

# AUTOSERVIZI CERELLA SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VASTO
Codice Fiscale	00091920694
Numero Rea	CHIETI 23591
P.I.	00091920694
Capitale Sociale Euro	255.646 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

# Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	10.744	20.187
7) altre	9.633	11.066
Totale immobilizzazioni immateriali	20.377	31.253
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	148.344	132.289
2) impianti e macchinario	2.123	1.382
3) attrezzature industriali e commerciali	84.574	88.399
4) altri beni	1.252.973	1.498.889
Totale immobilizzazioni materiali	1.488.014	1.720.959
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	39.590	39.590
Totale partecipazioni	39.590	39.590
Totale immobilizzazioni finanziarie	39.590	39.590
Totale immobilizzazioni (B)	1.547.981	1.791.802
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	114.020	120.011
Totale rimanenze	114.020	120.011
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	184.926	176.499
Totale crediti verso clienti	184.926	176.499
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	172.811	605.606
Totale crediti tributari	172.811	605.606
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.185.330	3.415.996
Totale crediti verso altri	3.185.330	3.415.996
Totale crediti	3.567.966	4.223.000
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	217.454	128.681
3) danaro e valori in cassa	563	2.058
Totale disponibilità liquide	218.017	130.739
Totale attivo circolante (C)	3.900.003	4.473.750
D) Ratei e risconti	52.446	44.051

Totale attivo	5.500.430	6.309.603
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	255.646	255.646
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	17.403	3.863
IV - Riserva legale	916	203
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	1	0
Totale altre riserve	1	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	38.831	14.252
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	312.797	273.964
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
4) altri	206.000	180.000
Totale fondi per rischi ed oneri	206.000	180.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	851.890	876.912
<b>D) Debiti</b>		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	988.550	600.739
esigibili oltre l'esercizio successivo	318.804	204.950
Totale debiti verso banche	1.307.354	805.689
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.174.013	2.431.312
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	1.174.013	2.431.312
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	401.000	398.738
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	401.000	398.738
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	54.445	20.356
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	54.445	20.356
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	169.560	147.875
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	169.560	147.875
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	281.736	311.001
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	281.736	311.001
Totale debiti	3.388.108	4.114.971
E) Ratei e risconti	741.635	863.756
Totale passivo	5.500.430	6.309.603

## Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.335.580	1.288.446
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	3.916.669	3.755.471
altri	178.863	153.354
Totale altri ricavi e proventi	4.095.532	3.908.825
Totale valore della produzione	5.431.112	5.197.271
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.173.003	1.134.321
7) per servizi	642.069	616.643
8) per godimento di beni di terzi	154.815	180.594
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.060.627	1.948.231
b) oneri sociali	606.340	554.482
c) trattamento di fine rapporto	178.371	167.235
e) altri costi	26.995	19.735
Totale costi per il personale	2.872.333	2.689.683
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	11.371	15.322
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	327.146	297.803
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	7.880
Totale ammortamenti e svalutazioni	338.517	321.005
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	5.991	(18.278)
12) accantonamenti per rischi	0	150.000
13) altri accantonamenti	26.000	0
14) oneri diversi di gestione	75.019	48.078
Totale costi della produzione	5.287.747	5.122.046
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	143.365	75.225
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	8	154
Totale proventi diversi dai precedenti	8	154
Totale altri proventi finanziari	8	154
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	97.221	45.870
Totale interessi e altri oneri finanziari	97.221	45.870
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(97.213)	(45.716)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	46.152	29.509
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	7.321	15.257
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	7.321	15.257
21) Utile (perdita) dell'esercizio	38.831	14.252

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	38.831	14.252
Imposte sul reddito	7.321	15.257
Interessi passivi/(attivi)	97.213	45.716
(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	143.365	75.225
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	979	177.495
Ammortamenti delle immobilizzazioni	338.517	313.125
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	7.880
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>339.496</b>	<b>498.500</b>
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	482.861	573.725
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	5.991	(18.278)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(8.427)	138.272
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(1.257.299)	728.269
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(8.395)	16.932
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(122.121)	628.522
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	684.911	(1.531.296)
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>(705.340)</b>	<b>(37.579)</b>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(222.479)	536.146
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(97.213)	(45.716)
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(1)	(28.016)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>(97.214)</b>	<b>(73.732)</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>(319.693)</b>	<b>462.414</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(94.201)	(1.173.245)
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(495)	(12.790)
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	0	(37.590)
Disinvestimenti	0	0
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(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 di investimento (B)	(94.696)	(1.223.625)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	387.811	100.739
Accensione finanziamenti	113.854	204.950
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	2	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	501.667	305.689
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	87.278	(455.522)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	128.681	585.181
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	2.058	1.080
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	130.739	586.261
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	217.454	128.681
Danaro e valori in cassa	563	2.058
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	218.017	130.739
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

## Nota integrativa, parte iniziale

### Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2017

#### **PREMESSA**

Il bilancio chiuso al 31/12/2017 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.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

Ai sensi di quanto disposto dall'art.2364, comma 2 del Codice Civile, ed in conformità con le previsioni statutarie, ci si è avvalsi del maggior termine di 180 giorni per l'approvazione del Bilancio. Il ricorso al maggior termine è giustificato dalle difficoltà connesse alla valutazione dell'impatto del contenzioso in essere.

#### **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%

### **Scorporo valore terreni**

Avendo la Società in precedenza ammortizzato il valore del fabbricato, inclusivo del terreno, si è ritenuto opportuno correggere tale comportamento, non giudicato in linea con le previsioni dell'OIC 16 par.60, provvedendo alla correzione dell'errore operando una rettifica (in diminuzione) del valore del fondo ammortamento, per ripristinare il valore del terreno pre-ammortamenti, ed imputando come contropartita l'effetto derivante dalla correzione dell'errore ai proventi straordinari (sopravvenienza attiva del conto economico).

### **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'irrilevanza 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.

### **Costi e ricavi**

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

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

## Nota integrativa, attivo

### INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

## Immobilizzazioni

### IMMOBILIZZAZIONI

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €20.377 (€31.253 nel precedente esercizio).

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	138.988	56.928	195.916
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	118.801	45.862	164.663
Valore di bilancio	20.187	11.066	31.253
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	495	0	495
Ammortamento dell'esercizio	9.938	1.433	11.371
Totale variazioni	(9.443)	(1.433)	(10.876)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	139.483	56.928	196.411
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	128.739	47.295	176.034
Valore di bilancio	10.744	9.633	20.377

#### Immobilizzazioni materiali

##### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €1.488.014 (€1.720.959 nel precedente esercizio).

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
<b>Costo</b>	253.051	13.676	197.415	8.328.948	8.793.090
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	120.762	12.294	109.016	6.830.059	7.072.131
<b>Valore di bilancio</b>	132.289	1.382	88.399	1.498.889	1.720.959
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	0	1.406	23.059	45.584	70.049
<b>Riclassifiche (del valore di bilancio)</b>	24.153	0	(1)	0	24.152
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	8.098	665	26.883	291.500	327.146
<b>Totale variazioni</b>	16.055	741	(3.825)	(245.916)	(232.945)
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	253.051	15.082	220.474	8.374.532	8.863.139
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	104.707	12.959	135.900	7.121.559	7.375.125
<b>Valore di bilancio</b>	148.344	2.123	84.574	1.252.973	1.488.014

Gli incrementi dell'esercizio, ammontanti complessivamente ad € 70.049, sono come di seguito ascrivibili:

- Autobus per € 42.956, relativi al riscatto leasing e capitalizzazione manutenzioni straordinarie necessarie alla messa in sicurezza;
- Impianti specifici per € 1.406;
- Attrezzature per € 23.059, relativi l'acquisto di attrezzature d'officina e vestiario autisti;
- Macchine elettroniche per € 837;
- Rete telefonica per € 1.243;
- Mobili e arredi per € 548.

## Operazioni di locazione finanziaria

### **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
<b>Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio</b>	284.200
<b>Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio</b>	65.400
<b>Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio</b>	114.992
<b>Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo</b>	12.084

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	965873	0	0	72.000	37.200	7.200	27.600

	Leasing autobus	965981	0	0	72.000	37.200	7.200	27.600
	Leasing autobus	971891	13.797	1.515	70.000	32.667	7.000	30.333
	Leasing autobus	971894	13.797	1.515	70.000	32.667	7.000	30.333
	Leasing autobus	971901	15.647	1.712	75.000	33.750	7.500	33.750
	Leasing autobus	971903	15.647	1.712	75.000	33.750	7.500	33.750
	Leasing autobus	971895	28.052	2.815	110.000	48.583	11.000	50.417
	Leasing autobus	971900	28.052	2.815	110.000	48.583	11.000	50.417
<b>Totale</b>			<b>114.992</b>	<b>12.084</b>	<b>654.000</b>	<b>304.400</b>	<b>65.400</b>	<b>284.200</b>

## Immobilizzazioni finanziarie

### **Immobilizzazioni finanziarie**

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

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

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 39.590 (€ 39.590 nel precedente esercizio).

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

	<b>Partecipazioni in altre imprese</b>	<b>Totale Partecipazioni</b>
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
<b>Costo</b>	39.590	39.590
<b>Valore di bilancio</b>	39.590	39.590
<b>Valore di fine esercizio</b>		
<b>Costo</b>	39.590	39.590
<b>Valore di bilancio</b>	39.590	39.590

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

### **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:

	<b>Valore contabile</b>
<b>Partecipazioni in altre imprese</b>	39.590

## **Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese**

Descrizione	Valore contabile
Società Consortile Polo Inoltra	2.000
Soc.Coop.Confidi Marche	2.582
Soc.Coop.Intercredit Confidi	35.008
<b>Totale</b>	<b>39.590</b>

## Attivo circolante

### ATTIVO CIRCOLANTE

#### Rimanenze

##### 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 €114.020 (€120.011 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	120.011	(5.991)	114.020
<b>Totale rimanenze</b>	<b>120.011</b>	<b>(5.991)</b>	<b>114.020</b>

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

##### Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €3.567.966 (€4.223.000 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	280.312	280.312	95.386	184.926
Verso controllanti	24.899	24.899	0	24.899
Crediti tributari	172.811	172.811		172.811
Verso altri	3.185.330	3.185.330	0	3.185.330
<b>Totale</b>	<b>3.663.352</b>	<b>3.663.352</b>	<b>95.386</b>	<b>3.567.966</b>

#### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

##### 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	176.499	8.427	184.926	184.926
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	24.899	0	24.899	24.899
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	605.606	(432.795)	172.811	172.811
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.415.996	(230.666)	3.185.330	3.185.330
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>4.223.000</b>	<b>(655.034)</b>	<b>3.567.966</b>	<b>3.567.966</b>

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

### 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

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €218.017 (€130.739 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	128.681	88.773	217.454
Denaro e altri valori in cassa	2.058	(1.495)	563
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>130.739</b>	<b>87.278</b>	<b>218.017</b>

## Ratei e risconti attivi

### RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €52.446 (€44.051 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	44.051	8.395	52.446
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>44.051</b>	<b>8.395</b>	<b>52.446</b>

### Composizione dei risconti attivi:

	Descrizione	Importo
	Risconti attivi su leasing	0
	Risconti attivi su incentivi corrispost	6.000
	Risconti attivi su bolli	2.585
	Risconti attivi su assicurazioni	38.349

	Risconti attivi su canoni	1.089
	Risconti attivi su Cofidi	4.423
Totale		52.446

### **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:***

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

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

#### Patrimonio netto

##### PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €312.797 (€273.964 nel precedente esercizio).

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

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	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	255.646	0	0		255.646
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-		0
Riserve di rivalutazione	3.863	0	13.540		17.403
Riserva legale	203	0	713		916
Riserve statutarie	0	-	-		0
Altre riserve					
Varie altre riserve	0	0	1		1
Totale altre riserve	0	0	1		1
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	14.252	(14.252)	0	38.831	38.831
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-		0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>273.964</b>	<b>(14.252)</b>	<b>14.254</b>	<b>38.831</b>	<b>312.797</b>

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	Incrementi
Capitale	255.646	0	0
Riserve di rivalutazione	0	0	3.863
Riserva legale	0	0	203
Altre riserve			
Varie altre riserve	-1	0	1

Totale altre riserve	-1	0	1
Utili (perdite) portati a nuovo	-35.438	35.438	0
Utile (perdita) dell'esercizio	39.505	-39.505	0
Totale Patrimonio netto	259.712	-4.067	4.067

	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale		255.646
Riserve di rivalutazione		3.863
Riserva legale		203
Altre riserve		
Varie altre riserve		0
Totale altre riserve		0
Utili (perdite) portati a nuovo		0
Utile (perdita) dell'esercizio	14.252	14.252
Totale Patrimonio netto	14.252	273.964

## Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

### 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	Possibilità di utilizzazione
<b>Capitale</b>	255.646	Capitale sociale	
<b>Riserva da soprapprezzo delle azioni</b>	0		
<b>Riserve di rivalutazione</b>	17.403	Riserva rivalutazione L.185/2008	B
<b>Riserva legale</b>	916	Riserva legale	A, B
<b>Riserve statutarie</b>	0		
<b>Altre riserve</b>			
<b>Varie altre riserve</b>	1		
<b>Totale altre riserve</b>	1		
<b>Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi</b>	0		
<b>Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio</b>	0		
<b>Totale</b>	273.966		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

A complemento delle informazioni fornite sul Patrimonio netto qui di seguito si specificano le seguenti ulteriori informazioni.

### Riserve di rivalutazione

La composizione delle riserve di rivalutazione è la seguente:

--	--	--	--

	Valore di inizio esercizio	Altri movimenti	Valore di fine esercizio
Legge n. 2/2009	3.863	13.540	17.403
Altre rivalutazioni			
Totale Riserve di rivalutazione	3.863	13.540	17.403

## Fondi per rischi e oneri

### FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi €206.000 (€180.000 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	180.000	180.000
Variazioni nell'esercizio		
Altre variazioni	26.000	26.000
Totale variazioni	26.000	26.000
Valore di fine esercizio	206.000	206.000

Sulla base delle indicazioni contenute dall'Oic 31, il fondo per rischi ed oneri è stato ulteriormente incrementato di € 26.000 per oneri futuri ritenuti probabili e precisamente per spese legali connesse al contenzioso in essere con la Regione Abruzzo.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

### TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €851.890 (€876.912 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	876.912
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	32.453
Utilizzo nell'esercizio	57.475
Totale variazioni	(25.022)
Valore di fine esercizio	851.890

## Debiti

### DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €3.388.108 (€4.114.971 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	805.689	501.665	1.307.354
Debiti verso fornitori	2.431.312	-1.257.299	1.174.013
Debiti verso controllanti	398.738	2.262	401.000
Debiti tributari	20.356	34.089	54.445
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	147.875	21.685	169.560
Altri debiti	311.001	-29.265	281.736
<b>Totale</b>	<b>4.114.971</b>	<b>-726.863</b>	<b>3.388.108</b>

## Variazioni e scadenza dei debiti

### **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
<b>Debiti verso banche</b>	805.689	501.665	1.307.354	988.550	318.804
<b>Debiti verso fornitori</b>	2.431.312	(1.257.299)	1.174.013	1.174.013	0
<b>Debiti verso controllanti</b>	398.738	2.262	401.000	401.000	0
<b>Debiti tributari</b>	20.356	34.089	54.445	54.445	0
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	147.875	21.685	169.560	169.560	0
<b>Altri debiti</b>	311.001	(29.265)	281.736	281.736	0
<b>Totale debiti</b>	<b>4.114.971</b>	<b>(726.863)</b>	<b>3.388.108</b>	<b>3.069.304</b>	<b>318.804</b>

## Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

### **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 relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

### **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**

### **RATEI E RISCONTI PASSIVI**

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €741.635 (€863.756 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
<b>Ratei passivi</b>	1.225	(203)	1.022
<b>Risconti passivi</b>	862.531	(121.918)	740.613
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	863.756	(122.121)	741.635

*Composizione dei ratei passivi:*

	Descrizione	Importo
	Ratei passivi su Polizza Tfr	1.022
	Ratei passivi su interessi	0
Totale		1.022

*Composizione dei risconti passivi:*

	Descrizione	Importo
	Risconti passivi su contributo acq.bus	740.613
Totale		740.613

## Nota integrativa, conto economico

### INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

## Valore della produzione

### VALORE DELLA PRODUZIONE

#### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

#### **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
T.p.l. Abruzzo	874.926
Linee ministeriali	397.707
Noleggio	58.885
Diversi	4.062
<b>Totale</b>	<b>1.335.580</b>

#### **Altri ricavi e proventi**

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi €4.095.532 (€3.908.825 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Contributi in conto esercizio	3.755.471	161.198	3.916.669
Altri			
Rimborsi spese	17.918	-17.918	0
Sopravvenienze e insussistenze attive	5.264	37.377	42.641
Contributi in conto capitale (quote)	121.746	172	121.918
Altri ricavi e proventi	8.426	5.878	14.304
Totale altri	153.354	25.509	178.863
Totale altri ricavi e proventi	3.908.825	186.707	4.095.532

## Costi della produzione

### COSTI DELLA PRODUZIONE

#### Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 642.069 (€ 616.643 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Trasporti	5.979	-306	5.673
Lavorazioni esterne	0	4.509	4.509
Energia elettrica	3.583	-393	3.190
Gas	1.582	-158	1.424
Acqua	590	-177	413
Spese di manutenzione e riparazione	113.349	2.753	116.102
Servizi e consulenze tecniche	59.191	-380	58.811
Compensi agli amministratori	29.926	419	30.345
Pubblicità	2.068	26.940	29.008
Spese e consulenze legali	58.713	-7.974	50.739
Spese telefoniche	9.827	-2.529	7.298
Assicurazioni	79.492	-509	78.983
Spese di rappresentanza	541	-143	398
Spese di viaggio e trasferta	933	259	1.192
Altri	250.869	3.115	253.984
Totale	616.643	25.426	642.069

### Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 154.815 (€180.594 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	58.163	2.423	60.586
Canoni di leasing beni mobili	113.693	-27.635	86.058
Altri	8.738	-567	8.171
Totale	180.594	-25.779	154.815

### Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €75.019 (€ 48.078 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	27.982	2.125	30.107
Imposta di registro	310	0	310

Diritti camerali	491	55	546
Sopravvenienze e insussistenze passive	3.370	13.511	16.881
Altri oneri di gestione	15.925	11.250	27.175
<b>Totale</b>	<b>48.078</b>	<b>26.941</b>	<b>75.019</b>

## Proventi e oneri finanziari

### PROVENTI E ONERI FINANZIARI

#### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

##### 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	94.448
Altri	2.773
<b>Totale</b>	<b>97.221</b>

## Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

### IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti
IRAP	7.321
<b>Totale</b>	<b>7.321</b>

## Nota integrativa, altre informazioni

### ALTRE INFORMAZIONI

#### Dati sull'occupazione

##### 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
Personale con contratto a tempo indeterminato					
Quadri	1	0	0	0	1
Impiegati	6	0	0	0	6
Operai	57	0	1	2	58
Altri	4	0	0	0	4
Totale con contratto a tempo indeterminato	68	0	1	2	69
Personale con contratto a tempo determinato					
Operai	2	7	4	-2	3
Totale con contratto a tempo determinato	2	7	4	-2	3
Altro personale					
Totale	70	7	5	0	72

#### Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

##### 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:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	30.345	31.217

#### Informazioni sulle operazioni con parti correlate

##### 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.

## Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

### 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.

## Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

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

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile:

In data 29/03/2018 il Tribunale di L'Aquila ha emesso la sentenza n. 276/2018 relativa al contenzioso con la Regione Abruzzo per l'ottenimento dei saldi dei contributi in c/esercizio per le annualità dal 2004 al 2012, condannando la società al pagamento in favore di Regione Abruzzo della complessiva somma di € 1.489.983,94, compensando integralmente tra le parti le spese di lite e ponendo le spese di C.T.U. a definitivo carico delle parti in egual misura.

La società ha prontamente deciso di proporre appello avverso la sentenza per le motivazioni riportate nella Relazione sulla gestione e con richiesta di sospensione dell'esecutività ex art. 283 c.p.c..

## Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

### 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:

## Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	130.509.826	132.992.495
C) Attivo circolante	61.833.593	64.552.994
D) Ratei e risconti attivi	1.151.628	287.800

Totale attivo	193.495.047	197.833.289
<b>A) Patrimonio netto</b>		
Capitale sociale	39.000.000	39.000.000
Riserve	24.207.577	24.188.523
Utile (perdita) dell'esercizio	697.614	19.055
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>63.905.191</b>	<b>63.207.578</b>
B) Fondi per rischi e oneri	10.839.335	7.218.604
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	15.994.485	16.871.746
D) Debiti	71.890.386	78.236.604
E) Ratei e risconti passivi	30.865.650	32.298.757
Totale passivo	193.495.047	197.833.289

## Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
A) Valore della produzione	137.027.974	141.601.552
B) Costi della produzione	135.487.105	139.966.436
C) Proventi e oneri finanziari	(662.840)	(1.106.729)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	(19.332)
Imposte sul reddito dell'esercizio	180.415	490.000
Utile (perdita) dell'esercizio	697.614	19.055

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

### 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 € 38.830,84 come segue:

€ 1.941,54 a Riserva Legale;

€ 36.889,30 a parziale ricostituzione della Riserva di Rivalutazione D.L. 185/2008..

## **Nota integrativa, parte finale**

### **L'Organo Amministrativo**

POLLUTRI ANGELO

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

### **Dichiarazione di conformità**

Il sottoscritto Colantonio Francesco, dottore commercialista, iscritto all'Albo Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Vasto, al n.ro 28, dichiara ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies Legge 340/2000 che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.