

AUTOSERVIZI CERELLA SRL

Bilancio di esercizio al 31/12/2021

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

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Bilancio al 31/12/2021

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2021	31/12/2020
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	688	1.377
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	7.467	5.540
7) Altre	3.413	4.738
Totale immobilizzazioni immateriali	11.568	11.655
II - Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	113.244	121.453
2) Impianti e macchinario	13.747	9.636
3) Attrezzature industriali e commerciali	68.040	41.089
4) Altri beni	1.176.016	728.850
Totale immobilizzazioni materiali	1.371.047	901.028
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni in		
d-bis) Altre imprese	45.590	45.590
Totale partecipazioni (1)	45.590	45.590
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	45.590	45.590
Totale immobilizzazioni (B)	1.428.205	958.273
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	173.760	119.228
Totale rimanenze	173.760	119.228
II) Crediti		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	191.670	134.179
Totale crediti verso clienti	191.670	134.179
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	125.065	53.708
Totale crediti tributari	125.065	53.708
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	3.320.039	2.709.231
Totale crediti verso altri	3.320.039	2.709.231
Totale crediti	3.661.673	2.922.017
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	777.715	16.998

3) Danaro e valori in cassa	781	471
Totale disponibilità liquide	778.496	17.469
Totale attivo circolante (C)	4.613.929	3.058.714
D) RATEI E RISCONTI	38.981	48.802
TOTALE ATTIVO	6.081.115	4.065.789

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2021	31/12/2020
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	620.646	620.646
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	1	0
Totale altre riserve	1	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-71.776	-76.943
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	5.603	5.167
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	554.474	548.870
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
4) Altri	579.788	280.153
Totale fondi per rischi e oneri (B)	579.788	280.153
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	632.662	649.786
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.074.535	285.579
Esigibili oltre l'esercizio successivo	513.158	47.060
Totale debiti verso banche (4)	1.587.693	332.639
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.259.785	936.447
Totale debiti verso fornitori (7)	1.259.785	936.447
11) Debiti verso controllanti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	432.362	426.272
Totale debiti verso controllanti (11)	432.362	426.272
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	70.396	58.253
Totale debiti tributari (12)	70.396	58.253
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	81.754	149.967
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	81.754	149.967
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	253.744	270.076
Totale altri debiti (14)	253.744	270.076
Totale debiti (D)	3.685.734	2.173.654

E) RATEI E RISCONTI	628.457	413.326
TOTALE PASSIVO	6.081.115	4.065.789

CONTO ECONOMICO

	31/12/2021	31/12/2020
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.060.689	868.825
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	4.015.798	3.560.010
Altri	150.041	122.109
Totale altri ricavi e proventi	4.165.839	3.682.119
Totale valore della produzione	5.226.528	4.550.944
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.148.468	991.881
7) Per servizi	828.545	571.163
8) Per godimento di beni di terzi	78.358	73.036
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	1.898.993	1.763.340
b) Oneri sociali	409.373	482.613
c) Trattamento di fine rapporto	203.395	159.770
e) Altri costi	48.328	42.981
Totale costi per il personale	2.560.089	2.448.704
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.587	6.331
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	212.754	222.067
Totale ammortamenti e svalutazioni	218.341	228.398
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-54.532	-1.065
12) Accantonamenti per rischi	350.000	137.500
14) Oneri diversi di gestione	36.374	56.016
Totale costi della produzione	5.165.643	4.505.633
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	60.885	45.311
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri	0	1
Totale proventi diversi dai precedenti	0	1
Totale altri proventi finanziari	0	1
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	29.611	25.314
Totale interessi e altri oneri finanziari	29.611	25.314
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-29.611	-25.313
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0	0

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	31.274	19.998
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	25.671	13.790
Imposte relative ad esercizi precedenti	0	1.041
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	25.671	14.831
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	5.603	5.167

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)

	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	5.603	5.167
Imposte sul reddito	25.671	14.831
Interessi passivi/(attivi)	29.611	25.313
(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	60.885	45.311
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	407.159	61.973
Ammortamenti delle immobilizzazioni	218.341	228.398
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	625.500	290.371
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	686.385	335.682
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(54.532)	(1.065)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(57.491)	99.427
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	323.338	(425.736)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	9.821	5.521
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	215.131	(85.175)
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	(774.148)	687.243
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	(337.881)	280.215
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	348.504	615.897
<i>Altre rettifiche</i>		

Interessi incassati/(pagati)	(29.611)	(25.313)
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(124.648)	(22.347)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<i>Totale altre rettifiche</i>	(154.259)	(47.660)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	194.245	568.237
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(682.773)	(93.724)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(5.500)	0
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(688.273)	(93.724)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	652.114	(795.885)
Accensione finanziamenti	602.940	19.122
(Rimborso finanziamenti)	0	0
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	1	1
(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)	1.255.055	(776.762)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	761.027	(302.249)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	16.998	319.213
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	471	505
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	17.469	319.718
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		

Depositi bancari e postali	777.715	16.998
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	781	471
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	778.496	17.469
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2021

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2021 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%

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.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, 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.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Riflessi dell'emergenza sanitaria (Covid-19)

La pandemia da COVID-19 iniziata nei primi mesi del 2020, ha imposto il lockdown delle attività produttive non essenziali; in Italia lo stop è stato generalizzato dal DPCM 22 marzo 2020, questo ha prodotto effetti sulla produttività, sulla redditività, sulla tesoreria, sull'occupazione, su tutti gli aspetti imprenditoriali inclusi i mercati delle imprese a livello nazionale ed internazionale.

La Vostra azienda non ha subito il blocco produttivo in quanto svolge attività ritenute essenziali, anche se ha subito limitazioni imposte dal DPCM

Nel periodo 2021, lo svolgimento del servizio è stato più regolare rispetto a quello 2020, anche a seguito delle disposizioni dei vari DPCM emanati in conseguenza della pandemia da Covid-19; le scuole ad eccezione di qualche periodo compreso nei mesi di febbraio e marzo sono rimaste aperte e lo stesso è stato anche per gli stabilimenti industriali della zona Val di Sangro (Atessa).

Per rispettare la percentuale di riempimento, che nel primo semestre è stata del 50% fino ad arrivare, nel secondo, all'80%, l'azienda è ricorsa all'utilizzo di autobus di rinforzo attinti dal mercato del noleggio con conducente ed i cui oneri si è fatta carico la Regione Abruzzo con Determine Dirigenziali nn. 521/2020 e 85/2021.

Per ciò che concerne le linee ministeriali, l'azienda ha rispettato per la gran parte dell'anno il riempimento al 50% fino ad arrivare all'80%; complessivamente sono state effettuate circa il 65% delle corse previste, conservando attiva per la maggior parte dell'anno solo la corsa feriale e una festiva; solo nel periodo estivo ed in prossimità delle festività, sono state integrate ulteriori corse.

Sempre in merito alle problematiche emerse a seguito del COVID19, l'azienda si è munita di un protocollo di comportamento, che ha previsto l'acquisto di DPI e materiale quali: gel igienizzante e prodotti simili e ha dovuto, a seguito di disposizioni Regionali, far sanificare regolarmente i mezzi, uffici e officina, oltre che aumentare le frequenze di igienizzazione degli stessi.

Prospettiva della continuità aziendale

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze, né sono state individuate ragionevoli motivazioni che possano portare alla cessazione dell'attività.

I principali indicatori finanziari che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità dell'impresa di continuare ad operare come un'entità in funzionamento sono quelli riportati dal principio di revisione 'Isa Italia 570', che qui di seguito a titolo indicativo, e non esaustivo, sono elencati:

- situazione di deficit patrimoniale o di capitale circolante netto negativo;
- prestiti a scadenza fissa e prossimi alla scadenza senza che vi siano prospettive verosimili di rinnovo o di rimborso oppure eccessiva dipendenza da prestiti a breve termine per finanziare attività a lungo termine;
- indizi di cessazione del sostegno finanziario da parte dei creditori;
- bilanci storici o prospettici che mostrano flussi di cassa negativi;
- principali indici economico-finanziari negativi;
- consistenti perdite operative o significative perdite di valore delle attività utilizzate per generare i flussi di cassa;
- incapacità di pagare i debiti alla scadenza;
- incapacità di rispettare le clausole contrattuali dei prestiti;

- cambiamento delle forme di pagamento concesse dai fornitori, dalla condizione "a credito" alla condizione "pagamento alla consegna";
- incapacità di ottenere finanziamenti per lo sviluppo di nuovi prodotti ovvero per altri investimenti necessari.

Dall'analisi di ciascuna delle predette criticità, possiamo affermare che la Vostra azienda ha continuato ad operare nel pieno rispetto di tali indicatori.

Pertanto, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Il bilancio è redatto in unità di euro.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 11.568 (€ 11.655 nel precedente esercizio).

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazion i immateriali	Totale immobilizzazion i immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	3.443	37.948	15.905	57.296
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.066	32.408	11.167	45.641
Valore di bilancio	1.377	5.540	4.738	11.655
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	5.500	0	5.500
Ammortamento dell'esercizio	689	3.573	1.325	5.587
Totale variazioni	-689	1.927	-1.325	-87
Valore di fine esercizio				
Costo	3.443	43.448	15.905	62.796
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.755	35.981	12.492	51.228
Valore di bilancio	688	7.467	3.413	11.568

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	Valore di inizio esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Totale variazioni	Valore di fine esercizio
	Spese notarili verbale Ass.Straor	1.377	689	-689	688
Totale		1.377	689	-689	688

Sono ammortizzati in cinque anni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 1.371.047 (€ 901.028 nel precedente esercizio).

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	256.851	25.049	213.300	7.914.892	8.410.092
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	135.398	15.413	172.211	7.186.042	7.509.064
Valore di bilancio	121.453	9.636	41.089	728.850	901.028
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	0	5.900	39.920	636.905	682.725
Ammortamento dell'esercizio	8.209	1.789	13.017	189.739	212.754
Altre variazioni	0	0	48	0	48
Totale variazioni	-8.209	4.111	26.951	447.166	470.019
Valore di fine esercizio					
Costo	256.851	30.949	253.220	8.539.367	9.080.387
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	143.607	17.202	185.180	7.363.351	7.709.340
Valore di bilancio	113.244	13.747	68.040	1.176.016	1.371.047

Immobilizzazioni finanziarie**Partecipazioni, altri titoli e strumenti derivati finanziari attivi**

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

esercizio).

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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	45.590	45.590
Valore di bilancio	45.590	45.590
Variazioni nell'esercizio		
Valore di fine esercizio		
Costo	45.590	45.590
Valore di bilancio	45.590	45.590

Immobilizzazioni Finanziarie

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

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	45.590

	Descrizione	Valore contabile
	Società Consortile Polo Inoltra	2.000
	Soc.Coop.Confidi Marche	2.582
	Soc.Coop.Intercredit Confidi	41.008
Totale		45.590

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

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

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 173.760 (€ 119.228 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	119.228	54.532	173.760
Totale rimanenze	119.228	54.532	173.760

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 3.661.673 (€ 2.922.017 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Valore nominale totale	(Fondi rischi/svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	202.050	202.050	10.380	191.670
Verso controllanti	24.899	24.899	0	24.899
Crediti tributari	125.065	125.065		125.065
Verso altri	3.320.039	3.320.039	0	3.320.039
Totale	3.672.053	3.672.053	10.380	3.661.673

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	134.179	57.491	191.670	191.670
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	24.899	0	24.899	24.899
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	53.708	71.357	125.065	125.065
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.709.231	610.808	3.320.039	3.320.039
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.922.017	739.656	3.661.673	3.661.673

Crediti - Operazioni con retrocessione a termine

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

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 778.496 (€ 17.469 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	16.998	760.717	777.715
Denaro e altri valori in cassa	471	310	781
Totale disponibilità liquide	17.469	761.027	778.496

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 38.981 (€ 48.802 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	48.802	-9.821	38.981
Totale ratei e risconti attivi	48.802	-9.821	38.981

Composizione dei risconti attivi:

	Descrizione	Importo
	Risconti attivi su bolli autoveicoli	2.155
	Risconti attivi su noleggi	248
	Risconti attivi su assicurazioni	36.278
	Risconti attivi su canoni	235
	Risconti attivi vari	65
Totale		38.981

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

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 554.474 (€ 548.870 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Altre destinazioni
Capitale	620.646	0
Altre riserve		
Varie altre riserve	0	0
Totale altre riserve	0	0

Utili (perdite) portati a nuovo	-76.943	5.167
Utile (perdita) dell'esercizio	5.167	-5.167
Totale Patrimonio netto	548.870	0

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

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	620.646	0	0
Altre riserve			
Varie altre riserve	-1	0	1
Totale altre riserve	-1	0	1
Utili (perdite) portati a nuovo	-80.548	3.605	0
Utile (perdita) dell'esercizio	3.605	-3.605	0
Totale Patrimonio netto	543.702	0	1

	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale		620.646
Altre riserve		
Varie altre riserve		0
Totale altre riserve		0
Utili (perdite) portati a nuovo		-76.943
Utile (perdita) dell'esercizio	5.167	5.167
Totale Patrimonio netto	5.167	548.870

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

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

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

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 579.788 (€ 280.153 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	280.153	280.153
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	350.000	350.000
Utilizzo nell'esercizio	50.365	50.365
Totale variazioni	299.635	299.635
Valore di fine esercizio	579.788	579.788

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 ed è stato incrementato per tenere in adeguato conto il prevedibile evolversi del contenzioso stesso.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 632.662 (€ 649.786 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	649.786
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	84.530
Utilizzo nell'esercizio	101.654
Totale variazioni	-17.124
Valore di fine esercizio	632.662

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 3.685.734 (€ 2.173.654 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	332.639	1.255.054	1.587.693
Debiti verso fornitori	936.447	323.338	1.259.785
Debiti verso controllanti	426.272	6.090	432.362
Debiti tributari	58.253	12.143	70.396
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	149.967	-68.213	81.754
Altri debiti	270.076	-16.332	253.744
Totale	2.173.654	1.512.080	3.685.734

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	332.639	1.255.054	1.587.693	1.074.535	513.158
Debiti verso fornitori	936.447	323.338	1.259.785	1.259.785	0
Debiti verso controllanti	426.272	6.090	432.362	432.362	0
Debiti tributari	58.253	12.143	70.396	70.396	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	149.967	-68.213	81.754	81.754	0
Altri debiti	270.076	-16.332	253.744	253.744	0
Totale debiti	2.173.654	1.512.080	3.685.734	3.172.576	513.158

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

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

Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

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

RATEI E RISCOSSI PASSIVI

I ratei e rISCOSSI passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 628.457 (€ 413.326 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	826	44	870
Risconti passivi	412.500	215.087	627.587
Totale ratei e risconti passivi	413.326	215.131	628.457

Composizione dei ratei passivi:

	Descrizione	Importo
	Ratei passivi su Polizza Toro Ass	581
	Ratei passivi Polizza Vita Poste	289
Totale		870

Composizione dei risconti passivi:

	Descrizione	Importo
	Risconti passivi su contributo acq.bus	565.500
	Risconti passivi su contributo investim	62.086
Totale		627.586

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

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

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

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	Ricavi T.p.I. Abruzzo	743.726
	Ricavi Linee ministeriali	314.560
	Ricavi Diversi	2.403
Totale		1.060.689

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 4.165.839 (€ 3.682.119 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Contributi in conto esercizio	3.560.010	455.788	4.015.798
Altri			
Rimborsi spese	0	2.262	2.262
Rimborsi assicurativi	18.257	19.478	37.735
Sopravvenienze e insussistenze attive	6.655	-739	5.916
Contributi in conto capitale (quote)	84.277	9.622	93.899
Altri ricavi e proventi	12.920	-2.691	10.229
Totale altri	122.109	27.932	150.041
Totale altri ricavi e proventi	3.682.119	483.720	4.165.839

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 828.545 (€ 571.163 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Trasporti	9.108	-2.366	6.742
Lavorazioni esterne	13.697	147.052	160.749
Energia elettrica	1.987	-378	1.609
Gas	1.906	695	2.601
Acqua	241	907	1.148
Spese di manutenzione e riparazione	102.114	-504	101.610
Servizi e consulenze tecniche	15.984	30.636	46.620
Compensi a sindaci e revisori	31.215	-15	31.200
Pubblicità	300	0	300
Spese e consulenze legali	50.173	58.950	109.123
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	36.800	2.400	39.200
Spese telefoniche	3.804	1.512	5.316
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	35.994	5.224	41.218
Assicurazioni	89.682	-1.487	88.195
Spese di viaggio e trasferta	168	-168	0
Altri	177.990	14.924	192.914
Totale	571.163	257.382	828.545

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 78.358 (€ 73.036 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	59.236	1.101	60.337
Altri	13.800	4.221	18.021
Totale	73.036	5.322	78.358

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 36.374 (€ 56.016 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	27.455	-1.622	25.833
ICI/IMU	1.937	-1	1.936
Imposta di registro	310	0	310
Diritti camerali	585	-86	499
Sopravvenienze e insussistenze passive	21.019	-17.856	3.163
Altri oneri di gestione	4.710	-77	4.633
Totale	56.016	-19.642	36.374

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Interessi e altri oneri finanziari - Ripartizione per tipologia di debiti

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

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	17.634
Altri	11.977
Totale	29.611

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti
IRAP	25.671
Totale	25.671

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

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

	Numero dipendenti iniziali	Assunzioni nell'esercizio	Dimissioni/licenziamenti nell'esercizio	Passaggi di categoria +/(-)	Numero dipendenti finali	Dipendenti medi dell'esercizio
Personale con contratto a tempo indeterminato						
Quadri	1	0	0	0	1	1
Impiegati	7	1	0	1	9	8
Operai	54	0	3	0	51	53
Altri	1	2	0	-1	2	1
Totale con contratto a tempo indeterminato	63	3	3	0	63	63
Personale con contratto a tempo determinato						
Operai	2	10	6	0	6	3
Totale con contratto a tempo determinato	2	10	6	0	6	3
Altro personale						
Totale	65	13	9	0	69	66

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:

	Sindaci
Compensi	31.200

Si precisa che all'amministratore unico non è stato erogato alcun compenso.

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. Di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile:

	Parte correlata	Natura del rapporto	Crediti commerciali	Debiti commerciali	Debiti finanziari
	TUA S.P.A.	SOCIO	24.899	0	432.362
	DONATO DI FONZO & F.LLI SPA	SOCIO	0	142.019	0
	DICARLOBUS S.R.L.	SOCIO	0	0	0

	Ricavi vendite e prestazioni	Costi materie prime, merci, ecc.	Costi per servizi	Costi per godimento beni di terzi	Proventi / (Oneri) finanziari
	0	0	0	0	-6.090
	-1.463	18.010	33.122	43.200	0
	0	0	12.190	0	0

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile, si comunica che dopo la chiusura dell'esercizio non si sono verificati fatti di rilievo, ad eccezione di quelli considerati ai fini della redazione del bilancio ed in particolare dei riflessi derivanti dell'emergenza sanitaria (Covid-19), di cui si è detto nell'apposito paragrafo, che possono modificare la situazione patrimoniale e finanziaria della società risultante dal bilancio sottoposto all'approvazione dell'Assemblea dei soci.

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

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

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0

B) Immobilizzazioni	107.271.286	114.445.442
C) Attivo circolante	70.237.699	73.781.393
D) Ratei e risconti attivi	1.579.364	1.620.739
Totale attivo	179.088.349	189.847.574
A) Patrimonio Netto		
Capitale sociale	39.000.000	39.000.000
Riserve	16.789.280	23.717.690
Utile (perdita) dell'esercizio	17.385	88.690
Totale patrimonio netto	55.806.665	62.806.380
B) Fondi per rischi e oneri	7.240.491	6.073.467
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	9.676.287	11.283.204
D) Debiti	69.241.720	73.046.324
E) Ratei e risconti passivi	37.123.186	36.638.199
Totale passivo	179.088.349	189.847.574

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
A) Valore della produzione	104.804.717	124.234.519
B) Costi della produzione	104.247.494	123.435.367
C) Proventi e oneri finanziari	-667.893	-542.313
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-19.180	-750
Imposte sul reddito dell'esercizio	-147.235	167.399
Utile (perdita) dell'esercizio	17.385	88.690

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 2021	Riscossioni nel 2021 di contr. e sov. di competenza anni prec.	Riscossioni nel 2021 di contr. e sov. di competenza 2021	Pubblica Amministrazione erogante
Contributi in c/esercizio Reg.Abruzzo	L.151/1981 e L.R. 62/1983	2.984.536		2.870.353	Regione Abruzzo
Contributi Corse bis e straord. Reg.Abruzzo	L.151/1981 e L.R. 62/1983	13.335			Regione Abruzzo
Contributi per Agevolazioni Tariffarie Reg.	L.R. 44/2005	26.391			Regione Abruzzo

Abruzzo					
Contr. Linee Operaie	L.R. 143/1999	143.784			Regione Abruzzo
Credito d'imposta accisa carburante		72.659		52.223	Agenzia delle Dogane
Contributi DGR 521/2020 Reg.Abruzzo	DGR Reg.Abruzzo n. 521/2020	431.561	156.056	349.389	Regione Abruzzo
Contributi Rid. Ricavi traffico Reg.Abruzzo		274.459		68.425	Regione Abruzzo
Contributi c/impianti (quote)		87.000		29.342	Regione Abruzzo
Rimborso Oneri Malattia	L.266/2005, comma 273	12.710	65.762		Ministero del Lavoro e Politiche Sociali
Credito d'imposta Formazione 4.0		27.020		27.020	Agenzia delle Entrate
Credito d'imposta Investimenti 4.0	L.178/2020	6.899			Agenzia delle Entrate
Contributo Decreto Sostegni	D.L.41/2021	29.342			Stato

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone di destinare l'utile di esercizio 2021 di € 5.603,22 a riduzione delle perdite a nuovo.

L'Organo Amministrativo

SILVESTRI GIUSEPPE

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.