



Trasporti Pubblici Locali SPA

**TARANTO**

---

*BILANCIO  
DI  
ESERCIZIO  
ANNO 2017*

# CTP S.P.A.

CTP S.p.A. Taranto

Protocollo n° 7642

Del 11/10/2018

AU

Codice fiscale 00947380739 – Partita iva 00947380739

Sede legale: VIA DEL TRATTURELLO TARANTINO 5/7 - 74123 TARANTO TA

Numero R.E.A 108144

Registro Imprese di TARANTO n. 00947380739

Capitale Sociale Euro € 2.500.000,00 i.v.

## Relazione sulla gestione al bilancio chiuso al 31.12.2017

Premesso che il sottoscritto, attuale Amministratore Unico, Avv. Egidio Albanese, si è insediato solo il 12 settembre 2018, e che in pochi giorni ha solamente potuto fare una valutazione globale dell'andamento economico e gestionale della società CTP spa ritiene, ciò nonostante, opportuno relazionare quanto segue.

Signori soci, il presente progetto di bilancio si compone dello Stato Patrimoniale del Conto Economico della Nota Integrativa del Prospetto Finanziario oltre che della presente relazione, attraverso la quale, oltre a dare la consueta sintesi del quadro economico e normativo di riferimento, vengono in particolare fornite le principali informazioni sull'andamento della Vostra Società. Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2017 che sottoponiamo alla Vostra approvazione, rileva una perdita di euro 97.704,00. A tale risultato si è pervenuti imputando un ammontare di imposte pari a euro 0,00 al risultato prima delle imposte pari a euro - 97.704,00. Per quanto riguarda l'aspetto finanziario, il 2017 è stato caratterizzato da uno stato di tensione che si protrae anche nel primo quadrimestre dell'anno 2018, indotto dai ritardi nei pagamenti dei corrispettivi derivanti dai contratti di servizio sottoscritti con il Co.tra.p. Al fine di far fronte ai fabbisogni finanziari si è reso necessario ricorrere all'indebitamento bancario ed in particolare si è reso necessario al 31.12.2017 rinnovare le linee di credito accese con gli istituti bancari rilevando oneri pari € 108.164. Il risultato non eccessivamente negativo, ma in sostanziale pareggio, è stato determinato grazie ad una decisa azione di contenimento dei costi, registrando rispetto all'anno precedente una contrazione superiore a € 600.000 relativamente agli acquisti dei pezzi di ricambio e al servizio di manutenzione e riparazione dei mezzi affidato alle ditte esterne. Ciò è risultato possibile in conseguenza della internalizzazione delle predette lavorazioni e a seguito di espletamento di gara aperta che ha previsto la fornitura di pezzi di ricambio equivalenti agli originali e ciò anche in forza di quanto disposto dall'art. 68 del d.lgs 50/2017 e successive modifiche. Il 2017 rispetto all'anno 2016, ha registrato una sostanziale contrazione dei costi per la spese del personale per circa € 450.000 e ciò nonostante ad ottobre 2017 la società ha corrisposto un ulteriore aumento contrattuale come previsto dal ccnl autoferrotranvieri del novembre 2015. Ciò è stato possibile per l'allineamento della pianta organica aziendale con i criteri di cui alla deliberazione Regione Puglia n.5955/1995 nonché a seguito di alcune razionalizzazione dei turni di lavoro del personale conducente. Il contenimento

del costo del personale non ha comunque sacrificato i contratti nazionali ed aziendali in corso riconosciuti ai dipendenti. Significativo per i soci rappresenta la contrazione di tali costi alle luce del disposto normativo di cui all'art. 19, comma 5, del d.lgs 175/2016.

Se da un lato si sono potuti registrare contrazioni di costi, dall'altro risultano incrementati rispetto all'anno 2016 alcune voci, non determinate dalla volontà aziendale, quali ad esempio il costo del carburante che per l'anno 2017 ha registrato un incremento poco superiore a € 100.000.

Ulteriore elemento, utile per i sig.ri Soci che si apprestano all'approvazione di questo bilancio, è rappresentato dal dato relativo ai ricavi del traffico che nell'anno 2017 ha registrato, rispetto all'anno 2016, al netto dell'errore contabile rilevato nell'esercizio 2016, un contrazione pari a poco più di € 300.000 determinati dal decremento dei viaggiatori dell'indotto industriale di Taranto in particolare della crisi ILVA.

Nel corso dell'anno la società ha messo in atto tutte le iniziative previste dalle norme sulla trasparenza ed anticorruzione. Sono stati confermati i certificati sulla sicurezza sui luoghi di lavoro secondo gli standard europei "OHSAS 18001" e il proprio certificato di qualità ISO 9001, e si è ottenuto il nulla osta dei Vigili del Fuoco per l'attività di officina.

Nel corso dell'anno, la società ha continuato a svolgere l'attività principale nel settore del trasporto pubblico locale, intensificando anche i servizi a noleggio resi a scuole, parrocchie e a privati nell'area della Provincia di Taranto.

### **Condizioni operativo e sviluppo dell'attività**

- Con decreto del Presidente della Provincia di Taranto n.23 del 30 marzo 2001 veniva operata la trasformazione dell'azienda consortile CTP in SPA.
- Il CTP s.p.a ha aderito al CO.TRA.P, con provvedimento n.8 del 16/01/2003 e l'assemblea dei soci ne ha preso atto con deliberazione n.1 del 31/01/2003. L'adesione del CTP s.p.a al CO.TRA.P- Consorzio Trasporti Aziende Pugliesi- ha come finalità l'acquisizione dei servizi di TPL nella Regione Puglia. Al consorzio partecipano quasi tutte le aziende pugliesi operanti nell'ambito del trasporto pubblico locale.
- Il contratto di servizio sottoscritto in data 11/02/2005 tra CO.TRA.P e CTP s.p.a e valevole fino al 31/12/2013 è stato prorogato giusta DGR n°1453 del 02/08/2013 fino alla data del 30/06/2018 ed in seguito fino al 31-12-2019.
- Anche per l'intero anno 2017 è stato svolto il servizio di trasporto pubblico locale svolto in regime di sub-affidamento dalla Società Amat s.p.a di Taranto sottoscritto in data 26/06/2013 e rinnovato di volta in volta e ad oggi fino alla data del 30/06/2017, poi ulteriormente

prorogato per tutto l'anno 2017, con l'impegno da l'ottobre 2017 di di ricontrattualizzare le condizioni economiche fra le parti.

### Commento ed analisi degli indicatori di risultato

Nei paragrafi che seguono vengono separatamente analizzati l'andamento economico, patrimoniale e finanziario con l'utilizzo di specifici indicatori di risultato.

Gli indicatori di risultato economici e finanziari sono ricavati direttamente dai dati di bilancio, previa sua riclassificazione.

Infatti, al fine di meglio comprendere l'andamento gestionale, si fornisce di seguito una riclassificazione del Conto economico e dello Stato patrimoniale per l'esercizio in chiusura e per quello precedente.

### Andamento della gestione

Per quanto riguarda la vostra Società, l'esercizio 2017 ha rilevato i seguenti risultati paragonati agli ultimi due esercizi.

Anno	Ricavi	Reddito operativo (rogc)	Risultato ante imposte	Risultato d'esercizio
2017	18.581.429	- 11.942	- 97.704	- 97.704
2016	19.406.999	563.858	525.793	653.937
2015	18.598.378	382.387	375.369	178.964

### Commento ed analisi degli indicatori di risultato

Nei paragrafi che seguono vengono separatamente analizzati l'andamento economico, patrimoniale e finanziario con l'utilizzo di specifici indicatori di risultato.

Gli indicatori di risultato economici e finanziari sono ricavati direttamente dai dati di bilancio, previa sua riclassificazione.

Infatti, al fine di meglio comprendere l'andamento gestionale, si fornisce di seguito una riclassificazione del Conto economico e dello Stato patrimoniale per l'esercizio in chiusura e per quello precedente.

### Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in migliaia di euro):

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO		
	31.12.2016	31.12.2017
Ricavi delle vendite	€ 19.406.999	€ 18.581.429
Produzione interna	€ 0	€ 0
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA</b>	<b>€ 19.406.999</b>	<b>€ 18.581.429</b>

Costi esterni operativi	€ 7.477.756	€ 7.909.803
Valore aggiunto	€ 11.929.243	€ 10.671.626
Costi del personale	€ 10.719.042	€ 10.267.483
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>€ 1.210.201</b>	<b>€ 404.143</b>
Ammortamenti e accantonamenti	€ 427.077	€ 416.085
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>€ 783.124</b>	<b>-€ 11.942</b>
Risultato dell'area accessoria	-€ 219.266	€ 0
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	€ 34.122	€ 22.403
<b>EBIT NORMALIZZATO</b>	<b>€ 597.980</b>	<b>€ 10.461</b>
Risultato dell'area straordinaria	€ 0	€ 0
<b>EBIT INTEGRALE</b>	<b>€ 597.980</b>	<b>€ 10.461</b>
Oneri finanziari	€ 72.186	€ 108.165
<b>RISULTATO LORDO</b>	<b>€ 525.794</b>	<b>-€ 97.704</b>
Imposte sul reddito	-€ 128.144	€ 0
<b>RISULTATO NETTO</b>	<b>€ 653.938</b>	<b>-€ 97.704</b>

#### EBIT (Earnings Before Interest and Tax)

##### Descrizione

Indica il risultato operativo al netto degli ammortamenti e delle svalutazioni, prima degli interessi, dei componenti straordinari e delle imposte.

Esprime il risultato prima degli interessi, dei componenti straordinari e delle imposte.

#### EBITDA (Earnings Before Interest, Tax, Depreciation and Amortization)

##### Descrizione

Indica il risultato operativo al lordo degli ammortamenti e delle svalutazioni.

Esprime il risultato prima degli ammortamenti e delle svalutazioni, degli interessi, dei componenti straordinari e delle imposte.

#### Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della Società è il seguente.

<b>STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO 31.12.2017</b>			
<i>Attivo</i>	<i>Importo in unità di €</i>	<i>Passivo</i>	<i>Importo in unità di €</i>
<b>ATTIVO FISSO</b>	<b>€ 2.484.034</b>	<b>MEZZI PROPRI</b>	<b>€ 4.608.620</b>
Immobilizzazioni immateriali	€ 205.984	Capitale sociale	€ 2.500.000
Immobilizzazioni materiali	€ 2.043.888	Riserve	€ 2.206.324
Immobilizzazioni finanziarie	€ 234.162	Perdite	-€ 97.704
		<b>PASSIVITA' CONSOLIDATE</b>	<b>€ 4.005.076</b>
<b>ATTIVO CIRCOLANTE (AC)</b>	<b>€ 12.388.350</b>		
Magazzino	€ 607.487		
Liquidità differite	€ 11.356.924	<b>PASSIVITA' CORRENTI</b>	<b>€ 6.258.6884</b>
Liquidità immediate	€ 423.939		
<b>CAPITALE INVESTITO (CI)</b>	<b>€ 14.872.384</b>	<b>CAPITALE DI FINANZIAMENTO</b>	<b>€ 14.872.384</b>

*Handwritten signature*

## Principali indicatori

Ai sensi dell'art. 2428, comma 1-bis, c.c. di seguito vengono analizzati alcuni indicatori di risultato scelti tra quelli ritenuti più significativi in relazione alla situazione della società.

Poste le suddette riclassificazioni, vengono calcolati i seguenti indici di bilancio:

### (i) INDICATORI ECONOMICI

INDICI DI REDDITIVITA'		
ROE netto	<i>Risultato netto/Mezzi propri medi</i>	-2,12%
ROE lordo	<i>Risultato lordo/Mezzi propri medi</i>	-2,12%
ROI	<i>Risultato operativo/(C/O medio - Passività operative medie)</i>	-0,16%
ROS	<i>Risultato operativo/ Ricavi di vendite</i>	-0,06%

#### ROE (Return On Equity)

##### *Descrizione*

E' il rapporto tra il reddito netto ed il patrimonio netto dell'azienda.

Esprime in misura sintetica la redditività e la remunerazione del capitale proprio.

Si tenga presente che:

- l'indicatore consente ai soci di valutare il rendimento del proprio investimento e di eventualmente confrontarlo con quello di investimenti alternativi;
- non esiste un valore standard, in quanto il risultato può variare in relazione al settore di riferimento ed alla sua rischiosità;
- valori eccessivamente elevati possono essere sintomo di sottocapitalizzazione.

#### ROI (Return On Investment)

##### *Descrizione*

E' il rapporto tra il reddito operativo e il totale dell'attivo.

Esprime la redditività caratteristica del capitale investito, ove per redditività caratteristica si intende quella al lordo della gestione finanziaria, delle poste straordinarie e della pressione fiscale.

#### ROS (Return On Sale)

##### *Descrizione*

E' il rapporto tra la differenza tra valore e costi della produzione e i ricavi delle vendite.

Esprime la capacità dell'azienda di produrre profitto dalle vendite.

Si tenga presente che:

- la voce "ricavi delle vendite" è calcolata tenendo conto del tipo di attività svolta dall'impresa durante l'anno cui si riferisce la relazione sulla gestione:
  - o se l'impresa svolge **attività industriali, commerciali o di servizi (IC)** i "ricavi delle vendite" coincideranno con la voce A.1 del Conto Economico;
- in termini generali è auspicabile un valore il più elevato possibile.

## INDICATORI PATRIMONIALI

*Gli indicatori patrimoniali significativi possono essere quelli di seguito indicati.*

<b>INDICATORI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI</b>		
Margine primario di struttura	<i>Mezzi propri - Attivo fisso</i>	€ 2.124.586
Quoziente primario di struttura	<i>Mezzi propri / Attivo fisso</i>	1,86
Margine secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) - Attivo fisso</i>	€ 6.129.662
Quoziente secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) / Attivo fisso</i>	3,47

### Margine di Struttura Primario (detto anche Margine di Copertura delle Immobilizzazioni)

#### *Descrizione*

Misura in valore assoluto la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio, ovvero con le fonti apportate dai soci.

Permette di valutare se il patrimonio netto sia sufficiente o meno a coprire le attività immobilizzate.

Si tenga presente che:

- un margine positivo indica un buon equilibrio finanziario dato dal fatto che i soci finanziano tutte le attività immobilizzate e la società ricorre al capitale di terzi solo per finanziare l'attività operativa cioè il circolante;
- un margine negativo è sintomo di dipendenza finanziaria, ovvero che l'azienda ricorre al capitale di terzi anche per finanziare le attività immobilizzate.

### Indice di Struttura Primario (detto anche Copertura delle Immobilizzazioni)

#### *Descrizione*

Misura la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio.

Permette di valutare il rapporto percentuale tra il patrimonio netto (comprensivo dell'utile o della perdita dell'esercizio) e il totale delle immobilizzazioni.

Si tenga presente che:

- il risultato dell'indicatore misura l'equilibrio tra il capitale proprio e le attività immobilizzate;
- l'ideale sarebbe che tutte le immobilizzazioni fossero finanziate con il capitale proprio; pertanto, è opportuno che l'indicatore si avvicini a 1.

### Margine di Struttura Secondario

#### *Descrizione*

Misura in valore assoluto la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio e i debiti a medio e lungo termine.

Permette di valutare se le fonti durevoli siano sufficienti a finanziare le attività immobilizzate.

Si tenga presente che:

- un margine positivo indica che le fonti durevoli sono sufficienti a finanziare le attività immobilizzate;
- un margine negativo spesso comporta il sorgere di costi finanziari eccessivi per sostenere gli investimenti in immobilizzazioni. In tale situazione, infatti, le attività immobilizzate sono finanziate in parte da debiti a breve con possibilità di aumento degli oneri finanziari.

### Indice di Struttura Secondario

#### *Descrizione*

Misura la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio e i debiti a medio e lungo termine.

Permette di valutare in che percentuale le fonti durevoli finanziano le attività immobilizzate.

Si tenga presente che:

- il risultato dell'indicatore misura l'equilibrio strutturale tra le fonti consolidate e le attività immobilizzate;
- l'ideale sarebbe che tutte le immobilizzazioni fossero finanziate con le fonti consolidate; pertanto, è opportuno che l'indicatore si avvicini a 1; se il risultato supera 1 significa che una parte delle fonti consolidate viene utilizzata per finanziare l'attivo circolante.

INDICI SULLA STRUTTURA DEI FINANZIAMENTI		
Quoziente di indebitamento complessivo	$(P_{ml} + P_c) / \text{Mezzi Propri}$	2
Quoziente di indebitamento finanziario	$\text{Passività di finanziamento} / \text{Mezzi Propri}$	0,60

*B. Alu*

## Mezzi propri / Capitale investito

### *Descrizione*

Misura il rapporto tra il patrimonio netto ed il totale dell'attivo (N/K).

Permette di valutare l'incidenza di come il capitale apportato dai soci finanzia l'attivo dello stato patrimoniale.

Si tenga presente che:

- l'indicatore viene considerato un indice di "autonomia finanziaria" in quanto una maggiore dotazione di mezzi propri (patrimonio netto), consente di ricorrere al capitale di debito in misura minore;
- valori elevati evidenziano una forte capitalizzazione dell'azienda, denotando solidità strutturale.

## Rapporto di Indebitamento

### *Descrizione*

Misura il rapporto tra il capitale raccolto da terzi, in qualunque modo procurato, ed il totale dell'attivo.

Permette di valutare la percentuale di debiti che a diverso titolo l'azienda ha contratto per reperire le fonti necessarie a soddisfare le voci indicate nel totale dell'attivo di stato patrimoniale.

Si tenga presente che valori estremamente elevati dell'indicatore, soprattutto rispetto alla media di settore, possono essere sintomo di anomalie strutturali dell'azienda; anomalie in grado di comportare un livello di oneri finanziari eccessivo.

<b>INDICATORI DI SOLVIBILITA'</b>		
Margine di disponibilità	<i>Attivo circolante - Passività correnti</i>	€ 6.129.662
Quoziente di disponibilità	<i>Attivo circolante / Passività correnti</i>	1,98
Margine di tesoreria	<i>(Liquidità differite + Liquidità immediate) - Passività correnti</i>	€ 5.522.175
Quoziente di tesoreria	<i>(Liquidità differite + Liquidità immediate) / Passività correnti</i>	1,88

I primi tre comuni e significativi indicatori finanziari misurano il grado di liquidità posseduto dall'azienda alla data di chiusura dell'esercizio 2017 .

Il criterio di riclassificazione cui si è fatto riferimento per la rielaborazione dello stato patrimoniale rinvia a quello finanziario. A tal proposito, si precisa che nel capitale circolante, ai fini dell'analisi eseguita, sono stati inclusi i risconti attivi.

I sopra indicati quozienti continuano a palesare la conservata generale capacità dell'impresa di fronteggiare, in via generale, i propri impegni finanziari a breve con adeguati mezzi finanziari disponibili.

## Indice di Liquidità Primario

### *Descrizione*

Misura in valore assoluto la capacità dell'impresa di estinguere i debiti entro i dodici mesi utilizzando le liquidità immediatamente disponibili.

Permette di valutare se le liquidità sono sufficienti o meno a coprire le passività correnti.

Si tenga presente che:

- un margine positivo indica che le liquidità immediate dell'azienda sono sufficienti ad onorare gli impegni a breve termine;
- un margine negativo indica un disequilibrio finanziario di breve periodo dovuto al fatto che i debiti correnti non sono completamente coperti da liquidità immediatamente disponibili.

## Margine di Liquidità Secondario o Margine di Tesoreria

### *Descrizione*

Misura in valore assoluto la capacità dell'impresa di estinguere i debiti entro i dodici mesi utilizzando le liquidità immediatamente disponibili e le liquidità differite (tutto il capitale circolante, ad esclusione delle rimanenze).

Permette di valutare se le liquidità immediate e quelle differite sono sufficienti o meno a coprire le passività correnti.

Si tenga presente che:

- un margine positivo indica che le liquidità immediate e le liquidità differite dell'azienda sono sufficienti ad onorare gli impegni a breve termine;
- un margine negativo indica una tensione di liquidità dovuta all'impossibilità dell'azienda di coprire le passività correnti con le liquidità immediate e differite, con la possibile conseguenza di dover ricorrere allo smobilizzo del magazzino;
- esprime la capacità dell'azienda a far fronte alle passività correnti con l'utilizzo delle disponibilità liquide e dei crediti a breve.

BMU

## **Commento ed analisi degli indicatori di risultato non finanziari**

Gli indicatori di risultato non finanziari possono elaborare valori ricavabili dagli schemi di bilancio ma anche dati non ricavabili dagli schemi di bilancio, congiuntamente o disgiuntamente tra loro.

Di seguito vengono analizzati alcuni indicatori di risultato non finanziari scelti tra quelli ritenuti più significativi in relazione alla situazione della società.

### **INDICATORI DI SVILUPPO DEL FATTURATO**

#### Variazione dei Ricavi

##### *Descrizione*

Misura la variazione dei ricavi delle vendite in più anni consecutivi.

Permette di valutare nel tempo la dinamica dei ricavi.

##### *Risultato*

Anno 2017	Anno 2016	Anno 2015
-4,85 %	+6,1 %	-1,5 %

Si tenga presente che:

- la voce ricavi delle vendite è calcolata tenendo conto del tipo di attività svolta dall'impresa; vedere a tale proposito quanto già riportato a commento del ROS (Return On Sale);
- variazioni negative devono essere attentamente valutate per verificare se siano dovute a motivi congiunturali o strutturali e se siano registrati solo per l'azienda in esame o per l'intero comparto.

### **INDICATORI DI PRODUTTIVITA'**

#### Costo del Lavoro su Ricavi

##### *Descrizione*

Misura l'incidenza del costo del lavoro sui ricavi delle vendite.

Permette di valutare quanta parte dei ricavi è assorbita dal costo del personale.

##### *Risultato*

Anno 2017	Anno 2016	Anno 2015
55 %	55 %	54 %

Si tenga presente che:



- il valore dell'indice dovrà posizionarsi molto al di sotto dell'unità (100%) in quanto valori prossimi all'unità significherebbero che le vendite faticano a coprire anche il solo costo del lavoro.

### Indicatori sul personale

Composizione	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altre Categorie
Uomini (numero)	3	4	14	240	
Donne (numero)	0	0	5	9	
Età media	49	62	57	38	
Anzianità lavorativa	20	36	31	24	
Contratto a tempo indeterminato	3	4	21	254	
Contratto a tempo determinato					
Altre tipologie					
Titolo di studio: laurea	3	0	1	0	
Titolo di studio: diploma	0	5	20		
Titolo di studio: licenza media					

Turnover	1/1	Assunzioni	Dimissioni, Pensionamenti e Cessazioni	Passaggi di Categoria	31/12
Contratto a Tempo Indeterminato					
Dirigenti		0	0	0	
Quadri		0	0	0	
Impiegati		0	2	0	
Operai		7	10	0	
Altri		0	0	0	
Contratto a Tempo Determinato					
Dirigenti					
Quadri					
Impiegati					
Operai		9			

Altri					
(...)					

*Edo*

<b>Formazione</b>	<b>Dirigenti</b>	<b>Quadri</b>	<b>Impiegati</b>	<b>Operai</b>
Ore di formazione dipendenti a tempo indeterminato	4	16	36	36
Ore di formazione dipendenti a tempo determinato				
Ore di formazione altre tipologie				
Incidenza costi per la formazione/ fatturato				

<b>Modalità Retributive</b>	<b>Dirigenti</b>	<b>Quadri</b>	<b>Impiegati</b>	<b>Operai</b>
Retribuzione media lorda contratto a tempo indeterminato	77.000	37.451	36.022	25.070
Retribuzione media lorda contratto a tempo determinato				
Retribuzione media lorda altre tipologie				

### **Investimenti programmati ed in corso**

Gli investimenti significativi effettuati dalla società e le relative motivazioni sono quelli di seguito indicati.

Gli investimenti hanno riguardato l'acquisto di:

- dieci autobus usati per un valore di € 175.000;
- incremento valore di 6 autobus per un valore di € 27.956 dovuto a lavori straordinari;
- vestiario per il personale per un valore di € 89.991.

### **Informativa sull'attività di direzione e coordinamento**

La Società non è sottoposta alla direzione e coordinamento da parte di altra società/ente

### **Obiettivi e politiche di gestione del rischio finanziario**

Gli obiettivi e le politiche della società in materia di gestione del (limitato) rischio finanziario sono indicate nel seguente prospetto.

Vi precisiamo che, ai fini dell'informativa che segue, non sono stati considerati i crediti e i debiti di natura commerciale, la totalità dei quali ha scadenza contrattuale non superiore ai 18 mesi.

<b>Strumenti finanziari</b>	<b>Politiche di gestione del rischio</b>
Depositi bancari e postali	Non sussistono rischi
Assegni	Il rischio è gestito attraverso un'attenta politica di selezione dei creditori a cui viene concessa la possibilità di pagare mediante assegni
Denaro e valori in cassa	Non sussistono rischi
Altri debiti	Non sussistono rischi

### **Informazioni ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del codice civile**

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, n. 6-bis), c.c. si informa che la società non ricorre all'utilizzo di strumenti finanziari, in quanto rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria.

### **Evoluzione prevedibile della gestione**

Con riferimento alla evoluzione prevedibile della gestione si ritiene che sia verosimile un progressivo recupero della bigliettazione legato alla chiusura positiva vicenda industriale ILVA, ad verosimile decremento dei costi in virtù dell'acquisto di 40 autobus nuovi che miglioreranno le performace dei consumi di carburante, e incrementeranno gli importi legati ai rimborsi derivanti dalle Accise sui carburanti.

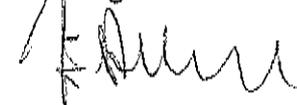
L'obiettivo nei prossimi anni è quello di mantenere i bilanci in equilibrio, fidelizzare la clientela intercettandone di nuova su nuovi percorsi.

### **Termine di convocazione dell'Assemblea**

Ai sensi dell'art. 2364, comma 2, c.c. si precisa che la convocazione dell'Assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio 2017 è avvenuta oltre i 180 giorni successivi alla data di chiusura dell'esercizio sociale per le note vicende societarie che hanno provocato una instabilità della governance aziendale.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

L'Amministratore Unico  
Avv. Egidio Albanese



**CTP S.P.A.**

VIA DEL TRATTURELLO TARANTINO 5/7 - 74123 TARANTO (TA)

Codice fiscale 00947380739 – Partita iva 00947380739

Codice CCIAA TA

Numero R.E.A 000000108144

Capitale Sociale 2500000,00 i.v.

Forma giuridica Società per azioni

Settore attività prevalente (ATECO) 493100

Appartenenza a gruppo No

Società con socio unico No

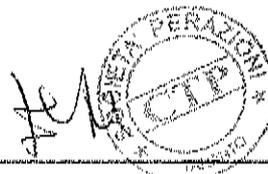
Società in liquidazione No

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento No

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2017**

Gli importi sono espressi in unità di euro

<b>Stato patrimoniale</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) costi di sviluppo	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	16.068	29.240
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	189.916	144.413
I - Immobilizzazioni immateriali	205.984	173.653
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	692.699	674.983
2) impianti e macchinario	88.690	59.305
3) attrezzature industriali e commerciali	36.377	5.039
4) altri beni	559.124	613.082
5) immobilizzazioni in corso e acconti	666.999	666.999
II - Immobilizzazioni materiali	2.043.889	2.019.408
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
d-bis) altre imprese	97.268	97.268
Totale partecipazioni	97.268	97.268

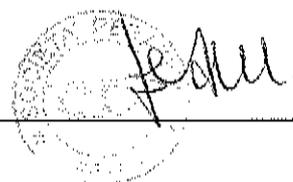


2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti immobilizzati verso altri	-	-
Totale crediti	-	-
3) altri titoli	-	-
4) strumenti finanziari derivati attivi	-	-
III - Immobilizzazioni finanziarie	97.268	97.268
Totale Immobilizzazioni (B)	2.347.141	2.290.329
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	607.487	741.306
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-
4) prodotti finiti e merci	-	-
5) acconti	-	-
I - Rimanenze	607.487	741.306
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita, valore di fine esercizio	-	-
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.112.318	4.879.740
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	5.112.318	4.879.740
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	-	-
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	-	-
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.008.411	2.706.398
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	3.008.411	2.706.398

5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	-
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	391.061	339.038
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	391.061	339.038
Totale attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	334.608	334.608
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.271.966	2.172.755
esigibili oltre l'esercizio successivo	136.895	136.895
Totale crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.408.861	2.309.650
Totale crediti	11.255.259	10.569.434
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	-	-
2) partecipazioni in imprese collegate	-	-
3) partecipazioni in imprese controllanti	-	-
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
4) altre partecipazioni	-	-
5) strumenti finanziari derivati attivi	-	-
6) altri titoli	-	-
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	419.792	382.755
2) assegni	0	5.490
3) danaro e valori in cassa	4.147	7.910
IV - Disponibilità liquide	423.939	396.155
Totale attivo circolante (C)	12.286.685	11.706.895
D) Ratei e risconti	238.560	237.700
Totale attivo	14.872.386	14.234.924
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.500.000	2.500.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	145.667	145.667
V - Riserve statutarie	1.323.648	669.710
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	-	-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	-
Riserva da conguaglio utili in corso	-	-
Patrimonio netto, varie altre riserve, valore di fine esercizio	737.011	737.008

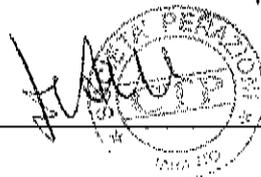


VI - Altre riserve	737.011	737.008
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-97.704	653.937
Perdita ripianata nell'esercizio	-	-
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-
<b>Totale Patrimonio Netto</b>	<b>4.608.622</b>	<b>4.706.322</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	97.596	97.596
3) strumenti finanziari derivati passivi	-	-
4) altri	360.000	360.000
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	<b>457.596</b>	<b>457.596</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>3.448.480</b>	<b>3.793.670</b>
<b>D) Debiti</b>		
<b>1) obbligazioni</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale obbligazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>2) obbligazioni convertibili</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale obbligazioni convertibili</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3) debiti verso soci per finanziamenti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale debiti verso soci per finanziamenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4) debiti verso banche</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.662.168	1.566.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	99.000	165.000
<b>Totale debiti verso banche</b>	<b>2.761.168</b>	<b>1.731.000</b>
<b>5) debiti verso altri finanziatori</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale debiti verso altri finanziatori</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>6) acconti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	83.154	119.727
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale acconti</b>	<b>83.154</b>	<b>119.727</b>
<b>7) debiti verso fornitori</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.624.811	2.593.819
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale debiti verso fornitori</b>	<b>2.624.811</b>	<b>2.593.819</b>
<b>8) debiti rappresentati da titoli di credito</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale debiti rappresentati da titoli di credito</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9) debiti verso imprese controllate</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale debiti verso imprese controllate</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>10) debiti verso imprese collegate</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-

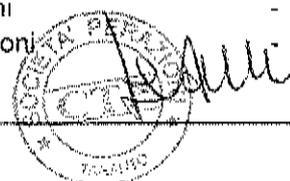


esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale debiti verso imprese collegate</b>	-	-
<b>11) debiti verso controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale debiti verso controllanti</b>	-	-
<b>11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>	-	-
<b>12) debiti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	230.174	261.103
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale debiti tributari</b>	230.174	261.103
<b>13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	362.482	294.716
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	362.482	294.716
<b>14) altri debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	247.675	254.704
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Altri debiti, valore di fine esercizio</b>	247.675	254.704
<b>Totale debiti</b>	6.309.464	5.255.069
E) Ratei e risconti	48.224	22.267
<b>Totale passivo</b>	14.872.386	14.234.924

<b>Conto economico</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	16.411.493	17.247.158
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
<b>5) altri ricavi e proventi</b>		
contributi in conto esercizio	2.054.361	2.017.827
altri	115.577	142.014
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	2.169.938	2.159.841
<b>Totale valore della produzione</b>	18.581.431	19.406.999
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.516.395	4.325.660
7) per servizi	2.662.166	2.941.506
8) per godimento di beni di terzi	247.347	337.658
<b>9) per il personale</b>		
a) salari e stipendi	7.490.229	7.992.252
b) oneri sociali	2.175.292	2.179.601
c) trattamento di fine rapporto	572.698	525.986
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	29.264	21.203
<b>Totale costi per il personale</b>	10.267.483	10.719.042
<b>10) ammortamenti e svalutazioni</b>		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	27.904	27.743

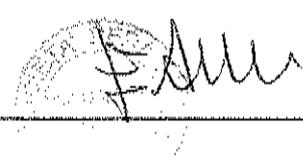


b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	388.182	377.534
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	21.800
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>416.086</b>	<b>427.077</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	133.820	-127.068
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	350.076	219.266
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>18.593.373</b>	<b>18.843.141</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>-11.942</b>	<b>563.858</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	22.363	25.684
<b>Totale proventi da partecipazioni</b>	<b>22.363</b>	<b>25.684</b>
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	0	8.399
<b>Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</b>	<b>0</b>	<b>8.399</b>
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	40	39
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>40</b>	<b>39</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>40</b>	<b>8.438</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	-	-
verso imprese collegate	-	-
verso imprese controllanti	-	-
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	108.165	72.187
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>108.165</b>	<b>72.187</b>
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>-85.762</b>	<b>-38.065</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-



di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	-97.704	525.793
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	86.104
imposte relative a esercizi precedenti	0	-214.248
imposte differite e anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	-128.144
21) Utile (perdita) dell'esercizio	-97.704	653.937

*I valori si intendono espressi in euro*



## Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2017

### RENDICONTO FINANZIARIO INDIRETTO

	2017/0	2016/0
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(97.704)	653.937
Imposte sul reddito	-	(128.144)
Interessi passivi/(attivi)	85.762	38.065
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(11.942)	563.858
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	572.698	525.986
Ammortamenti delle immobilizzazioni	416.086	405.277
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	988.784	931.263
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	976.842	1.495.121
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	133.819	(127.068)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(232.578)	184.053
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	30.992	(690.648)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(860)	(40.174)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	25.957	8.763
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(460.012)	(47.353)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(502.682)	(712.427)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	474.160	782.694
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(85.762)	(38.065)
(Imposte sul reddito pagate)	-	128.144
Altri incassi/(pagamenti)	(917.888)	(1.219.422)
Totale altre rettifiche	(1.003.650)	(1.129.343)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(529.490)	(346.649)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(412.663)	(295.296)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(60.235)	(157.536)
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti	-	280.000
Attività finanziarie non immobilizzate		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(472.898)	(172.832)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	1.096.168	370.380
(Rimborso finanziamenti)	(66.000)	(294.926)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	4	-
(Rimborso di capitale)	-	(2)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.030.172	75.452
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	27.784	(444.029)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	382.755	839.940
Assegni	5.490	-
Danaro e valori in cassa	7.910	244
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	396.155	840.184
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	419.792	382.755
Assegni	0	5.490
Danaro e valori in cassa	4.147	7.910

Totale disponibilità liquide a fine esercizio	423.939	396.155
---	---------	---------

Dal rendiconto finanziario emerge un incremento delle disponibilità liquide pari a euro 27.784

### **Nota Integrativa parte iniziale**

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa
- 4) Rendiconto finanziario.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

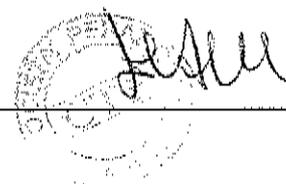
- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;
- La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D.Lgs. n. 213/98 e dall'art. 2423, ultimo comma, del codice civile: tutti gli importi espressi in unità di euro sono stati arrotondati, all'unità inferiore se inferiori a 0,5 euro e all'unità superiore se pari o superiori a 0,5.

#### **PRINCIPI DI REDAZIONE**

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;



- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31.12.2017 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2017, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

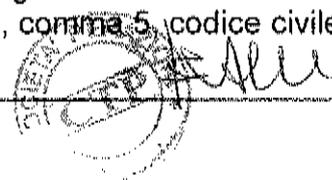
La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

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

### **ATTIVITA' SVOLTA**

La società svolge l'attività di trasporto pubblico locale e di noleggio da rimessa con conducente.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 5, codice civile.



Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

### **Nota Integrativa Attivo**

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

#### ***Immobilizzazioni***

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

#### ***Immobilizzazioni immateriali***

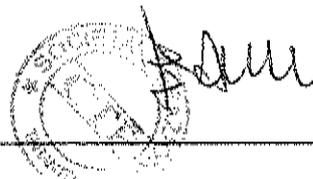
Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- I diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno sono iscritti fra le attività al costo di acquisto o di produzione. Nel costo di acquisto sono stati computati anche i costi accessori. Tali costi sono ammortizzati in ogni esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione, che normalmente corrisponde a un periodo di 5 esercizi. Il costo del software è ammortizzato in 5 esercizi.
- I costi per licenze e marchi sono iscritti al costo di acquisto computando anche i costi accessori e sono ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione.
- Le altre immobilizzazioni immateriali includono principalmente le spese effettuate su beni di terzi ammortizzate in funzione della durata dei relativi contratti di locazione.

#### **Movimenti delle immobilizzazioni immateriali**

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella seguente tabella.



	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	73.100	157.536	230.636
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	43.860	13.123	56.983
Valore di bilancio	29.240	144.413	173.653
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	1.609	58.626	60.235
Ammortamento dell'esercizio	14.781	13.122	27.903
Totale variazioni	(13.172)	45.504	32.332
Valore di fine esercizio			
Costo	74.609	216.162	290.771
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	58.640	26.245	84.885
Valore di bilancio	14.459	189.916	204.375

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ridotto delle quote di ammortamento maturate.

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

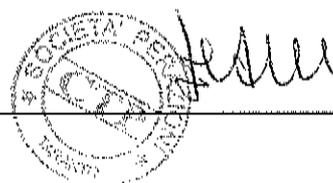
Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nelle immobilizzazioni materiali.

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni materiali sono dettagliati nella tabella sottostante.



	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	837.281	227.582	106.860	27.184.430	666.999	29.023.152
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	162.298	169.917	101.821	26.571.348	-	27.005.384
Valore di bilancio	674.983	59.305	5.039	613.082	666.999	2.019.408
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	47.730	42.524	59.063	263.344	-	412.661
Ammortamento dell'esercizio	30.015	13.139	27.725	317.302	-	388.181
Totale variazioni	17.715	29.385	31.338	(53.958)	-	24.480
Valore di fine esercizio						
Costo	837.281	270.106	165.923	27.447.774	666.999	29.388.083
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	192.313	181.416	129.546	26.888.650	-	27.391.925
Valore di bilancio	692.699	88.690	36.377	559.124	666.999	2.043.889

Non è stata esercitata alcuna deroga ai sensi e per gli effetti del disposto dell'art. 2423, comma 4, c.c..

Nessuna delle immobilizzazioni materiali iscritte in bilancio è stata sottoposta a svalutazione in quanto nessuna di esse manifesta perdite durevoli di valore.

Infatti, risulta ragionevole prevedere che i valori contabili iscritti nello stato patrimoniale al netto delle rettifiche di valore operate per effetto del processo di ammortamento del costo originario, potranno essere economicamente recuperati tramite l'uso, ovvero per effetto del realizzo diretto per cessione a terzi.

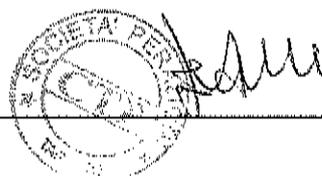
### **Immobilizzazioni finanziarie**

#### **PARTECIPAZIONI VALUTATE AL COSTO**

Le partecipazioni possedute dalla società, iscritte fra le immobilizzazioni in quanto rappresentano un investimento duraturo e strategico, sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione (art. 2426 n. 1) comprensivo degli oneri accessori.

Trattasi di partecipazioni che si intendono detenere durevolmente o acquisite per realizzare un legame durevole con le società o imprese partecipate.

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.



Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Le informazioni richieste dall'art. 2427-bis, comma 1, numero n. 2, lettera a c.c., in merito all'applicazione del fair value per talune immobilizzazioni finanziarie sono fornite nel seguente prospetto.

**Fair value**

Valore contabile	Partecipazioni in altre imprese
	<u>97.268</u>

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

Descrizione	<u>Totale</u>	
	PARTECIPAZIONI COTRAP	
Valore contabile	97.268	97.268

**Informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie iscritte a un valore superiore al fair value**

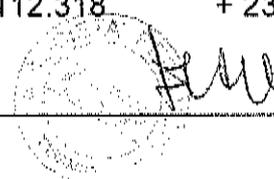
Nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie per un valore superiore al loro fair value.

Il totale delle immobilizzazioni è aumentato del 2,48 % rispetto all'anno precedente passando da euro 2.290.329 a euro 2.347.140.

**Attivo circolante**

Prima di procedere all'analisi delle singole voci dettagliamo nel prospetto che segue la composizione e la comparazione dell'attivo circolante nei due esercizi considerati.

Descrizione	31.12.2016	31.12.2017	Variazioni
Rimanenze	741.306	607.487	- 133.820
Crediti verso clienti	4.879.739	5.112.318	+ 232.578
Crediti v/imprese controllate			

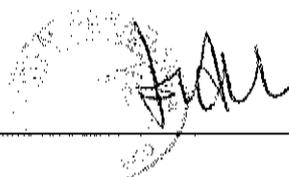


Crediti v/imprese collegate			
Crediti v/imprese controllanti	2.706.398	3.008.411	+ 302.012
Crediti v/imprese consorelle			
Crediti tributari	339.038	391.061	+ 52.023
Imposte anticipate	334.608	334.608	0
Crediti verso altri	2.309.650	2.408.861	99.211
Attività finanziarie non immobiliz.			
Disponibilità liquide	396.154	423.939	+ 27.784
<b>Totale</b>	<b>11.706.896</b>	<b>12.286.684</b>	<b>+579.788</b>

Rimanenze

I criteri di valutazione adottati non sono variati rispetto all'esercizio precedente. Le rimanenze di materie prime sono iscritte con il metodo del costo medio ponderato. La movimentazione delle giacenze di magazzino è riportata nella seguente tabella:

Rimanenze	Esistenze iniziali	Giacenze finali	Differenza
Carburanti	49.533	28.011	- 21.522
lubrificanti	6.832	12.554	+ 5.722
Ricambi meccanici	308.381	287.127	- 21.254
Ricambi elettrici	156.636	133.931	- 22.705
Materiale di carrozzeria	188.646	131.125	- 57.521
Pneumatici e camere d'aria	18.846	4.018	- 14.828
Materiale di consumo officina	11.648	10.404	- 1.244
Materiale antinfortunistito	785	316	- 469
<b>TOTALI</b>	<b>741.306</b>	<b>607.487</b>	<b>- 133.820</b>



	Materie prime, sussidiarie e di consumo	Totale rimanenze
Valore di inizio esercizio	741.306	741.306
Variazione nell'esercizio	(133.819)	(133.819)
Valore di fine esercizio	607.487	607.487

Un approfondimento necessita circa le rimanenze di magazzino relativamente ai ricambi (elettrici, meccanici, carrozzeria, ecc.), per i quali si registra un decremento di € 133.820,00, tale decremento è frutto di un inventario fisico delle giacenze effettuato il 02 gennaio 2018, che ha portato ad effettuare una valutazione più rappresentativa del reale valore dei ricambi e dei materiali di magazzino che risultano non movimentati da almeno tre anni.

#### Attivo circolante: Crediti

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

L'attualizzazione dei crediti non è stata effettuata perché i crediti hanno scadenza inferiore ai 12 mesi.

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.

L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato sia all'entità dei rischi relativi a specifici crediti "in sofferenza", sia all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato.

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

La voce "Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo" risulta dalla differenza tra tutti i crediti commerciali a breve termine e il relativo fondo svalutazione come segue:

Crediti verso clienti euro	4.924.538
Carte di cred. bancarie euro	3.106
Cambiali attive euro	.....
Fatture da emettere euro	310.108
- Fondo svalutaz. crediti euro	125.433
	-----
Voce C.II.1 euro	5.112.318

L'ammontare totale dei crediti verso clienti risulta aumentato rispetto all'esercizio precedente a causa di ritardi dei pagamenti delle fatture relative all'ultimo trimestre 2017, dai proventi da categorie invalidi L.R. 18/02 ultimo trimestre 2017, dall'IVA da

rimborsare relativa all'ultimo trimestre 2017.

Motivazione principale di questo aumento è da individuarsi nella nuova normativa IVA per la quale il pagamento del fatturato relativo ai corrispettivi contrattuali viene effettuato dal COTRAP alle società erogatrici di servizi, per la sola quota imponibile con esclusione della quota IVA, che sarà regolarizzata successivamente all'intervenuto riconoscimento ed accreditamento da parte dell'Agenzia delle Entrate Direzione Regionale della Puglia.

Si precisa altresì che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni, se non quelli indicati nella voce "verso altri" costituiti da depositi cauzionali.

	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	4.879.740	2.706.398	339.038	334.608	2.309.650	10.569.434
Variazione nell'esercizio	232.578	302.013	52.023	-	99.211	685.825
Valore di fine esercizio	5.112.318	3.008.411	391.061	334.608	2.408.861	11.255.259
Quota scadente entro l'esercizio	5.112.318	3.008.411	391.061		2.271.966	10.783.756
Quota scadente oltre l'esercizio	-	-	-		136.895	136.895

I crediti verso clienti sono aumentati di 232.578 euro, rispetto allo scorso anno.

La voce C II 4) "Crediti verso controllanti" esigibili entro l'esercizio successivo, pari ad € 3.008.411, comprende i contributi a copertura dei maggiori oneri derivanti dai rinnovi del contratto degli autoferrotranvieri. Ed in particolare:

- RINNOVO IN APPLICAZIONE DELL'ACCORDO 30/04/2009

- a) Una tantum 2008 € 240.912;
- b) Una tantum 2009 € 72.000;
- c) Anno 2009 € 215.721;
- d) Anno 2010 € 292.447;
- e) Anno 2011 € 287.687;
- f) Anno 2012 € 279.795;
- g) Anno 2013 € 281.058;
- h) Anno 2014 € 288.531;
- i) Anno 2015 € 283.805;
- j) Anno 2016 € 312.211;
- k) Anno 2017 € 302.012

- RINNOVO IN APPLICAZIONE DELL'ACCORDO 26/04/2013

- a) Una tantum 2013 € 152.231



I suddetti importi fanno riferimento alle somme erogate al personale in applicazione di accordi nazionali resi possibili a seguito della conferma, sia da parte del Ministro dei Trasporti che della Conferenza delle Regioni e delle Province autonome, della esclusiva destinazione delle risorse aggiuntive di cui alla legge finanziaria 2008 al trasporto su gomma ed alle ferrovie concesse, alla copertura dei maggiori oneri per i rinnovi dei c.c.n.l. futuri, compreso l'accordo del 30 aprile 2009.

Con determina A.U. n. 64 del 29/05/2014 è stato affidato incarico legale allo Studio Malena per proporre ricorso, dinanzi al TAR di Puglia, finalizzato al riconoscimento degli oneri contrattuali relativi al rinnovo del CCNL 2009 e successivi così come previsto dalla legge 244/2007 "Finanziaria 2008".

Analogamente il CO.TR.A.P. ha affidato allo studio legale avv. Giuseppe Carrieri il ricorso al Collegio Arbitrale, costituito con verbale del 29/05/2015, per vedersi riconoscere dalla Regione Puglia, tra l'altro, le previste risorse utili al finanziamento dei rinnovi contrattuali CCNL mediante la compartecipazione all'accisa, all'attualità non ancora riconosciute.

La voce C II 5 bis) "Crediti tributari" esigibili entro l'esercizio successivo, pari ad € 391.061 comprende i crediti per accise sul carburante. L'intero importo si ritiene verrà utilizzato mediante compensazione entro 12 mesi.

La voce C II 5 ter) "imposte anticipate" esigibili entro l'esercizio successivo è pari ad € 334.608.

Sono indicate, in tale voce, le minori imposte che si pagheranno in futuro, in conseguenza delle perdite fiscali relative ai precedenti esercizi.

Le imposte anticipate sono state stanziare nei precedenti bilanci in quanto vi era la ragionevole certezza che le stesse potessero essere compensate con gli utili fiscali negli anni successivi al loro stanziamento.

Relativamente alla perdita fiscale dell'anno corrente non si è ritenuto di dover stanziare ulteriori crediti per imposte anticipate, fermo restando che la loro recuperabilità potrà sempre avvenire in sede di dichiarazione dei redditi.

La voce C.II.5 quater) "Crediti verso altri" esigibili entro l'esercizio successivo comprende i seguenti crediti:

- crediti verso dipendenti per € 50.191;
- crediti v/s Inps c/Tesoreria TFR per € 1.284.667
- crediti v/s Inps per rimborsi per € 811.706
- crediti diversi per € 62.661;
- crediti v/s Co.Tr.A.P per € 22.363;
- crediti v/s agenzie per € 37.365

Tali crediti sono tutti esigibili e pertanto su di essi non sono state effettuate rettifiche di valore.

La voce C.II.5 quater "Crediti verso altri" esigibili oltre l'esercizio successivo comprende, tra l'altro, una cauzione definitiva, in favore del Co.Tr.A.P. (€ 127.456) ai sensi dell'art. 10 del contratto di servizio sottoscritto in data 11.02.2005, pari al 1,5% dell'importo annuo del corrispettivo stabilito.

L'area in cui opera la società è esclusivamente provinciale/regionale  
conseguentemente tutti i crediti si riferiscono a tale area geografica .

	<u>Totale</u>	
Area geografica	SUD ITALIA	
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	5.112.318	5.112.318
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	3.008.411	3.008.411
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	391.061	391.061
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	334.608	334.608
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.408.861	2.408.861
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	11.255.259	11.255.259

Non vi sono crediti in valuta.

Si espone di seguito il dettaglio della voce C.II "Crediti":

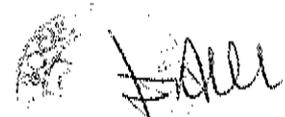
Crediti v/clienti	euro 5.112.317
Crediti v/controlanti	euro 3.008.411
Crediti tributari	euro 391.061
Crediti imposte anticipate	euro 334.608
Crediti v/s altri	euro 2.408.861
Totale	euro 11.255.258

Il totale dei crediti iscritti nell'attivo circolante è aumentato del 6,49% rispetto all'anno precedente passando da euro 10.569.435 a euro 11.255.258

*Attivo circolante: Variazioni delle disponibilità liquide*

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.  
Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce  
"Disponibilità liquide".

	<u>Depositi bancari e postali</u>	<u>Denaro e altri valori in cassa</u>	<u>Totale disponibilità liquide</u>
Valore di inizio esercizio	382.755	7.910	390.665
Variazione nell'esercizio	37.037	(3.763)	33.274
Valore di fine esercizio	419.792	4.147	423.939



Il saldo rappresenta tutti i conti correnti bancari attivi liberamente disponibili di cui si presenta il dettaglio:

Bcc Di San Marzano C/C 4456	€ 68.407
Bcc Di San Marzano C/C 2167	€ 1.194
Monte Dei Paschi Di Siena C/C1117814	€ 320.253
Banca Carime C/C 61312	€ 12.178
Bancoposta C/C 70064	€ 17.442
Posta Pick Up	€ 318

Il denaro ed i valori in cassa alla data di fine esercizio ammontano ad euro 4.147.

Come già detto nell'introduzione, l'attivo circolante è aumentato del 4,95% rispetto all'anno precedente passando da euro 11.706.896 a euro 12.286.684.

### **Ratei e risconti attivi**

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	4	237.696	237.700
Variazione nell'esercizio	(1)	860	859
Valore di fine esercizio	3	238.556	238.559

La voce Risconti attivi è costituita principalmente dalle seguenti voci:

Tassa Di Possesso Autobus € 7.686  
Assicurazioni R.C.A. Autobus € 218.912

### **Oneri finanziari capitalizzati**

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.



Il totale dell'attivo è aumentato del 4,48 %rispetto all'anno precedente passando da euro 14.234.925 a euro 14.872.384.

### **Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto**

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

#### **Patrimonio netto**

Il capitale sociale, pari ad euro 2.500.000, interamente sottoscritto e versato, è composto da n. 250.000 azioni ordinarie del valore nominale di Euro 10 e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

classificazione delle riserve secondo la disponibilità per la distribuzione:

Riserve	Libere	Vincolate per legge	Vincolate per statuto
	Vincolate dall'assemblea		
Riserva legale		145.667	
Altre riserve	1.323.648		
	737.009		

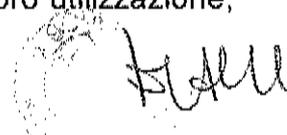
#### **Variazioni nelle voci di patrimonio netto**

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

Nel Patrimonio netto la voce A) VII "Altre riserve" comprende (€ 737.009): a partire dall'esercizio 2001, figura la creazione di una apposita riserva finalizzata all'acquisizione a patrimonio sociale, dei contributi statali erogati, a norma della legge n° 204/1995 e della legge n° 194/1998, a titolo di parziale ripiano di disavanzi di esercizio non coperti da contributi standard regionali (€ 4.240.730)

L'acquisizione a capitale sociale dei suddetti contributi statali e la loro utilizzazione, risulta approvata nei competenti bilanci di esercizio.

Utilizzi:



- Anno 2003 - Importo di € 326.733 finalizzato all'aumento del capitale sociale, mediante emissione di nuove azioni, assegnate, a titolo gratuito, ai soci in proporzione della rispettiva partecipazione al capitale (Verbale del 31/01/03 - Notaio Arcangelo Rinaldi - rep. n. 66667 - fascicolo n. 17971)
- Anno 2009 - Importo di € 1.500.000 finalizzato all'aumento del capitale sociale, mediante emissione di nuove azioni, assegnate, a titolo gratuito, ai soci in proporzione della rispettiva partecipazione al capitale (Verbale del 01/04/09 - Notaio Giovanni D'Amore - rep. n. 16871 - raccolta n. 2775)
- Anno 2010 - Importo di € 209.265 finalizzato alla copertura della perdita di esercizio 2009, secondo quanto proposto dal C.d.A. e deliberato dall'Assemblea degli Azionisti nella seduta del 26/06/2010
- Anno 2011 - Importo di € 1.248.396 finalizzato alla copertura della perdita di esercizio 2010, secondo quanto proposto dal C.d.A. e deliberato dall'Assemblea degli Azionisti nella seduta del 28/06/2011.
- Anno 2012 - Importo di € 59.941 finalizzato alla copertura della perdita di esercizio 2011, secondo quanto proposto dal C.d.A. e deliberato dall'Assemblea degli Azionisti nella seduta del 28/05/2012.
- Anno 2014 - Importo di € 159.386 finalizzato alla copertura della perdita di esercizio 2013, secondo quanto proposto dal C.d.A. e deliberato dall'Assemblea degli Azionisti nella seduta del 30/06/2014.

#### Variazioni voci di patrimonio netto

	Capitale	Riserva legale	Riserve statutarie	Varie altre riserve	Totale altre riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale patrimonio netto
Valore di inizio esercizio	2.500.000	145.667	669.710	737.008	737.008	653.937	4.706.322
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente							
Altre destinazioni	-	-	-	-	-	(653.937)	(653.937)
Altre variazioni							
Incrementi	-	-	653.938	3	3	-	653.941
Risultato d'esercizio						(97.704)	(97.704)
Valore di fine esercizio	2.500.000	145.667	1.323.648	737.011	737.011	(97.704)	4.608.622

#### **Dettaglio varie altre riserve**

Descrizione	Totale
Importo	737.011
	737.011

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

L'origine, le possibilità di utilizzazione, la distribuibilità, nonché l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, relativamente a ciascuna posta del patrimonio netto, risultano evidenziate nella seguente tabella, come suggerito dall'OIC.

### **Origine possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto**

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	2.500.000	CAPITALE SOTTOSCRITTO		2.500.000
Riserva legale	145.667	RISERVA LEGALE	B	145.667
Riserve statutarie	1.323.648	RISERVE DI UTILI	A,B	1.323.648
Altre riserve				
Varie altre riserve	737.011	ALTRE RISERVE	A	737.011
Totale altre riserve	737.011			737.011
Totale	4.706.326			4.706.326
Quota non distribuibile				4.706.326

#### LEGENDA / NOTE:

- A = per aumento di capitale
- B = per copertura perdite
- C = per distribuzione ai soci
- D = per altri vincoli statuari
- E = altro

Il totale del patrimonio netto è diminuito del 2,07% rispetto all'anno precedente passando da euro 4.706.323 a euro 4.608.620.

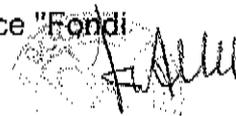
### **Fondi per rischi e oneri**

#### Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Fondi per rischi e oneri".



Il fondo rischi per imposte in contenzioso è stato istituito nell'anno 2013 in seguito al rigetto, da parte dell'Agenzia delle Dogane, della istanza di rimborso della quota accisa sul gasolio relativa all'anno 2011 ed oggetto di ricorso. La somma accantonata negli anni precedenti è pari ad € 97.596. Nel corso del seguente esercizio non vi sono stati utilizzi o nuovi accantonamenti.

Nei precedenti esercizi è stato accantonato un importo di euro 50.000 a copertura delle cause legali tuttora in corso.

Nel corso del seguente esercizio non vi sono stati utilizzi o nuovi accantonamenti a suddetto fondo.

Il fondo rischi ed oneri accantonato è pari ad euro 310.000.

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	97.596	360.000	457.596
Variazioni nell'esercizio			
Valore di fine esercizio	97.596	360.000	457.596

## **Trattamento di fine rapporto lavoro**

### Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	3.793.670
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	499.818
Utilizzo nell'esercizio	388.929
Altre variazioni	(456.079)
Totale variazioni	(345.190)
Valore di fine esercizio	3.448.480

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine

dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. L'ammontare di Tfr relativo a contratti di lavoro cessati, il cui pagamento non è ancora stato effettuato alla data di chiusura dell'esercizio è stato iscritto nella voce D)14) - Altri debiti - dello stato patrimoniale.

La quota dell'esercizio accantonata si riferisce ai dipendenti che, a seguito dell'entrata in vigore del nuovo sistema di previdenza complementare, hanno espressamente destinato il TFR che matura dal 1° gennaio 2007, alla società.

## Debiti

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

L'attualizzazione dei debiti non è stata effettuata perchè i debiti hanno scadenza inferiore ai 12 mesi.

Con riferimento ai debiti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al loro valore nominale.

### Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti al 31/12/2017 ammontano complessivamente a euro 6.309.463  
Si precisa che tutti i debiti hanno una durata residua non superiore a cinque anni.

Si analizzano di seguito le singole voci, evidenziando i principali accadimenti e le variazioni che le hanno interessate, inclusa la relativa scadenza.

	Debiti verso banche	Acconti	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti
Valore di inizio esercizio	1.731.000	119.727	2.593.819	261.103	294.716	254.704	5.255.069
Variazione nell'esercizio	1.030.168	(36.573)	30.992	(30.929)	67.766	(7.029)	1.054.395
Valore di fine esercizio	2.761.168	83.154	2.624.811	230.174	362.482	247.675	6.309.464
Quota scadente entro l'esercizio	2.662.168	83.154	2.624.811	230.174	362.482	247.675	6.210.464
Quota scadente oltre l'esercizio	99.000	-	-	-	-	-	99.000

Non ci sono debiti esigibili oltre 5 anni.



La voce Debiti v/Banche è relativa, principalmente, alla seguente operazione di finanziamento:

- € 330.000= destinata all'acquisto di n. 9 autobus come da determina n. 43 del 26/02/2015, della durata di 60 mesi. Alla data del 31/12/2017 risultano pagate n. 11 rate su 20 con un debito residuo di € 99.000.

Mutuo contratto con BCC di San Marzano di San Giuseppe per acquisto di 10 autobus usati in data 01-08-2017-, pari ad € 200.000= scadenza 01-07-2018.

Vi è infine un debito nei confronti della Banca per anticipi su fatture attive per un importo parti ad euro 2.478.652.

Gli acconti indicati nella voce D.6 riguardano somme incassate dalle agenzie a titolo di anticipo per vendite in di biglietti e abbonamenti ad utenti finali.

La voce "Debiti tributari" comprende il saldo, al netto degli acconti pagati nel corso dell'esercizio, delle imposte dirette e dell'Irap a carico dell'esercizio stesso e l'importo di alcune ritenute relative agli stipendi dei dipendenti:

- ritenute acconto Irpef dipendenti, collaboratori 160.578
- ritenute d'acconto professionisti 1.801
- ritenute a credito subite 10
- Erario C/iva 66.643

Le ritenute fiscali IRPEF sono relative a quanto trattenuto dalla società a dipendenti, collaboratori e lavoratori autonomi in qualità di sostituto d'imposta.

La voce "Debiti v/Istituti di previdenza e sicurezza sociale" è riferita a competenze correnti degli Enti previdenziali ed assistenziali connesse con la gestione del personale.

Le quote di contributi INPS relative al mese di dicembre 2016 risultano regolarmente versate alla scadenza stabilita del 16/01/2017 e comprendono, in particolare:

Debiti v/INPS € 350.429  
Debiti v/Fasi € 3.925  
Debiti v/Previndai € 8.127

La voce "Altri debiti" comprende in particolare:

- Debiti v/personale dipendente € 46.287
- Debiti v/OO.SS. € 4.912
- Debiti v/Istituti finanziari € 92.020
- Debiti v/Enti diversi € 81.333
- Depositi cauzionali € 23.122

Non tutti i debiti sono esigibili nell'esercizio successivo: vi sono infatti i debiti nei confronti delle banche per mutui le cui rate sono scadenti oltre l'esercizio successivo.

L'importo delle rate scadenti oltre l'esercizio successivo è pari ad euro 99.000.

#### Suddivisione dei debiti per area geografica



L'area in cui opera la società è esclusivamente provinciale/regionale conseguentemente tutti i debiti si riferiscono a tale area geografica.

	<u>Totale</u>	
Area geografica	SUD ITALIA	
Debiti verso banche	2.761.168	2.761.168
Acconti	83.154	83.154
Debiti verso fornitori	2.624.811	2.624.811
Debiti tributari	230.174	230.174
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	362.482	362.482
Altri debiti	247.675	247.675
Debiti	6.309.464	6.309.464

Non vi sono debiti in valuta

Il totale dei debiti è aumentato del 20,06% rispetto all'anno precedente passando da euro 5.255.068 a euro 6.309.463.

### ***Ratei e risconti passivi***

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti. Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza di tale voce.

	<u>Ratei passivi</u>	<u>Totale ratei e risconti passivi</u>
Valore di inizio esercizio	22.267	22.267
Variazione nell'esercizio	25.957	25.957
Valore di fine esercizio	48.224	48.224

La voce Ratei passivi comprende tra l'altro:

- oneri bancari per € 12.970
- interessi passivi bancari per € 34.046



Il totale del passivo è aumentato del 4,48% rispetto all'anno precedente passando da euro 14.234.925 a euro 14.872.384

### **Nota Integrativa Conto economico**

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono stati contabilizzati al cambio corrente alla data di compimento della relativa operazione.

### **Valore della produzione**

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ricavi vendite e prestazioni	17.247.158	16.411.493	- 835.664
Altri ricavi e proventi	2.159.841	2.169.936	+10.094
<b>Totali</b>	<b>19.406.999</b>	<b>18.581.429</b>	<b>- 825.570</b>

Di seguito si descrivono in modo più analitico le voci componenti tale settore.

#### **PROVENTI DEL TRAFFICO**

I proventi di linea includono i ricavi derivanti dalla vendita dei biglietti, degli abbonamenti e delle tessere di riconoscimento. Sono compresi, inoltre, i rimborsi tariffari effettuati dalla regione Puglia a titolo di "mancati incassi" relativamente alla riduzione del 10% del costo "abbonamenti" di cui alla deliberazione G.R. n. 1488/05 ed alle "agevolazioni in favore di categoria svantaggiate" di cui all'art. 30 della L.R. n. 18/02.

Il totale al 31/12/2017 dei proventi del traffico è risultato pari ad € 16.411.493 che paragonato allo stesso dato, del precedente esercizio, ha registrato una diminuzione del 4,85%.

Il totale dei proventi del traffico è così distinto per tipologia di entrata:

#### **BIGLIETTI-ABBONAMENTI-TESSERE**

- Biglietti € 1.593.053
- Abbonamenti € 1.978.565



- Tessere € 7.808
- Proventi da categorie invalidi L.R. 18/02 - € 45.721
- Corrispettivi per minori incassi deliberazione G.R. 1488/05 - € 219.063

## CORSE PER SERVIZI AGGIUNTIVI – CORSE BIS

- Fatturato - € 0

## SERVIZIO NOLEGGIO

- Con conducente – Fatturato - € 243.805

## CORRISPETTIVI CONTRATTUALI

- Co.Tr.A.P. c/Regione Puglia - € 1.176.308
- Co.Tr.A.P. c/Provincia Taranto - € 8.439.009
- Altri corrispettivi contrattuali: € 2.762.161

Una analisi della frequentazione relativa ai soli servizi di linea ha rilevato una diminuzione di utenza registrato nel 2017, nei confronti del 2016, pari a 128.511= unità di viaggio (3,70%), come di seguito dettagliato:

- Numero viaggiatori trasportati Anno 2016: 3.467.178
- Numero viaggiatori trasportati Anno 2017: 3.338.667

## Statistica per linea anno 2017

Linea	BCS	ABS	ABM	Totale viaggiatori trasportati 2017	Totale viaggiatori trasportati 2016
	Q.ta	Q.ta	Q.ta		
00000022	4.299	1.057	542	45.167	50.306
00000062	126.359	8.476	4.777	476.475	446.257
00000089	1.700	42	0	2.204	1.963
00000091	4.222	210	94	11.630	8.270
00000093	3.130	425	147	15.874	12.441
00000145	10.382	415	213	26.438	25.967
00000146	8.853	190	68	14.669	14.301
00000149	98.864	2.417	1.447	203.112	205.616
00000150	11.359	1.534	972	80.311	85.768
00000151	27.378	2.213	501	79.986	93.592
00000152	7.264	1.172	340	39.008	42.219
00000164	40.396	4.669	840	140.104	168.272
00000165	2.837	537	272	23.425	29.687
00000166	8.556	1.841	1.017	83.532	76.179
00000215	1.575	92	42	4.863	5.722
00000216	9.162	1.067	593	52.802	44.981
00000217	27.492	4.832	1.713	174.552	195.703
00000218	1.977	315	268	19.693	20.776
00000219	88	1	0	100	216

00000220	3.574	312	244	20.006	19.052
00000221	26.749	522	137	40.137	42.139
00000222	2.139	321	175	15.091	13.246
00000223	34.309	4.207	1.097	141.837	149.610
00000225	338	4	1	438	953
00000226	20.965	991	373	52.253	49.082
00000227	44.687	3.646	2.047	194.883	199.703
00000229	19.539	1.882	1.197	104.367	123.433
00000232	4.144	91	10	5.756	5.396
00000292	2.109	1.199	312	32.721	41.060
00000293	80.661	3.296	2.084	228.581	256.124
00000294	96.342	2.803	2.159	242.246	241.109
00000295	183.428	15.603	7.594	765.552	797.430
00000626	722	11	0	854	605
Tot	915.599	66.393	31.276	3.338.667	3.467.178

Tra i ricavi dei proventi del traffico, precedentemente elencati, i "Ricavi da noleggio con conducente" hanno registrato incassi, Iva esclusa, per € 243.805. Per questa attività, che si è avvalsa di n. 4 autobus G.T. e di autobus regolarmente muniti di licenza da noleggio, è stata predisposta la seguente analisi dei costi sostenuti nell'esercizio per l'attività svolta:

- Spese manutenzione autobus - € 35.000=
- Costo personale € 79.485
- Tassa di possesso € 2.394;
- Assicurazione € 26.927;
- Spese Varie € 8.146
- Carburanti € 56.919

Il saldo che consuntiva il servizio di noleggio con conducente risulta leggermente positivo (+ € 34.934).

#### ALTRI RICAVI E RIMBORSI DIVERSI

I ricavi e rimborsi diversi si sono attestati, al 31/12/2017, su un valore di € 2.169.936 a fronte di un importo di € 2.159.841 rilevato nel precedente esercizio, registrando, così, un aumento di € 10.095. Si fa presente che nell'anno 2017 solo i contributi sulle accise del carburante sono diminuiti di € 48.019.

Le voci componenti più significative risultano essere le seguenti:

Quota di accise sui carburanti – Anno 2017- per un importo totale di € 345.002.

Somma di competenza dell'esercizio 2017, riveniente dalla legge n. 266/2005 a titolo di copertura statale degli oneri sostenuti dalle aziende per malattia, per un importo di € 149.951.

Somme di competenza dell'esercizio 2017 rivenienti dalla L.R. n. 10/09 a titolo di rimborso maggiori oneri CCNL in applicazione delle leggi n. 47/2004, 58/2005 e n. 296/2006 – Importi: € 149.950 (quota regionale) ed € 1.559.408 (quota provinciale)

Somma di competenza dell'esercizio 2017 a titolo di rimborso maggiori oneri



contrattuali rivenienti dall'applicazione dell'accordo nazionale 30/04/2009 per il rinnovo del CCNL – Importo € 312.211.

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

Non si procede alla ripartizione dei ricavi per categorie di attività in quanto la società opera solo nel campo delle prestazioni di servizi.

Categoria di attività	SUD ITALIA	Totale
Valore esercizio corrente	16.411.493	16.411.493

#### Suddivisione dei ricavi delle vendite e prestazioni per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente provinciale/regionale conseguentemente tutti i ricavi si riferiscono a tale area geografica.

### **Costi della produzione**

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

I COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI attestatisi su un valore complessivo di € 4.516.395 hanno registrato, in generale, un aumento (+4,41%) rispetto al dato quantificato nel precedente esercizio (€ 4.325.660).

Le principali voci che compongono il conto è la seguente:

- Carburanti - € 3.307.570
- Ricambi - € 1.115.297

#### **I COSTI PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI**

Tra le voci di costo, inserite tra i servizi tipici per l'esercizio, primaria importanza rivestono i

lavori di manutenzione e riparazione dei veicoli, che vengono di seguito dettagliati:

- Manutenzione pneumatici - € 14.901
- Manutenzioni meccaniche - € 130.723

Manutenzioni elettriche - € 83.774  
 Manutenzioni carrozzerie - € 82.473  
 Manutenzioni tappezzerie - € 30.024  
 Ricambi per lavoraz. Esterne € 221.186  
 e che hanno registrato un risultato complessivo di € 563.081 con un decremento rispetto al dato riferito all'esercizio 2016 (€ 508.419).

#### I COSTI PER ALTRI SERVIZI

Tra le voci di costo inserite tra i servizi tipici per l'esercizio primaria importanza assume quella riferita ad "Assicurazioni" che hanno registrato un risultato complessivo di € 539.863 diminuito di € 9.297 rispetto al precedente esercizio.

Le principali voci relative ad altri servizi vengono di seguito così sintetizzate:

- Utenze € 106.396;
- Indennità Amministratore Unico € 33.055;
- Indennità per organi collegiali e di controllo 87.360;
- spese legali e di consulenza € 324.317
- aggio ai rivenditori titoli di viaggio € 201.180
- buoni pasto € 281.485;
- oneri bancari € 70.617;
- pubblicità € 65.852;
- prestazione di servizi diversi € 204.716.

#### I COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI

La voce si riferisce principalmente a costi per fitti passivi. In particolare: affitto aree per impianti € 234.390

#### I COSTI PER IL PERSONALE

La posta in esame è così costituita:

Retribuzioni lorde € 7.490.229  
 Oneri sociali INPS € 1.911.367  
 Oneri sociali INAIL € 148.616  
 Altri oneri sociali € 115.308  
 Trattamento di fine rapporto € 572.698  
 Altri costi € 29.264

I costi per il personale hanno registrato un risultato complessivo di € 10.267.483 in diminuzione rispetto al precedente esercizio.

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente. Va precisato, peraltro che, al fine di una più corretta imputazione, i costi relativi all'acquisto di buoni pasto sono stati inseriti tra i costi per servizi. Com'è noto il costo relativo al personale costituisce e si conferma essere la più consistente in quanto rappresenta il 55% dei costi complessivi di produzione.

Si riportano, pertanto, di seguito, ulteriori informazioni inerenti il "Costo per il personale".

#### DETTAGLIO DELLA SPESA LORDA COMPLESSIVA ANNO 2017

- Retribuzione annuale lorda + Fondo di contingenza - € 6.259.540=
- Indennità di prestazioni domenicali (punto 5/B intesa 22/05/81) - € 15.396=

- Compenso per festività non godute - € 84.150=
- Diarie e trasferte € 166.012
- Maggiorazione notturna - € 30.753=
- Prestazioni lavoro straordinario - € 273.726=
- Maggiorazione lavoro festivo - € 4.642=
- Rimborsi vari - € 19.395=
- Premio produttività giornaliero (compreso arretrati) - € 318.250=
- Retribuzione aziendale ad personam - € 16.397=
- Indennità saltuarie e variabili - € 6.014=
- Indennità sovrapprezzo titoli di viaggio - € 51.248=
- Accordo aziendale 11/04/12 - € 5.770=
- TOTALE - € 7.251.293=**
  - T.F.R. corrisposto - € 625.052
  - T.F.R. maturato - € 572.698

#### TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE AL 31/12/2017

##### Profilo professionale

- Dirigenti – n. 3
  - Responsabile Unità Amm. Tecn. Complessa - parametro 250 - n. 1
  - Capo Unità Org. Amm.va - Tecnica - parametro 230 - n. 5
  - Coordinatore di esercizio - parametro 210 - n. 4
  - Coordinatore di Ufficio - parametro 205 - n. 3
  - Capo Unità Tecnica - parametro 205 - n. 1
  - Spec. Tecnico Amm. - parametro 193 - n. 7
  - Addetto all'Esercizio- parametro 193 - n. 7
  - Capo operatore- parametro 188 - n. 1
  - Operatore di Esercizio - parametro 183 - n. 12
  - Operatore di Esercizio - parametro 175 - n. 1
  - Collaboratore di Ufficio - parametro 175 - n. 6
  - Operatore Tecnico - parametro 170 - n. 7
  - Operatore Qualificato - parametro 160 - n. 3
  - Operatore di Esercizio - parametro 158 - n. 54
  - Operatore di Esercizio - parametro 140 - n. 138
  - Operatore Qualificato di Ufficio - parametro 155 - n. 1
  - Operatore di Manutenzione - parametro 130 - n. 3
  - Collaboratore di Esercizio - parametro 129 - n. 3
  - Operatore Generico - parametro 116 - n. 5
  - Ausiliario Generico - parametro 100 - n. 10
- TOTALE – n. 275**

#### **Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali**

L'incremento degli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni immateriali è dovuto ai maggiori investimenti relativi ai lavori eseguiti presso la nuova sede sociale.

#### **Ammortamento delle immobilizzazioni materiali**

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite.

Tra gli ammortamenti spiccano quelli relativi agli autobus in dotazione alla società per un importo pari ad € 309.152.

**Altre svalutazioni delle immobilizzazioni**

La posta non esiste. Come evidenziato in sede di commento delle relative voci di Stato patrimoniale, per le immobilizzazioni iscritte in bilancio non sono state effettuate svalutazioni.

**Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide**

Come già indicato nella sezione relativa ai criteri di valutazione, si è provveduto ad accantonare un importo pari allo 0,5% (fiscale) dei crediti v/clienti a carattere prudenziale.

**Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci**

La voce, risultato della differenza tra i valori delle rimanenze iniziali e finali di materie di consumo presenta un saldo negativo di euro 133.820.

**Accantonamento per rischi**

Non vi sono accantonamenti per rischi.

**Oneri diversi di gestione**

La posta comprende voci la cui entità è poco significativa quali:

- IMU euro 8.556
- Tasse di circolazione euro 90.471
- Tassa rifiuti euro 7.504
- Imposte di bollo euro 4.781
- contributi sindacali euro 39.284

***Proventi e oneri finanziari*****Composizione proventi da partecipazione**

La società non ha conseguito, nel corso dell'esercizio, proventi da partecipazioni diversi

Da altri  
Totale

Proventi diversi  
dai dividendi

Proventi diversi  
dai dividendi  
22.363  
22.363



Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Gli interessi passivi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili:

	Debiti verso banche	Altri	Totale
Interessi e altri oneri finanziari	104.836	3.328	108.164

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

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

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

Le imposte differite e anticipate vengono determinate sulla base delle differenze temporanee tra i valori dell'attivo e del passivo ed i corrispondenti valori rilevanti ai fini fiscali.

In particolare, le imposte anticipate sono iscritte solo se esiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero. Le imposte differite, invece, non sono iscritte qualora esistano scarse probabilità che il relativo debito insorga.

Le imposte correnti sono pari a zero.

**Nota Integrativa Altre Informazioni**

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

***Dati sull'occupazione***


In ossequio al disposto dell'art. 2427 n. 15 del codice civile Vi informiamo che il movimento del personale dipendente ed il conseguente numero medio risulta:

	Dirigenti e Quadri	Impiegati	Operai e intermedi	Totale
Inizio esercizio	3	24	253	280
Assunzioni/passaggi di qualifica	0	0	7	7
Uscite/passaggi di qualifica	0	1	11	12
Fine esercizio	3	23	249	275
Numero medio				

	Dirigenti	Impiegati	Operai	Totale Dipendenti
Numero medio	3	24	251	278

### **Compensi e anticipazioni amministratori e sindaci**

I compensi, le anticipazioni e i crediti concessi agli amministratori e sindaci vengono rappresentati nel seguente prospetto:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	33.059	20.000.000

### **Compensi revisore legale o società di revisione**

Ai sensi del n. 16-bis, art. 2427 c.c., si riportano i corrispettivi di competenza spettanti al revisore legale per:

- la revisione legale dei conti annuali;
- gli altri servizi di verifica.



Valore	Revisione legale dei conti annuali	Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione
	17.129	17.129

### ***Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare***

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

#### **FINANZIAMENTI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE (art. 2447-decies)**

Non sussistono/sono stati effettuati finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

### ***Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale***

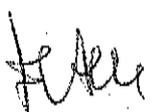
Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Relativamente alla copertura della perdita dell'esercizio, l'amministratore unico propone di coprire la perdita utilizzando le riserve precedentemente accantonate.

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in



conformità al principio di chiarezza.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

### **Nota Integrativa parte finale**

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

L'amministratore unico  
Avv. Egidio Albanese

### **Dichiarazione di conformità**

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa e il rendiconto finanziario è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Il sottoscritto avv. Egidio Albanese, amministratore unico dichiara che il presente documento informatico in formato XBRL è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Taranto - Autorizzazione n. 4570/87 del 21.02.1987, emanata da Intendenza di Finanza Taranto.

