	8.891.161
Dismissioni	-3.399.407
Valore al 31/12/2006	48.193.214
fondo ammortamento al 31/12/2006	27.649.387
Saldo	20.543.827

Nel corso dell'anno sono stati acquistati n. 38 nuovi autobus di cui 28 alimentati a metano e n. 1 sculoabus.

Si proceduto alla radiazione e successiva alienazione di n. 30 bus.

E' stato inoltre acquistato un cartello indicatore.

Altri beni	
Valore al 01/01/2006	2.164.071
Acquisizioni	90.763
Dismissioni	-100.035
Valore al 31/12/2006	2.154.799
Fondo ammortamento al 31/12/2006	1.864.991
Saldo	289.808

Nel corso dell'anno sono state acquistate varie stampanti ed alcuni computer.

Sono stati acquistati n. 3 veicoli da lavoro tipo Fiat Doblo.

E' stata acquistata la vettura aziendale Alfa Romeo 159.

Gli investimenti in corso per 1.247.594 euro si riferiscono all'impianto SAE, alla progettazione dell'impianto a metano per il nuovo deposito di Livorno, ed i Progetti Agata, TransUrban, Mataari.

Gli investimenti relativi ai Progetti Agata, TransUrban, Mataari sono costituiti dai costi di personale sostenuti dalla società per studi e ricerche. Nel corso dell'esercizio per i tre progetti sono stati capitalizzati costi per 68.093 euro.

Capofila per tutti e tre i progetti, che beneficiano di contributi europei, è il Comune di Livorno.

III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni hanno avuto la seguente movimentazione nel corso del 2006:

Partecipazioni	Valori a inizio esercizio	Decremento	Incremento	Valori a fine esercizio
Controllate	100.000	23.422		76.578
Collegate	11.254	11.254		0
Altre	1.631.325			1.631.325
Totale	1.742.579	34.676		1.707.903

Si riepilogo 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
Società controllate							
A.T.L. Noleggi e Servizi S.R.L.U.	LI	100.000		23.422	100%	Diretto	76.578
Società collegate							
Soc. Consortile di informatica e telematica	LI	164.519	37.514	-42.115,93	30%	Diretto	0
Altre società							
Sesamo s.r.l.	LI	70.000	70.000	0	5,464%	Diretto	3.825
Compagnia Toscana Trasporti C.T.T S.R.L.	FI	1.000.000	1.000.000	0	12,75%	Diretto	127.500
S.G.T.M. S.p.A.	FI	1.000.000	9.128.214	0	5,42%	Diretto	500.000
Consorzio Stratos S.p.A.	FI	50.000	50.000	0	7,25%	Diretto	400.000
Ilaria S.p.A.	FI	6.200.000	6.177.516	0	9,68%	Diretto	600.000

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.

L'azienda nel mese di gennaio 2005 ha ottenuto dalla controllata A.T.L. S.p.A. un prestito senza interessi di 500.000, euro.

A.T.L. S.p.A. nell'anno 2006 ha fornito all'azienda una serie di servizi per un totale di circa 264 mila euro, di cui 201 mila euro per il distacco di conducenti e personale amministrativo, e 57 mila euro per vari servizi tra cui affitto delle strutture, riparazioni e pulizia veicoli.

Inoltre, l'azienda ha commissionato ad A.T.L. S.p.A. servizi di noleggio di rimessa per circa 97 mila euro.

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 2005. La società nel corso del 2006 è stata posta in liquidazione pertanto si è ritenuto necessario svalutare completamente la partecipazione per un importo pari ad euro 11.254 per cui il valore della partecipazione iscritto in bilancio è pari a 0 euro.

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.

La Compagnia Toscana Trasporti s.r.l. è stata costituita in data 25 Maggio 2005 presso il Notaio Francesco Rizzo in Lucca dalla trasformazione del Consorzio Toscano Trasporti C.T.T., (partecipato dal 2001) e si propone di fornire servizi e funzioni direzionali alle aziende socie di trasporto pubblico di persone e di acquisire commesse e/o appalti di servizi e lavori nell'ambito delle realtà locali e nazionali.

Il capitale sociale di 1.000.000,00 euro è suddiviso per il 49% tra i soci privati (F.Ili Lazzi S.p.A di Firenze e CAP s.c.a.r.l. di Prato) e per il 51% tra i soci pubblici (CPT S.p.A. di Pisa, ATL S.p.A. di Livorno, Copit S.p.A. di Pistoia e CLAP S.p.A. di Lucca).

Nel corso del 2006 ATL S.p.A. ha corrisposto alla Compagnia Toscana Trasporti s.r.l., per servizi riguardanti la predisposizione di gare per la fornitura di beni e servizi, l'aggiornamento del piano d'impresa e l'effettuazione dell'indagine customer satisfaction, l'importo di circa 86 mila euro.

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.Ili 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.Ili 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.Ili 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.

Le partecipazioni nelle società 'Società generale trasporti e mobilità S.G.T.M. S.p.A.', Stratos Sistemi Trasporto Toscana S.p.A. e Ilenia S.p.A. fanno parte del progetto di integrazione societaria tra le società socie della Compagnia Toscana Trasporti s.r.l. di Pistoia.

Dalle notizie assunte circa i risultati di bilancio delle società partecipate si è valutato congruo il valore della partecipazione iscritto a bilancio.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I - RIMANENZE

Si riepilogano le variazioni intervenute nel corso del 2006:

Rimanenze	31/12/2006	31/12/2005
Magazzino ricambi		
Carburanti	97.856	72.008
Lubrificanti	21.032	23.423
Pneumatici	19.359	15.082
Ricambi	636.612	613.066
Totale Magazzino ricambi	774.859	723.579
Vestiaro	25.890	29.937
Acconti	20.326	20.924
Totale rimanenze	821.075	774.440

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

Il valore delle rimanenze al 31 dicembre 2006 ammonta a 829.686 euro, di cui 774.859 euro relative al magazzino ricambi.

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

Utilizzando il metodo di valorizzazione L.I.F.O. a scatti annuale, 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 656.377 euro, ovvero una minor valutazione di 118.482 euro rispetto al metodo del costo ultimo.

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 2006 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 292.000 euro.

La società, per tener conto dei fenomeni di cui sopra, ha stanziato nel corso degli anni un fondo svalutazione magazzino pari ad euro 284.497 che nell'esercizio 2006 è stato elevato a 292.000 euro.

Il valore netto delle rimanenze del magazzino ricambi, pertanto, è pari a 482.859 euro quale

risultato della differenza tra 774.859 euro e i 292.000 euro del fondo, quindi prudenzialmente inferiore al valore L.I.F.O di 656.377 euro.

Il costo netto del magazzino ricambi è stato pari a:

	31/12/2006	31/12/2005
Rimanenze iniziali	723.579	705.877
Acquisti	4.388.512	4.579.694
Rimanenze finali anno	774.859	723.579
Costo netto	4.337.232	4.561.993

II - CREDITI

Si riepiloga la composizione dei crediti al 31 dicembre 2005 ed al 31 dicembre 2006.

Clienti	31/12/2006	31/12/2005
Verso clienti	1.684.111	998.550
Verso controllate	133.951	0
Verso collegate	0	0
Verso controllanti	3.233.055	3.470.456
Verso altri	14.874.600	10.620.830
Totale	19.925.717	15.089.836

I crediti verso i clienti per 1.684.111 euro, al netto del fondo svalutazione pari ad euro 39.188 si riferiscono prevalentemente a servizi di trasporto TPL da fatturare.

Il credito verso ATL srl è pari a 133.951 euro.

Il credito verso il Comune di Livorno (crediti verso controllanti) per 3.233.055, al netto del fondo svalutazione per multe di euro 285.624 è il saldo delle partite al 31 dicembre 2006.

Gli altri crediti per un importo di 14.874.600 euro sono costituiti:

- verso lo Stato per 4.793.443 euro: costituito principalmente dal credito relativo al rimborso degli oneri di competenza 2006 per i CC.CC.NN.LL. relativi al biennio 2002-2003, 2004-2005, 2006-2007 e del nuovo trattamento di malattia per gli anni 2005 e 2006.
- verso la Regione per 2.912.411 euro costituito da:
 - a) 2.341.326 euro dai contributi di cui alla Legge 194/98 la cui erogazione è prevista nel periodo 2007-2012.
 - b) 62.000 euro per contributi c/impianti per l'acquisto di due autobus.
 - c) 509.085 euro dai contributi di cui alla Legge 472/99 la cui erogazione è prevista nel periodo 2007-2014
- verso altri enti territoriali per 6.189.970 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 169.190 euro: è costituito principalmente dai sussidi per infortuni anticipati ai dipendenti per conto dell'Inail.
- per crediti diversi per 809.586 euro: costituiti principalmente da partite relative al personale dipendente per anticipazioni e dai depositi cauzionali.

Sono iscritti crediti oltre i dodici mesi per 2.181.738 euro. Si tratta del credito relativo alle rate 2007-2014 verso la Regione Toscana per i contributi di cui alle leggi 194/98 e 472/99.

Di questo il credito di 553.169 euro è relativo alle rate 2012-2014, quindi si prolunga oltre il quinquennio (articolo 2427 c.c. punto 6).

III - ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

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 31/12/2006, 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 31/12/2006
BNL Trend	4.980,76	161	2.429,00	3.548,02
BNL Investire America	1.985,62	87	796,00	1.543,45
BNL Investire Europa	3.551,39	194	1.773,00	2.798,73
BNL Inv. Emerging bond	4.190,76	325	4.837,00	6.275,91
Totale	14.708,53	767	9.835,00	14.166,11

IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono così composte:

Disponibilità liquide	31/12/2006	31/12/2005
Conti correnti bancari	2.717.470	913.945
Conti correnti postali	9.873	70.854
Totale depositi bancari e postali	2.727.343	984.800
Cassa contanti e valori	18.828	32.080
Totale disponibilità liquide	2.746.171	1.016.880

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

I - CAPITALE SOCIALE

Alla data del 31 dicembre 2006 il capitale è così suddiviso:

Comune Livorno	4.493.943,52
Comune Collesalvetti	285.487,68
Comune Rosignano	716.843,38
Comune Cecina	367.953,88
Comune Bibbona	36.891,86
Comune Santa Luce	22.255,52
Comune Castellina	15.653,76
Comune Guardistallo	11.049,64
Comune Campo Elba	36.371,68
Comune Marciana	37.753,04
Comune Rio Elba	17.672,48
Irene S.p.A.	2.589.375,44
Totale	8.631.251,88

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

In data 30 novembre 2006 presso la sede sociale di ATL S.p.A. alla presenza del dr. Roberto Mameli, Notaio in Livorno, si è proceduto alla riduzione del capitale sociale per perdite.

Il bilancio al 30 giugno 2006 chiudeva con una perdita di euro 1.227.721,00 che sommata alle perdite precedenti dava un totale di 6.179.401,00 ed un patrimonio netto di euro 8.503.186,00, e verificato che, in base ai principi contabili OIC 28 e OIC 30, le perdite accumulate dalla società, al netto delle riserve pari ad euro 761.213,00, superavano un terzo del capitale, in base all'articolo 2446 del Codice Civile, si è proceduto alla riduzione del capitale sociale.

Il capitale sociale è stato ridotto mediante:

- utilizzazione della riserva relativa al fondo perizia ex art. 2443 del C.C. per euro 37.625,00;
- utilizzazione della riserva sovrapprezzo azioni per euro 723.588,00
- riduzione del valore nominale unitario delle azioni da euro 1,00 ad euro 0,62.

Il capitale sociale di numero 13.921.374 azioni si è ridotto quindi da 13.921.374,00 euro a 8.631.251,88.

Ripianate le perdite relative agli esercizi precedenti residuavano 1.099.655,09 euro che sono stati accantonati al fondo perdita provvisoria dell'esercizio 2006.

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

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

Fondo rischi e oneri	31/12/2006	31/12/2005
Imposte	30.000	30.000
Spese legale cause di lavoro	25.823	25.823
Svalutazione magazzino	292.000	284.897
Interessi passivi fornitori	150.000	
Cause di lavoro	404.536	426.563
Per iniziative sociali	9.036	8.767
Per spese legali/tecniche contenzioso fiscale	90.000	20.000
	1.001.395	796.049

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

Il fondo imposte è stato costituito per tener conto di eventuali errori di calcolo nella determinazione delle imposte dirette ed indirette.

Nel corso del 2006 la società è riuscita attraverso conciliazioni extragiudiziali a ridurre in modo significativo il contenzioso per cause di lavoro accumulato nel tempo.

Tuttavia rimangono ancora pendenti alcune cause piuttosto onerose, anche per ciò che attiene le spese legali, qualora l'esito vedesse la società soccombente.

Del fondo svalutazione magazzino abbiamo già evidenziato i criteri di stima a commendo delle rimanenze finali del magazzino ricambi.

In accordo con la società di certificazione ed il rappresentante dei lavoratori per la SA8000 è stato deciso di finanziare, con le entrate derivanti dalle sanzioni disciplinari pecuniarie comminate al personale dipendente, alcune iniziative di utilità sociale.

La società è stata oggetto di due distinte verifiche fiscali. Il Comando Regionale Toscano della Guardia di Finanza ha redatto un processo verbale di contestazione (P.V.C.) per presunte violazioni in materia di imposte dirette (IRPEG) e di imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) per gli anni 2000-2003-2004.

I rilievi attengono alla qualificazione di contributi in conto capitale delle somme erogate dallo Stato per il tramite delle Regioni di cui alle LL. 204/95, 194/98 e 472/99.

Tutte le aziende del paese, ATL inclusa, hanno escluso, in base alle previsioni della L. 18/87, tali contributi dal novero dei componenti positivi di reddito e quindi dall'imposta IRPEG e, come contemplato dal D. Lgs. 446/97, anche dall'imposta regionale IRAP.

Inoltre l'Agenzia delle Dogane di Livorno ha redatto processo verbale di contestazione (P.V.C.) per presunte violazioni in merito al rimborso dell'accisa sul gasolio per autotrazione ottenuto dalla società negli esercizi finanziari 2001-2004. I rilievi attengono principalmente alla non applicabilità del rimborso dell'accisa per il cosiddetto gasolio bianco (GECAM).

In data 30 gennaio 2007 l'Agenzia delle Dogane ci ha notificato l'avviso di pagamento a cui abbiamo ricorso presso la Commissione Tributaria Provinciale di Livorno in data 26 marzo 2007. Il ricorso e l'istanza di sospensione è stato curato dal nostro legale di fiducia Prof. Avv. Franco Batistoni Ferrara.

Trattandosi di eventi possibili ma non probabili, evidenziamo che le perdite potenziali per la verifica effettuata dall'Agenzia delle Dogane sono stimabili in circa 175 mila euro sanzioni comprese.

Viceversa per quanto riguarda la verifica effettuata dalla Guardia di Finanza, in realtà non si tratterebbe di una perdita stimabile in 700 mila euro sanzioni comprese, ma di un ricavo notevole derivante dall'imputazione a conto economico di tale provento.

Infatti, se i contributi ex legibus 204/95, 194/98 e 472/99 fossero qualificati come contributi in conto capitale e quindi ricavi propri della società, l'azienda dovrebbe richiederne la ripetizione agli Enti Locali proprietari, poiché al tempo furono qualificati come contributi dello Stato a favore degli enti proprietari per il ripiano delle perdite di esercizio.

La direzione della società, confortata dal parere e dalle relazioni di illustri professionisti della materia acquisite agli atti aziendali circa il corretto comportamento tenuto, ha ritenuto di non appostare in bilancio uno specifico fondo rischi per entrambi i casi.

Tuttavia, tenuto di conto che le vicende sono destinate ad innescare un lungo contenzioso, la società ha ritenuto di appostare a bilancio un fondo per consulenze tecnico/legali di 90.000,00 euro.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato relativo ai dipendenti in forza al 31 dicembre 2006 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
2002	11.694.466	9.193	(1.000.449)	1.314.587	(42.741)	11.975.056
2003	11.975.055	9.176	(1.493.038)	1.276.609	(40.102)	11.727.700
2004	11.727.699	5.933	(1.319.366)	1.213.709	(34.233)	11.593.743
2005	11.593.742	15.144	(1.109.486)	1.258.584	(35.382)	11.722.602
2006	11.722.602	10.372	(1.567.366)	1.223.874	(32.409)	11.357.073

D) DEBITI

Il debito verso fornitori pari ad euro 7.642.976 è relativo alle forniture con scadenza di pagamento nel 2006-febbraio 2007, e principalmente per forniture autobus.

I debiti tributari assommano a 602.905 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 711.652 euro sono relativi ai contributi previdenziali delle retribuzioni di dicembre e alla stima dei contributi dovuti all'Inps per i premi di risultato 2006 da corrispondere ai dipendenti a marzo 2007.

Gli altri debiti pari ad euro 4.396.024 sono costituiti da una miscellanea di partite, le principali sono:

- 564.909 euro per ferie e CFS non usufruiti;
- 430.000 euro quale stima dei premi 2005 da corrispondere al personale nel 2006;
- 1.564.325 euro per debiti verso dipendenti relativi alle retribuzioni di dicembre da erogare entro il 12/1/2007.

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

Ratei e risconti passivi	31/12/2006
Ratei passivi	0
Risconti passivi:	
Contributi c/impianti	12.078.582
Bonus legge 194	339.876
Bonus legge 472	110.093
	12.528.551

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**

Valore della produzione	31/12/2006	31/12/2005
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.712.095	7.031.715
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	68.093	
Altri ricavi e rimborsi:		
a) diversi	5.387.269	4.248.371
b) corrispettivi	134.795	136.490
c) contributi per servizi minimi	14.334.343	14.296.656
c) contributi per servizi aggiuntivi	6.421.247	5.544.428
c) contributi per servizi integrativi	435.849	1.100.172
d) quota annua contributi c/impianti	1.393.508	918.374
e) plvalenza da alienazione	11.333	43.805
	34.898.532	33.320.011

RIPARTIZIONE DEI RICAVI DI VENDITA E DELLE PRESTAZIONI

I ricavi delle vendite e delle prestazioni pari a 6.712.095 euro, sono così composti:

Ricavi delle vendite e delle prestazioni	31/12/2006	31/12/2005
biglietti urbani	2.697.321	2.734.555
biglietti extra	848.606	903.298
abbonamenti urbani	1.563.201	1.641.185
abbonamenti extra	851.482	947.409
bagagli appresso	0	0
servizi vari di T.P.L.	14.872	41.921
noleggio di rimessa	126.139	126.680
servizi vari di trasporto	25.538	32.995
vendita tessere e orari	14.363	20.067
multe viagg.	53.392	49.398
abbonamenti ex dipendenti	7.584	7.752
tessere regionali a T.A.	509.598	526.455
	6.712.095	7.031.715

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione ammontano complessivamente a 36.075.397 euro.

Costi della produzione	31/12/2006	31/12/2005
Materie prime, sussidiarie e di consumo	4.597.370	4.827.982
Servizi	4.818.255	4.778.121
Godimento beni di terzi	1.197.223	1.032.864
Personale	21.474.847	21.124.625
Ammortamenti e svalutazioni	3.356.139	2.758.863
Variazione delle rimanenze di materie prime	-47.233	-18.823
Accantonamenti	303.319	125.478
Oneri diversi di gestione	375.477	329.089
	36.075.397	34.958.198

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, in data 18/11/2004 presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri è stato sottoscritto l'accordo per il CCNL 2004-2007 e primo biennio economico, in data 14/12/2006 è stato sottoscritto l'accordo per il secondo biennio economico del CCNL 2004-2007. Gli accordi prevedono che l'onere che le società sosterranno sia posto a carico dello Stato e delle Autonomie Locali, inoltre il Ministero dei Trasporti si è fatto carico di rimborsare alle aziende il 70% del costo sostenuto nel 2006 per il trattamento di malattia, ed interamente l'onere sostenuto nel 2005.

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 pari a 21.474.847 al netto dei rimborsi di euro 2.394.370 è stato di 19.080.478 euro.

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

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 pari ad euro 15.930.

La società ha contabilizzato alla voce C 16 d) - proventi finanziari diversi dai precedenti -:

- Interessi bancari per 5.227 euro;
- Interessi postali per 106 euro;
- Interessi verso clienti per 327.987 euro di cui 327.246 euro alla Provincia di Livorno per ritardato pagamento dei servizi di TPL e per ritardata erogazione dei contributi in conto impianti;
- Altri proventi finanziari per 160.020 euro, è la quota annua dei "bonus" derivanti dall'attualizzazione dei contributi ex leggi 194/98 e 472/99.

ONERI FINANZIARI

La società ha contabilizzato alla voce C 17 d) del conto economico:

- Interessi bancari per 115.414 euro;
- Abbuoni per 294 euro;
- Interessi e spese per factoring per 35.507 euro di cui è stato richiesto rimborso alla Provincia di Livorno;
- Non sono stati fatturati interessi da parte dei fornitori tuttavia, atteso il ritardo con cui stiamo pagamento i fornitori dei bus, è stato appostato a bilancio un fondo per 150.000 mila euro.

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Sono state svalutate le partecipazioni nella controllata ATL Noleggi e Servizi s.r.l.u. per 23.422 euro, e nella collegata Società Consortile di Informatica per 11.254 euro.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Il bilancio 2006 contabilizza oneri straordinari per un valore di 44.706 euro e proventi straordinari per 208.400 euro, di cui 133.772 euro relativi a penali per ritardata fornitura degli autobus.

IMPOSTE SUL REDDITO

Imposte correnti: è stato stimato soltanto l'onere per l'IRAP in 711.766 euro mentre per ciò che attiene l'IRES non è previsto alcun onere in quanto la società chiude il bilancio in perdita e vanta perdite fiscali pregresse di notevole entità che si ricorda essere riportabili 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-IRES) 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. 516 dipendenti con contratto a tempo indeterminato.

Categoria	al 31/12/2006	al 31/12/2005
Personale in ruolo	481	507
Quadri	7	9
Dirigenti		
Totale	488	516

I contratti di somministrazione lavoro in corso al 31/12/2006 erano n. 3.

I contratti a progetto in corso al 31/12/2006 erano n. 2.

I contratti a tempo determinato al 31/12/2006 erano n. 30.

COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E AI SINDACI

L'ammontare dei compensi corrisposto ai componenti del Consiglio di Amministrazione è stato di 161.997 euro mentre il compenso maturato in favore del Collegio Sindacale ammonta a 57.852 euro.

RISULTATO DI ESERCIZIO

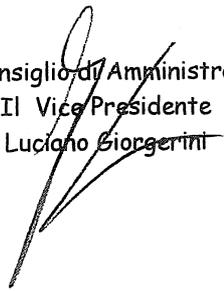
Il presente bilancio chiude con una perdita di esercizio di 1.418.165 euro.

Il Consiglio di Amministrazione propone di ripianare la perdita utilizzando il fondo perdita provvisorio di euro 1.099.658, e riportare a nuovo la perdita residua pari ad euro 318.507.

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

Livorno, li 28 Maggio 2006

p. Il Consiglio di Amministrazione
Il Vice Presidente
Luciano Giorgerini



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

***Il sottoscritto sig. Giorgerini Luciano, tramite apposizione della propria firma digitale,
dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto
sui libri sociali della società.***