

SOCIETA'TRASPORTI PROVINCIALE SPA BARI

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	VIA BARLETTA, 156 TRANI BT
Codice Fiscale	04914290723
Numero Rea	BA 345517
P.I.	04914290723
Capitale Sociale Euro	4.648.140 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	493909
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	23.243	41.226
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	23.243	41.226
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.372.501	1.463.217
2) impianti e macchinario	22.469	33.952
3) attrezzature industriali e commerciali	4.910	6.970
4) altri beni	14.911.669	9.492.632
5) immobilizzazioni in corso e acconti	151.600	0
Totale immobilizzazioni materiali	16.463.149	10.996.771
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) altre imprese	0	0
Totale partecipazioni	0	0
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	142.097	165.250
Totale crediti verso altri	142.097	165.250
Totale crediti	142.097	165.250
3) altri titoli	0	0
4) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	142.097	165.250

Totale immobilizzazioni (B)	16.628.489	11.203.247
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	222.695	279.491
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	222.695	279.491
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	916.528	897.124
Totale crediti verso clienti	916.528	897.124
2) verso imprese controllate		
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
Totale crediti verso controllanti	0	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	664.862	713.895
Totale crediti tributari	664.862	713.895
5-ter) imposte anticipate	727.621	816.634
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.832.200	1.001.108
Totale crediti verso altri	7.832.200	1.001.108
Totale crediti	10.141.211	3.428.761
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	9.160	9.160
5) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
6) altri titoli	0	0
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	9.160	9.160
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	3.239.710	3.334.183
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	253	1.562
Totale disponibilità liquide	3.239.963	3.335.745
Totale attivo circolante (C)	13.613.029	7.053.157
D) Ratei e risconti	57.602	43.845
Totale attivo	30.299.120	18.300.249
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	4.648.140	4.648.140

II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	89.269	89.269
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	0	271.987
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	1.674.677	767.280
Totale altre riserve	1.674.677	1.039.267
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	115.501	115.501
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(61.827)	635.407
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	6.465.760	6.527.584
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	480.507	480.507
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	681.860	1.052.748
Totale fondi per rischi ed oneri	1.162.367	1.533.255
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	371.873	362.423
D) Debiti		
1) obbligazioni		
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	496.014	477.528
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.310.352	1.806.366
Totale debiti verso banche	1.806.366	2.283.894
5) debiti verso altri finanziatori		
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	674	0
Totale acconti	674	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.764.269	1.901.252
Totale debiti verso fornitori	8.764.269	1.901.252

8) debiti rappresentati da titoli di credito		
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
Totale debiti verso controllanti	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	235.394	337.223
Totale debiti tributari	235.394	337.223
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	290.700	311.955
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	290.700	311.955
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	307.728	336.418
Totale altri debiti	307.728	336.418
Totale debiti	11.405.131	5.170.742
E) Ratei e risconti	10.893.989	4.706.245
Totale passivo	30.299.120	18.300.249

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	14.840.858	13.670.272
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	3.321.862	1.781.760
altri	143.905	106.293
Totale altri ricavi e proventi	3.465.767	1.888.053
Totale valore della produzione	18.306.625	15.558.325
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.433.618	2.820.824
7) per servizi	3.880.859	3.412.751
8) per godimento di beni di terzi	23.765	22.943
9) per il personale		
a) salari e stipendi	6.093.314	5.660.886
b) oneri sociali	1.282.917	1.162.647
c) trattamento di fine rapporto	541.796	408.894
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	202.481	411.357
Totale costi per il personale	8.120.508	7.643.784
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	17.983	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.093.272	0
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	6.939	6.813
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.118.194	6.813
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	56.796	40.941
12) accantonamenti per rischi	241.027	445.000
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	453.112	399.501
Totale costi della produzione	18.327.879	14.792.557
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(21.254)	765.768
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0

da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	96.826	39.008
Totale proventi diversi dai precedenti	96.826	39.008
Totale altri proventi finanziari	96.826	39.008
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	48.386	34.047
Totale interessi e altri oneri finanziari	48.386	34.047
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	48.440	4.961
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	27.186	770.729
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	62.904
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	89.013	72.418
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	89.013	135.322
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(61.827)	635.407

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2022	31-12-2021
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(61.827)	635.407
Imposte sul reddito	89.013	135.322
Interessi passivi/(attivi)	(48.440)	(4.961)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(21.254)	765.768
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.111.255	-
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	541.796	408.895
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	2.653.051	408.895
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.631.797	1.174.663
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	56.796	40.941
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(19.404)	2.627.285
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	6.863.017	365.258
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(13.757)	6.526
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	6.187.744	(29.652)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(6.844.146)	(435.360)
Totale variazioni del capitale circolante netto	6.230.250	2.574.998
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	8.862.047	3.749.661
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	48.440	4.961
(Imposte sul reddito pagate)	(89.013)	(135.322)
(Utilizzo dei fondi)	(370.888)	(86.524)
Altri incassi/(pagamenti)	(532.346)	(471.144)
Totale altre rettifiche	(943.807)	(688.029)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	7.918.240	3.061.632
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(7.559.650)	(189.227)
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti	23.153	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(7.536.497)	(189.227)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	18.486	63.874
(Rimborso finanziamenti)	(496.014)	(477.619)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	3	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(477.525)	(413.745)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(95.782)	2.458.660
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.334.183	870.638
Danaro e valori in cassa	1.562	6.447
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.335.745	877.085

Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	3.239.710	3.334.183
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	253	1.562
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.239.963	3.335.745

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al .

Il bilancio della STP S.p.A. (nel seguito anche la "Società"), redatto in conformità alle norme contenute negli articoli 2423 e seguenti del codice civile, interpretate ed integrate dai principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità (i "principi contabili OIC"), si compone dei seguenti documenti: Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota Integrativa. Il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre rappresenta con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il presente bilancio è stato predisposto nel rispetto delle modifiche normative introdotte dal D.Lgs. 139/2015 e del conseguente e successivo aggiornamento dei principi contabili OIC.

Per ogni voce dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e del Rendiconto Finanziario sono indicati i corrispondenti valori al 31 dicembre 2021. Qualora le voci non siano comparabili, quelle relative all'esercizio precedente sono state adattate fornendo nella Nota Integrativa, per le circostanze rilevanti, i relativi commenti.

Il Rendiconto Finanziario presenta le variazioni, positive o negative, delle disponibilità liquide avvenute nell'esercizio ed è stato redatto con il metodo indiretto utilizzando lo schema previsto dal principio contabile OIC 10.

Lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e il Rendiconto Finanziario sono stati redatti in unità di Euro, senza cifre decimali. I valori riportati nella Nota Integrativa sono espressi anch'essi in unità di Euro al fine di una migliore chiarezza espositiva. (Rif. Art. 2423, comma 6, codice civile).

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto ai sensi dell'art. 2425-ter.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio

In applicazione del principio della rilevanza, di cui all'art. 2423, comma 4, del Codice Civile, nella nota Integrativa sono omissi i commenti alle voci dei prospetti di bilancio, anche qualora specificatamente previsti dall'art. 2427 del Codice Civile o da altre disposizioni, nei casi in cui sia l'ammontare di tali voci sia la relativa informativa sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico della Società.

I fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio nonché la proposta di destinazione del risultato di esercizio sono esposti in appositi paragrafi della presente Nota Integrativa. Inoltre, per effetto delle modifiche apportate ai prospetti di bilancio con l'abolizione dei conti d'ordine nello stato patrimoniale, l'importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale è commentato in un apposito paragrafo della presente Nota Integrativa.

Si precisa che, ai sensi dell'art. 2497 e seguenti del Codice Civile, la Società non è soggetta ad attività di direzione e coordinamento.

Fatti di rilievo intervenuti nell'esercizio

Il 2022 si è avviato con la speranza di uscire dalla crisi provocata dal Covid19 e diriprendere una regolare attività economico /finanziaria basata su aspettative di una buona crescita economica. Come ben noto però il quadro generale è divenuto molto complesso a causa delle vicende geopolitiche che hanno caratterizzato i primi mesi dell'anno, segnatamente del conflitto russo-ucraino.

L'Unione Europea, come anche il Regno Unito e gli Stati Uniti d'America, hanno immediatamente inflitto una serie di sanzioni economiche pesantissime. Gli effetti prodotti dai sopradescritti provvedimenti hanno generato un significativo impatto economico e sociale sia per la Russia che per i paesi della NATO.

Infatti, in Italia abbiamo immediatamente registrato un aumento del prezzo delle materie prime nonché significative difficoltà nell'approvvigionamento di taluni prodotti dal mercato russo/ucraino che nel breve periodo hanno contribuito ad una diminuzione dell'offerta e quindi ad un fisiologico incremento dei prezzi.

Pertanto, alla luce di quanto sin qui rappresentato appaiono evidenti gli impatti diretti e indiretti che il conflitto Russia - Ucraina hanno portato alle imprese italiane a seconda dei settori in cui operano, tanto in termini di significatività dell'impatto quanto in termini di tendenza negativa/ positiva, a seconda del settore di appartenenza, delle caratteristiche, anche geografiche, delle filiere di fornitura nonché dei mercati di sbocco in cui esse si collocano.

Tali provvedimenti hanno comportato un'aumento dei costi di approvvigionamento dei carburanti che nel corso del 2022 hanno inciso in modo significativo al risultato economico d'esercizio.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, comma 3 del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva della continuità aziendale; altresì, la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto così come sancito ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C e dai principi contabili OIC.

L'applicazione del principio della prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e proventi da non riconoscere in quanto non realizzati. In particolare, gli utili sono stati inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso.

L'applicazione del principio della competenza ha comportato che l'effetto delle operazioni sia stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni si riferiscono e non a quello in cui si sono realizzati i relativi incassi e pagamenti. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente ai fini della comparabilità dei bilanci della Società nel corso del tempo.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alla deroga ai criteri di valutazione, di cui all'art. 2423, comma 5, del Codice Civile, in quanto incompatibili con la rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società e del risultato economico. Non sono state altresì effettuate nell'esercizio rivalutazioni di attività ai sensi di leggi speciali in materia.

La redazione del bilancio richiede l'effettuazione di stime che hanno effetto sui valori delle attività e passività e sulla relativa informativa di bilancio. I risultati che si consuntiveranno potranno differire da tali stime. Le stime sono riviste periodicamente e gli effetti dei cambiamenti di stima, ove non derivanti da stime errate, sono rilevati nel conto economico dell'esercizio in cui si verificano i cambiamenti, se gli stessi hanno effetti solo su tale esercizio, e anche negli esercizi successivi se i cambiamenti influenzano sia l'esercizio corrente sia quelli successivi. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

La valutazione degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività è avvenuta separatamente, per evitare che i plusvalori di alcuni elementi possano compensare i minusvalori di altri.

Nei casi in cui la compensazione è ammessa dalla legge, sono indicati nella nota integrativa gli importi lordi oggetto di compensazione.

Deroga alle disposizioni previste dall'art. 2426, primo comma, n. 2 del Codice civile - comma 7-bis, art. 60 del d.l. 104/2020 e art. 1 comma 711, l. 234/2021 art. 5-bis del d.l. 04/2022.

La società per l'esercizio 2022, a differenza degli esercizi 2020-2021, non si è avvalsa della facoltà concessa dalla Legge n. 198/2022, art. 3, commi 8 e 9, che hanno prorogato gli effetti originali previsti dalle disposizioni di cui al comma 7-bis, dell'articolo 60 del decreto-legge 14 agosto 2020, n. 104 e s.m.i., secondo la quale: *"I soggetti che non adottano i principi contabili internazionali, nell'esercizio in corso alla data di entrata in vigore del presente decreto, possono, anche in deroga all'articolo 2426, primo comma, numero 2), del codice civile, non effettuare fino al 100 per cento dell'ammortamento annuo del costo delle immobilizzazioni materiali e immateriali, mantenendo il loro valore di iscrizione, così come risultante dall'ultimo bilancio annuale regolarmente approvato. La quota di ammortamento non effettuata ai sensi del presente comma è imputata al conto economico relativo all'esercizio successivo e con lo stesso criterio sono differite le quote successive, prolungando quindi per tale quota il piano di ammortamento originario di un anno..."*.

Continuità Aziendale

L'organo amministrativo, anche in ragione dei dati dei primi mesi dell'esercizio 2023, ritiene non vi siano incertezze significative o particolari fattori di rischio che potrebbero mettere in discussione la capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e conseguentemente non sussistono particolari elementi che possano produrre impatti significativi a livello di gestione economica e finanziaria della società. Tale valutazione tiene conto di un giudizio prognostico del management circa eventuali probabili e/o possibili criticità legate al conflitto Russo-Ucraino, i cui possibili effetti sono stati attentamente ponderati in termini di valutazione circa i presupposti alla base della continuità aziendale. Tutto ciò premesso, allo stato attuale, la continuità aziendale non costituisce elemento di rischio.

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del codice civile.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423-bis comma 2 del codice civile.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 1 del codice civile si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Immobilizzazioni immateriali

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, previo consenso del Collegio Sindacale, al costo d'acquisto o di produzione e sono esposte al netto degli ammortamenti e delle eventuali svalutazioni. Nel costo di acquisto si computano anche i costi

accessori. Il costo di produzione comprende tutti i costi direttamente imputabili e gli altri costi, per la quota ragionevolmente imputabile, relativi al periodo di produzione e fino al momento dal quale l'immobilizzazione può essere utilizzata. Gli oneri pluriennali sono iscritti quando è dimostrata la loro utilità futura, esiste una correlazione oggettiva con i relativi benefici futuri di cui godrà la Società ed è stimabile con ragionevole certezza la loro recuperabilità.

I beni immateriali, costituiti da diritti di brevetto e licenze, sono iscritti nell'attivo patrimoniale solo se individualmente identificabili, se la Società acquisisce il potere di usufruire dei benefici economici futuri derivanti dallo stesso bene e può limitare l'accesso da parte di terzi a tali benefici e se il loro costo è stimabile con sufficiente attendibilità..

Immobilizzazioni materiali

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente ad eccezione ad eccezione dell'applicazione nel bilancio dell'esercizio 2020-2021 della deroga all'art. 2426, primo comma, n.2 del Codice civile - comma 7-bis, art.60 del d.l. 104/2020.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

Beni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, rettificato dei rispettivi ammortamenti accumulati e delle eventuali svalutazioni. Il costo di acquisto è il costo effettivamente sostenuto per l'acquisizione del bene ed include anche i costi accessori. Il costo di produzione comprende tutti i costi diretti e i costi generali di produzione, per la quota ragionevolmente imputabile all'immobilizzazione, relativi al periodo di fabbricazione e fino al momento dal quale il bene può essere utilizzato.

I costi di manutenzione ordinaria, relativi alle manutenzioni e riparazioni ricorrenti effettuate per mantenere i cespiti in un buono stato di funzionamento per assicurarne la vita utile prevista, la capacità e la produttività originarie, sono rilevati a conto economico nell'esercizio in cui sono sostenuti.

I costi di manutenzione straordinaria, che si sostanziano in ampliamenti, ammodernamenti, sostituzioni e altri miglioramenti riferibili al bene che producono un aumento significativo e misurabile di capacità, di produttività o di sicurezza dei cespiti ovvero ne prolungano la vita utile, sono capitalizzabili nei limiti del valore recuperabile del bene.

Gli ammortamenti sono calcolati in modo sistematico e costante, sulla base della residua possibilità di utilizzazione dei cespiti.

L'ammortamento decorre dal momento in cui l'immobilizzazione è disponibile e pronta per l'uso. In applicazione del principio della rilevanza di cui all'art. 2423, comma 4, del Codice Civile, e di quanto previsto dal principio contabile di riferimento, nel primo esercizio di ammortamento le aliquote sono ridotte della metà.

L'ammortamento è calcolato anche sui cespiti temporaneamente non utilizzati.

I terreni non sono oggetto di ammortamento, salvo i casi in cui essi abbiano una utilità destinata ad esaurirsi nel tempo; se il valore dei fabbricati incorpora anche quello dei terreni sui quali insistono, il valore del fabbricato è scorporato, anche in base a stime, per determinarne il corretto ammortamento.

Il valore da ammortizzare è la differenza tra il costo dell'immobilizzazione e, se determinabile, il valore residuo al termine del periodo di vita utile che viene stimato nel momento della redazione del piano di ammortamento e rivisto periodicamente al fine di verificare che la stima iniziale sia ancora valida. L'ammortamento viene interrotto se, in seguito all'aggiornamento della stima, il presumibile valore residuo risulta pari o superiore al valore netto contabile

Immobilizzazioni finanziarie

Crediti

I titoli di debito destinati a permanere durevolmente nel patrimonio dell'impresa per effetto della volontà della direzione aziendale e dell'effettiva capacità della Società di detenerle per un periodo prolungato di tempo vengono classificate nelle immobilizzazioni finanziarie. Diversamente, vengono iscritte nell'attivo circolante. Il cambiamento di destinazione tra attivo immobilizzato e attivo circolante, o viceversa, è rilevato secondo i criteri valutativi specifici del portafoglio di provenienza.

La classificazione dei crediti tra le immobilizzazioni finanziarie e l'attivo circolante è effettuata in base al criterio della destinazione degli stessi rispetto all'attività ordinaria e pertanto, indipendentemente dalla scadenza, i crediti di origine finanziaria sono classificati tra le immobilizzazioni finanziarie mentre quelli di origine commerciale sono classificati nell'attivo circolante. Il criterio di valutazione dei crediti è esposto nel prosieguo.

Si specifica che, in base alle disposizioni dell'articolo 12 comma 2 del d. lgs. 139/2015, la società ha usufruito della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato ai crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie iscritte nel bilancio dell'esercizio chiuso prima del 1° gennaio 2016.

Operazioni di locazione finanziaria

I beni acquisiti in locazione finanziaria sono contabilmente rappresentati, come previsto dal Legislatore, secondo il metodo patrimoniale con la rilevazione dei canoni leasing tra i costi di esercizio.

Rimanenze

Le rimanenze di beni sono valutate al minore tra il costo di acquisto e/o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo di produzione non comprende i costi di indiretta imputazione in quanto questi ultimi non sono risultati imputabili secondo un metodo oggettivo.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti in bilancio rappresentano diritti ad esigere, ad una scadenza individuata o individuabile, ammontari fissi o determinabili di disponibilità liquide da clienti o da altri soggetti.

I crediti originati dalla vendita di beni e prestazioni di servizi sono rilevati secondo i requisiti indicati nel paragrafo di commento relativo ai ricavi. I crediti che si originano per ragioni differenti dallo scambio di beni e servizi sono iscrivibili in bilancio se sussiste "titolo" al credito, vale a dire se essi rappresentano effettivamente un'obbligazione di terzi verso la Società.

I crediti sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo. Il criterio del costo ammortizzato non è applicato nei casi in cui i suoi effetti sono irrilevanti, generalmente per i crediti a breve termine o quando i costi di transazione, commissioni pagate tra le parti e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza del credito sono di scarso rilievo. Si specifica che, in base alle disposizioni dell'articolo 12 comma 2 del d. lgs. 139/2015, la società ha usufruito della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato ai crediti iscritti nell'attivo circolante iscritti nel bilancio dell'esercizio chiuso prima del 1° gennaio 2016.

Tali crediti sono inizialmente iscritti al valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi e sono successivamente valutati sempre al valore nominale più gli interessi calcolati al tasso di interesse nominale, dedotti gli incassi ricevuti per capitale e interessi e al netto delle svalutazioni stimate e delle perdite su crediti contabilizzate per adeguare il credito valore di presumibile realizzo.

Con riferimento al valore di presumibile realizzo, il valore contabile dei crediti è rettificato tramite un fondo svalutazione per tenere conto della probabilità che i crediti abbiano perso valore. [OIC 15.59] A tal fine sono considerati indicatori, sia specifici sia in base all'esperienza e ogni altro elemento utile, che facciano ritenere probabile una perdita di valore dei crediti. La stima del fondo svalutazione crediti avviene tramite l'analisi dei singoli crediti individualmente significativi e a livello di portafoglio per i restanti crediti, determinando le perdite che si presume si dovranno subire sui crediti in essere alla data di bilancio.

I crediti vengono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito sono estinti oppure quando la titolarità dei diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito è trasferita e con essa sono trasferiti sostanzialmente tutti i rischi inerenti il credito. Ai fini della valutazione del trasferimento dei rischi si tengono in considerazione tutte le clausole contrattuali.

Quando il credito è cancellato dal bilancio in presenza delle condizioni sopra esposte, la differenza fra il corrispettivo e il valore contabile del credito al momento della cessione è rilevata a conto economico come perdita su crediti, salvo che il contratto di cessione non consenta di individuare altre componenti economiche di diversa natura, anche finanziaria..

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Partecipazioni

Le partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni sono state valutate a costi specifici, tenendo conto, se minore, del valore di realizzo desumibile dall'andamento di mercato.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

Nell' iscrizione così come nel riesame di risconti attivi di durata pluriennale è stata verificata l'esistenza ovvero la permanenza della condizione temporale.

I risconti sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del costo (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono passività di natura determinata ed esistenza certa che rappresentano obbligazioni a pagare ammontare fissi o determinabili di disponibilità liquide a finanziatori, fornitori e altri soggetti.

I debiti originati da acquisti di beni sono rilevati quando il processo produttivo dei beni è completato e si è verificato il passaggio sostanziale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento il trasferimento di rischi e benefici. I debiti relativi a servizi sono rilevati quando i servizi sono ricevuti, vale a dire quando la prestazione è stata effettuata. I debiti di finanziamento e quelli sorti per ragioni diverse dall'acquisizione di beni e servizi sono rilevati quando sorge l'obbligazione della Società al pagamento verso la controparte. I debiti per gli acconti da clienti sono iscritti quando sorge il diritto all'incasso dell'acconto.

I debiti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale.

Il criterio del costo ammortizzato non è applicato nei casi in cui i suoi effetti sono irrilevanti, generalmente per i debiti a breve termine o quando i costi di transazione, commissioni pagate tra le parti e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza del debito sono di scarso rilievo..

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

Nell' iscrizione così come nel riesame di risconti passivi di durata pluriennale è stata verificata l'esistenza ovvero la permanenza della condizione temporale. Laddove tale condizione risulta cambiata sono state apportate le opportune variazioni che di seguito si evidenziano.

I risconti sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali rese non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del provento (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

I ratei sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del costo (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Altre informazioni

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter del codice civile, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Dopo l'iscrizione in conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad € 17.983 le immobilizzazioni immateriali ammontano ad € 23.243

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 43.542.017,60 i fondi di ammortamento risultano essere pari ad € 27.078.868,78

Nella tabella che segue sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	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	2.626.916	527.413	134.223	32.693.817	-	35.982.369
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.163.699	493.461	127.253	23.201.185	-	24.985.598
Valore di bilancio	1.463.217	33.952	6.970	9.492.632	0	10.996.771
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	7.408.050	151.600	7.559.650
Ammortamento dell'esercizio	90.716	11.483	2.060	1.989.013	-	2.093.272
Totale variazioni	(90.716)	(11.483)	(2.060)	5.419.037	151.600	5.466.378
Valore di fine esercizio						
Costo	2.626.916	527.413	134.223	40.101.867	151.600	43.542.019
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.254.415	504.944	129.313	25.190.198	-	27.078.870
Valore di bilancio	1.372.501	22.469	4.910	14.911.669	151.600	16.463.149

Nel corso dell'anno 2022 le immobilizzazioni materiali sono aumentate di euro 7.559.650 per effetto di investimenti.

Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Nella seguente tabella vengono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso imprese controllate	0	-	0	-
Crediti immobilizzati verso imprese collegate	0	-	0	-
Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	0	-	0	-
Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	-	0	-
Crediti immobilizzati verso altri	165.250	(23.153)	142.097	142.097
Totale crediti immobilizzati	165.250	(23.153)	142.097	142.097

I I crediti si riferiscono per euro 142.097 a depositi cauzionali

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie in oggetto.

Area geografica	Crediti immobilizzati verso controllate	Crediti immobilizzati verso collegate	Crediti immobilizzati verso controllanti	Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
ITALIA	-	-	-	-	142.097	142.097
Totale	0	0	0	0	142.097	142.097

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie presenti in bilancio non sono state iscritte ad un valore superiore al loro "fair value".

Attivo circolante

Rimanenze

Nella seguente tabella vengono espresse le informazioni relative alle variazioni delle rimanenze.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	279.491	(56.796)	222.695
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	-	0
Lavori in corso su ordinazione	0	-	0
Prodotti finiti e merci	0	-	0
Acconti	0	-	0
Totale rimanenze	279.491	(56.796)	222.695

Le rimanenze si decrementano, rispetto all'esercizio precedente di euro 56.796.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono espresse le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi

I Crediti v/clienti pari ad euro 1.388.902, di cui euro 475.941 per fatture da emettere, al netto del fondo svalutazione crediti per euro 472.374, presentano un saldo di bilancio pari ad euro 916.528.

Il Fondo svalutazione crediti comprende l'accantonamento di euro 372.750 fatto nell'anno 2020 a fronte delle fatture da emettere di euro 372.750 iscritte in bilancio per effetto del lodo arbitrale del 26.02.2016, inerenti la controversia insorta tra il CO.TRA.P. e la Regione Puglia in ordine al contratto di servizio del 29/12/2004 n. 6796 di rep. e successive proroghe. Il lodo ha riconosciuto al CO.TRA.P. a titolo di risarcimento del danno, complessivamente ed omnicomprensivamente, comprensiva

di svalutazione monetaria, interessi ed ogni altro accessorio, la somma di euro 3.550.000,00 oltre interessi legali dalla data del lodo fino al soddisfo. L'importo del risarcimento in favore della S.T.P. Bari, è quantificato in euro 372.750. La predetta somma non è stata ancora incassata e prudenzialmente, considerato che la Regione si oppone fermamente al pagamento, è stata totalmente svalutata per il tramite di specifico accantonamento al Fondo svalutazione crediti.

I crediti tributari pari ad euro 664.862 si compongono in : credito ires per euro 415.341, credito di imposta L. 343/2000 per euro 83.814, erario Ires c/acconti per euro 102.676, erario c/Irap per euro 62.904, ritenute Subite su interessi attivi pari a Euro 49 e erario c/rimborsi imposte pari a Euro 77.

Il credito per imposta anticipate pari ad euro 727.621, si decrementa (come somma algebrica fra incremento e decremento) di euro 89.013 rispetto all'esercizio precedente, riguarda imposte anticipate IRES per euro 698.560 e IRAP 29.061 per un totale di euro 727.621.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	897.124	19.404	916.528	916.528
Crediti verso imprese controllate iscritte nell'attivo circolante	0	-	0	-
Crediti verso imprese collegate iscritte nell'attivo circolante	0	-	0	-
Crediti verso imprese controllanti iscritte nell'attivo circolante	0	-	0	-
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritte nell'attivo circolante	0	-	0	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	713.895	(49.033)	664.862	664.862
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	816.634	(89.013)	727.621	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.001.108	6.831.092	7.832.200	7.832.200
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.428.761	6.712.450	10.141.211	9.413.590

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei crediti iscritti nell'attivo circolante.

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	916.528	916.528
Crediti verso controllate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso collegate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso controllanti iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	664.862	664.862
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	727.621	727.621
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	7.832.200	7.832.200
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	10.141.211	10.141.211

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

La partecipazione si riferisce alla quota detenuta nel COTRAP.

Disponibilità liquide

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni delle disponibilità liquide.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	3.334.183	(94.473)	3.239.710

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Assegni	0	-	0
Denaro e altri valori in cassa	1.562	(1.309)	253
Totale disponibilità liquide	3.335.745	(95.782)	3.239.963

Ratei e risconti attivi

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	43.845	13.757	57.602
Totale ratei e risconti attivi	43.845	13.757	57.602

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCOINTI</i>		
	Risconti attivi	57.602
	Totale	57.602

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, comma 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	4.648.140	-	-	-		4.648.140
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-		0
Riserva legale	89.269	-	-	-		89.269
Riserve statutarie	0	-	-	-		0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	271.987	-	-	271.987		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	-	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-	-		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-	-	-		0
Versamenti in conto capitale	0	-	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-	-	-		0
Riserva avanzo di fusione	0	-	-	-		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	-	-	-		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	-	-	-		0
Varie altre riserve	767.280	-	907.397	-		1.674.677
Totale altre riserve	1.039.267	-	907.397	271.987		1.674.677
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	115.501	-	-	-		115.501
Utile (perdita) dell'esercizio	635.407	(635.407)	-	-	(61.827)	(61.827)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	6.527.584	(635.407)	907.397	271.987	(61.827)	6.465.760

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Altre riserve	1.674.674
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	3
Totale	1.674.677

Tutte le azioni sottoscritte sono state interamente versate.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti tre esercizi.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	4.648.140	Capitale	B	-
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-
Riserve di rivalutazione	0			-
Riserva legale	89.269	Capitale	B	-
Riserve statutarie	0			-
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	Capitale		-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			-
Riserva azioni o quote della società controllante	0			-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			-
Versamenti in conto aumento di capitale	0			-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			-
Versamenti in conto capitale	0			-
Versamenti a copertura perdite	0			-
Riserva da riduzione capitale sociale	0			-
Riserva avanzo di fusione	0			-
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			-
Riserva da conguaglio utili in corso	0			-
Varie altre riserve	1.674.677	Capitale	E	-
Totale altre riserve	1.674.677	Capitale	E	-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-
Utili portati a nuovo	115.501	Capitale	E	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-
Totale	6.527.587			-
Quota non distribuibile				6.527.587

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	3	Capitale	A;B;C;D;E

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni
Altre riserve	1.674.674	Capitale	A;B;C;D;E
Totale	1.674.677		

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

Fondi per rischi e oneri

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei fondi per rischi e oneri.

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	480.507	0	1.052.748	1.533.255
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	-	-	-	241.027	241.027
Utilizzo nell'esercizio	-	-	-	611.915	611.915
Totale variazioni	-	-	-	(370.888)	(370.888)
Valore di fine esercizio	0	480.507	0	681.860	1.162.367

Altri fondi

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione della voce di cui in oggetto, in quanto risultante iscritta in bilancio, ai sensi dell'art. 2427 comma 1 del codice civile.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>altri</i>		
	Altri fondi per rischi e oneri differiti	681.860
	Totale	681.860

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	362.423
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.784.671
Utilizzo nell'esercizio	1.775.221
Totale variazioni	9.450
Valore di fine esercizio	371.873

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Obbligazioni	0	-	0	-	-
Obbligazioni convertibili	0	-	0	-	-
Debiti verso soci per finanziamenti	0	-	0	-	-
Debiti verso banche	2.283.894	(477.528)	1.806.366	496.014	1.310.352
Debiti verso altri finanziatori	0	-	0	-	-
Acconti	0	674	674	674	-
Debiti verso fornitori	1.901.252	6.863.017	8.764.269	8.764.269	-
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	-	0	-	-
Debiti verso imprese controllate	0	-	0	-	-
Debiti verso imprese collegate	0	-	0	-	-
Debiti verso controllanti	0	-	0	-	-
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	-	0	-	-
Debiti tributari	337.223	(101.829)	235.394	235.394	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	311.955	(21.255)	290.700	290.700	-
Altri debiti	336.418	(28.690)	307.728	307.728	-
Totale debiti	5.170.742	6.234.389	11.405.131	10.094.779	1.310.352

Debiti tributari

I debiti tributari si decrementano rispetto all'esercizio precedente per effetto della conclusione dei versamenti derivanti dal differimento del pagamento dell'Iva delle ritenute erariali e previdenziali in applicazione dei vari decreti emergenziali per fronteggiare la pandemia da COVID19.

Debiti verso banche

Nella seguente tabella viene presentata la suddivisione della voce "Debiti verso banche".

Voce	Debiti per finanziamenti a breve termine	Debiti per finanziamenti a lungo termine	Totale
4)	496.014	1.310.352	1.806.366

Altri debiti

Nella seguente tabella viene presentata la suddivisione della voce "Altri debiti".

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Altri debiti</i>		
	Sindacati c/ritenute	4.580
	Debiti per trattenute c/terzi	17.133
	Debiti diversi verso terzi	280.270
	Debiti v/personale	2.239
	Personale c/arrotondamenti	3.507
	Arrotondamento	(1)
	Totale	307.728

Suddivisione dei debiti per area geografica

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei debiti.

Area geografica	ITALIA	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	1.806.366	1.806.366
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	674	674
Debiti verso fornitori	8.764.269	8.764.269
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso imprese controllanti	-	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
Debiti tributari	235.394	235.394
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	290.700	290.700
Altri debiti	307.728	307.728
Debiti	11.405.131	11.405.131

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n. 6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali ad eccezione dell'ipoteca insistente su immobili di proprietà connessa al contratto di mutuo ipotecario in essere con l'istituto di credito UBI Banca (già Carime)..

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	1.806.366	1.806.366
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	674	674
Debiti verso fornitori	8.764.269	8.764.269
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso controllanti	-	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
Debiti tributari	235.394	235.394
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	290.700	290.700
Altri debiti	307.728	307.728
Totale debiti	11.405.131	11.405.131

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

Ratei e risconti passivi

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti passivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	4.706.245	6.187.744	10.893.989
Totale ratei e risconti passivi	4.706.245	6.187.744	10.893.989

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCONTI</i>		
	Ratei passivi	23.333
	Risconti passivi	10.870.656
	Totale	10.893.989

Si evidenzia che l'importo annuale di Euro 848.089 quale quota del risconto per contributi conto investimenti ricevuti negli anni per la sostituzione degli autobus, è stato rilasciato a conto economico nel rispetto del principio della correlazione costi e ricavi per effetto della ripresa degli ammortamenti correlati alle quote di contributo ad essi riferite, così come descritto nei paragrafi relativi alle Immobilizzazioni..

Nota integrativa, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'art. 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

Per quanto concerne la cessione di beni, i relativi ricavi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

I contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nell'apposita voce A5 in quanto integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

Nella voce A5 sono inclusi anche i contributi in c/esercizio erogati da enti vari, quali ad esempio contributi a fondo perduto, crediti d'imposta vari, i quali hanno consentito alla società di mitigare l'impatto sulla situazione economica e finanziaria causato dalla pandemia Covid-19.

Nel dettaglio i suddetti sono da riferirsi a :

Euro 1.182.818 CONTRIBUTI REGIONALI come compensazione mancati ricavi COVID.

La voce A.1

Descrizione	2022	2021	Differenza
PROVENTI DEL TRAFFICO	-161.003,75	0,00	-161.003,75
INTROITI TESSERE RICONOSCIMENTO	-11.978,17	-9.354,54	-2.623,63
PROV.ABB.MEN/52	-707.824,83	-566.334,32	-141.490,51
PROV.ABB.MENS/42	-26.607,62	-33.486,56	6.878,94
PROV.ABB.SET/12	-393.881,39	-305.230,53	-88.650,86
PROV.ABB.SET/10	-17.883,29	-18.680,52	797,23
PROVENTI CORSA SEMPLICE	-1.338.146,84	-1.250.954,63	-87.192,21
BIGL.TARIF.MAGG.	-461,15	-393,77	-67,38
RESIDUO PLAFOND C.A.	1.385,48	-35.262,89	36.648,37
PROVENTI DA CAT.INVALIDI	-45.403,91	-25.821,18	-19.582,73
CORR.MIN.RIC.DOV.ALLA POL.TARIFFARIA	-172.883,32	-94.978,27	-77.905,05
PROV.TICKET-ITINERIS	-7.332,09	-751,90	-6.580,19
PROV.TICKET-VENDITA WEB/APP	-514.200,58	-52.212,09	-461.988,49
PROV.TICKET ORARI/STP1,5	0,00	-640,97	640,97
RIVALUTAZ.CORRISP. REGIONE	-1.426.085,46	-1.310.811,46	-115.274,00
RIVALUTAZ.CORRISP. PROVINCIA	-827.440,62	-812.012,40	-15.428,22

CONTR.SERV.COTRAP QUOTA REGIONE	-5.006.569,72	-5.006.569,72	0,00
CONTR.SERV.COTRAP QUOTA PROVINCIA	-4.178.618,82	-4.130.578,80	-48.040,02
SERV.DI N.C.C. > 9 POSTI	-4.997,27	-14.999,17	10.001,90
VENDITE MATERIALI VARI	-924,35	-1.198,70	274,35

La voce A.5

Descrizione	2022	2021	Differenza
RECUP.CONTRIB.TESOR.INPS	-5.041,32	-3.724,50	-1.316,82
CONTRIB. L.343/00 X ACQ. CARBURANTI	-83.814,44	-332.759,04	248.944,60
ALTRI CONTRIB. IN C/ESERCIZIO	0,00	-255.445,94	255.445,94
CONTR.COPERT.ONERI MAL.(L.266/2005)	-31.692,00	-30.974,49	-717,51
CONTRIB.RINN.CCNL L.10 REGIONE	-690.150,12	-677.281,78	-12.868,34
CONTRIB.RINN.CCNL L.10 CITTA METROPOLITANA BARI	-485.298,80	-485.298,80	0,00
COMPENSAZIONE MANCATI RICAVI-COVID 19	-1.182.818,10	0,00	-1.182.818,10
CONTRIB. R.P. ACQ. BUS	-848.089,03	0,00	-848.089,03
INDENNIZZI DA ASSICURAZIONI	-29.746,09	-19.830,00	-9.916,09
MULTE DA VIAGGIATORI	-1.450,75	-575,01	-875,74
ARROTONDAMENTI ATTIVI	-93,28	-9,19	-84,09
SOPRAVV. ATTIVE ORDINARIE	-50.663,64	-31.963,99	-18.699,65
PROVENTI PUBBLICITARI	-19.195,00	-33.892,40	14.697,40
RICAVI DIVERSI	-37.714,61	-16.300,93	-21.413,68

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

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le categorie di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
vendita prodotti finiti	14.839.934
vendita materie prime	924
Totale	14.840.858

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le aree geografiche.

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA/PUGLIA	14.840.858
Totale	14.840.858

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata

Nelle seguenti tabelle sono rappresentate le voci più significative dei costi della produzione confrontabili con gli stessi costi dell'esercizio precedente.

Descrizione	2022	2021	Differenza
ACQ. GASOLIO AUTOTRAZIONE	3.099.308,98	2.485.547,67	613.761,31
ACQ. CARBURANTE AUT.RE PARZ.DED.	0,00	14.466,85	-14.466,85
ACQ. OLIO LUBRIFICANTE	32.314,38	22.534,16	9.780,22
ACQ. ANTIGELO E ADDITIVI	106.680,00	30.220,00	76.460,00
RIP.TERZI PNEUM & RICOSTR.	65.443,91	76.892,07	-11.448,16
ACQ. RICAMBI PER MOTORI	17.442,60	31.722,09	-14.279,49
ACQ. RICAMBI PER CARROZ.	991,00	6.380,43	-5.389,43
ACQ. RICAMBI VARI	87,95	0,00	87,95
ACQ. BATTERIE	110,00	0,00	110,00
ACQ. RICAMBI ELETTRICI	14.042,10	11.896,25	2.145,85
ACQ. MATER. DI CONS. OFF.	5.253,51	5.475,72	-222,21
ACQ.MATERIALI IGIEN.SANITARI	15.349,40	41.361,20	-26.011,80
ACQ. MATER. VARI C/ACQUISTI	54.235,31	43.998,21	10.237,10
ACQ.MATERIALI VARI/NO MAGAZZINO	143,45	270,63	-127,18
ACQ. GAS REFRIGERANTE	0,00	4.320,00	-4.320,00
COSTI-ACQ-MANUT. PER SERV. DI N.C.C.	1.845,64	8.712,52	-6.866,88
COSTI-ACQ-MANUT.PER SERV.TURISTICI	788,30	3.470,61	-2.682,31
COSTI-ACQ-MANUT.PER SERV.MINIBUS(DUCATO)	37,74	37,72	0,02
MANUT. ESTERNE MOTORI	82.500,19	85.703,40	-3.203,21
MANUT. ESTERNE CARROZ.	75.360,64	124.281,40	-48.920,76
MANUT.ESTERNE VARIE	1.820,00	62,00	1.758,00
MANUT.ESTERNE TELAIO	304.770,94	395.953,66	-91.182,72
MANUT.EST.IMM.DI PROPRIETA'	22.335,19	2.200,05	20.135,14
MANUT.EST. IMP. E MACCH.	8.559,00	13.842,15	-5.283,15
OFFICINA	0,00	139,00	-139,00
D'UFFICIO	0,00	655,65	-655,65
MANUT.EST. MOBILIO E ARREDI	150,00	0,00	150,00
SPESE MANUT. E RIPARAZ. BENI STRUMENTALI	8,29	800,00	-791,71
SPESE ASSISTENZA SOFTWARE	79.556,50	74.036,59	5.519,91
R.C.A. AUTOBUS E AUTOSN.	387.535,28	485.597,94	-98.062,66
R.C.A. AUTOVETTURE PARZ.DED.	311,87	3.658,46	-3.346,59
COSTO PER FRANCHIGIA SINISTRO	2.400,00	0,00	2.400,00
ASS.INFORT.CUMULATIVA	0,00	2.420,00	-2.420,00
ASS. INCENDIO IMM.DI PROPR.	2.700,00	2.700,00	0,00
ASS. INFORTUNI AMM.RI	3.480,00	708,36	2.771,64
ASS. INFORT. E MALATT. DIRIGENTI	560,00	3.220,00	-2.660,00
ASS. RC v/TERZI AZ.Industr.	5.654,48	4.633,64	1.020,84
APP.PUL BUS/AUTO TRANI-BARI	202.639,06	184.599,08	18.039,98
SMALTIM.RIF-SERV.DEPUR.	2.894,99	11.247,26	-8.352,27
APP.PULIZ.BUS/AUTO SEDI DIV.	122.322,51	79.092,48	43.230,03
COMPENSI AGENZIE INTERINALI	1.100,47	40.363,10	-39.262,63
CONSULENZE TECNICHE	58.726,25	45.258,20	13.468,05
SP X DISTUZ PNEUM-FILTRI	0,00	1.154,40	-1.154,40
SERVIZIO SICUREZZA BUS	66,50	0,00	66,50

SPESE ATTIVAZ.TIROCINI FORMATIVI	200,00	0,00	200,00
LINEE IN SUB-APPALTO	1.581.132,45	902.109,60	679.022,85
SPESE IMB/TRASP/VARIE	2.060,98	7.043,80	-4.982,82
PROVV. ALLE AG. DI VIAGGIO	101.871,17	121.490,66	-19.619,49
PROVVIGIONI AGLI AUTISTI	260,98	183,75	77,23
COSTI DI PUBBLICITA' /SPONSORIZZAZIONI	89.346,28	36.826,62	52.519,66
PROVVIGIONI TPL/WEB	29.403,95	3.015,87	26.388,08
COMPENSI AMM.TORI / C.D.A.	158.258,37	149.188,97	9.069,40
SPESE LEGALI E NOTARILI	24.923,58	41.070,74	-16.147,16
SPESE DI RAPPRESENTANZA	1.898,00	2.010,00	-112,00
RIMB SPESE VARIE DOCUMENT	0,00	-113,21	113,21
CONSULENZE CONTAB/FISCALI	13.957,00	11.440,00	2.517,00
SPESE POST. E TELEGRAFICHE	413,96	660,08	-246,12
SPESE TELEFONICHE PARZ.DED.	8.660,99	11.685,05	-3.024,06
SPESE TELEFONIA MOBILE PARZ.DED.	25.805,96	13.970,23	11.835,73
ENERGIA ELETTRICA	57.203,34	30.050,14	27.153,20
RIMBORSO KILOM.	9.931,38	6.853,72	3.077,66
CONTRIB.INPS AMMINISTRATORI	31.756,16	23.476,16	8.280,00
ABB. A GIORNALI E RIVISTE	878,00	3.204,50	-2.326,50
CANCELLERIA	615,98	12.932,93	-12.316,95
SERVIZI DI VIGILANZA	9.471,00	16.176,27	-6.705,27
SERVIZI DI PULIZIA UFFICI	37.397,07	58.372,06	-20.974,99
SPESE CONSULENZE DIVERSE	14.804,00	38.566,74	-23.762,74
COMP.COMM/NI EST. GARE/APPALTI/CONCORSI	13.899,91	0,00	13.899,91
SPESE PER RICER/ADDESTR.E FORMAZ.PERSON.	9.800,00	19.470,00	-9.670,00
SERVIZIO GLOBAL BANKING	96,00	88,00	8,00
COMP. AI SINDACI EX ART.37	76.119,33	59.450,89	16.668,44
SOPRAVV. PASSIVE ORDINARIE	49.146,71	23.717,58	25.429,13
RIMB.SPESE SINDACI	0,00	4.921,89	-4.921,89
SPESE PER ACQUA E FOGNA	12.534,56	7.743,67	4.790,89
VALORI BOLLATI	1.120,00	32,00	1.088,00
CONSUL.ORG. DATI PERSON. L.675/96	9.100,00	13.000,00	-3.900,00
SPESE X REVISIONE BILANCI	3.840,00	7.348,65	-3.508,65
CONSULENZA AMMINISTR./GESTIONALE	8.600,00	5.554,00	3.046,00
CONSUL.SISTEMA QUALITA' AZIENDALE	8.850,00	18.500,00	-9.650,00
SPESE INDEDUCIBILI	3.738,53	0,00	3.738,53
SPESE PARTEC CONVEGNI	0,00	592,36	-592,36
SPESE SICUREZZA LAVORO	22.325,50	10.608,00	11.717,50
SPESE ORGANISMO DI VIGILANZA	20.332,00	15.548,00	4.784,00
SPESE COLLAUDO E REVISIONE BUS	28.611,74	29.538,91	-927,17
POSTEGGIO BUS	71.692,25	110.821,54	-39.129,29
COMBUSTIBILE PER RISCALDAMENTO	3.635,45	4.522,16	-886,71
ACQ. STAMPATI/BIGL/ABB E TESSERE	21.599,02	15.927,57	5.671,45
SPESE PER CONCORSI GARE E APPALTI	1.186,36	5.187,38	-4.001,02
ABBUONI PASSIVI	215,45	3,73	211,72
SPESE VARIE/NO FATT.	22,20	0,00	22,20
COMM/NI E SPESE BANCARIE E POSTALI	30.994,23	17.376,36	13.617,87
SPESE GENERALI DI AMM.NE	1.130,00	1,50	1.128,50

AFFITTI PASSIVI	80,00	440,00	-360,00
LOCAZIONE ATTREZZATURE	10.539,59	9.670,92	868,67
LOCAZIONE AUTOVETTURE	4.004,34	12.832,48	-8.828,14
LOCAZIONE IMMOBILI	9.141,20	0,00	9.141,20
RETRIBUZIONI IMPIEGATI	686.899,48	670.045,22	16.854,26
RETRIBUZIONI DIRIGENTI	109.080,80	102.615,10	6.465,70
CONTRATTO INTEGRATIVO INDIVIDUALE DIR /QUADRI	9.743,51	0,00	9.743,51
RETRIB X INCENTIVO ALL'ESODO	0,00	7.708,00	-7.708,00
PREMI DI RISULTATO IMPIEGATI	0,00	15.778,67	-15.778,67
PERS. VIAGGIANTE E OPERAI	5.038.357,78	4.558.534,72	479.823,06
VESTIARIO E ALTRI COSTI AL PERSONALE	19.572,50	1.581,08	17.991,42
BUONI PASTO	198.451,78	197.413,11	1.038,67
CONTROLLI SANITARI E MEDICINALI	59.582,88	57.702,07	1.880,81
RETRIB.AUTISTI CONTR. INTER.	50.781,08	64.277,09	-13.496,01
CONTRIBUTI INPS C/AZIENDA	1.169.134,97	1.051.226,81	117.908,16
CONTRIBUTI INAIL	102.784,41	100.669,35	2.115,06
CONTRIBUTI PREVINDAI	7.429,21	7.183,06	246,15
CONTRIBUTI FASI	3.568,00	3.568,00	0,00
ACC.TO TFR DIRIGENTI	8.497,87	7.601,16	896,71
ACC.TO TFR IMPIEGATI	61.914,54	42.108,73	19.805,81
ACC.TO TFR OPERAI	466.338,72	328.778,32	137.560,40
ACC.TO TFR ALTRI OPERAI	0,00	24.231,51	-24.231,51
QUOTA TFR PERS.DIPENDENTE	5.044,97	6.173,78	-1.128,81
ALTRI RIMBORSI AL PERSONALE	4.102,56	3.333,98	768,58
QUOTA ISCRIZ. FONDO PRIAMO	76.998,33	57.928,05	19.070,28
CONTRIBUTO CRAL	5.652,00	5.616,00	36,00
TRANSAZIONI CON DIPENDENTI	155.128,23	0,00	155.128,23
COSTO PER RINNOVO PAT/CQC	800,00	2.371,88	-1.571,88
RETRIB.AUT.CONTR.INTERINALE	4.654,92	396.796,36	-392.141,44

Descrizione	2022	2021	Differenza
ACC. FONDO SVAL. CREDITI	6.939,49	10.059,04	-3.119,55
ACC.TO FONDO RISCHI DIVERSI	241.026,62	405.000,00	-163.973,38
ACC.TO FONDO PREMIO AMM.TORI	0,00	80.352,00	-80.352,00
ACC.TO F.DO ALTRI RISCHI	0,00	40.000,00	-40.000,00
CONTRIBUTO SORVEGLIANZA	19.391,28	0,00	19.391,28
CONTRIB. ASSOCIATIVI ASSTRA	16.255,33	15.852,33	403,00
VIDIMAZIONE LIBRI SOCIALI	516,46	516,46	0,00
CANONI PASSIVI VARI (TV-SIAE)	5.054,84	3.340,29	1.714,55
PENALITA', MULTE E AMMENDE	139,00	1.547,06	-1.408,06
DIRITTI CCIAA	1.316,00	1.932,01	-616,01
SANZIONI TRIBUTARIE/AMMINISTRATIVE	2.147,93	-30,66	2.178,59
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI VARI	16.568,11	27.123,96	-10.555,85
EROGAZIONI LIBERALI	8.200,00	1.580,00	6.620,00
SPESE LEGALI PER CONTENZIOSI	59.950,21	46.445,45	13.504,76
IMPOSTE BOLLO	828,17	1.053,27	-225,10
TASSA PROPRIETA' AUTOBUS	67.086,22	74.422,03	-7.335,81

TASSA PROPRIETA' AUTOVET.PARZ.DED.	1.536,20	1.341,04	195,16
TASSA RACC. E SMAL.RIFIUTI	26.896,00	12.235,00	14.661,00
ICI/IMU	23.979,00	23.919,00	60,00
IMPOSTE E TASSE DIVERSE	2.756,76	123,94	2.632,82
TASSA DI PROPRIETA' AUTOMEZZI	110,52	110,48	0,04
INTERESSI ATTIVI DA BANCHE	-190,40	-2.001,35	1.810,95
INTER.ATTIVI SU POL. SAI/TFR	-879,32	0,00	-879,32
INT.ATT. X RIVAL.F.DO TESORERIA INPS	-95.756,17	-37.006,24	-58.749,93
INTER.PASS. VS.BANCHE	17.608,29	0,00	17.608,29
INTER. SU MUTUO IPOTECARIO	30.514,53	33.931,56	-3.417,03
INTER.PASS. X RITARD.PAGAM.	263,51	105,92	157,59
INT.PASS X DILAZ PAG IMPOSTE	0,00	9,04	-9,04
SOPRAVV. PASSIVA INDEDUCIBILE	12.480,00	559,87	11.920,13

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Composizione dei proventi da partecipazione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del codice civile.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del codice civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	48.122
Altri	264
Totale	48.386

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti. Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Imposte differite e anticipate

La presente voce ricomprende l'impatto della fiscalità differita sul presente bilancio. La stessa è da ricondursi alle differenze temporanee tra i valori attribuiti ad un'attività o passività secondo criteri civilistici ed i corrispondenti valori riconosciuti a tali elementi ai fini fiscali.

La società ha determinato l'imposizione differita con riferimento all'IRES e all'IRAP.

Le imposte anticipate e differite sono state calcolate utilizzando rispettivamente le seguenti aliquote:

Aliquote	Es. n+1	Es. n+2	Es. n+3	Es. n+4	Oltre
IRES	24%	24%	24%	24%	24%
IRAP	5,12%	5,12%	5,12%	5,12%	5,12%

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate:

- la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate, specificando l'aliquota applicata e le variazioni rispetto all'esercizio precedente, gli importi accreditati o addebitati a conto economico oppure a patrimonio netto;
- l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in bilancio attinenti a perdite dell'esercizio o di esercizi precedenti e le motivazioni dell'iscrizione, l'ammontare non ancora contabilizzato e le motivazioni della mancata iscrizione;
- le voci escluse dal computo e le relative motivazioni.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	751.412
Differenze temporanee nette	(751.412)
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(180.339)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(180.339)

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Importo al termine dell'esercizio	Effetto fiscale IRES
Eccedenza riportabile ACE (per imputazione automat. imp. anticipate)	22.144	22.144	5.315
Perdite d'esercizio (per imputazione autom. imp. antic.)	475.102	475.102	114.024
Perdite da es. prec. (per imputazione "manuale" storno imp. anticipate)	397.143	397.143	95.314
Compensi amministr. non soci profess precedent. non dedotti (coll. 228)	(99.500)	(99.500)	(23.880)
Accantonamenti per rischi (storno imposte anticipate solo IRES)	(76.229)	(76.229)	(18.295)
Accantonamenti per rischi (imposte anticipate)	327.152	327.152	78.516
Utilizzo fondi rischi e oneri deducibili IRES (storno imp. antic.)	(294.400)	(294.400)	(70.655)

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente		Esercizio precedente	
	Ammontare	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali				
di esercizi precedenti	872.245		872.245	
Totale perdite fiscali	872.245		872.245	
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	872.245	209.338	872.245	209.338

Nota integrativa, rendiconto finanziario

La società ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

Dati sull'occupazione 2022

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Totale dipendenti
Numero medio	1	2	18	182	203

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti del 2021, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

Dati sull'occupazione 2021

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Totale dipendenti
Numero medio	1	2	15	180	198

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

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427, n. 16 del codice civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	158.258	76.119

Compensi al revisore legale o società di revisione

Nella seguente tabella sono indicati, suddivisi per tipologia di servizi prestati, i compensi spettanti alla società di revisione.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	3.840
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	3.840

Categorie di azioni emesse dalla società

Nel seguente prospetto è indicato il numero e il valore nominale delle azioni della società, nonché le eventuali movimentazioni verificatesi durante l'esercizio.

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
azioni	9.000	516	9.000	516
Totale	9.000	516	9.000	516

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'articolo 2346, comma 6 del codice civile.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Nella seguente tabella si riportano le informazioni previste dall'art. 2427 n. 9 del codice civile.

	Importo
Garanzie	303.139
di cui reali	303.139

La garanzia reale è rappresentata da una Ipoteca c/Immobili del valore di Euro 303.139.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 dell'art. 2427 del codice civile.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 dell'art. 2427 del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

In relazione al conflitto tra la Russia e l'Ucraina, si precisa che la società non opera né sul mercato russo né in quello ucraino, non subisce quindi conseguenze dirette dal conflitto se non, come tutti, gli effetti dell'aumento dei costi delle materie prime tra cui anche l'energia e il gas. La Società si è adoperata per mitigarli nel limite del possibile.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Non esistono le fattispecie di cui all'art. 2427, numeri 22-quinquies e sexies del codice civile.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

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

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

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

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125-bis, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria di qualunque genere, dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125-bis del medesimo articolo, la Società attesta che

Titolo Misura	Titolo Progetto	Autorità concedente	Data Concessione	Importo
COMPENSAZIONE PER RIDUZIONE DEI RICAVI TARIFFARI DEL T.P.R.L. D.D. 29 DEL 22/03/2022	Compensazione per riduzione dei ricavi tariffari	MIT	10/05/2022	493.942,37
COMPENSAZIONE PER RIDUZIONE DEI RICAVI TARIFFARI DEL T.P.R.L. D.D. 125 DEL 22/09/2022	Compensazione per riduzione dei ricavi tariffari	MIT	20/10/2022 28/10/2022	688.875,73

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di riportare a nuovo la perdita d'esercizio pari ad euro 61.827.

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Per il Consiglio di Amministrazione

TRANI

12/04/2023

Maurizio Sasso, Presidente

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto dottore commercialista MICHELE TETRO, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della L. 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.