

ATAM S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	89100 REGGIO DI CALABRIA (RC) VIA FORO BOARIO SNC
Codice Fiscale	80002070805
Numero Rea	RC 80002070805
P.I.	01560900803
Capitale Sociale Euro	800000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SP)
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

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	9.442	9.738
Totale immobilizzazioni immateriali	9.442	9.738
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	9.765.075	9.854.744
2) impianti e macchinario	80.563	213.342
3) attrezzature industriali e commerciali	5.714	6.221
4) altri beni	3.443.821	4.179.250
Totale immobilizzazioni materiali	13.295.173	14.253.557
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	9.000	9.000
Totale partecipazioni	9.000	9.000
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.796	2.796
Totale crediti verso altri	2.796	2.796
Totale crediti	2.796	2.796
3) altri titoli	1.438	1.438
Totale immobilizzazioni finanziarie	13.234	13.234
Totale immobilizzazioni (B)	13.317.849	14.276.529
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	406.399	282.236
Totale rimanenze	406.399	282.236
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.263.717	3.271.294
Totale crediti verso clienti	2.263.717	3.271.294
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.408.552	1.769.177
Totale crediti verso controllanti	1.408.552	1.769.177
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	229.119	146.365
Totale crediti tributari	229.119	146.365
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.469.433	4.905.803
esigibili oltre l'esercizio successivo	560.569	733.208
Totale crediti verso altri	4.030.002	5.639.011
Totale crediti	7.931.390	10.825.847
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	165.336	102.398
3) danaro e valori in cassa	1.303	2.424
Totale disponibilità liquide	166.639	104.822

Totale attivo circolante (C)	8.504.428	11.212.905
D) Ratei e risconti	986.091	1.382.520
Totale attivo	22.808.368	26.871.954
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	800.000	500.000
IV - Riserva legale	16.283	16.283
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	131.967	131.967
Varie altre riserve	2 ⁽¹⁾	-
Totale altre riserve	131.969	131.967
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(36.707)	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	35.081	(36.707)
Totale patrimonio netto	946.626	611.543
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	482.434	482.434
Totale fondi per rischi ed oneri	482.434	482.434
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.794.545	2.024.142
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	12	-
Totale debiti verso banche	12	-
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	406.674
Totale debiti verso altri finanziatori	-	406.674
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	21.723	13.390
Totale acconti	21.723	13.390
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.473.951	2.803.547
Totale debiti verso fornitori	2.473.951	2.803.547
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	634.382
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.497.905	1.026.612
Totale debiti verso controllanti	1.497.905	1.660.994
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.642.472	3.529.012
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.181.560	6.131.203
Totale debiti tributari	9.824.032	9.660.215
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.308.594	1.830.768
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.308.594	1.830.768
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.551.120	2.472.690
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.000.000	2.096.169
Totale altri debiti	2.551.120	4.568.859
Totale debiti	17.677.337	20.944.447
E) Ratei e risconti	1.907.426	2.809.388
Totale passivo	22.808.368	26.871.954

(1)

Varie altre riserve	31/12/2021	31/12/2020
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	16.011.527	14.568.538
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	322.611	272.666
altri	3.074.440	3.226.786
Totale altri ricavi e proventi	3.397.051	3.499.452
Totale valore della produzione	19.408.578	18.067.990
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.962.949	1.489.874
7) per servizi	2.960.354	2.706.266
8) per godimento di beni di terzi	112.183	110.761
9) per il personale		
a) salari e stipendi	8.073.766	7.221.331
b) oneri sociali	2.663.117	1.755.484
c) trattamento di fine rapporto	670.525	611.626
e) altri costi	-	128.573
Totale costi per il personale	11.407.408	9.717.014
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	10.387	9.322
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.118.681	1.337.876
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.129.068	1.347.198
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(124.163)	172.042
14) oneri diversi di gestione	1.399.639	1.918.322
Totale costi della produzione	18.847.438	17.461.477
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	561.140	606.513
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	197	106
Totale proventi diversi dai precedenti	197	106
Totale altri proventi finanziari	197	106
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	525.264	594.489
Totale interessi e altri oneri finanziari	525.264	594.489
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(525.067)	(594.383)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	36.073	12.130
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	992	48.837
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	992	48.837
21) Utile (perdita) dell'esercizio	35.081	(36.707)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	35.081	(36.707)
Imposte sul reddito	992	48.837
Interessi passivi/(attivi)	525.067	594.383
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	15.102	70.315
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	576.242	676.828
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	930.525	873.607
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.129.068	1.347.198
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(336.259)	(2.676.462)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.723.334	(455.657)
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.299.576	221.171
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(124.163)	167.520
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.007.577	514.173
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(329.596)	(772.800)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	396.429	372.067
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(901.962)	(800.287)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(448.002)	(943.605)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(399.717)	(1.462.932)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.899.859	(1.241.761)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(525.067)	(594.383)
(Imposte sul reddito pagate)	(196.962)	215.854
(Utilizzo dei fondi)	(1.160.122)	(906.512)
Totale altre rettifiche	(1.882.151)	(1.285.041)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	17.708	(2.526.802)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	875.694	5.317.431
Disinvestimenti	(714.834)	(2.819.936)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(10.091)	(8.144)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	150.769	2.489.351
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	12	-
Accensione finanziamenti	-	11.534
(Rimborso finanziamenti)	(406.674)	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	300.002	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(106.660)	11.534
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	61.817	(25.917)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		

Depositi bancari e postali	102.398	129.054
Danaro e valori in cassa	2.424	1.685
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	104.822	130.739
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	165.336	102.398
Danaro e valori in cassa	1.303	2.424
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	166.639	104.822

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile (o perdita) d'esercizio pari a Euro 35.081.

La nostra società, costituita nel mese di marzo del 2001 mediante trasformazione dell'Azienda Speciale, opera conformemente a quanto previsto dallo statuto sociale nel settore del trasporto pubblico locale e della sosta nell'ambito dell'Area Metropolitana della città di Reggio Calabria. In particolare ATAM:

1. gestisce il servizio di TPL in base al contratto stipulato con la Regione Calabria nell'anno 2016 e attualmente in regime di proroga;
2. gestisce i servizi sosta e scuolabus in convenzione con il Comune di Reggio Calabria;
3. svolge servizi speciali di trasporto di persone con mezzi gran turismo.

Con modifica statutaria del 27/06/2012 le attività sociali sono state estese alla “partecipazione a società nel settore della manutenzione e riparazione di automezzi”, nonché “alla gestione di servizi per la mobilità intermodale e marittima”, attività attualmente non esercitata.

L'anno 2021 è stato caratterizzato nel mese di marzo dall'ingresso del nuovo socio “Città Metropolitana” con l'apporto di € 300.000,00 di capitale sociale.

Nell'esercizio 2021, l'economia nazionale e internazionale è stata ancora pesantemente minata dall'ampia diffusione dell'infezione da SARS Covid-19.

Si spera di poter superare al più presto le problematiche di vario genere che hanno contraddistinto l'anno precedente.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il bilancio in commento è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce “Riserva da arrotondamento Euro” compresa tra le poste di Patrimonio Netto. ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

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.

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza avrebbe avuto effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

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 comma 5 del Codice Civile.

Criteri di valutazione applicati

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento e di sviluppo con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale. I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- Terreni e fabbricati: 4 %
- impianti e macchinari: 10 %
- attrezzature: 10 %
- altri beni: 8,33 % - 16,66 % - 20 % - 25 % - 50 %

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

Debiti

Sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Nota integrativa, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

End

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
9.442	9.738	(296)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	9.738	9.738
Valore di bilancio	9.738	9.738
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	10.090	10.091
Ammortamento dell'esercizio	10.387	10.387
Totale variazioni	(296)	(296)
Valore di fine esercizio		
Costo	9.442	9.442
Valore di bilancio	9.442	9.442

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
13.295.173	14.253.557	(958.384)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo
Costo storico	11.483.314

Descrizione	Importo	
Ammortamenti esercizi precedenti	(1.628.571)	
Saldo al 31/12/2020	9.854.744	di cui terreni 6.102.035
Acquisizione dell'esercizio		
Ammortamenti dell'esercizio	(89.670)	
Saldo al 31/12/2021	9.765.075	di cui terreni 6.102.035

Si rileva che, in seguito alla situazione del patrimonio netto al 31/12/2014, nel corso dell'anno 2015 il Comune di Reggio Calabria ha provveduto a ricapitalizzare l'Azienda mediante conferimento di beni, così come dettagliatamente indicati nella perizia redatta dall' Ing. Cirianni:

Descrizione	Importo
FABBRICATO N. 1	329.948,85
FABBRICATO N. 2	173.687,36
FABBRICATO N. 3	72.887,50
FABBRICATO N. 4	820.758,48
FABBRICATO N. 5	594.222,17
FABBRICATO N. 6	664.011,35
FABBRICATO N. 7	545.058,36
FABBRICATO N. 8	157.567,41
LOTTO FORO BOARIO N.900 E N. 6 FOGLIO MAPPA 102	2.153.304,00
LOTTO BOTTEGHELLE N.943 FOGLIO MAPPA 104	1.878.800,00
Totale	7.390.245,00

Si precisa, inoltre, che relativamente alle quote di ammortamento dei beni succitati, si è provveduto ad ammortizzare solo i fabbricati indicati ai numeri 6 e 7, unici beni effettivamente utilizzati nel corso dell'anno 2021.

Impianti e macchinario

Descrizione	Importo
Costo storico	3.658.357
Ammortamenti esercizi precedenti	(3.445.015)
Saldo al 31/12/2020	213.342
Acquisizione dell'esercizio	387
Ammortamenti dell'esercizio	(133.166)
Saldo al 31/12/2021	80.563

Attrezzature industriali e commerciali

Descrizione	Importo
Costo storico	1.321.275
Ammortamenti esercizi precedenti	(1.313.054)
Saldo al 31/12/2020	6.221
Acquisizione dell'esercizio	911
Ammortamenti dell'esercizio	(1.418)
Saldo al 31/12/2021	5.714

Altri beni

Descrizione	Importo
Costo storico	16.644.406
Ammortamenti esercizi precedenti	(12.465.155)
Saldo al 31/12/2020	4.179.251
Acquisizione dell'esercizio	522.470
Decrementi per dismissioni	(699.732)
Utilizzo fondo per dismissioni	336.259
Ammortamenti dell'esercizio	(894.428)
Saldo al 31/12/2021	3.443.821

Si precisa che il minor valore di “altri beni” è determinato dalla rottamazione di alcuni mezzi aziendali ormai in disuso.

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	11.483.314	3.658.357	1.321.275	16.644.406	33.107.352
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.628.571	3.445.015	1.315.054	12.465.155	18.853.795
Valore di bilancio	9.854.744	213.342	6.221	4.179.250	14.253.557
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	387	911	522.470	523.768
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	(699.732)	(699.732)
Ammortamento dell'esercizio	89.670	133.166	1.418	894.428	1.118.682
Altre variazioni	-	-	-	336.259	336.259
Totale variazioni	(89.670)	(132.779)	(507)	(735.430)	(958.386)
Valore di fine esercizio					
Costo	11.483.314	3.658.744	1.322.186	16.467.144	32.931.388
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.718.240	3.578.181	1.316.472	13.023.323	19.636.216
Valore di bilancio	9.765.075	80.563	5.714	3.443.821	13.295.173

Operazioni di locazione finanziaria

La società ha in essere n. 1 contratto di locazione finanziaria per i principali dei quali, ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 22, C.c. si forniscono le seguenti informazioni:

contratto di leasing n. 4020200009 del 25/11/2020
durata del contratto di leasing 48 mesi
bene utilizzato pullman GT Volvo 9300;
costo del bene in Euro 171.056;
Maxicanone pagato il 02/12/2020, pari a Euro 32.216

End

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
13.234	13.234	

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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli
Valore di inizio esercizio			
Costo	9.000	9.000	1.438
Valore di bilancio	9.000	9.000	1.438
Valore di fine esercizio			
Costo	9.000	9.000	1.438
Valore di bilancio	9.000	9.000	1.438

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	2.796	2.796	2.796
Totale crediti immobilizzati	2.796	2.796	2.796

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

Descrizione	31/12/2020	31/12/2021
Altri	2.796	2.796
Totale	2.796	2.796

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	2.796	2.796
Totale	2.796	2.796

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Altri titoli

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.438	1.438	

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	9.000
Crediti verso altri	2.796
Altri titoli	1.438

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
Altre partecipazioni in altre imprese	9.000
Totale	9.000

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
Altri crediti	2.796
Totale	2.796

Dettaglio del valore degli altri titoli immobilizzati

Descrizione	Valore contabile
Altri ...	1.438
Totale	1.438

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
406.399	282.236	124.163

Le rimanenze di materiali di consumo e di parti di ricambio, giacenti al termine dell'esercizio, sono state valutate con il criterio del costo medio ponderato.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	282.236	124.163	406.399
Totale rimanenze	282.236	124.163	406.399

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
7.931.390	10.825.847	(2.894.457)

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.271.294	(1.007.577)	2.263.717	2.263.717	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.769.177	(360.625)	1.408.552	1.408.552	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	146.365	82.754	229.119	229.119	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.639.011	(1.609.009)	4.030.002	3.469.433	560.569
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	10.825.847	(2.894.457)	7.931.390	7.370.821	560.569

I crediti verso clienti, al 31/12/2021, sono pari ad €2.263.717 e sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti v/clienti di linea	3.352,94
Crediti v/clienti per servizi speciali	148.312,89
Crediti v/clienti per app. spazi pubblicitari	639.931,98
Crediti v/clienti di sosta	24.904,37
Clients car sharing	889,70
Crediti v/clienti per crediti diversi	69.406,35
Anticipi a forn. Per fatture da ricevere	7.917,08
Fatture da emettere	1.525.976,16
Note di credito da ricevere	4.078,04
Sospeso vendite	74.518,64
F.do svalut. Crediti	-230.782,50
Totale	2.268.505,65

Il totale fatture da emettere è così composto:

Saldo anticipo corrispettivi contratto di servizio TPL su gomma bimestre Novembre/Dicembre 2021	832.981,20
RESIDUO CONTRATTO DI SERVIZIO 2020	284.846,58
RESIDUO CONTRATTO DI SERVIZIO 2021	284.798,74
TR.IN.CAL. N. 29 DEL 31.01.2022 PER Servizi aggiuntivi servizio TPL su gomma periodo apr/giu 2021	37.100,79
RIL. SERVIZI AGGIUNTIVI TPL IV TRIM 2021	65.795,86
FATTURE CAR SHARING DA EMETTERE	2.201,14
HOTEL RESIDENCE SIRIO DI MARIA CONCETTA MORABITO DAL 14.06.2019 AL 13.06.2020	350,00
ALTRO 2021	17.901,85
	1.525.976,16

I crediti verso controllanti, al 31/12/2021, sono pari ad € 1.381.729 e sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti v/Comune per servizi resi	1.134.264

Descrizione	Importo
Crediti vari v/Comune	274.289

I crediti verso altri, al 31/12/2021, pari a Euro 4.030.001 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti v/Tr.In.Cal. per rinnovo contrattuale	1.167.222
Crediti v/Regione contributi autobus	318.508
Altri crediti v/Regione	53.168
Crediti v/Tr.In.Cal.	331.130
Crediti in contenzioso	483.054
Crediti v/Ministero Lavoro oneri di malattia	1.035.087
Altri crediti	641.832
Totale	4.030.001

In riferimento ai crediti v/Tr.In.Cal. per rinnovo contrattuale, la somma esposta in bilancio per l'ammontare di € 1.167.222 riguarda gli interventi a carico del Ministero dei Trasporti e della Regione Calabria quali rimborsi per gli oneri sostenuti in occasione dei rinnovi contrattuali per la categoria degli autoferrottranvieri.

Il credito verso il Ministero del Lavoro per oneri di malattia è rappresentato da contributi che hanno lo scopo di compensare determinati costi del lavoro sostenuti dall'impresa e pertanto seguono il metodo di contabilizzazione previsto dai principi contabili internazionali imputandoli al conto economico nello stesso esercizio nel quale sono stati contabilizzati i relativi costi.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.263.717	2.263.717
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.408.552	1.408.552
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	229.119	229.119
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.030.002	4.030.002
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	7.931.390	7.931.390

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
166.639	104.822	61.817

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	102.398	62.938	165.336
Denaro e altri valori in cassa	2.424	(1.121)	1.303
Totale disponibilità liquide	104.822	61.817	166.639

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Descrizione	Importo
Banche	
Banca Popolare Emilia Romagna	1.431
Banca Popolare di Bari	38.636
Fineco Bank	6.501
Banca Popolare Etica	4.264
Banca Intesa S.Paolo	46.024
Depositi postali	
C/c postali	68.479
Cassa	
Cassa UMAC	5
Cassa UB Impianti	9
Cassa UB Movimento	16
Cassa UB Manutenzione e Servizi Tecnici	718
Carta Trasferte Amministratore	424
Carta Ub Trasporti e Servizi al Mercato	100
Carta Car Sharing	31

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
986.091	1.382.520	(396.429)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	89.043	2.096	91.139
Risconti attivi	1.293.476	(398.524)	894.952
Totale ratei e risconti attivi	1.382.520	(396.429)	986.091

La composizione della voce è così dettagliata

Descrizione	Importo
Premi assicurativi	389.344
Rateizzazioni (interessi, sanzioni e compensi)	489.979
Servizio assistenza e manutenzioni	8.529
Tasse automobilistiche	5.977
Vari	1.122

Descrizione	Importo
Ratei attivi - Defiscalizzazione gasolio	78.720
Ratei attivi - Proventi scuolabus	1.232
Ratei attivi - Visite guidate	185
Ratei attivi - Proventi sosta	10.743
Ratei attivi - Interessi attivi	189
Altri di ammontare non apprezzabile	71
	986.091

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
946.626	611.543	335.083

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	500.000	300.000		800.000
Riserva legale	16.283	-		16.283
Altre riserve				
Riserva straordinaria	131.967	-		131.967
Varie altre riserve	-	2		2
Totale altre riserve	131.967	2		131.969
Utili (perdite) portati a nuovo	-	(36.707)		(36.707)
Utile (perdita) dell'esercizio	(36.707)	36.707	35.081	35.081
Totale patrimonio netto	611.543	300.002	35.081	946.626

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2
Totale	2

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	800.000	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	16.283	A,B
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	131.967	A,B,C,D
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Varie altre riserve	2	
Totale altre riserve	131.969	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	(36.707)	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	911.545	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
Totale	2	

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
482.434	482.434	

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Descrizione	Importo
F.do acc.to svalutaz. Rimanenze – immob. immateriali	40.316
Fondo accantonamento rischi cause	442.118
31/12/2021	482.434

La composizione del fondo accantonamento rischi cause è la seguente:

Descrizione	Importo
Vertenza recupero compensi Amministratori anni precedenti	134.370
Vertenza recupero compensi Amministratori anni precedenti	17.748
Vertenze varie	290.000
31/12/2021	442.118

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.794.545	2.024.142	(229.597)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	2.024.142
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	670.525
Utilizzo nell'esercizio	900.122
Totale variazioni	(229.597)
Valore di fine esercizio	1.794.545

Il fondo rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2021 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31 dicembre 2006 a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Debiti

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
17.677.337	20.944.447	(3.267.110)

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	-	12	12	12	-
Debiti verso altri finanziatori	406.674	-	-	-	-
Acconti	13.390	8.333	21.723	21.723	-
Debiti verso fornitori	2.803.547	(329.596)	2.473.951	2.473.951	-
Debiti verso controllanti	1.660.994	(163.089)	1.497.905	-	1.497.905
Debiti tributari	9.660.215	163.817	9.824.032	3.642.472	6.181.560
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.830.768	(522.174)	1.308.594	1.308.594	-
Altri debiti	4.568.859	(2.017.739)	2.551.120	1.551.120	1.000.000
Totale debiti	20.944.447	(3.267.110)	17.677.337	8.997.872	8.679.465

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Descrizione	Importo
Debiti verso banche	12
- Debiti v/banche	12
Acconti	21.723
- Acconti da clienti	21.723
Debiti verso fornitori	2.473.951
- Fornitori	1.885.719
- Fornitori percipienti	68.974
- Fornitori rivendite (aggi)	- 3.942
- Fornitori per fatture da ricevere	523.199
Debiti v/controllanti	1.497.905
- Debiti v/Comune per LSU	502.619
- Debiti v/Reges	598.518
- Debiti v/Comune per sosta	396.768
Debiti tributari	9.824.032
- IRPEF su lavoro subordinato	596.206
- IRPEF su lavoro autonomo	103.877
- IRPEF su liquidazione TFR	90.058
- Debiti v/Erario entro es. successivo	2.020.645
- IRPEF su co.co.co.	18.274
- Debiti tributari diversi	208.427
- IRES	42.378

- IRAP	166.048
- Erario c/IVA	604.985
- Debiti v/Erario oltre es. successivo	6.181.560
Debiti v/istituti di previdenza	1.308.594
- INPS	1.062.879
- INAIL	24.690
- Fondo Priamo	202.381
- Fondo Fon.Te.	18.216
- Fondo bilaterale commercio	428
Altri debiti	2.551.120
- Debiti v/personale per vertenze	84.000
- Personale c/liquidazioni	243.794
- Personale c/retribuzioni	574.829
- Personale c/retribuzioni accantonate	206
- Trattenute c/terzi	515.511
- Debiti per locazioni	3.750
- Debiti v/compagnie assicuratrici	63.675
- Debiti diversi	64.427
- Debiti da partecipazione TR.In.Cal.	850
- Debiti sosta per c/vendita	78
- Fondo Priamo oltre es. successivo	1.000.000
TOTALE	17.677.338

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	12	12
Acconti	21.723	21.723
Debiti verso fornitori	2.473.951	2.473.951
Debiti verso imprese controllanti	1.497.905	1.497.905
Debiti tributari	9.824.032	9.824.032
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.308.594	1.308.594
Altri debiti	2.551.120	2.551.120
Debiti	17.677.337	17.677.337

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	12	12
Acconti	21.723	21.723
Debiti verso fornitori	2.473.951	2.473.951
Debiti verso controllanti	1.497.905	1.497.905
Debiti tributari	9.824.032	9.824.032
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.308.594	1.308.594

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Altri debiti	2.551.120	2.551.120
Totale debiti	17.677.337	17.677.337

Finanziamenti effettuati da soci della società

End

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.907.426	2.809.388	(901.962)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	673	(193)	480
Risconti passivi	2.808.715	(901.770)	1.906.945
Totale ratei e risconti passivi	2.809.388	(901.962)	1.907.426

La composizione della voce è così dettagliata

Descrizione	Importo
Contributi in c/autobus	1.830.685
Proventi vendite sosta	49.488
Altri proventi/ricavi diversi	8.048
Proventi vendite TPL	13.816
Proventi da scuolabus	1.400
Vari	3.533
Ratei passivi - imposte di bollo e spese conto corrente	114
Ratei passivi - interessi e competenze	341
	1.907.426

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera per tali poste sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
19.408.578	18.067.990	1.340.588

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	16.011.527	14.568.538	1.442.989
Altri ricavi e proventi	3.397.051	3.499.452	(102.401)
Totale	19.408.578	18.067.990	1.340.588

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Altre	16.011.527
Totale	16.011.527

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Proventi di linea TPL	1.702.396
Proventi di sosta	1.545.871
Servizi speciali	44.560
Proventi da scuolabus	1.159.422
Proventi spazi pubblicitari	17.428
Corrispettivo contratto di servizio TPL	11.529.699
Proventi da car sharing	12.151
Totale	16.011.527

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Proventi di linea TPL	1.702.397	1.306.148	396.249
Proventi da servizi parcheggi	1.545.871	1.186.060	359.811
Servizi Speciali	44.560	22.446	22.114
Servizio Scuolabus	1.159.422	673.969	485.452
Proventi appalti spazi pubblicitari	17.428	10.977	6.451
Proventi car sharing	12.151	2.938	9.212
Contributo gasolio	322.611	272.666	49.945
Contributi in c/autobus	518.472	500.191	18.281
Contributi in c/autostazioni	419.180	235.876	182.304

Corrispettivi contr. Servizio	11.529.699	11.366.000	163.699
Rimborso per rinnovo CCNL	1.372.821	1.372.821	-
Ricavi diversi	649.088	869.764	- 220.676
Plusvalenze	467	3.500	- 3.033
Sopravvenienze attive	114.411	244.633	- 130.222
Totale	19.408.578	18.067.990	1.340.588

DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE ATTIVE AL 31/12/2021	114.411
RIL. DIMINUIZIONE SU PAGAMENTO ASSICURAZIONI 2021	32.501
RIL. SALDO 2,5 % ANNO 2021 - ADEGUAMENTO 2020	29.247
PROCEDURA ESECUTIVA ING. GATTO	15.894
RIL. COD. PROCESSO N. 23509 PROT. N. 7356 DEL 22/05 UFFICIO DELLE DOGANE	13.920
RIL. COMPENSAZIONE COMUNE ATTO N. DD 2707 DEL 06/09/2021	5.643
VARIE	17.206

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
18.847.438	17.461.477	1.385.961

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	1.962.949	1.489.874	473.075
Servizi	2.960.354	2.706.266	254.088
Godimento di beni di terzi	112.183	110.761	1.422
Salari e stipendi	8.073.766	7.221.331	852.435
Oneri sociali	2.663.117	1.755.484	907.633
Trattamento di fine rapporto	670.525	611.626	58.899
Altri costi del personale		128.573	(128.573)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	10.387	9.322	1.065
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.118.681	1.337.876	(219.195)
Variazione rimanenze materie prime	(124.163)	172.042	(296.205)
Oneri diversi di gestione	1.399.639	1.918.322	(518.683)
Totale	18.847.438	17.461.477	1.385.961

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

La voce altri costi del personale si riferisce al costo per il servizio di lavoro interinale.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Oneri diversi di gestione

Descrizione	Importo
Imposte di bollo	893
Tributi locali	35.301
IMU	161.952
Tasse di circolazione	68.140
Tassa sui rifiuti	67.978
Altre imposte e tasse	17.468
Contributi associativi	18.065
Abbonamenti a giornali e riviste	739
Sanzioni su imposte	307.032
Sanzioni INPS	7.152
Compensi riscossione Equitalia	90.525
Penalità, multe e sanzioni	2.945
Commissioni bancarie	27.288
Costi assembleari, vidimazione e cert.	726
Oneri postali	743
Canoni passivi	407
Pedaggi autostradali	262
Soccorso stradale	140
Abbuoni passivi	22
Verballi stradali	151
Erogazione art. 46 CCNL	10.645
Sopravvenienze passive	564.698
Arrotondamenti passivi	797
Minusvalenze	15.569
	1.399.638

DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE PASSIVE AL 31/12/2021	564.698
RIL. COD. PROCESSO N. 23509 PROT. N. 7356 DEL 22/05 UFFICIO DELLE DOGANE	176.911
ACC.TO SU COMP. ONERI MALATTIA 2015/2018 - RIL. STRALCIO CREDITO	147.687
RIL. INCREMENTO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI PUBBLICHE	63.543
RIL. STRALCIO CREDITO V/INPS SGRAVIO CONTR.2° LIV 2015	41.630
RIL. INCREMENTO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI SCERFIT	35.971
RIL. INCREMENTO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI COMUNE RC (SERVIZI RESI 20%)	27.699
PROCEDURA ESECUTIVA ING. GATTO	16.558
RIL. INCREMENTO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI COMUNE RC (LEVA E PORTA 5%)	15.120
RIL. ADEGUAMENTO ONERI SOCIALI MAGGIO 2020	14.515
RIL. ADEGUAMENTO CREDITO IMPOSTA SANIFICAZIONE COVID 19 (COD TRIB 6917)	12.438
VARIE	12.627

Di seguito si evidenzia l'andamento dell'indice EBITDA per gli anni 2021 e 2020:

ANDAMENTO INDICE EBITDA	2021	2020
Valore della produzione	19.103.936	18.067.990
Costi della produzione	17.274.352	15.942.237
TOTALE EBITDA	1.829.584	2.125.753

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
(525.067)	(594.383)	69.316

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	197	106	91
(Interessi e altri oneri finanziari)	(525.264)	(594.489)	69.225
Totale	(525.067)	(594.383)	69.316

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	26.948
Altri	498.317
Totale	525.264

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari	24.306	24.306
Interessi fornitori	498.317	498.317
Interessi medio credito	2.637	2.637
Sconti o oneri finanziari	5	5
Arrotondamento	(1)	(1)
Totale	525.264	525.264

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	197	197
Totale	197	197

Descrizione	Importo
Interessi attivi da banche	8
Interessi attivi su c/c postale	189
Interessi passivi v/banche	(24.306)
Interessi verso Cassa DD PP	(2.637)
Interessi passivi per rit. Pagamento	(407.442)
Interessi passivi su imposte	(88.840)
Oneri vari	(2.035)
Oneri bancari	(5)
	(525.067)

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
992	48.837	(47.845)

Imposte	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
Imposte correnti:	992	48.837	(47.845)
IRES	992		992
IRAP		48.837	(48.837)
Totale	992	48.837	(47.845)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
	Aliquota fiscale	Aliquota fiscale
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	27,50%	27,50%

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

ORGANICO	31/12/2021	31/12/2020	VARIAZIONI
Direttore	0	0	0
Dirigenti	0	0	0
Quadri	5	6	-1
Tecnici Amministrativi	32	33	-1
Personale Movimento	193	195	-2
Addetti agli Impianti e Officine	11	13	-2
Guardiani	0	0	0
Gestione parcheggi	18	18	0
Scuolabus	30	30	0
TOTALE	289	295	-6

Il contratto nazionale di lavoro applicato alla generalità dei nostri dipendenti è quello del settore Autoferrontravieri. Inoltre, viene applicato in CCNL AIPARK per gli addetti ai parcheggi.

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	40.684	55.910

La somma di € 55.910 comprende il compenso dei revisori, organismo di vigilanza e revisore unico.

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	13.111
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	13.111

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	80.000	10
Totale	80.000	

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Azioni Ordinarie	80.000	10	80.000	10
Totale	80.000	-	80.000	-

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

End

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa e Rendiconto finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il presidente del C.d.A.
Avv. Ezio Privitera