

AUTOSERVIZI CERELLA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VASTO
Codice Fiscale	00091920694
Numero Rea	CHIETI 23591
P.I.	00091920694
Capitale Sociale Euro	620.646 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

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	2.754	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	14.229	10.744
7) altre	12.417	9.633
Totale immobilizzazioni immateriali	29.400	20.377
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	141.946	148.344
2) impianti e macchinario	4.465	2.123
3) attrezzature industriali e commerciali	65.468	84.574
4) altri beni	1.041.733	1.252.973
Totale immobilizzazioni materiali	1.253.612	1.488.014
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	45.590	39.590
Totale partecipazioni	45.590	39.590
Totale immobilizzazioni finanziarie	45.590	39.590
Totale immobilizzazioni (B)	1.328.602	1.547.981
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	131.077	114.020
Totale rimanenze	131.077	114.020
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	169.979	184.926
Totale crediti verso clienti	169.979	184.926
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	115.198	172.811
Totale crediti tributari	115.198	172.811
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.840.563	3.185.330
Totale crediti verso altri	3.840.563	3.185.330
Totale crediti	4.150.639	3.567.966
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	167.285	217.454
3) danaro e valori in cassa	1.358	563
Totale disponibilità liquide	168.643	218.017
Totale attivo circolante (C)	4.450.359	3.900.003

D) Ratei e risconti	11.582	52.446
Totale attivo	5.790.543	5.500.430
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	620.646	255.646
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	17.403
IV - Riserva legale	0	916
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Versamenti a copertura perdite	317.626	0
Varie altre riserve	(1)	1
Totale altre riserve	317.625	1
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	(398.174)	38.831
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	540.097	312.797
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	92.264	206.000
Totale fondi per rischi ed oneri	92.264	206.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	867.254	851.890
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	919.584	988.550
esigibili oltre l'esercizio successivo	143.080	318.804
Totale debiti verso banche	1.062.664	1.307.354
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.674.763	1.174.013
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	1.674.763	1.174.013
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	410.416	401.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	410.416	401.000
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	63.121	54.445
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	63.121	54.445
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	165.814	169.560
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	165.814	169.560
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	294.457	281.736
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	294.457	281.736
Totale debiti	3.671.235	3.388.108
E) Ratei e risconti	619.693	741.635
Totale passivo	5.790.543	5.500.430

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.397.813	1.335.580
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	3.373.601	3.916.669
altri	135.234	178.863
Totale altri ricavi e proventi	3.508.835	4.095.532
Totale valore della produzione	4.906.648	5.431.112
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.218.716	1.173.003
7) per servizi	589.717	642.069
8) per godimento di beni di terzi	159.938	154.815
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.099.937	2.060.627
b) oneri sociali	601.080	606.340
c) trattamento di fine rapporto	185.357	178.371
e) altri costi	27.255	26.995
Totale costi per il personale	2.913.629	2.872.333
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	7.245	11.371
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	296.483	327.146
Totale ammortamenti e svalutazioni	303.728	338.517
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(17.057)	5.991
13) altri accantonamenti	0	26.000
14) oneri diversi di gestione	42.047	75.019
Totale costi della produzione	5.210.718	5.287.747
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(304.070)	143.365
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	9	8
Totale proventi diversi dai precedenti	9	8
Totale altri proventi finanziari	9	8
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	94.113	97.221
Totale interessi e altri oneri finanziari	94.113	97.221
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(94.104)	(97.213)
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)	(398.174)	46.152
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	7.321
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	7.321
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(398.174)	38.831

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(398.174)	38.831
Imposte sul reddito	0	7.321
Interessi passivi/(attivi)	94.104	97.213
(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	(304.070)	143.365
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	15.364	979
Ammortamenti delle immobilizzazioni	303.728	338.517
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	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	319.092	339.496
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	15.022	482.861
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(17.057)	5.991
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	14.947	(8.427)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	500.750	(1.257.299)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	40.864	(8.395)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(121.942)	(122.121)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(570.562)	684.911
Totale variazioni del capitale circolante netto	(153.000)	(705.340)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(137.978)	(222.479)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(94.104)	(97.213)
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(113.736)	(1)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(207.840)	(97.214)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(345.818)	(319.693)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(62.081)	(94.201)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(16.268)	(495)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(5.991)	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(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)	(84.340)	(94.696)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(68.966)	387.811
Accensione finanziamenti	0	113.854
(Rimborso finanziamenti)	(175.724)	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	625.474	2
(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)	380.784	501.667
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(49.374)	87.278
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	217.454	128.681
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	563	2.058
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	218.017	130.739
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	167.285	217.454
Danaro e valori in cassa	1.358	563
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	168.643	218.017
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2018

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2018 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.

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'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.

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 €29,400 (€20.377 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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	0	139.483	56.928	196.411
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	128.739	47.295	176.034
Valore di bilancio	0	10.744	9.633	20.377
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	3.443	8.225	4.600	16.268
Ammortamento dell'esercizio	689	4.740	1.816	7.245
Totale variazioni	2.754	3.485	2.784	9.023
Valore di fine esercizio				
Costo	3.443	147.708	61.528	212.679
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	689	133.479	49.111	183.279
Valore di bilancio	2.754	14.229	12.417	29.400

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni:

Composizione dei "costi di impianto e ampliamento" e dei "costi di sviluppo"

In relazione a quanto disposto dall'art.2427, comma 1 numero 3 del codice civile, viene esposta nei seguenti prospetti la composizione dei costi di impianto e ampliamento e dei costi di sviluppo.

Composizione dei costi di impianto e ampliamento:

Descrizione	Incrementi dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Totale variazioni	Valore di fine esercizio
-------------	---------------------------	-----------------------------	-------------------	--------------------------

	Spese notarili verbale Ass.Straor	3.443	689	2.754	2.754
Totale		3.443	689	2.754	2.754

Sono ammortizzati in cinque anni.

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €1.253.612 (€1.488.014 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
Valore di inizio esercizio					
Costo	253.051	15.082	220.474	8.374.532	8.863.139
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	104.707	12.959	135.900	7.121.559	7.375.125
Valore di bilancio	148.344	2.123	84.574	1.252.973	1.488.014
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	3.800	2.927	8.202	47.152	62.081
Ammortamento dell'esercizio	10.198	585	27.308	258.392	296.483
Totale variazioni	(6.398)	2.342	(19.106)	(211.240)	(234.402)
Valore di fine esercizio					
Costo	256.851	18.009	228.676	7.784.490	8.288.026
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	114.905	13.544	163.208	6.742.757	7.034.414
Valore di bilancio	141.946	4.465	65.468	1.041.733	1.253.612

Gli incrementi dell'esercizio, ammontanti complessivamente ad € 62.081, sono come di seguito ascrivibili:

- Acquisto Autobus per € 11.480 e capitalizzazione manutenzioni straordinarie su autobus necessarie alla messa in sicurezza per € 12.530;
- Spese incrementative su immobile di proprietà per € 3.800;
- Impianti specifici per € 2.927;
- Attrezzature per € 8.202, relativi l'acquisto di attrezzature d'officina;
- Mobili e Arredi per € 21.325;
- Macchine elettroniche per € 903;
- Rete telefonica per € 914.

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
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	218.800
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	65.400
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	41.557
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	7.094

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	44.400	7.200	20.400
	Leasing autobus	965981	0	0	72.000	44.400	7.200	20.400
	Leasing autobus	971891	3.570	824	70.000	39.667	7.000	23.333
	Leasing autobus	971894	3.570	824	70.000	39.667	7.000	23.333
	Leasing autobus	971901	4.766	963	75.000	41.250	7.500	26.250
	Leasing autobus	971903	4.766	963	75.000	41.250	7.500	26.250
	Leasing autobus	971895	12.442	1.759	110.000	59.583	11.000	39.417
	Leasing autobus	971900	12.442	1.759	110.000	59.583	11.000	39.417
Totale			41.556	7.092	654.000	369.800	65.400	218.800

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 € 45.590 (€ 39.590 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	39.590	39.590
Valore di bilancio	39.590	39.590
Variazioni nell'esercizio		

Incrementi per acquisizioni	6.000	6.000
Totale variazioni	6.000	6.000
Valore di fine esercizio		
Costo	45.590	45.590
Valore di bilancio	45.590	45.590

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:

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	45.590

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	41.008
Totale	45.590

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 €131.077 (€114.020 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	114.020	17.057	131.077
Totale rimanenze	114.020	17.057	131.077

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €4.150.639 (€3.567.966 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	265.365	265.365	95.386	169.979
Verso controllanti	24.899	24.899	0	24.899
Crediti tributari	115.198	115.198		115.198
Verso altri	3.840.563	3.840.563	0	3.840.563
Totale	4.246.025	4.246.025	95.386	4.150.639

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	184.926	(14.947)	169.979	169.979
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	24.899	0	24.899	24.899
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	172.811	(57.613)	115.198	115.198
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.185.330	655.233	3.840.563	3.840.563
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.567.966	582.673	4.150.639	4.150.639

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 €168.643 (€218.017 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	217.454	(50.169)	167.285
Denaro e altri valori in cassa	563	795	1.358

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale disponibilità liquide	218.017	(49.374)	168.643

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €11.582 (€52.446 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	52.446	(40.864)	11.582
Totale ratei e risconti attivi	52.446	(40.864)	11.582

Composizione dei risconti attivi:

	Descrizione	Importo
	Risconti attivi su bolli	2.288
	Risconti attivi su incentivi corrispost	2.000
	Risconti attivi su rinnovo concessione	1.200
	Risconti attivi su assicurazioni	2.048
	Risconti attivi su canoni	246
	Risconti attivi su Cofidi	3.086
	Risconti attivi vari	714
Totale		11.582

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
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 €540.097 (€312.797 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	Decrementi		
Capitale	255.646	0	620.646	255.646		620.646
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	17.403	0	0	17.403		0
Riserva legale	916	0	0	916		0
Riserve statutarie	0	-	-	-		0
Altre riserve						
Versamenti a copertura perdite	0	0	317.626	0		317.626
Varie altre riserve	1	0	0	2		(1)
Totale altre riserve	1	0	317.626	2		317.625
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	38.831	(38.831)	0	0	(398.174)	(398.174)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	312.797	(38.831)	938.272	273.967	(398.174)	540.097

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	3.863	0	13.540
Riserva legale	203	0	713
Altre riserve			

Varie altre riserve	0	0	1
Totale altre riserve	0	0	1
Utile (perdita) dell'esercizio	14.252	-14.252	0
Totale Patrimonio netto	273.964	-14.252	14.254

	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale		255.646
Riserve di rivalutazione		17.403
Riserva legale		916
Altre riserve		
Varie altre riserve		1
Totale altre riserve		1
Utile (perdita) dell'esercizio	38.831	38.831
Totale Patrimonio netto	38.831	312.797

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
Capitale	620.646	Capitale sociale	
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0		
Riserve di rivalutazione	0		
Riserva legale	0		
Riserve statutarie	0		
Altre riserve			
Versamenti a copertura perdite	317.626	Versamento soci a copertura perdite	A, B
Varie altre riserve	(1)		
Totale altre riserve	317.625		
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0		
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0		
Totale	938.271		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarie 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	Utilizzo per copertura perdite	Altri movimenti	Valore di fine esercizio
Legge n. 2/2009	17.403	-17.403	0	0
Altre rivalutazioni				
Totale Riserve di rivalutazione	17.403	-17.403	0	0

Fondi per rischi e oneri

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi €92.264 (€206.000 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	206.000	206.000
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	113.736	113.736
Totale variazioni	(113.736)	(113.736)
Valore di fine esercizio	92.264	92.264

Il fondo per rischi ed oneri è stato ridotto in relazione all'utilizzo per spese legali sostenute nell'anno, connesse al contenzioso in essere con la Regione Abruzzo, per le quali era stato costituito..

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €867.254 (€851.890 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	851.890
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	35.276
Utilizzo nell'esercizio	19.912
Totale variazioni	15.364
Valore di fine esercizio	867.254

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €3.671.235 (€3.388.108 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	1.307.354	-244.690	1.062.664
Debiti verso fornitori	1.174.013	500.750	1.674.763
Debiti verso controllanti	401.000	9.416	410.416
Debiti tributari	54.445	8.676	63.121
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	169.560	-3.746	165.814
Altri debiti	281.736	12.721	294.457
Totale	3.388.108	283.127	3.671.235

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
Debiti verso banche	1.307.354	(244.690)	1.062.664	919.584	143.080
Debiti verso fornitori	1.174.013	500.750	1.674.763	1.674.763	0
Debiti verso controllanti	401.000	9.416	410.416	410.416	0
Debiti tributari	54.445	8.676	63.121	63.121	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	169.560	(3.746)	165.814	165.814	0
Altri debiti	281.736	12.721	294.457	294.457	0
Totale debiti	3.388.108	283.127	3.671.235	3.528.155	143.080

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 RISCOINTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €619.693 (€741.635 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	1.022	(24)	998
Risconti passivi	740.613	(121.918)	618.695
Totale ratei e risconti passivi	741.635	(121.942)	619.693

Composizione dei ratei passivi:

	Descrizione	Importo
	Ratei passivi su Polizza Toro Ass	734
	Ratei passivi Polizza Vita Poste	264
Totale		998

Composizione dei risconti passivi:

	Descrizione	Importo
	Risconti passivi su contributo acq.bus	618.695
Totale		618.695

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	912.494
Linee ministeriali	430.614
Noleggio	51.167
Diversi	3.538
Totale	1.397.813

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi €3.508.835 (€4.095.532 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Contributi in conto esercizio	3.916.669	-543.068	3.373.601
Altri			
Sopravvenienze e insussistenze attive	42.641	-41.499	1.142
Contributi in conto capitale (quote)	121.918	0	121.918
Altri ricavi e proventi	14.304	-2.130	12.174
Totale altri	178.863	-43.629	135.234
Totale altri ricavi e proventi	4.095.532	-586.697	3.508.835

Costi della produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 589.717 (€ 642.069 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Trasporti	5.673	1.045	6.718
Lavorazioni esterne	4.509	-4.259	250
Energia elettrica	3.190	-1.239	1.951
Gas	1.424	-168	1.256
Acqua	413	419	832
Spese di manutenzione e riparazione	116.102	1.426	117.528
Servizi e consulenze tecniche	58.811	-881	57.930
Compensi agli amministratori	30.345	-3.822	26.523
Pubblicità	29.008	-8.869	20.139
Spese e consulenze legali	50.739	-48.391	2.348
Spese telefoniche	7.298	1.472	8.770
Assicurazioni	78.983	5.352	84.335
Spese di rappresentanza	398	441	839
Spese di viaggio e trasferta	1.192	-573	619
Altri	253.984	5.695	259.679
Totale	642.069	-52.352	589.717

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 159.938 (€154.815 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	60.586	6.945	67.531
Canoni di leasing beni mobili	86.058	-5.113	80.945
Altri	8.171	3.291	11.462
Totale	154.815	5.123	159.938

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €42.047 (€ 75.019 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	30.107	-1.131	28.976
ICI/IMU	2.028	-144	1.884

Imposta di registro	310	39	349
Diritti camerali	546	-546	0
Sopravvenienze e insussistenze passive	16.881	-11.782	5.099
Altri oneri di gestione	25.147	-19.408	5.739
Totale	75.019	-32.972	42.047

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	29.409
Altri	64.704
Totale	94.113

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	Dimissioni /licenziamenti nell'esercizio	Passaggi di categoria +/(-)	Numero dipendenti finali
Personale con contratto a tempo indeterminato				
Quadri	1	0	0	1
Impiegati	6	0	1	7
Operai	58	2	0	56
Altri	4	0	1	5
Totale con contratto a tempo indeterminato	69	2	2	69
Personale con contratto a tempo determinato				
Operai	3	0	1	4
Totale con contratto a tempo determinato	3	0	1	4
Altro personale				
Totale	72	2	3	73

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	26.523	31.286

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.

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	31/12/2017	31/12/2016
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	118.863.247	130.509.826
C) Attivo circolante	54.315.073	61.833.593
D) Ratei e risconti attivi	1.927.322	1.151.628
Totale attivo	175.105.642	193.495.047
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	39.000.000	39.000.000
Riserve	23.486.632	24.207.577
Utile (perdita) dell'esercizio	197.022	697.614
Totale patrimonio netto	62.683.654	63.905.191
B) Fondi per rischi e oneri	7.998.005	10.839.335
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	14.727.549	15.994.485
D) Debiti	56.158.811	71.890.386
E) Ratei e risconti passivi	33.537.623	30.865.650
Totale passivo	175.105.642	193.495.047

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione	130.359.025	137.027.974
B) Costi della produzione	129.392.782	135.487.105

C) Proventi e oneri finanziari	(723.905)	(662.840)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(113.584)	0
Imposte sul reddito dell'esercizio	(68.268)	180.415
Utile (perdita) dell'esercizio	197.022	697.614

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

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 e vantaggi economici) ricevute dalle pubbliche amministrazioni:

Tipo di vantaggio economico	Legge istitutiva del Contributo o Sovvenzione	Contributi e sovvenzioni di competenza 2018	Riscossioni nel 2018 di contr. e sov. di competenza anni prec.	Riscossioni nel 2018 di contr. e sov. di competenza 2018	Pubblica Amministrazione erogante
Contributi in c /esercizio Reg. Abruzzo	L.151/1981 e L. R. 62/1983	2.797.486,91		2.086.631,79	Regione Abruzzo
Contr. Corse bis e straordinarie Reg. Abruzzo	L.151/1981 e L. R. 62/1983	228.093,85	232.604,70	73.321,46	Regione Abruzzo
Contributi per Agevolazioni. Tariffe Reg. Abruzzo	L.R. 44/2005	26.220,02		26.220,02	Regione Abruzzo
Contr. Linee Operaie	L.R. 143/1999	143.524,52		143.524,52	Regione Abruzzo
Credito d'imposta accisa carburante		149.581,37	73.484,73	75.603,38	Agenzia delle Dogane
Contributi c /impianti (quote)		121.917,90			Regione Abruzzo
Rimborso Oneri Malattia	L.266/2005, comma 273	25.631,48	5.739,00		Ministero del Lavoro e Politiche Sociali
Contrib. Km Progetto TWIST		3.063,20			Regione Abruzzo
Totali		3.495.519,25	311.828,43	2.405.301,17	

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 di coprire la perdita di esercizio di € 398.173,69 con la Riserva Copertura Perdite per € 317.625,52 e di portare a nuovo la differenza di € 80.548,17.

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.