

**AUTOSERVIZI CERELLA SRL****Bilancio di esercizio al 31/12/2023**

Dati Anagrafici	
Sede in	VASTO
Codice Fiscale	00091920694
Numero Rea	CHIETI23591
P.I.	00091920694
Capitale Sociale Euro	620.646,16 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	493909
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	SOCIETA' UNICA ABRUZZESE DI TRASPORTO SPA
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	SOCIETA' UNICA ABRUZZESE DI TRASPORTO SPA
Paese della capogruppo	ITALIA
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Bilancio al 31/12/2023

## STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2023	31/12/2022
<b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	11.086	9.622
7) Altre	763	2.088
Totale immobilizzazioni immateriali	11.849	11.710
II - Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	99.646	108.425
2) Impianti e macchinario	11.671	13.708
3) Attrezzature industriali e commerciali	76.066	73.262
4) Altri beni	2.252.692	1.817.651
Totale immobilizzazioni materiali	2.440.075	2.013.046
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni in		
d-bis) Altre imprese	45.590	45.590
Totale partecipazioni (1)	45.590	45.590
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	45.590	45.590
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>2.497.514</b>	<b>2.070.346</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I) Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	194.683	184.007
Totale rimanenze	194.683	184.007
II) Crediti		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	594.112	219.323
Totale crediti verso clienti	594.112	219.323
4) Verso controllanti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	24.899	24.899
Totale crediti verso controllanti	24.899	24.899
5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	75.039	170.769
Totale crediti tributari	75.039	170.769
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.643.807	3.798.857
Totale crediti verso altri	2.643.807	3.798.857
Totale crediti	3.337.857	4.213.848
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	791.414	159.346

3) Danaro e valori in cassa	1.408	1.614
Totale disponibilità liquide	792.822	160.960
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>4.325.362</b>	<b>4.558.815</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>118.093</b>	<b>173.921</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>6.940.969</b>	<b>6.803.082</b>

**STATO PATRIMONIALE**

<b>PASSIVO</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I - Capitale	620.646	620.646
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	1	0
<b>Totale altre riserve</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-202.675	-66.173
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	6.561	-136.502
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>424.533</b>	<b>417.971</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
4) Altri	527.956	533.374
<b>Totale fondi per rischi e oneri (B)</b>	<b>527.956</b>	<b>533.374</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>409.167</b>	<b>642.426</b>
<b>D) DEBITI</b>		
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	414.408	919.676
Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.513.582	472.325
<b>Totale debiti verso banche (4)</b>	<b>1.927.990</b>	<b>1.392.001</b>
6) Acconti		
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	3.630
<b>Totale acconti (6)</b>	<b>0</b>	<b>3.630</b>
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.492.462	2.080.357
<b>Totale debiti verso fornitori (7)</b>	<b>1.492.462</b>	<b>2.080.357</b>
11) Debiti verso controllanti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	444.542	438.452
<b>Totale debiti verso controllanti (11)</b>	<b>444.542</b>	<b>438.452</b>
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	58.405	61.805
<b>Totale debiti tributari (12)</b>	<b>58.405</b>	<b>61.805</b>
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	101.067	96.879
<b>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)</b>	<b>101.067</b>	<b>96.879</b>
14) Altri debiti		

Esigibili entro l'esercizio successivo	197.766	225.603
Totale altri debiti (14)	197.766	225.603
<b>Totale debiti (D)</b>	<b>4.222.232</b>	<b>4.298.727</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI</b>	<b>1.357.081</b>	<b>910.584</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>6.940.969</b>	<b>6.803.082</b>

## CONTO ECONOMICO

	31/12/2023	31/12/2022
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE:</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.981.829	1.473.274
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	1.200.130	3.603.174
Altri	227.763	203.841
Totale altri ricavi e proventi	1.427.893	3.807.015
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>5.409.722</b>	<b>5.280.289</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE:</b>		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.327.403	1.422.533
7) Per servizi	677.464	650.013
8) Per godimento di beni di terzi	187.903	180.456
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	2.047.452	2.012.487
b) Oneri sociali	410.874	420.974
c) Trattamento di fine rapporto	163.091	282.726
e) Altri costi	49.369	45.163
Totale costi per il personale	2.670.786	2.761.350
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.846	5.359
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	379.539	291.470
Totale ammortamenti e svalutazioni	384.385	296.829
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-10.676	-10.247
14) Oneri diversi di gestione	55.042	42.978
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>5.292.307</b>	<b>5.343.912</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>	<b>117.415</b>	<b>-63.623</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:</b>		
16) Altri proventi finanziari:		
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri	6	0
Totale proventi diversi dai precedenti	6	0
Totale altri proventi finanziari	6	0
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	102.840	62.791
Totale interessi e altri oneri finanziari	102.840	62.791
<b>Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)</b>	<b>-102.834</b>	<b>-62.791</b>

**D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA'  
FINANZIARIE:**

<b>Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)</b>	<b>14.581</b>	<b>-126.414</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	8.020	10.088
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	8.020	10.088
<b>21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>	<b>6.561</b>	<b>-136.502</b>

**RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON  
METODO INDIRETTO)**

	<b>Esercizio Corrente</b>	<b>Esercizio Precedente</b>
<b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	6.561	(136.502)
Imposte sul reddito	8.020	10.088
Interessi passivi/(attivi)	102.834	62.791
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	117.415	(63.623)
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	18.685	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	384.385	296.829
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	403.070	296.829
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	520.485	233.206
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(10.676)	(10.247)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(374.789)	(27.653)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(587.895)	820.572
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	55.828	(134.940)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	446.497	282.127
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	(281.829)	(666.497)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	(752.864)	263.362
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(232.379)	496.568
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(102.834)	(62.791)
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(257.362)	(36.650)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<i>Totale altre rettifiche</i>	(360.196)	(99.441)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(592.575)	397.127
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		

<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(806.568)	(933.469)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(4.985)	(5.501)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(811.553)	(938.970)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(505.268)	(154.859)
Accensione finanziamenti	1.500.000	120.000
(Rimborso finanziamenti)	1.041.257	(40.833)
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	1	0
(Rimborso di capitale)	0	(1)
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2.035.990	(75.693)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	631.862	(617.536)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	159.346	777.715
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	1.614	781
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	160.960	778.496
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	791.414	159.346
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	1.408	1.614
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	792.822	160.960
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

## Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2023

### PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2023 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, ad eccezione delle voci per le quali il D.Lgs 139/2015 ha introdotto nuovi criteri di valutazione e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

### CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

### CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

#### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

I diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

#### Immobilizzazioni materiali



Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, nonché dei costi indiretti inerenti la produzione interna.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par.45 e 46, si è proceduto alla determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%

Attrezzature industriali e commerciali: 12%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autobus: 10%

#### ***Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio***

I contributi in conto impianti erogati dalla Regione Abruzzo sono stati rilevati, in conformità con l'OIC 16 par.87, in quanto acquisiti sostanzialmente in via definitiva.

Sono stati rilevati applicando il metodo indiretto e pertanto rilevati nella voce del conto economico 'A5 altri ricavi e proventi', e rinviati per competenza agli esercizi successivi, attraverso l'iscrizione del contributo in una apposita voce dei risconti passivi.

I contributi erogati in conto esercizio sono stati contabilizzati tra i componenti di reddito.

#### **Partecipazioni**

Le partecipazioni sono classificate nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della loro destinazione.

#### ***Partecipazioni immobilizzate***

Le partecipazioni immobilizzate sono state valutate attribuendo a ciascuna partecipazione il costo specificamente sostenuto.

## **Rimanenze**

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

I beni fungibili sono stati valutati applicando il metodo del "Costo medio ponderato".

## **Crediti**

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

I crediti sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

### **Crediti tributari**

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

## **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

## **Ratei e risconti**

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se ricorresse il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

## **Fondi per rischi ed oneri**

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria nell'esercizio successivo.

## **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

## **Debiti**

I debiti sono stati rilevati al valore nominale, essendo stata valutata l'irrelevanza rispetto all'applicazione secondo il criterio del costo ammortizzato.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

#### Note sulla prima applicazione del D.Lgs 139/2015

La società si è avvalsa della facoltà (OIC 19 par.90) di non applicare il criterio del costo ammortizzato e dell'attualizzazione per i debiti iscritti in bilancio al 31 dicembre 2015, e pertanto tali criteri sono stati applicati esclusivamente ai debiti rilevati a partire dal 1° gennaio 2016. I debiti iscritti in bilancio al 31 dicembre 2015 sono valutati al valore nominale.

#### **Costi e ricavi**

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

## **INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE**

### **ATTIVO**

#### **IMMOBILIZZAZIONI**

##### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 11.849 (€ 11.710 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	3.443	48.948	15.905	68.296
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.443	39.326	13.817	56.586
Valore di bilancio	0	9.622	2.088	11.710
Variazioni nell'esercizio				

Incrementi per acquisizioni	0	4.985	0	4.985
Ammortamento dell'esercizio	0	3.521	1.325	4.846
Totale variazioni	0	1.464	-1.325	139
Valore di fine esercizio				
Costo	0	47.233	15.905	63.138
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	36.147	15.142	51.289
Valore di bilancio	0	11.086	763	11.849

### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 2.440.075 (€ 2.013.046 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	262.551	33.183	275.928	9.437.905	10.009.567
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	154.126	19.475	202.666	7.620.254	7.996.521
Valore di bilancio	108.425	13.708	73.262	1.817.651	2.013.046
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	0	360	26.517	779.692	806.569
Ammortamento dell'esercizio	8.779	2.397	23.712	344.651	379.539
Altre variazioni	0	0	-1	0	-1
Totale variazioni	-8.779	-2.037	2.804	435.041	427.029
Valore di fine esercizio					
Costo	262.551	26.294	228.964	8.526.384	9.044.193
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	162.905	14.623	152.898	6.273.692	6.604.118
Valore di bilancio	99.646	11.671	76.066	2.252.692	2.440.075

Gli incrementi dell'esercizio, ammontanti complessivamente ad € 811.554, sono come di seguito ascrivibili:

- Autobus per € 759.962;
- Software per € 4.985;
- Impianti per € 360;
- Attrezzature per € 26.517, relativi l'acquisto di attrezzature d'officina;
- Macchine elettroniche per € 18.680;
- Rete telefonica per € 1.050.

## Operazioni di locazione finanziaria

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile:

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	330.777
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	41.347
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	267.070
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	10.871

La tabella sottostante dettaglia le informazioni sopra indicate con riferimento ai singoli contratti in essere:

	Descrizione	Riferimento contratto società di leasing	Valore attuale delle rate non scadute	Interessi passivi di competenza	Costo storico	Fondi ammortamento inizio esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Valore contabile
	Leasing autobus	DAIMLER TRUCK N. 2650481	68.456	2.786	105.951	10.595	10.595	84.761
	Leasing autobus	DAIMLER TRUCK N. 2650489	62.326	2.528	95.617	9.562	9.562	76.495
	Leasing autobus	DAIMLER TRUCK N. 2650486	67.831	2.770	105.951	10.595	10.595	84.761
	Leasing autobus	DAIMLER TRUCK N. 2650458	68.456	2.786	105.951	10.595	10.595	84.761
<b>Totale</b>			267.069	10.870	413.470	41.347	41.347	330.778

## Immobilizzazioni finanziarie

### Partecipazioni, altri titoli e strumenti derivati finanziari attivi

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 45.590 (€ 45.590 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	45.590	45.590

Valore di bilancio	45.590	45.590
Variazioni nell'esercizio		
Valore di fine esercizio		
Costo	45.590	45.590
Valore di bilancio	45.590	45.590

### Immobilizzazioni Finanziarie

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 2 lettera a) del codice civile, per le immobilizzazioni finanziarie si riporta di seguito il valore contabile:

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	45.590

	Descrizione	Valore contabile
	Società Consortile Polo Inoltra	2.000
	Soc.Coop.Confidi Marche	2.582
	Soc.Coop.Intercredit Confidi	41.008
<b>Total e</b>		45.590

## ATTIVO CIRCOLANTE

### Rimanenze

I beni sono rilevati nelle rimanenze nel momento in cui avviene il trasferimento dei rischi e i benefici connessi ai beni acquisiti, e conseguentemente includono i beni esistenti presso i magazzini della società, ad esclusione di quelli ricevuti da terzi per i quali non è stato acquisito il diritto di proprietà (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito), i beni di proprietà verso terzi (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito) e i beni in viaggio ove siano stati già trasferiti i rischi e i benefici connessi ai beni acquisiti.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 194.683 (€ 184.007 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	184.007	10.676	194.683
<b>Totale rimanenze</b>	184.007	10.676	194.683

### Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 3.337.857 (€ 4.213.848 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Valore nominale totale	(Fondi rischi/svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	604.492	604.492	10.380	594.112
Verso controllanti	24.899	24.899	0	24.899
Crediti tributari	75.039	75.039		75.039
Verso altri	2.643.807	2.643.807	0	2.643.807
<b>Totale</b>	<b>3.348.237</b>	<b>3.348.237</b>	<b>10.380</b>	<b>3.337.857</b>

### Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	219.323	374.789	594.112	594.112
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	24.899	0	24.899	24.899
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	170.769	-95.730	75.039	75.039
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.798.857	-1.155.050	2.643.807	2.643.807
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>4.213.848</b>	<b>-875.991</b>	<b>3.337.857</b>	<b>3.337.857</b>

### Crediti - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6-ter del codice civile si precisa che non sussistono crediti iscritti nell'attivo circolante derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 792.822 (€ 160.960 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	159.346	632.068	791.414
Denaro e altri valori in cassa	1.614	-206	1.408
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>160.960</b>	<b>631.862</b>	<b>792.822</b>

**RATEI E RISCONTI ATTIVI**

I ratei e risconti attivi sono pari a € 118.093 (€ 173.921 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	173.921	-55.828	118.093
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>173.921</b>	<b>-55.828</b>	<b>118.093</b>

**Composizione dei risconti attivi:**

	Descrizione	Importo
	Risconti attivi su bolli autoveicoli	2.689
	Risconti attivi su noleggi	251
	Risconti attivi su canoni leasing	41.379
	Risconti attivi su canoni locaz.	160
	Risconti attivi spese amm.ve parco rota	1.176
	Risconti attivi indennità esodo	72.438
<b>Total e</b>		<b>118.093</b>

**Rivalutazione delle immobilizzazioni materiali**

Ai sensi dell'art.10 della legge 72/1983 i seguenti prospetti riepilogano le rivalutazioni monetarie ed economiche effettuate dalla società:

**Immobilizzazioni materiali:**

	Rivalutazioni di legge	Totale rivalutazioni
Terreni e fabbricati	103.337	103.337
<b>Totale</b>	<b>103.337</b>	<b>103.337</b>

**INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE  
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

**PATRIMONIO NETTO**

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 424.533 (€ 417.971 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto:



	Valore di inizio esercizio	Altre destinazioni
Capitale	620.646	0
Altre riserve		
Varie altre riserve	0	1
Totale altre riserve	0	1
Utili (perdite) portati a nuovo	-66.173	-136.502
Utile (perdita) dell'esercizio	-136.502	136.502
Totale Patrimonio netto	417.971	1

	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale		620.646
Altre riserve		
Varie altre riserve		1
Totale altre riserve		1
Utili (perdite) portati a nuovo		-202.675
Utile (perdita) dell'esercizio	6.561	6.561
Totale Patrimonio netto	6.561	424.533

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Altre destinazioni
Capitale	620.646	0
Altre riserve		
Varie altre riserve	1	-1
Totale altre riserve	1	-1
Utili (perdite) portati a nuovo	-71.776	5.603
Utile (perdita) dell'esercizio	5.603	-5.603
Totale Patrimonio netto	554.474	-1

	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale		620.646
Altre riserve		
Varie altre riserve		0
Totale altre riserve		0
Utili (perdite) portati a nuovo		-66.173
Utile (perdita) dell'esercizio	-136.502	-136.502
Totale Patrimonio netto	-136.502	417.971

### Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine/natura
Capitale	620.646	Capitale sociale
Altre riserve		
Varie altre riserve	1	Arrotondamenti
Totale altre riserve	1	
Totale	620.647	
Quota non distribuibile		
Residua quota distribuibile		
Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro		

### FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 527.956 (€ 533.374 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	533.374	533.374
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	5.418	5.418
Totale variazioni	-5.418	-5.418
Valore di fine esercizio	527.956	527.956

Il fondo per rischi ed oneri, creato allo scopo di fronteggiare passività potenziali in ordine a possibili esborsi derivanti dalla conclusione di alcune cause in corso, nel corso dell'esercizio è stato utilizzato per € 5.418.

### TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 409.167 (€ 642.426 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	642.426
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	217.967
Utilizzo nell'esercizio	451.226
Totale variazioni	-233.259
Valore di fine esercizio	409.167

## DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 4.222.232 (€ 4.298.727 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	1.392.001	535.989	1.927.990
Acconti	3.630	-3.630	0
Debiti verso fornitori	2.080.357	-587.895	1.492.462
Debiti verso controllanti	438.452	6.090	444.542
Debiti tributari	61.805	-3.400	58.405
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	96.879	4.188	101.067
Altri debiti	225.603	-27.837	197.766
Totale	4.298.727	-76.495	4.222.232

## Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	1.392.001	535.989	1.927.990	414.408	1.513.582
Acconti	3.630	-3.630	0	0	0
Debiti verso fornitori	2.080.357	-587.895	1.492.462	1.492.462	0
Debiti verso controllanti	438.452	6.090	444.542	444.542	0
Debiti tributari	61.805	-3.400	58.405	58.405	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	96.879	4.188	101.067	101.067	0
Altri debiti	225.603	-27.837	197.766	197.766	0
Totale debiti	4.298.727	-76.495	4.222.232	2.708.650	1.513.582

**Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile si precisa che non sussistono debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali.

**Debiti - Operazioni con retrocessione a termine**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6-ter del codice civile si precisa che non sussistono debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

**RATEI E RISCONTI PASSIVI**

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 1.357.081 (€ 910.584 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	757	6.263	7.020
Risconti passivi	909.827	440.234	1.350.061
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>910.584</b>	<b>446.497</b>	<b>1.357.081</b>

**Composizione dei ratei passivi:**

	Descrizione	Importo
	Ratei passivi su Polizze prev.li	1.900
	Ratei passivi su comm.ni factoring	5.120
<b>Totale</b>		<b>7.020</b>

**Composizione dei risconti passivi:**

	Descrizione	Importo
	Risconti passivi su contrib.Reg.acq.bus	1.296.273
	Risconti passivi contributo invest.4.0	53.788
<b>Totale</b>		<b>1.350.061</b>

## INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

### VALORE DELLA PRODUZIONE

#### Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	Ricavi Linee t.p.l.	825.926
	Corrispettivo Reg.le t.p.l.	2.446.373
	Ricavi Linee ministeriali	545.450
	Ricavi da noleggio	162.783
	Ricavi diversi	1.297
<b>Totale</b>		<b>3.981.829</b>

#### Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 1.427.893 (€ 3.807.015 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
<b>Contributi in conto esercizio</b>	3.603.174	-2.403.044	1.200.130
<b>Altri</b>			
<b>Personale distaccato presso altre imprese</b>	6.959	-3.867	3.092
<b>Rimborsi assicurativi</b>	25.506	3.240	28.746
<b>Sopravvenienze e insussistenze attive</b>	34.580	-30.723	3.857
<b>Contributi in conto capitale (quote)</b>	134.918	56.525	191.443
<b>Altri ricavi e proventi</b>	1.878	-1.253	625
<b>Totale altri</b>	203.841	23.922	227.763
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	3.807.015	-2.379.122	1.427.893

### COSTI DELLA PRODUZIONE

#### Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 677.464 (€ 650.013 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Trasporti	7.134	-1.056	6.078
Lavorazioni esterne	35.880	-30.744	5.136
Energia elettrica	1.619	148	1.767
Gas	1.658	-511	1.147
Acqua	338	2	340
Spese di manutenzione e riparazione	131.420	-6.090	125.330
Servizi e consulenze tecniche	18.986	15.096	34.082
Compensi a sindaci e revisori	31.200	0	31.200
Pubblicità	250	-250	0
Spese e consulenze legali	2.500	28.811	31.311
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	36.800	2.144	38.944
Spese telefoniche	5.780	4.997	10.777
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	34.874	9.386	44.260
Assicurazioni	100.572	24.650	125.222
Spese di rappresentanza	1.743	-305	1.438
Altri	239.259	-18.827	220.432
<b>Totale</b>	<b>650.013</b>	<b>27.451</b>	<b>677.464</b>

### Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 187.903 (€ 180.456 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	63.138	-2.240	60.898
Canoni di leasing beni mobili	94.819	50	94.869
Altri	22.499	9.637	32.136
<b>Totale</b>	<b>180.456</b>	<b>7.447</b>	<b>187.903</b>

### Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 55.042 (€ 42.978 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	29.334	1.139	30.473
ICI/IMU	1.936	0	1.936
Imposta di registro	516	0	516

IVA indetraibile	0	440	440
Diritti camerali	549	17	566
Sopravvenienze e insussistenze passive	4.061	6.822	10.883
Altri oneri di gestione	6.582	3.646	10.228
<b>Totale</b>	<b>42.978</b>	<b>12.064</b>	<b>55.042</b>

## PROVENTI E ONERI FINANZIARI

### Interessi e altri oneri finanziari - Ripartizione per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 12 del codice civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	73.249
Altri	29.591
<b>Totale</b>	<b>102.840</b>

## IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti
IRAP	8.020
<b>Totale</b>	<b>8.020</b>

## ALTRE INFORMAZIONI

### Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero dipendenti iniziali	Assunzioni nell'esercizio	Dimissioni/licenziamenti nell'esercizio	Passaggi di categoria +/-	Numero dipendenti finali	Dipendenti medi dell'esercizio
Personale con contratto a tempo indeterminato						
Quadri	1	0	0	0	1	1
Impiegati	6	1	0	2	9	9

Operai	53	4	2	-1	54	53
Altri	4	1	0	-1	4	4
<b>Totale con contratto a tempo indeterminato</b>	<b>64</b>	<b>6</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>68</b>	<b>67</b>
<b>Personale con contratto a tempo determinato</b>						
Operai	1	7	7	0	1	3
<b>Totale con contratto a tempo determinato</b>	<b>1</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>3</b>
<b>Altro personale</b>						
Stagisti	1	1	1	0	1	1
<b>Totale Altro personale</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Totale</b>	<b>66</b>	<b>14</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>70</b>	<b>71</b>

### Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile. Si precisa che non sono stati corrisposti compensi agli amministratori.:

	Sindaci
Compensi	31.200

### Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile si precisa che le operazioni realizzate con parti correlate sono state effettuate a normali condizioni di mercato.

### Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, punto 22-ter del Codice Civile, si comunica che non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

### Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile, si precisa che dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo che abbiano influito sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.



### Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Società Unica Abruzzese Di Trasporto S.P.A. (TUA).

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4 del codice civile, vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della/e società che esercita/no l'attività di direzione e coordinamento:

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2022	31/12/2021
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	115.272.822	107.633.878
C) Attivo circolante	94.175.790	85.622.905
D) Ratei e risconti attivi	1.527.762	1.615.271
<b>Totale attivo</b>	<b>210.976.374</b>	<b>194.872.054</b>
A) Patrimonio Netto		
Capitale sociale	39.000.000	39.000.000
Riserve	16.833.178	16.806.664
Utile (perdita) dell'esercizio	336.562	26.510
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>56.169.740</b>	<b>55.833.174</b>
B) Fondi per rischi e oneri	7.754.521	8.470.420
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	7.889.432	8.185.769
D) Debiti	83.039.487	77.137.690
E) Ratei e risconti passivi	56.123.194	45.245.001
<b>Totale passivo</b>	<b>210.976.374</b>	<b>194.872.054</b>

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2022	31/12/2021
A) Valore della produzione	122.859.580	113.521.782
B) Costi della produzione	121.010.000	112.737.882
C) Proventi e oneri finanziari	-1.019.788	-760.763
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-384.090	-6.090
Imposte sul reddito dell'esercizio	109.140	-9.463
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>336.562</b>	<b>26.510</b>

**Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124**

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, qui di seguito sono riepilogate le sovvenzioni (contributi, incarichi retribuiti, vantaggi economici) ricevute dalle pubbliche amministrazioni.

Tipo di vantaggio economico	Legge istitutiva del Contributo o Sovvenzione	Contributi e sovvenzioni di competenza a 2023	Riscossioni nel 2023 di contr. e sovv. di competenza anni prec.	Riscossioni nel 2023 di contr. e sovv. di competenza a 2023	Pubblica Amministrazione erogante
Contributi in c/esercizio Reg.Abruzzo	L.151/1981 e L.R. 62/1983	717.588	531.310	2.870.354	Regione Abruzzo
Contributi Corse bis e straordin. Reg.Abruzzo	L.151/1981 e L.R. 62/1983	75.243			Regione Abruzzo
Contributi per Agevolazioni Tariffarie Reg. Abruzzo	L.R. 44/2005	26.391		26.391	Regione Abruzzo
Contr. Linee Operaie	L.R. 143/1999	47.530			Regione Abruzzo
Credito d'imposta accisa carburante		106.101	2.460	79.777	Agenzia delle Dogane
Contributi rid.ricavi da traffico		180.000			Regione Abruzzo
Contributi Caro Gasolio Reg.Abruzzo		35.000			Regione Abruzzo
Contributi c/impianti (quote)		169.435			Regione Abruzzo
Rimborso Oneri Malattia	L.266/2005, comma 273	12.276			Ministero del Lavoro e Politiche Sociali
Credito d'imposta Investimenti 4.0				121.087	Agenzia delle Entrate

Tipo Misura	Titolo Progetto	Data Concessione	Strumento di aiuto	Importo nominale	Elemento di aiuto
Regime di aiuti	Voucher banda ultralarga imprese	23/05/2022	Sconto sul canone collettività	500	500
Regime di aiuti	Credito d'imposta formazione 4.0	11/12/2023	Agevolazione fiscale	7.395	7.395
Regime di aiuti	Credito d'imposta formazione 4.0	11/12/2023	Agevolazione fiscale	18.100	18.100
Regime di aiuti	Credito d'imposta formazione 4.0	11/12/2023	Agevolazione fiscale	3.560	3.560
Regime di aiuti	Garanzia SupportItalia	04/10/2023	Garanzia	1.000.000	1.000.000
Regime di aiuti	Flamingo-Fondimpresa	08/06/2023	Sovvenzione	9.600	9.600
Regime di aiuti	Disposizioni in materia di versamento IRAP	11/04/2023	Agevolazione fiscale	6.895	6.895

**Destinazione del risultato d'esercizio**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio di € 6.560,66 a riduzione delle perdite portate a nuovo.

**L'Organo Amministrativo**

DE ANGELIS GABRIELE

