

MOBILITA' E TRASPORTI MOLFETTA S.R.L.

Società soggetta a direzione e coordinamento di COMUNE DI MOLFETTA Società unipersonale

Sede in VIA OLEIFICI ITALIA MERIDIONALE-LOTTO C-C/O ASM - 70056 MOLFETTA (BA)

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2016

Premessa

Signori,

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita di d'esercizio pari a Euro (123.357).

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore del trasporto pubblico locale. La Società ha registrato :

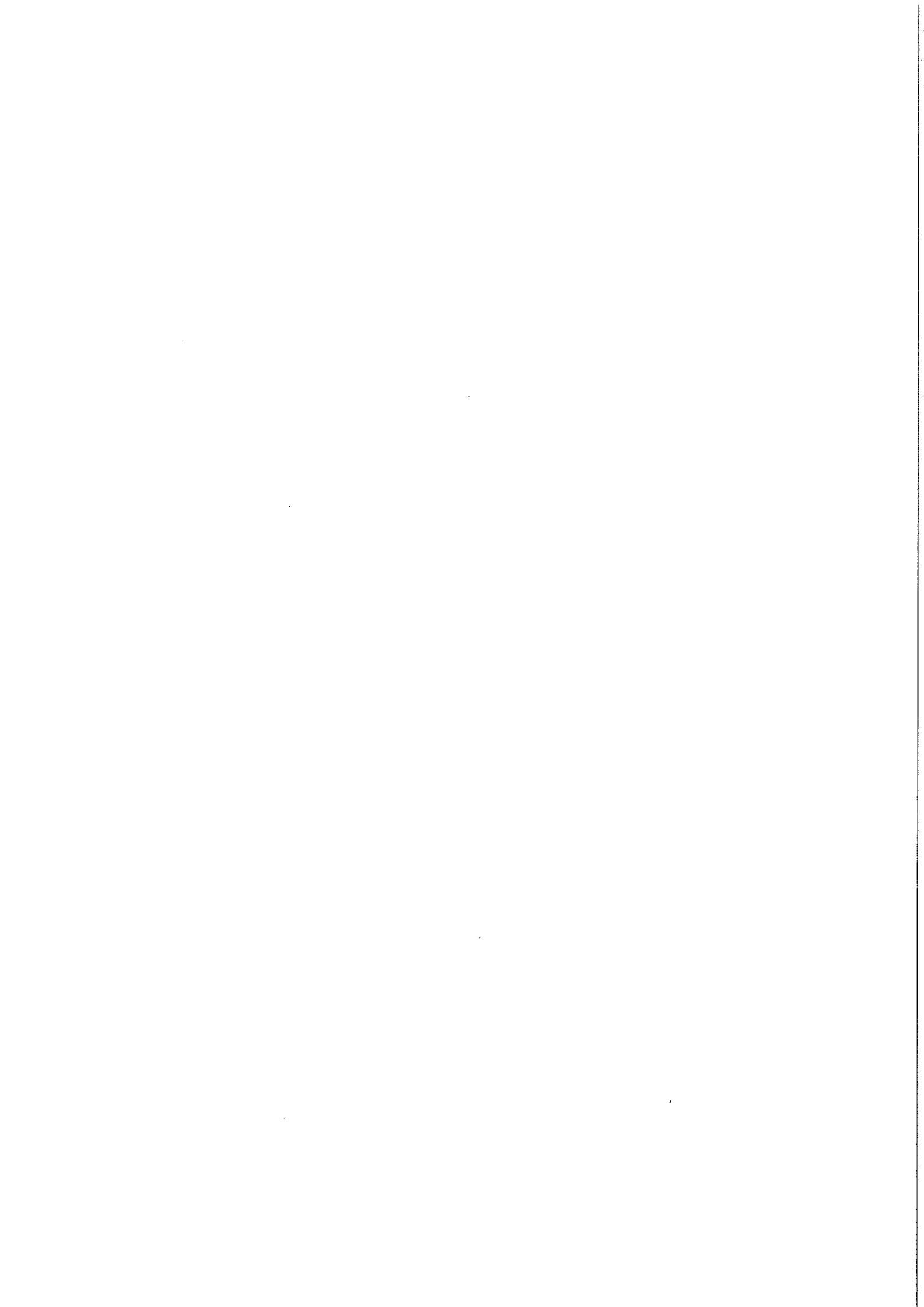
- a) In data 30.11.2016 la modifica della società in srl; nomina dell'Amm.Unico e del Sindaco Unico al fine di poterne semplificare l'attività ed in ossequio del T.U. sulle partecipate.
- b) Riduzione del capitale sociale a 50.000 euro.

Nel contempo, la governance ha preso atto, come evidenziato dal Sindaco Unico, con sua nota del 02.03.2017 che la società si trova nelle condizioni di cui all'art. 2482 ter del Codice Civile e di questo ha inviato ogni informativa al socio unico, Comune di Molfetta.

Al fine di consentire ulteriori considerazioni, la società ha redatto, con l'ausilio di un consulente, un piano industriale, protocollato ad aprile 2017, che possa assolvere anche a funzioni di piano di risanamento della società o che dimostri almeno la vitalità del comparto industriale della società.

Eventuale appartenenza a un Gruppo

La società appartiene totalmente al Comune di Molfetta ed è soggetta a sua direzione e coordinamento. Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali inerente l'Ente proprietario.





17/12/16

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Importo 2016	Importo 2015
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		0,00	0,00
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI			
B) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALE			
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3	Costi di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	168,19	396,38
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00
5	Avanzamento	0,00	0,00
6	Immobilitazioni in corso ed accantonate	0,00	0,00
9	Altre	0,00	0,00
Totale Immobilizzazioni immateriali		168,19	396,38
B) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (2)			
I) Beni demaniali			
1.1	Terroni	40.884.468,65	41.139.746,85
1.2	Fabbricati	24.253.151,96	28.728.204,82
1.3	Infrastrutture	0,00	0,00
1.9	Altri beni demaniali	18.631.335,69	12.411.441,63
II) Altre immobilizzazioni materiali (3)			
2.1	Terroni	3.169.027,69	3.037.686,63
2.2	Costi in leasing finanziario	0,00	0,00
2.3	Fabbricati	67.142.483,75	67.415.038,08
2.4	Costi in leasing finanziario	0,00	0,00
2.5	Impianti e macchinari	91.748,35	38.895,38
2.6	Costi in leasing finanziario	0,00	0,00
2.7	Attrezzature industriali e commerciali	605.546,96	0,00
2.8	Mezzi di trasporto	0,00	304,00
2.9	Macchine per ufficio e hardware	9.638,46	18.003,30
2.9	Mobili e arredi	20.724,46	43.910,47
2.9	Infrastrutture	0,00	0,00
2.9	Conti passivi di gestione	0,00	0,00
2.99	Altri beni materiali	240,00	240,00
3	Immobilitazioni in corso ed accantonate	180.890.605,29	180.063.054,04
Totale immobilizzazioni materiali		295.920.055,61	297.754.934,76
IV) Immobilizzazioni finanziarie (1)			
1) Partecipazioni in:			
a	Imprese controllate	2.266.109,00	2.104.759,75
b	Imprese partecipate	2.183.809,00	2.194.768,76
c	Altri soggetti	112.200,00	0,00
2) Crediti verso:			
a	Altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
b	Imprese controllate	0,00	0,00
c	Imprese partecipate	0,00	0,00
d	Altri soggetti	0,00	0,00
3	Altri titoli	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni finanziarie		2.266.109,00	2.104.759,75
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		301.216.336,60	299.880.089,89
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
Rimanenze		0,00	0,00
Totale rimanenze		0,00	0,00
3) Crediti (2)			
a) Crediti di natura tributaria		5.974.565,69	9.954.378,21
b) Crediti da tributi devoluti al finanziamento della scuola		0,00	0,00
c) Altri crediti da tributi		6.195.024,56	9.613.204,21
d) Crediti da Fondi perequativi		778.851,04	371.172,72
2) Crediti per trasferimento a condobbi		50.537.055,43	49.616.602,19
a) verso amministrazioni pubbliche		50.537.055,43	49.616.602,19
b) imprese controllate		0,00	0,00
c) imprese partecipate		0,00	0,00
d) verso altri soggetti		0,00	0,00
3) Verso clienti ed utenti		1.516.250,93	5.529.352,76
4) Altri crediti		10.332.882,47	13.716.649,14
a) verso Tesoro		379.709,00	441.627,81
b) per attività svolta per others		424.093,67	710.837,91
c) altri		6.529.080,80	12.554.183,42
Totale crediti		69.939.620,48	78.648.061,02
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI			
1	partecipazioni	0,00	0,00
2	altri titoli	0,00	0,00
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		0,00	0,00
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE			
1	Conto di tesoreria	35.789.789,35	38.419.479,31
a	titolo tesoreria	35.789.789,35	38.419.479,31
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00
2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00
3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00
4	Altri conti presso la tesoreria statale ed enti all'estero	0,00	0,00
Totale disponibilità liquide		35.789.789,35	38.419.479,31
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		105.789.612,83	115.268.480,31
D) RATEI E RISCOINTI			
1	Ratei attivi	0,00	0,00
2	Riscconti attivi	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)		0,00	0,00
TOTALE DELL'ATTIVO		407.005.956,63	415.128.550,22



Conto Economico

Comune di Molfetta

Esercizio 2015

CONTO ECONOMICO		Importo 2015	Importo 2015
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE			
1	Proventi da tributi	20.580.043,49	39.803.232,53
2	Proventi da fondi perequativi	8.077.622,85	5.578.824,00
3	Proventi da trasferimenti e contributi	16.520.807,66	14.918.316,91
a	Proventi da trasferimenti correnti	10.818.323,07	9.213.772,32
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	6.704.544,59	6.704.544,59
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00
4	Ricarvi delle vendite o prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.240.104,80	2.191.025,00
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.023.373,13	885.129,80
b	Ricarvi delle vendite di beni	0,00	0,00
c	Ricarvi e proventi dalle prestazioni di servizi	2.218.761,67	1.305.895,28
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00
6	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00
8	Altri ricavi e proventi diversi	677.956,38	2.699.473,98
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		56.096.626,17	68.190.872,53
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	466.437,99	998.164,60
10	Prestazioni di servizi	21.728.079,12	27.059.413,22
11	Utilizzo beni di terzi	62.476,13	83.972,32
12	Trasferimenti a contributi	2.722.512,74	2.783.942,55
a	Trasferimenti correnti	2.722.512,74	2.783.942,55
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00
13	Personale	9.131.183,28	9.817.227,60
14	Ammortamenti e svalutazioni	4.603.100,63	4.650.828,13
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	228,19	775,47
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	4.602.672,44	4.649.852,66
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
d	Svalutazione dei crediti	0,00	0,00
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00
18	Oneri diversi di gestione	1.610.187,70	2.024.080,50
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		40.513.936,58	47.387.428,82
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		14.582.689,59	8.793.443,71
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
Proventi finanziari			
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00
a	da società controllate	0,00	0,00
b	da società partecipate	0,00	0,00
c	da altri soggetti	0,00	0,00
20	Altri proventi finanziari	1.142,21	90.843,38
Totale proventi finanziari		1.142,21	90.843,38
Oneri finanziari			
21	Interessi ed altri oneri finanziari	2.463.798,59	2.752.788,14
a	Interessi passivi	2.463.798,59	2.752.788,14
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00
Totale oneri finanziari		2.463.798,59	2.752.788,14
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-2.462.656,29	-2.661.944,76
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			
22	Rivalutazioni	0,00	0,00
23	Svalutazioni	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE (D)		0,00	0,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
24	Proventi straordinari		
a	Proventi da permessi di costruire	328.979,68	739.686,00
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
c	Soppravvalenze attive e insussistenze del passivo	3.331.115,45	565.323,28
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00
Totale proventi straordinari		3.660.095,13	1.295.019,28
25	Oneri straordinari		
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
b	Sopravvalenze passive e insussistenze dell'attivo	4.451.631,30	3.507.451,62
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
d	Altri oneri straordinari	0,00	0,00
Totale oneri straordinari		4.451.631,30	3.507.451,62
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		-793.636,18	-2.212.432,34
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		11.126.498,11	3.919.066,61
26	Imposte	931.126,54	714.115,86
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	10.395.371,57	3.204.950,75

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Importo 2016	Importo 2015
A) PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione	41.737.945,61	41.737.945,61
II	Riserve	112.777.108,82	109.425.487,97
a	da risultato economico di esercizi precedenti	17.450.686,00	14.245.745,25
b	da capitale	94.952.509,01	94.952.509,01
c	da permessi di costruire	383.003,61	217.243,41
III	Risultato economico dell'esercizio	10.395.371,57	3.204.950,75
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		164.910.426,00	154.368.394,03
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2	per imposte	0,00	0,00
3	altri	94.000,00	0,00
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		94.000,00	0,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	0,00
D) DEBITI (1)			
1	Debiti da finanziamento	21.538.616,12	29.294.637,97
a	prestiti obbligazionari	0,00	24.393,97
b	w altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
c	verso banche e tesoriere	19.153.450,85	28.953.859,51
d	verso altri finanziatori	2.385.165,27	2.316.279,49
2	Debiti verso fornitori	9.357.493,73	9.090.441,38
3	Accconti	0,00	0,00
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.189.362,10	2.469.255,67
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
b	altre amministrazioni pubbliche	575.857,16	150.333,69
c	imprese controllate	32.100,18	0,00
d	imprese partecipate	25.628,71	0,00
e	altri soggetti	555.678,05	2.318.921,78
5	altri debiti	2.416.601,03	4.943.383,95
a	tributari	535.421,67	316.120,40
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	380.877,92	418.185,14
c	per attività svolta per clienti (2)	1.443.322,16	1.722.989,85
d	altri	58.979,28	2.488.101,56
TOTALE DEBITI (D)		34.602.072,96	45.797.628,95
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I	Ratei passivi	0,00	0,00
II	Risconti passivi	207.489.457,65	214.860.627,24
1	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	207.489.457,65	214.860.627,24
a	da altre amministrazioni pubbliche	150.393.966,39	152.339.081,13
b	da altri soggetti	57.105.491,26	62.621.446,11
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCOINTI (E)		207.489.457,65	214.860.627,24
TOTALE DEL PASSIVO		407.005.956,63	415.126.650,22
CONTI D'ORDINE			
1)	Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00
6)	beni di terzi in uso	0,00	0,00
6)	beni dati in uso a terzi	0,00	0,00
7)	garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
8)	garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00
9)	garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00
10)	garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE		0,00	0,00



PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Comune di Molfetta

Esercizio: 2016

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				38.418.479,31
RISCOSSIONI	(+)	9.187.428,11	114.493.059,13	123.680.485,24
PAGAMENTI	(-)	9.298.524,32	114.981.840,88	124.280.165,20
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			35.799.799,35
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			35.799.799,35
RESIDUI ATTIVI	(+)	64.093.266,68	13.793.128,68	77.886.395,36
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze				
RESIDUI PASSIVI	(-)	23.036.200,10	7.718.792,16	30.754.992,26
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			6.829.761,44
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			45.706.859,14
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2016 (A)	(=)			30.294.781,87

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2016

Parte accantonata		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016		8.276.283,88
Fondo residui prenti al 31/12/2016 (solo per le regioni)		0,00
Fondo perdite società partecipate		94.000,00
	Totale parte accantonata (B)	8.370.283,88
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		444.125,54
Vincoli derivanti da trasferimenti		31.100.001,43
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		868.649,62
Altri vincoli da specificare		104.249,74
	Totale parte vincolata (C)	32.518.026,33
Parte destinata agli investimenti		
	Totale destinata agli investimenti (D)	741.556,37
	Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	-11.335.084,71

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono i seguenti:

- Trasformazione della società in srl, adozione nuovo statuto, riduzione volontaria del capitale sociale, nomina A.Unico e nuovo organo di controllo.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

- Assemblea convocata a seguito di nota del Sindaco unico per presa d'atto ai sensi dell'art. 2482 ter del Codice Civile. Per la particolare natura della società, si è preferito rinviare all'approvazione del bilancio ogni decisione;
- Presentazione al Comune di Molfetta, di Piano Industriale (aprile 2017) per il rilancio del ramo

- industriali della società;
- Avvio di bando di gara per acquisto di nuovi mezzi (maggio 2017) con risorse derivanti da mutuo concesso da CC.DD.PP. al Socio Comune di Molfetta, dedicato a versamenti in conto capitale per società partecipate per l'acquisto di immobilizzazioni ed investimenti.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Ai soli fini comparativi, sono stati rideterminati gli effetti che si sarebbero avuti nel bilancio dell'esercizio precedente come se da sempre fosse stato applicato il nuovo principio contabile.

Per il dettaglio delle rettifiche e dei relativi eventuali effetti sul patrimonio netto di apertura si rinvia alla tabella riportata nel seguito della presente Nota integrativa.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto. Ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Al fine di una migliore comprensione, alla nota integrativa, è allegata una situazione economico-patrimoniale sintetica pro-forma che evidenzia gli effetti del cambiamento del principio contabile essendo tali effetti rilevanti (e/o ripercuotendosi gli effetti su una pluralità di voci interessate).

Effetti sui saldi di apertura derivanti dall'applicazione del D.Lgs. 139/2015 sul patrimonio

Scritture di rettifica e/o riclassifica sul bilancio al 31/12/2015 ai fini comparativi	Importo risultante dal bilancio al 31/12/2015	Riclassifiche D.Lgs. 139/2015	Rettifiche D.Lgs. 139/2015	Importo risultante dal bilancio ai fini comparativi
Descrizione voce				
Immobilizzazioni immateriali				
Immobilizzazioni finanziarie:				
Attivo circolante:				
Patrimonio netto:				
Passivo				
Conto economico				
proventi e oneri di natura straordinaria	(1.570)	1.570		
Effetti delle scritture sul patrimonio netto di apertura al 31/12/2015				
Descrizione	Importo			
Patrimonio netto 31/12/2015	119.594			
Patrimonio netto 31/12/2015 ai fini comparativi	119.593			

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, e ed utilizzando in continuità le aliquote già prese in considerazioni negli anni precedenti.

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Parte già richiamata Euro .

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

Il saldo rappresenta residue parti non richiamate a seguito delle delibere della assemblea straordinaria del { }.

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
	50	(50)

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione costi	Valore 31/12/2016	Incrementi esercizio	Di cui per oneri capitalizzati	Rivalutazione	Svalutazioni	Riclassifiche	Altre variazioni	Amm.to esercizio	Altri decrementi d'esercizio	Valore 31/12/2016
Diritti brevetti industriali	50						100	50	100	
	50						100	50	100	



II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
341.879	410.478	(68.599)

Attrezzature industriali e commerciali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	1.320.779
Ammortamenti esercizi precedenti	(910.301)
Saldo al 31/12/2015	410.478
Dismissioni e rottamazioni dell'esercizio	(67.501)
Ammortamenti dell'esercizio	(1.098)
Saldo al 31/12/2016	341.879

II. Crediti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
139.500	247.377	(107.877)

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Verso controllanti	115.606			115.606	
Per crediti tributari	23.864			23.864	
Verso altri	30			30	
	139.500			139.500	

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i crediti in quanto i crediti sono quindi valutati al valore di presumibile realizzo. I crediti verso il Comune di Molfetta sono stati oggetto di accertamento fra il Sindaco Unico Revisore della società e gli Uffici della Ragioneria dell'Ente, e sono stati di fatto riconciliati e riconosciuti.

La ripartizione dei crediti al 31/12/2016 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V / Controllanti e	V / collegate	V / controllanti	V / altri	V / imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Crediti Tributari	Imposte anticipate	Totale
Italia				115.606	30		23.864		139.500
Totale				115.606	30		23.864		139.500

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
66.362	32.155	34.207

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015
Depositi bancari e postali	65.994	32.134
Denaro e altri valori in cassa	367	21
Arrotondamento	1	
	66.362	32.155

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
2.696	155	2.541

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Passività

A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
(3.764)	119.593	(123.357)

Descrizione	31/12/2015	Distribuzione dividendi	Altro destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	31/12/2016
Capitale	206.400		(145.703)				60.697
Riserva legale	6.309		(6.309)				
Riserve statutarie							
Versamenti a copertura perdite	123.342		(64.445)				58.897
Totale Varie	(1)		1				
altre riserve							
Totale Altre riserve	123.340		(64.445)				58.896
Utili (perdite)	(123.341)		123.341				
portati a nuovo							
Utili (perdite) dell'esercizio	(93.115)		(30.242)				(123.357)
Totale	119.593		(123.358)				(3.764)

E' evidente che la società ha manifestato una perdita di esercizio che ha completamente eroso il patrimonio netto. La società, si occupa di TPL, (trasporto pubblico locale) in un settore dove oltre il 90% delle società pubbliche si trova ad operare in perdite strutturali.

Nel particolare la società MTM, denuncia nel corso dell'anno 2016, la rottamazione di alcuni beni che hanno appesantito come minusvalenze per quasi 36.691,65 euro il conto economico. Se non si tenesse conto di questo eventi, la società avrebbe comunque chiusa in una perdita di esercizio in continuità con quella degli esercizi successivi.

Inoltre la società ha un parco macchine obsoleto, a cui si porrà rimedio attraverso il bando dedicato all'acquisto di nuovi mezzi, ma soprattutto ha presentato un Piano industriale (che possa fungere anche da Piano di risanamento). In tale Piano è prevista la revisione delle percorrenze delle linee urbane della M.T.M. s.r.l. in un'ottica di breve termine (piano triennale) e si limita ad offrire soluzioni immediate, di rapida realizzazione e che non presuppongano le rilevanti modifiche urbanistiche puntando semplicemente a dare adeguata risposta agli attuali (e crescenti) bisogni dell'utenza.

Infatti la società M.T.M. s.r.l. ha ridefinito le percorrenze delle linee di TPL attuali seguendo due criteri fondamentali: economicità del servizio ed adeguamento della rete alle esigenze dell'utenza.

L'utenza che regolarmente usufruisce del servizio di trasporto urbano offerto da M.T.M. s.r.l. è principalmente composta da anziani, studenti e lavoratori. Gli anziani, che costituiscono il buon 70% dell'utenza, utilizzano il bus di linea per raggiungere quasi sempre le stesse mete ovvero l'Ospedale, il Cimitero Comunale ed il centro città.

Si tratta quindi di una categoria di utenti che, per quanto si deve ragionevolmente ritenere, potrebbe incontrare notevoli difficoltà ad usufruire di un servizio che costringe a cambiare linea in prossimità della stazione per poter poi raggiungere la meta prevista.

Per le categorie degli studenti e dei lavoratori il Piano Industriale prevede corse ad hoc, esattamente come nel PUMS già adottato dalla precedente Amministrazione Cittadina: per i primi una corsa in andata ed una di ritorno (che abbiano fermate anche nelle zone più periferiche della città vedi Via Spadolini), per i secondi è prevista la linea n. 5 di trasferimento verso la zona Industriale ed Artigianale della città.

Altro punto importante sono i collegamenti con le periferie sui quali la società M.T.M. s.r.l. ha fatto la precisa scelta di recidere i collegamenti anti- economici (vedi corse estese alla S.P. 112 di collegamento Terlizzi - Molfetta) e di istituire una sola linea (linea n. 3 - 4) dedicata al collegamento dei lotti periferici dall'1 al 9 e 15-16 alle vie principali del centro città.

Quanto alle porte di accesso citate dal PUMS, ciascuna delle nuove linee comprende almeno una di queste, riconoscendone la giusta valenza, proprio in relazione al numero di utenti che ogni giorno arrivano a Molfetta.

Quindi l'obiettivo ultimo del Piano Industriale, predisposto da questa società, è stato quello di raccogliere le più volte manifestate esigenze degli utenti, dei dipendenti e di alcune associazioni di categoria (vedi associazione imprenditori consorzio ASI), di ampliare specifici servizi di TPL (es. linea n. 5), di migliorarne alcuni esistenti (es. linea n. 2) e trovare soluzioni consone agli attuali bisogni degli utenti, non potendo porsi l'obiettivo, in ragione del limitato orizzonte temporale, di creare linee di trasporto dirette.

Tuttavia l'istituzione di linee di trasporto snelle e lineari resta un obiettivo da raggiungere, nell'ottica di convergere, nel lungo termine, con quanto previsto dal PUMS.

A questo si aggiunge che la revisione delle percorrenze non può essere attuata senza tenere in considerazione le risorse umane e finanziarie disponibili nonché l'intervento regionale legato all'espletamento dei servizi di TPL (rimasto invariato sin dal lontano 1998).

Esso, come già evidenziato, prevede un compenso pari a 1,49 euro/km (354.497,00 euro per 249.384,00 km/anno per servizi minimi da contratto), limitando, di fatto, la possibilità di ampliare i servizi di TPL, a meno di qualificarli come "servizi aggiuntivi", i cui oneri sono completamente a carico del Comune di Molfetta.

La ragione dell'inserimento di queste informazioni a supporto delle decisioni a cui viene chiamato il Comune di Molfetta, in qualità di socio, al fine di poter prendere delle decisioni di ricapitalizzazione della società, o di inclusione del ramo industriale (vitale e pronto al rilancio) in altre strutture partecipate del medesimo Ente.

Ricordiamo che di fatto la società, nata da scissione del ramo da ASM srl ha sempre usufruito, per i servizi amministrativi e tecnici, della struttura e delle risorse umane della società collegata.

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

Natura / Descrizione	Importo	Origine/natura	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile(**)	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale	60.697		B			
Versamenti a copertura perdite	58.897		A,B,C,D			
Totale Altre riserve	58.896					
Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi			A,B,C,D			
Utili (perdite) portati a nuovo			A,B,C,D			
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio			A,B,C,D			
Totale	119.593					
Quota non distribuibile						
Residua quota distribuibile						

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci; D: per altri vincoli statuari
 (**) Al netto dell'eventuale riserva negativa per azioni proprie in portafoglio e delle perdite portate a nuovo.

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	206.400	6.309	1	(93.064)	119.646
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni			(1)	(51)	(52)
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				(93.115)	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	206.400	6.309	(1)	(93.115)	119.593
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni	(145.703)	(6.309)	58.896	(30.242)	(123.358)
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				(123.357)	

Alta chiusura dell'esercizio corrente	60.697	58.896	(123.357)	(3.764)
---------------------------------------	--------	--------	-----------	---------

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
281.081	261.732	19.349

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2015	Incrementi	Decrementi	Altre variazioni	31/12/2016
TFR, movimenti del periodo	261.732	24.945	5.596		281.081

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2016 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
146.760	168.820	(22.060)

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine	Di cui per ipoteche	Di cui per pegni	Di cui per privilegi
Debiti verso fornitori	100.280			100.280				
Debiti verso controllanti	4.877			4.877				
Debiti tributari	6.352			6.352				
Debiti verso istituti di previdenza	15.162			15.162				
Altri debiti	20.090			20.090				
Arrotondamento	(1)			(1)				
	146.760			146.760				

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i debiti in quanto e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo

Per i debiti verso imprese controllate, collegate e controllanti e imprese sottoposte al controllo delle controllanti occorre rilevare che sono contributi che si dovranno restituire all'Ente Comunale in virtù della differenza di chilometri consuntivati e percorsi per le problematiche intercorse e descritte sul parco macchina.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite,

iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2016 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V / Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Controllate dalla controllante	V / Altri	Obbligazioni	Obbl. convert.
Italia	100.280			4.877		20.090		
Totale	100.280			4.877		20.090		

Debiti per Area Geografica	V / Soci finanz.	V / Banche	V / Altri Finanz.	Accounti	Rappr. Titoli cred.	Debiti Tributari	V / Istituti Previd.	Totale
Italia						6.352	15.162	146.761
Totale						6.352	15.162	146.761

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
126.360	140.070	(13.710)

Rappresentano secondo il criterio pro rata temporis, la voce di contributo in conto impianti ricevuto dalla Regione Puglia, imputabile all'esercizio in continuità con l'anno passato.

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
686.324	684.645	1.679

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	656.635	653.753	2.882
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			



Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	29.689	30.892	(1.203)
Altri ricavi e proventi	686.324	684.645	1.679

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
809.723	777.943	31.780

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	101.925	125.684	(23.759)
Servizi	141.456	125.485	15.971
Godimento di beni di terzi	22.560	29.480	(6.920)
Salari e stipendi	322.148	306.381	15.767
Oneri sociali	100.245	88.554	11.691
Trattamento di fine rapporto	27.069	24.945	2.124
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	50	325	(275)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	60.224	65.118	(14.894)
Oneri diversi di gestione	44.046	11.971	32.075
	809.723	777.943	31.780

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva ed in continuità con le aliquote adottate negli anni passati.

Oneri diversi di gestione

Fra gli oneri diversi di gestione, vanno descritte le sopravvenienze passive derivanti dalla rottamazione di autobus assolutamente inservibili.

Descrizione	Importo	Natura
Sopr.passiva	36.691,65	Rottamazione

C) Proventi e oneri finanziari



Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
42	183	(141)

Proventi finanziari

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	334	472	(138)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(292)	(289)	(3)
	42	183	(141)

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Imposte			
Imposte correnti:	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
IRRES			
IRAP			

Visto il risultato negativo, non vi sono imputazioni da effettuare per imposte IRES ed IRAP.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	(123.367)	
Onere fiscale teorico (%)	27,5	
Imponibile fiscale	(125.856)	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	326.063	
	326.063	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	12.716
Imponibile Irap	(114.919)	
IRAP corrente per l'esercizio		

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni relative ai compensi spettanti agli amministratori e sindaci

Al sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

Compensi	Descrizione	Amministratori	Sindaci
		4.977	16.939

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di deliberare in merito a quanto prescritto dall'articolo 2482 ter, ovvero all'eventuale azzeramento del capitale sociale, alla copertura del deficit eccedente ed al contestuale aumento del capitale sociale ad una cifra non inferiore al minimo di legge.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Rendiconto finanziario e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Amministratore Unico
Avv. Rita Campi

