

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

n. 1 del 19/7/2024

Deliberazione n° 81 /2024

del 19-7-2024

OGGETTO DELLA PROPOSTA

**PRESA D'ATTO ED APPROVAZIONE DEL REPORT ECONOMICO FINANZIARIO
AL 31/03/2024.**

Ufficio proponente: Direttore Amministrativo

ALLEGATI/NOTE:

- 1) Report economico-finanziario al 31/03/2024.

Il Direttore Generale f.f., d'intesa con il Direttore Amministrativo f.f. e con la Capo Area Contabilità e bilancio, riferisce e propone quanto segue:

La Direzione Generale e la Direzione Amministrativa hanno approntato l'allegato "Report economico-finanziario al 31/03/2024" [Allegato n. 1], redatto a norma dell'art. 25 dello Statuto, il quale prevede che il Consiglio di Amministrazione riferisca trimestralmente al Socio Comune di Taranto sul generale andamento della gestione e sulla prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo per le loro dimensioni o caratteristiche effettuate dalla Società, nonché ai sensi di quanto previsto dall'art. 8, lettera a) del "Regolamento sull'in house providing mediante controllo analogo" approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 37 del 26/05/2020.

Dall'esame di tale documento si rileva che il risultato economico ante imposte al 31/03/2024 è pari a € +317.002,00. Decurtando il predetto risultato delle imposte IRES ed IRAP di competenza e delle imposte differite e anticipate, pari a complessivi € 79.868,00 si ottiene un risultato netto di periodo corrispondente ad un utile infra-annuale di € 237.134,00.

Esaminando il risultato economico di periodo, si possono sviluppare le seguenti considerazioni:

- Al predetto risultato infra-annuale non hanno contribuito in maniera determinante i risultati della gestione straordinaria, considerando che le sopravvenienze passive e minusvalenze hanno fatto registrare, complessivamente, un importo di € 13.746,93 mentre le sopravvenienze attive e plusvalenze sono state pari, nel complesso, a € 6.334,34;
- Con riferimento ai risultati economici delle diverse aree di business aziendali, altro dato essenziale è che alla produzione del risultato economico ha concorso in misura maggiore il risultato della gestione della sosta tariffata (con un utile infra-annuale di € 315.573 e a seguire il risulta-

to registrato dal settore del TPL con un utile infra-annuale di € 4.694 mentre il trasporto pubblico registra nel primo trimestre 2024 un risultato negativo di € 83.13,00.

- Si propone, pertanto, di prendere atto ed approvare l'allegato "Report economico-finanziario al 31/03/2024" **[Allegato n. 1]** per la sua successiva trasmissione al Socio unico Comune di Taranto.

Il Report economico trimestrale è stato integrato della situazione finanziaria della Società, anch'essa riferita alla data del 31 marzo 2024.

La Capo Area Contabilità e bilancio



Il Direttore Amministrativo f.f.



Il Direttore Generale f.f.



IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- vista la proposta;
- visto lo Statuto della Società;
- visti gli atti;
- a voti _____;

DELIBERA

- 1) Di prendere atto di tutto quanto sopra esposto e di approvare l'allegato "Report economico-finanziario al 31/03/2024" **[Allegato n. 1]**, redatto ai sensi dell'art. 25 dello Statuto della Società, dal quale si evidenzia un utile infra-annuale, maturato alla data del 31/03/2024, pari a € 237.134.
- 2) Di disporre la trasmissione del suddetto documento al Comune di Taranto.



REPORT ECONOMICO FINANZIARIO AL 31 MARZO 2024

Sede legale: Via Cesare Battisti, 657 - TARANTO
Iscritta al Registro delle Imprese di Taranto - C.F. e n° iscrizione: 00146330733
Iscritta al R.E.A. di Taranto al n° 108887
Capitale sociale: Euro € 2.340.463,00 interamente versato
Partita IVA: 00146330733







Stato Patrimoniale al 31/03/2024

Stato Patrimoniale

ATTIVO		AL 31/03/2024	AL 31/03/2023
A.	CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
I.	VERSAMENTI ANCORA DOVUTI NON ANCORA RICHIAMATI	€ 0	€ 0
II.	VERSAMENTI ANCORA DOVUTI GIÀ RICHIAMATI	€ 0	€ 0
	TOTALE CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	€ 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 di utilizzazione di opere dell'ingegno	€ 0	€ 2.300
4.	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ 48.527	€ 128.161
5.	Avviamento	€ 0	€ 0
6.	Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 127.514	€ 0
7.	Altre	€ 735.255	€ 330.149
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 911.297	€ 460.610
II.	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1.	Terreni e fabbricati	€ 9.422.547	€ 9.640.777
2.	Impianti e macchinario	€ 4.256.500	€ 5.135.769
3.	Attrezzature industriali e commerciali	€ 31.377	€ 33.334
4.	Altri beni	€ 76.405	€ 59.653
5.	Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 451.832	€ 0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 14.238.662	€ 14.869.534
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	€ 36.640	€ 36.640
2.	Crediti:		
a)	verso imprese controllate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
b)	verso imprese collegate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
c)	verso controllanti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
d)	verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
d-bis)	verso altri:		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
	<i>Totale crediti che non costituiscono immobilizz. esigibili entro l'anno</i>	€ 0	€ 0
	<i>Totale crediti che non costituiscono immobilizz. esigibili oltre l'anno</i>	€ 0	€ 0
	TOTALE CREDITI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	€ 0	€ 0
3.	Altri titoli	0	0
4.	Strumenti finanziari derivati attivi	€ 0	€ 0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ 36.640	€ 36.640
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€ 15.186.598	€ 15.366.784
C.	ATTIVO CIRCOLANTE		
I.	RIMANENZE		
1.	Materie prime sussidiarie e di consumo	€ 1.702.670	€ 1.894.888
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	€ 1.702.670	€ 1.894.888


Stato Patrimoniale

ATTIVO		AL 31/03/2024	AL 31/03/2023
II.	CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
1.	Verso clienti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 1.753.646	€ 1.538.402
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
2.	Verso imprese controllate	0	0
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
3.	Verso imprese collegate	0	0
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
4.	Verso controllanti	0	0
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 2.707.813	€ 2.661.541
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
5.	Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 1.030	€ 1.030
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
5-bis	Crediti tributari	0	0
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 444.058	€ 346.365
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
5-ter	Imposte anticipate	0	0
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 3.949.852	€ 429.336
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
5-quater	Verso altri:		0
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 718.892	€ 612.613
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 110.168	€ -190.452
	<i>Totale crediti che non costituiscono immobilizz. esigibili entro l'anno</i>	€ 9.575.291	€ 5.589.287
	<i>Totale crediti che non costituiscono immobilizz. esigibili oltre l'anno</i>	€ 110.168	€ -190.452
	TOTALE CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	€ 9.685.459	€ 5.398.836
III.	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
1.	Partecipazioni in imprese controllate	€ 0	€ 0
2.	Partecipazioni in imprese collegate	€ 0	€ 0
3.	partecipazioni in imprese controlanti	€ 0	€ 0
3-bis	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
4.	Altre partecipazioni	€ 0	€ 0
5.	Strumenti finanziari derivati attivi	€ 0	€ 0
6.	Altri titoli	€ 5.000.000	€ 0
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	€ 5.000.000	€ 0
IV.	DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1.	Depositi bancari e postali	€ 13.470.505	€ 3.307.342
2.	Assegni	€ 0	€ 0
3.	Denaro e valori in cassa	€ 48.841	€ 43.195
	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 13.519.346	€ 3.350.537
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€ 29.907.475	€ 10.644.261
D.	RATEI E RISCONTI		
	Ratei attivi	€ 0	€ 0
	Risconti attivi	€ 813.069	€ 725.000
	TOTALE RATEI E RISCONTI	€ 813.069	€ 725.000
	TOTALE ATTIVO	€ 45.907.142	€ 26.736.045

**Stato Patrimoniale**

PASSIVO		AL 31/03/2024	AL 31/03/2023
A.	PATRIMONIO NETTO		
I.	CAPITALE	€ 2.340.463	€ 2.340.463
II.	RISERVA DA SOPRAPPREZZO DELLE AZIONI	€ 0	€ 0
III.	RISERVE DI RIVALUTAZIONE	€ 0	€ 0
IV.	RISERVA LEGALE	€ 309.032	€ 219.188
V.	RISERVE STATUTARIE	€ 0	€ 0
VI.	ALTRE RISERVE, distintamente indicate	0	
	a) Fondo contributi in conto capitale per investimenti	€ 0	€ 0
	b) Riserva straordinaria non distribuibile	€ 1.447.178	€ 1.634.731
	c) Riserva indisponibile da ammortamenti (art. 60, c. 7-quater, D.L. 104/2020)	€ 923.339	€ 1.401.528
	d) Altro (Riserva da arrotondamento)	€ 1	€ 0
	TOTALE ALTRE RISERVE	€ 2.370.518	€ 3.036.259
VII.	RISERVA PER OPERAZIONI DI COPERTURA DEI FLUSSI FINANZIARI ATTESI	€ 0	€ 0
VIII.	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	€ 7.888.014	€ 2.925.196
IX.	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ 237.134	€ 52.784
X.	RISERVA NEGATIVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO	€ 0	€ 0
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 13.145.161	€ 8.573.890
B.	FONDI PER RISCHI E ONERI		
1.	Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	€ 0	€ 0
2.	Per imposte, anche differite	€ 335.083	€ 432.186
3.	Strumenti finanziari derivati passivi	€ 0	€ 0
4.	Altri	€ 14.953.070	€ 2.965.664
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	€ 15.288.153	€ 3.397.850
C.	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	€ 1.487.848	€ 1.701.971
D.	DEBITI		
1.	Obbligazioni		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
2.	Obbligazioni convertibili	0	0
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
3.	Debiti verso soci per finanziamenti	0	0
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
4.	Debiti verso banche	0	
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 1.142.268	€ 646.135
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 387.976
5.	Debiti verso altri finanziatori	0	0
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
6.	ADconti	0	0
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
7.	Debiti verso fornitori	0	0
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 4.407.157	€ 2.936.666
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
8.	Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
9.	Debiti verso imprese controllate	0	0
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
10.	Debiti verso imprese collegate	0	0
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
11.	Debiti verso controllanti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 5.317.029	€ 0

Stato Patrimoniale

PASSIVO		AL 31/03/2024	AL 31/03/2023
11-bis. Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
importi esigibili entro l'anno successivo	€	0	€ 5.956.029
importi esigibili oltre l'anno successivo	€	0	0
12. Debiti tributari		0	0
importi esigibili entro l'anno successivo	€	3.361.877	€ 404.500
importi esigibili oltre l'anno successivo	€	0	0
13. Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		0	0
importi esigibili entro l'anno successivo	€	328.595	€ 344.130
importi esigibili oltre l'anno successivo	€	0	0
14. Altri debiti		0	0
importi esigibili entro l'anno successivo	€	212.937	€ 997.482
importi esigibili oltre l'anno successivo	€	92.505	€ 92.505
<i>Totale debiti esigibili entro l'anno successivo</i>	€	<i>9.452.834</i>	<i>€ 11.284.942</i>
<i>Totale debiti esigibili oltre l'anno successivo</i>	€	<i>5.409.534</i>	<i>€ 480.481</i>
TOTALE DEBITI	€	14.862.368	€ 11.765.423
E. RATEI E RISCONTI			
Ratei passivi	€	0	€
Risconti passivi	€	1.123.612	€ 1.296.910
TOTALE RATEI E RISCONTI	€	1.123.612	€ 1.296.910
TOTALE PASSIVO	€	45.907.142	€ 26.736.045



Conto Economico al 31/03/2024

Conto Economico

		al 31 mar 2024	al 31 marzo 2023
A	VALORE DELLA PRODUZIONE		
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 8.097.682	€ 8.193.192
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		
	1. Altri ricavi e proventi diversi	€ 144.809	€ 92.824
	2. Contributi di esercizio	€ 1.099.228	€ 1.064.857
	Totale altri ricavi e proventi	€ 1.244.038	€ 1.157.681
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 9.341.720	€ 9.350.873
B	COSTI DELLA PRODUZIONE		
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 1.595.397	€ 1.708.997
7	Per servizi	€ 1.214.534	€ 1.242.964
8	Per godimento beni di terzi	€ 335.027	€ 343.243
9	Per il personale		
	a) Salari e stipendi	€ 3.921.381	€ 3.912.681
	b) Oneri sociali	€ 897.658	€ 896.084
	c) Trattamento di fine rapporto	€ 267.984	€ 276.000
	d) Trattamento di quiescenza e simili	€ 0	€ 0
	e) Altri costi	€ 110.696	€ 105.780
	Totale costi per il personale	€ 5.197.719	€ 5.190.545
10	Ammortamenti e svalutazioni		
	a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 63.727	€ 32.112
	b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 321.818	€ 423.791
	c) Altre svalutazione delle immobilizzazioni	€ 0	€ 0
	d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	€ 0	€ 0
	Totale ammortamenti e svalutazioni	€ 385.545	€ 455.903
11	Variazioni delle rim. di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 0	€ 0
12	Accantonamenti per rischi	€ 40.000	€ 50.000
13	Altri accantonamenti	€ 60.000	€ 126.000
14	Oneri diversi di gestione	€ 198.029	€ 232.282
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 9.026.251	€ 9.349.934
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	€ 315.468	€ 939
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15	Proventi da partecipazioni		
	1. In imprese controllate	€ 0	€ 0
	2. In imprese collegate	€ 0	€ 0
	3. In imprese controllanti	€ 0	€ 0
	4. In imprese controllate dalle controllanti	€ 0	€ 0
	5. In altre imprese	€ 0	€ 0
	Totale proventi da partecipazioni	€ 0	€ 0
16	Altri proventi finanziari		
	a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
	1. Verso imprese controllate e collegate	€ 0	€ 0
	2. Verso controllanti	€ 0	€ 0
	3. Verso imprese controllate dalle controllanti	€ 0	€ 0
	4. Verso altri	€ 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

Conto Economico

		al 31 mar 2024	al 31 marzo 2023
d)	Proventi diversi dai precedenti		
	1. Verso imprese controllate e collegate	€ 0 €	0
	2. Verso controllanti	€ 0 €	0
	3. Verso altri	€ 13.038 €	13.860
	Totale altri proventi finanziari	€ 13.038 €	13.860
17	Interessi e altri oneri finanziari		
	1. Verso imprese controllate e collegate	€ 0 €	0
	2. Verso controllanti	€ 0 €	0
	3. Verso altri	€ 11.504 €	14.541
	Totale interessi e altri oneri finanziari	€ 11.504 €	14.541
17bis)	Utili e perdite su cambi	€ 0 €	0
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15 + 16 - 17 + 17bis)	€ 1.534 €	-681
D	RETIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE		
18	Rivalutazioni		
	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
	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
	Totale svalutazioni	€ 0 €	0
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + - C + - D)	€ 317.002 €	258
20	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERC., CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE		
	a) Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	€ 96.768 €	4.000
	b) Imposte differite sul reddito dell'esercizio	€ -16.900 €	-63.913
	c) Imposte anticipate sul reddito dell'esercizio	€ 0 €	7.387
	Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	€ 79.868 €	-52.526
21	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ 237.134 €	52.784



Conto Economico per Attività

**Conto Economico 2024****Analitico per attività**

		T.P.L. Autobus	T.P.L. Motonavi	Gestione Parcheggi	TOTALI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE				
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 6.929.039	€ 78.180	€ 1.090.463	8.097.682
2	Variazioni delle riman. di prodotti in corso di lav., semil. e fin.	€ 0	€ 0	€ 0	0
3	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	€ 0	€ 0	€ 0	0
4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	€ 0	€ 0	€ 0	0
5	Altri ricavi e proventi				
1.	Altri ricavi e proventi diversi	€ 144.799	€	€	144.799
2.	Contributi di esercizio	€ 1.076.075	€ 0	€ 23.163	1.099.228
	Totale altri ricavi e proventi	€ 1.220.875	€ 0	€ 23.163	1.244.038
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 8.149.914	€ 78.180	€ 1.113.626	9.341.720
B	COSTI DELLA PRODUZIONE				
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 1.584.754	€ 1.586	€ 9.056	1.595.397
7	Per servizi	€ 1.079.240	€ 18.269	€ 117.024	1.214.534
8	Per godimento beni di terzi	€ 151.567	€ 28.270	€ 155.189	335.027
9	Per il personale				
a)	Salari e stipendi	€ 3.510.045	€ 56.878	€ 354.458	3.921.381
b)	Oneri sociali	€ 807.787	€ 13.187	€ 76.685	897.658
c)	Trattamento di fine rapporto	€ 243.068	€ 2.411	€ 22.506	267.984
d)	Trattamento di quiescenza e simili	€ 0	€ 0	€ 0	0
e)	Altri costi	€ 105.559	€ 885	€ 4.252	110.696
	Totale costi per il personale	€ 4.666.459	€ 73.361	€ 457.901	5.197.720
10	Ammortamenti e svalutazioni				
a)	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 42.000	€ 15.012	€ 6.715	63.727
b)	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 304.424	€ 350	€ 17.044	321.818
c)	Altre svalutazione delle immobilizzazioni	€ 0	€ 0	€ 0	0
d)	Svalut. crediti compr. nell'attivo circol. e delle disp. liquide	€ 0	€ 0	€ 0	0
	Totale ammortamenti e svalutazioni	€ 346.424	€ 15.362	€ 23.759	385.545
11	Variazioni delle riman. di mat. prime, suss., di cons. e merci	€ 0	€ 0	€ 0	0
12	Accantonamenti per rischi	€ 34.800	€ 800	€ 4.400	40.000
13	Altri accantonamenti	€ 52.200	€ 1.200	€ 6.600	60.000
14	Oneri diversi di gestione	€ 165.926	€ 22.617	€ 9.485	198.029
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 8.081.370	€ 161.466	€ 783.415	9.026.251
	DIFFER. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ. (A - B)	€ 68.544	€ -83.286	€ 330.211	315.468
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15	Proventi da partecipazioni				
1.	In imprese controllate	€ 0	€ 0	€ 0	0
2.	In imprese collegate	€ 0	€ 0	€ 0	0
3.	In altre imprese	€ 0	€ 0	€ 0	0
	Totale proventi da partecipazioni	€ 0	€ 0	€ 0	0
16	Altri proventi finanziari				
a)	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
1.	Verso imprese controllate e collegate	€ 0	€ 0	€ 0	0
2.	Verso controllanti	€ 0	€ 0	€ 0	0
3.	Verso altri	€ 0	€ 0	€ 0	0
b)	Da titoli iscritti nelle immobilizz. che non cost. partecipazioni	€ 0	€ 0	€ 0	0
c)	Da titoli iscritti nell'attivo circol. che non cost. partecipazioni	€ 0	€ 0	€ 0	0
d)	Proventi diversi dai precedenti				
1.	Verso imprese controllate e collegate	€ 0	€ 0	€ 0	0
2.	Verso controllanti	€ 0	€ 0	€ 0	0
3.	Verso altri	€ 11.472	€ 261	€ 1.307	13.038
	Totale altri proventi finanziari	€ 11.472	€ 261	€ 1.307	13.038
17	Interessi e altri oneri finanziari				
1.	Verso imprese controllate e collegate	€ 0	€ 0	€ 0	0
2.	Verso controllanti	€ 0	€ 0	€ 0	0
3.	Verso altri	€ 8.222	€ 106	€ 3.176	11.504
	Totale interessi e altri oneri finanziari	€ 8.222	€ 106	€ 3.176	11.504
17bis)	Utili e perdite su cambi	€ 0	€ 0	€ 0	0
	TOTALE PROV. E ONERI FINANZ. (15+16-17+17bis)	€ 3.250	€ 154	€ -1.870	1.534

Conto Economico 2024
Analitico per attività

		T.P.L. Autobus	T.P.L. Motonavi	Gestione Parcheggi	TOTALI	
D	RETIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE					
18	Rivalutazioni					
a)	Di partecipazioni	€	0 €	0 €	0	
b)	Di immobilizz. finanziarie che non cost. partecipazioni	€	0 €	0 €	0	
c)	Di titoli iscritti nell'att.circol. che non cost. partecipazioni	€	0 €	0 €	0	
	Totale rivalutazioni	€	0 €	0 €	0	
19	Svalutazioni					
a)	Di partecipazioni	€	0 €	0 €	0	
b)	Di immobilizz. finanziarie che non cost. partecipazioni	€	0 €	0 €	0	
c)	Di titoli iscritti nell'att.circol. che non cost. partecipazioni	€	0 €	0 €	0	
	Totale svalutazioni	€	0 €	0 €	0	
	TOTALE DELLE RETTIFICHE (18 - 19)	€	0 €	0 €	0	
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
20	PROVENTI STRAORDINARI					
1.	Proventi da alienazioni	€	0 €	0 €	0	
2.	Sopravvenienze attive	€	0 €	0 €	0	
3.	Quota annua di contributi in conto capitale	€	0 €	0 €	0	
4.	Altri proventi straordinari	€	0 €	0 €	0	
	Totale proventi straordinari	€	0 €	0 €	0	
21	ONERI STRAORDINARI					
1.	Minusvalenze da alienazioni	€	0 €	0 €	0	
2.	Sopravvenienze passive / insussistenze attive	€	0 €	0 €	0	
3.	Imposte relative ad anni precedenti	€	0 €	0 €	0	
4.	Altri oneri straordinari (da arrotondamento)	€	0 €	0 €	0	
	Totale oneri straordinari	€	0 €	0 €	0	
	TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)	€	0 €	0 €	0	
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	€	71.794 €	-83.131 €	328.341 €	317.002
#	IMP.SUL REDD. ESERC., CORR., DIFFER. E ANTICIP.					
a)	Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	€	84.000 €	€	12.768 €	96.768
b)	Imposte differite sul reddito dell'esercizio	€	-16.900 €		€	-16.900
c)	Imposte anticipate sul reddito dell'esercizio	€	€	0 €	0 €	0
	Totale imp.sul reddito exerc., correnti, differite e anticip.	€	67.100 €	0 €	12.768 €	79.868
#	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€	4.694 €	-83.131 €	315.573 €	237.134



Conto Economico analitico

con raffronto al Report
al 31/03/2023



DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 31/03/2023	REPORT ECONOMICO AL 31/03/2024	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (€)	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (%)
A VALORE DELLA PRODUZIONE					
1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI					
TRASPORTO PUBBLICO CON AUTOBUS					
Biglietti di corsa sempl. Bio, BIV e BIs (Ordinari, Acq. in vettura, Suburbani)		175.984,00	202.145,00	26.161,00	14,87%
Bit - Biglietto a tempo (90 minuti)		3.767,00	4.696,00	929,00	24,66%
BUS 1 - Biglietto Urbano Soluzione 1 Giorno		5.778,00	7.102,00	1.324,00	22,91%
BUS 3 - Biglietto Urbano Soluzione 3 Giorni		378,00	461,00	83,00	21,96%
BUS 7 - Biglietto Urbano Soluzione 7 Giorni		225,00	324,00	99,00	44,00%
TOTALE RICAVI DA VENDITA BIGLIETTI		186.133,00	214.729,00	28.596,00	15,36%
Abbonamenti di libera circolazione		2.589,00	3.600,00	1.011,00	39,05%
Abbonamento per lavoratori		9.225,00	11.714,00	2.489,00	26,98%
Abbonamento per utenti di età inferiore a 21 anni, disoccupati, casalinghe		95.169,00	104.538,00	9.369,00	9,84%
Abbonamento per pensionati, ultrasessantadenni, invalidi e militari		227.310,00	48.025,00	-179.285,00	-78,87%
Abbonamento mensile integrato (urbano-extraurbano)		8.087,00	8.189,00	102,00	1,26%
TOTALE RICAVI DA VENDITA ABBONAMENTI		342.381,00	176.066,00	-166.315,00	-48,58%
SUPPORTI TESSERE ABBONAMENTI A MICROCHIP		1.776,00	1.021,00	-755,00	-42,51%
Servizi speciali (solo andata)		-	-	-	-
Servizi speciali (andata - ritorno)		-	109,00	109,00	-
Servizi speciali (convenzioni con soggetti privati)		4.318,00	3.636,00	-682,00	-15,79%
Servizi di trasporto scolastico		-	-	-	-
TOTALE RICAVI DA SERVIZI SPECIALI		4.318,00	3.745,00	-573,00	-13,27%
CORRISPETTIVO MINORI RICAVI DOVUTI ALLA POLITICA TARIFFARIA					
Comune di Taranto		660.413,00	259.043,00	-401.370,00	-60,78%
Comune di Statte		1.309,00	1.377,00	68,00	5,19%
Comune di Leporano		83,00	-	83,00	-100,00%
TOTALE CORRISP. MINORI RICAVI DOVUTI ALLA POLITICA TARIFFARIA		661.805,00	260.420,00	-401.385,00	-60,65%
CORRISPETTIVO PER L'ESERCIZIO DI LINEE SOCIALI IMPRODUTTIVE		216.092,00	200.000,00	-16.092,00	-7,45%
COMPENSAZIONI REGIONALI MINORI RICAVI EX ART. 30 LR. 18/2002		19.000,00	19.000,00	-	0,00%
Compensazioni servizi minimi contr. di servizio TPL autobus Comune Taranto		4.982.271,00	5.339.872,00	357.601,00	7,18%
Compensazioni servizi minimi contr. servizio TPL autobus CO.Tr.A.P.(Prov. TA)		714.301,00	714.301,00	-	0,00%
COMPENSAZIONI DA ENTI CONCEDENTI PER L'EFFETT. DI SERVIZI MINIMI		5.696.573,00	6.054.173,00	357.600,00	6,28%
TOTALE TRASPORTO PUBBLICO CON AUTOBUS		7.128.077,00	6.929.155,00	-198.922,00	-2,79%
TRASPORTO PUBBLICO CON MOTONAVI					
BIGUETTI ISOLA DI SAN PIETRO		-	-	-	-
ABBONAMENTI ISOLA DI SAN PIETRO		-	-	-	-
ESCURSIONI PER SINGOLI O GRUPPI		1.878,00	1.152,00	-726,00	-38,66%
TOTALE CORRISPETTIVI INCASSATI DALL'UTENZA		1.878,00	1.152,00	-726,00	-38,66%
COMPENSAZIONI SERVIZI MINIMI DA CONTR. DI SERVIZIO COMUNE TAR.		70.153,00	77.028,00	6.875,00	9,80%
TOTALE RICAVI DA TRASPORTO PUBBLICO CON MOTONAVI		72.031,00	78.180,00	6.149,00	8,54%
GESTIONE SOSTA A PAGAMENTO					
TAGLIANDI DI SOSTA		9.413,00	11.095,00	1.682,00	17,87%
INCASSI DA PARCOMETRI E APPICCATIVI PER SMARTPHONE		718.308,00	773.355,00	55.047,00	7,66%
ABBONAMENTI		265.363,00	305.898,00	40.535,00	15,28%
TOTALE CORRISPETTIVI INCASSATI DALL'UTENZA		993.084,00	1.090.347,00	97.263,00	9,79%
CORRISPETTIVI DA CONTR. DI SERVIZIO COMUNE TARANTO (SANZIONI)		-	-	-	-
TOTALE RICAVI DA GESTIONE DELLA SOSTA A PAGAMENTO		993.084,00	1.090.347,00	97.263,00	9,79%
GESTIONE TRASPORTO SCOLASTICO					
TRASPORTO ALUNNI DIVERSABILI		-	-	-	-
TRASPORTO ALUNNI NORMODOTATI		-	-	-	-
TOTALE RICAVI DA GESTIONE DEL TRASPORTO SCOLASTICO		-	-	-	-
TOTALE RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	1	8.193.192,00	8.097.682,00	-95.510,00	-1,17%
2 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LA VORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI	2	-	-	-	-
3 VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE	3	-	-	-	-
4 INCREMENTO DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	4	-	-	-	-
5 ALTRI RICAVI E PROVENTI	5	-	-	-	-
a) altri ricavi e proventi diversi					
Proventi pubblicitari		-	5.767,00	5.767,00	-
Vendita rottami e materiali di esercizio		594,00	-	594,00	-100,00%
Proventi contravvenzionali		9.137,00	24.877,00	15.740,00	172,27%
Canoni attivi		59.407,00	49.633,00	-9.774,00	-16,45%
Recupero danni al patrimonio aziendale (sinistri autobus)		12.427,00	54.530,00	42.103,00	338,80%
Recupero spese legali e giudiziali		5.382,00	-	5.382,00	-100,00%
Sopravvenienze attive e insussistenze passive		5.847,00	3.694,00	-2.153,00	-36,82%
Plusvalenze da gestione corrente		-	2.640,00	2.640,00	-
Altri proventi		30,00	3.668,00	3.638,00	12126,67%
totale ricavi e proventi diversi	a)	92.824,00	144.809,00	51.985,00	56,00%
b) contributi in conto esercizio					
Contributi Ministero Infrastrutt. e Regione Puglia per rimborso oneri C.C.N.L.		546.862,00	546.862,00	-	0,00%
Contributi Comune di Taranto ex LR. 45/2013		327.000,00	327.000,00	-	0,00%
Contributi in conto impianti		80.000,00	60.000,00	-20.000,00	-25,00%
Contributi in c/esercizio per crediti d'imposta		92.995,00	143.539,00	50.544,00	54,35%
Contr. Credito imposta INDUSTRIA 4.0		18.000,00	4.750,00	-13.250,00	-73,61%
Contributo Ristoro maggior costo carburante DL 115/2022		-	17.078,00	17.078,00	-
totale contributi in conto esercizio	c)	1.064.857,00	1.099.228,00	34.371,00	3,23%
TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	5	1.157.682,00	1.244.038,00	86.356,00	7,46%
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE - A		9.350.874,00	9.341.720,00	-9.154,00	-0,10%



DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 31/03/2023	REPORT ECONOMICO AL 31/03/2024	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (€)	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (%)		
COSTI DELLA PRODUZIONE							
6	PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI						
	Carburanti (gasolio autotrazione e gas metano)	1.126.309,00	956.045,00	-	170.264,00	-15,12%	
	Carburanti (gasolio motonavi)	5.160,00	-	-	5.160,00	-100,00%	
	Lubrificanti	41.742,00	37.632,00	-	4.110,00	-9,85%	
	Ricambi meccanici autobus	274.729,00	170.287,00	-	104.442,00	-38,02%	
	Ricambi elettrici autobus	31.651,00	19.563,00	-	12.088,00	-38,19%	
	Accumulatori	3.279,00	12.173,00	-	8.894,00	271,24%	
	Ricambi di carrozzeria autobus	87.607,00	117.229,00	-	29.622,00	33,81%	
	Pneumatici e cerchi	32.737,00	17.172,00	-	15.565,00	-47,55%	
	Consumi vari d'officina	18.559,00	17.522,00	-	1.037,00	-5,59%	
	Materiale elettrico per usi diversi	294,00	924,00	-	630,00	214,29%	
	Materiale vario per fabbricati	4.200,00	193,00	-	4.007,00	-95,40%	
	Materiali per impianti, macchinari ed attrezzature	3.917,00	10.085,00	-	6.168,00	157,47%	
	Materiali e ricambi per servizio sosta tariffata	15.658,00	4.679,00	-	10.979,00	-70,12%	
	Materiale per obliteratrici ed emettitrici	480,00	-	-	480,00	-100,00%	
	Stampa ed acquisto biglietti e tessere TPL	12.340,00	18.564,00	-	6.224,00	50,44%	
	Acquisti massa vestiario per il personale	2.974,00	167.053,00	-	164.079,00	5517,11%	
	Acquisti di cancelleria	12.749,00	18.457,00	-	5.708,00	44,77%	
	Combustibili per riscaldamento	16.027,00	16.466,00	-	439,00	2,74%	
	Altri acquisti	18.586,00	11.351,00	-	7.235,00	-38,93%	
	TOTALE COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	6	1.708.997,00	1.595.397,00	-	113.600,00	-6,65%
7	PER SERVIZI						
	LAVORI E MANUTENZIONI AFFIDATI A TERZI						
	Manutenzioni meccaniche ed elettriche autoveicoli	114.068,00	79.498,00	-	34.570,00	-30,31%	
	Manutenzioni ordinarie carrozzerie autoveicoli	25.303,00	22.215,00	-	3.088,00	-12,20%	
	Manutenzioni ordinarie motonavi	2.340,00	1.550,00	-	790,00	-33,76%	
	Manutenzioni ordinarie fabbricati ed impianti	63.523,00	48.324,00	-	15.199,00	-23,93%	
	Manutenzioni ordinarie macchinari ed attrezzature	1.399,00	-	-	1.399,00	-100,00%	
	Manutenzioni ordinarie parcometri e attrezzature per la sosta tariffata	1.131,00	164,00	-	967,00	-85,50%	
	Manutenzioni obliteratrici ed emettitrici	4.500,00	2.850,00	-	1.650,00	-36,67%	
	Manutenzione macchine ed attrezzature uffici	2.470,00	-	-	2.470,00	-100,00%	
	TOTALE SPESE PER LAVORI E MANUTENZIONI AFFIDATI A TERZI	214.733,00	154.601,00	-	60.132,00	-28,00%	
	SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI DI SERVIZI						
	Oneri connessi al servizio di cassa	3.373,00	1.236,00	-	2.137,00	-63,36%	
	Provvigioni rivenditori titoli di viaggio TPL autobus	9.675,00	10.827,00	-	1.152,00	11,91%	
	Provvigioni rivenditori titoli di viaggio TPL motonavi	72,00	45,00	-	27,00	-37,50%	
	Provvigioni rivenditori titoli di sosta tariffata	8.653,00	14.847,00	-	6.194,00	71,58%	
	Assicurazione RCA autobus	160.740,00	159.099,00	-	1.641,00	-1,02%	
	Assicurazione RCA motonave	5.000,00	-	-	5.000,00	-100,00%	
	Assicurazione RCA altri veicoli	3.402,00	3.509,00	-	107,00	3,15%	
	Assicurazioni rischi diversi	55.147,00	191.204,00	-	136.057,00	246,72%	
	Acquisti di procedure informatiche e canoni di manutenzione software	65.232,00	65.626,00	-	394,00	0,60%	
	Oneri per servizio di vigilanza TPL	45.541,00	54.136,00	-	8.595,00	18,87%	
	Oneri per servizio di vigilanza prelievo parcometri	7.362,00	8.211,00	-	849,00	11,53%	
	Oneri per il servizio di vigilanza dei parcheggi	43.613,00	28.389,00	-	15.224,00	-34,91%	
	Pulizia uffici ed altre aree di lavoro	27.179,00	40.664,00	-	13.485,00	49,62%	
	Pulizia autobus	79.374,00	67.037,00	-	12.337,00	-15,54%	
	Pulizia, igienizzazione e sanificazioni autobus e locali aziendali	17.637,00	-	-	17.637,00	-100,00%	
	Canone ed eccedenza acqua	6.236,00	2.522,00	-	3.714,00	-59,56%	
	Spese postali e telegrafiche	609,00	847,00	-	238,00	39,08%	
	Spese telefoniche	8.731,00	6.838,00	-	1.893,00	-21,68%	
	Energia elettrica e forza motrice	45.476,00	22.995,00	-	22.481,00	-49,43%	
	Combustibili per riscaldamento	-	-	-	-	-	
	Revisioni, collaudi ed immatricolazione autobus	9.540,00	9.535,00	-	5,00	-0,05%	
	Spedizioni, svincoli e imballaggi	1.685,00	1.031,00	-	654,00	-38,81%	
	Inserzioni e pubblicità	2.016,00	9.396,00	-	7.380,00	366,07%	
	Consulenze legali, spese legali e giudiziali	109.553,00	68.887,00	-	40.666,00	-37,12%	
	Prestazioni diverse e consulenze	74.611,00	47.042,00	-	27.569,00	-36,95%	
	Spese di notifica atti giudiziari e sanzioni amministrative	-	1.873,00	-	1.873,00	67,49%	
	Visite fiscali	-	185,00	-	185,00	-	
	Prestazioni servizi diversi e rimborsi spese TPL	49.911,00	67.785,00	-	17.874,00	35,81%	
	Prestazioni di lavoro somministrato	1.448,00	592,00	-	856,00	-59,12%	
	Prestazioni di collaborazione, tirocinii e stages	2.161,00	2.161,00	-	-	0,00%	
	Prestazioni servizi diversi e rimborsi spese servizio idrovie	556,00	-	-	556,00	-100,00%	
	Costi per buoni pasto distribuiti ai dipendenti	147.924,00	141.006,00	-	6.918,00	-4,68%	
	Indennità Consiglio di Amministrazione	16.800,00	20.376,00	-	3.576,00	21,29%	
	Oneri previdenziali Consiglio di amministrazione	2.997,00	1.185,00	-	1.812,00	-60,46%	
	Compensi per il Collegio sindacale e per il Revisore contabile	10.068,00	12.150,00	-	2.082,00	20,68%	
	Rimborsi spese di trasferta Consiglio di Amministrazione	847,00	92,00	-	755,00	-89,14%	
	Rimborsi spese di trasferta personale dipendente	2.225,00	88,00	-	2.137,00	-96,04%	
	Spese per formazione ed aggiornamento professionale dipendenti	2.580,00	3.525,00	-	945,00	36,63%	
	Spese per concorsi, commissioni giudicatrici e appalti-concorso	2.132,00	-	-	2.132,00	-100,00%	
	TOTALE SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI DI SERVIZI	1.028.231,00	1.059.933,00	-	31.702,00	3,08%	
	TOTALE COSTI PER SERVIZI	7	1.242.964,00	1.214.534,00	-	28.430,00	-2,29%

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 31/03/2023	REPORT ECONOMICO AL 31/03/2024	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (€)	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (%)	
8	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI					
	Canoni di locazione, anche finanziaria, di macchine contabili	7.053,00	4.094,00 -	2.959,00	-41,95%	
	Canoni di locazione, anche finanziaria, di autobus ed altri veicoli	139.888,00	122.624,00 -	17.264,00	-12,34%	
	Canone per l'affidamento della gestione della sosta tariffata	139.000,00	150.000,00	11.000,00	7,91%	
	Canoni di concessione d'uso di motonavi	28.000,00	28.000,00	-	0,00%	
	Canoni di noleggio diversi	19.306,00	19.072,00 -	234,00	-1,21%	
	Affitti passivi e spese condominiali	9.996,00	11.237,00	1.241,00	12,41%	
	TOTALE COSTI PER GODIMENTO DI TERZI	8	343.243,00	335.027,00 -	8.216,00	-2,39%
9	PER IL PERSONALE					
a)	salari e stipendi					
	DIRIGENTI					
	Retribuzioni dei dirigenti	57.866,00	57.172,00 -	694,00	-1,20%	
	Retribuzione variabile	15.000,00	15.000,00	-	0,00%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEI DIRIGENTI	72.866,00	72.172,00 -	694,00	-0,95%	
	PERSONALE DEL SETTORE AMMINISTRATIVO					
	Retribuzioni lorde	260.368,00	230.456,00 -	29.912,00	-11,49%	
	Premio di risultato	8.663,00	7.042,00 -	1.621,00	-18,71%	
	Prestazioni di lavoro somministrato	68.361,00	81.420,00	13.059,00	19,10%	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	24.284,00	24.715,00	431,00	1,77%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE AMMINISTRATIVO	361.676,00	343.633,00 -	18.043,00	-4,99%	
	PERSONALE DEL SETTORE ESERCIZIO					
	Retribuzioni lorde	2.366.799,00	2.366.224,00 -	575,00	-0,02%	
	Premio di risultato	122.170,00	18.026,00 -	104.144,00	-85,25%	
	Incentivi esodo anticipato	-	-	-	-	
	Prestazioni di lavoro somministrato	-	-	-	-	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	206.240,00	291.059,00	84.819,00	41,13%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE ESERCIZIO	2.695.209,00	2.675.310,00 -	19.899,00	-0,74%	
	PERSONALE DEL SETTORE OFFICINA - DEPOSITO					
	Retribuzioni lorde	366.142,00	389.923,00	23.781,00	6,50%	
	Premio di risultato	11.300,00	13.065,00	1.765,00	15,62%	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	25.500,00	25.713,00	213,00	0,84%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE OFFICINA-DEPOSITO	402.942,00	428.701,00	25.759,00	6,39%	
	PERSONALE DEL SETTORE IDROVIE					
	Retribuzioni lorde	38.039,00	40.111,00	2.072,00	5,45%	
	Premio di risultato	8.700,00	9.000,00	300,00	3,45%	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	621,00	6.139,00	5.518,00	888,57%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE IDROVIE	47.360,00	55.250,00	7.890,00	16,66%	
	PERSONALE DEL SETTORE SOSTA TARIFFATA					
	Retribuzioni lorde	298.484,00	311.194,00	12.710,00	4,26%	
	Premio di risultato	12.000,00	12.500,00	500,00	4,17%	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	22.144,00	22.622,00	478,00	2,16%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE SOSTA TARIFFATA	332.628,00	346.316,00	13.688,00	4,12%	
	totale salari e stipendi	a)	3.912.681,00	3.921.381,00	8.700,00	0,22%
b)	oneri sociali					
	DIRIGENTI					
	Contributi INPS e INPS	17.226,00	17.164,00 -	62,00	-0,36%	
	Recupero sgravi oneri sociali	- 3.908,00	- 4.727,00 -	819,00	20,96%	
	Premi INAIL	134,00	146,00	12,00	8,96%	
	TOTALE ONERI SOCIALI DIRIGENTI	13.587,00	12.584,00 -	1.003,00	-7,38%	
	PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO					
	Contributi previdenziali	93.783,16	85.151,21 -	8.631,95	-9,20%	
	Recupero sgravi oneri sociali	- 23.169,00	- 20.528,00	2.641,00	-11,40%	
	Premi INAIL	2.028,00	2.097,00	69,00	3,40%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO	72.642,00	66.720,00 -	5.922,00	-8,15%	
	PERSONALE SETTORE MOVIMENTO					
	Contributi previdenziali	799.510,00	791.832,00 -	7.678,00	-0,96%	
	Recupero sgravi oneri sociali	- 234.651,00	- 218.701,00	15.950,00	-6,80%	
	Premi INAIL	68.412,00	62.251,00 -	6.161,00	-9,01%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE MOVIMENTO	633.271,00	635.383,00	2.112,00	0,33%	
	PERSONALE SETTORE OFFICINA DEPOSITO					
	Contributi previdenziali	114.857,00	116.245,00	1.388,00	1,21%	
	Recupero sgravi oneri sociali	- 31.770,00	- 30.729,00	1.041,00	-3,28%	
	Premi INAIL	7.601,00	7.583,00 -	18,00	-0,24%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE OFFICINA-DEPOSITO	90.688,00	93.099,00	2.411,00	2,66%	
	PERSONALE SETTORE IDROVIE					
	Contributi previdenziali	8.838,00	8.865,00	27,00	0,31%	
	Recupero sgravi oneri sociali	- 2.531,00	- 2.532,00 -	1,00	0,04%	
	Premi INAIL	1.527,00	6.854,00	5.327,00	348,85%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE IDROVIE	7.835,00	13.187,00	5.352,00	68,31%	
	PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA					
	Contributi previdenziali	101.304,00	98.569,00 -	2.735,00	-2,70%	
	Recupero sgravi oneri sociali	- 28.531,00	- 27.295,00	1.236,00	-4,33%	
	Premi INAIL	5.289,00	5.411,00	122,00	2,31%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA	78.062,00	76.685,00 -	1.377,00	-1,76%	
	totale oneri sociali	b)	896.084,00	897.658,00	1.574,00	0,18%

DESCRIZIONE	REPORT ECONOMICO AL 31/03/2023	REPORT ECONOMICO AL 31/03/2024	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (€)	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (%)
c) trattamento di fine rapporto				
DIRIGENTI	5.000,00	5.494,00	494,00	9,88%
PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO	27.000,00	23.898,00	- 3.102,00	-11,49%
PERSONALE SETTORE MOVIMENTO	190.000,00	184.475,00	- 5.525,00	-2,91%
PERSONALE SETTORE OFFICINA DEPOSITO	28.000,00	29.200,00	1.200,00	4,29%
PERSONALE SETTORE IDROVIE	3.000,00	2.411,00	- 589,00	-19,63%
PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA	23.000,00	22.506,00	- 494,00	-2,15%
PERSONALE SETTORE TRASPORTO SCOLASTICO	-	-	-	-
totale trattamento di fine rapporto	c) 276.000,00	267.984,00	- 8.016,00	-2,90%
d) trattamento di quiescenza e simili	d) -	-	-	-
e) altri costi				
DIRIGENTI	4.739,00	4.861,00	122,00	2,57%
PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO	4.000,00	5.407,00	1.407,00	35,18%
PERSONALE SETTORE MOVIMENTO	87.753,00	88.224,00	471,00	0,54%
PERSONALE SETTORE OFFICINA DEPOSITO	5.750,00	7.068,00	1.318,00	22,92%
PERSONALE SETTORE IDROVIE	537,00	885,00	348,00	64,80%
PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA	3.000,00	4.252,00	1.252,00	41,73%
totale altri costi	e) 105.780,00	110.696,00	4.916,00	4,65%
TOTALE COSTI PER IL PERSONALE	9 5.190.545,00	5.197.720,00	7.175,00	0,14%
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali				
Lavori di manutenzione e riparazione	-	-	-	-
Oneri pluriennali	1.250,00	-	- 1.250,00	-100,00%
Spese di manutenzione straordinaria su beni di terzi (motonavi)	18.835,00	15.012,00	- 3.823,00	-20,30%
Spese per acquisto software capitalizzate	12.027,00	48.715,00	36.688,00	305,05%
totale ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	a) 32.112,00	63.727,00	31.615,00	98,45%
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali				
Fabbricati industriali	68.780,00	69.000,00	220,00	0,32%
Autobus	297.216,00	184.632,00	- 112.584,00	-37,88%
Autoveicoli	3.150,00	3.100,00	- 50,00	-1,59%
Impianti e macchinari	37.131,00	45.471,00	8.340,00	22,46%
Mobili e arredi	2.000,00	2.100,00	100,00	5,00%
Macchine per ufficio e attrezzature informatiche	3.677,00	3.772,00	95,00	2,58%
Parcometri e impianti e attrezzatura sosta tariffata	6.127,00	6.350,00	223,00	3,64%
Obliteratrici ed emettitrici	1.810,00	3.393,00	1.583,00	87,46%
Attrezzature varie	3.900,00	4.000,00	100,00	2,56%
totale ammortamento delle immobilizzazioni materiali	b) 423.791,00	321.818,00	- 101.973,00	-24,06%
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	c) -	-	-	-
d) svalutazione crediti compresi nell'attivo circ.e nelle disponib.liquide	d) -	-	-	-
11 VARIAZ. DELLE RIMAN. DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI				
Variazione delle scorte di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-	-
Accantonamento per svalutazione scorte di magazzino	-	-	-	-
TOTALE VARIAZ. RIMAN. MATERIE PRIME, SUSS. CONS. MERCI	11 -	-	-	-

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 31/03/2023	REPORT ECONOMICO AL 31/03/2024	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (€)	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (%)
12	ACCANTONAMENTI PER RISCHI				
	In fondo oscillazione titoli	-	-	-	-
	In fondo rischi di soccombenza per contenzioso legale	50.000,00	40.000,00	-10.000,00	-20,00%
	TOTALE ACCANTONAMENTI PER RISCHI	12	50.000,00	40.000,00	-20,00%
13	ALTRI ACCANTONAMENTI				
	In fondo spese per massa vestitiario	26.000,00	-	-26.000,00	-100,00%
	In fondo spese per oneri rinnovo C.C.N.L.	40.000,00	-	-40.000,00	-100,00%
	In fondo spese future per contenzioso legale	50.000,00	50.000,00	-	0,00%
	In fondo spese per canoni demaniali	10.000,00	10.000,00	-	0,00%
	TOTALE ALTRI ACCANTONAMENTI	13	126.000,00	60.000,00	-52,38%
14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE				
	SPESE GENERALI				
	Valori bollati e Stampati	327,00	105,00	-222,00	-67,89%
	Giornali e pubblicazioni varie	-	42,00	42,00	-
	Contributi a ASSTRA, CONF SERVIZI, COTRAP e A.R.T.	20.067,00	3.101,00	-16.966,00	-84,55%
	Spese di rappresentanza	362,00	665,00	303,00	83,70%
	Oneri per rilascio titoli di viaggio gratuiti a invalidi (art. 30 L.R. 18/2002)	-	68.000,00	68.000,00	-
	Oneri per concessioni di altre agevolazioni tariffarie	9.853,00	9.891,00	38,00	0,39%
	Minusvalenze da alienazioni	-	11.626,00	11.626,00	-
	Sopravvenienze passive / insussistenze attive	15.350,00	18.415,00	3.065,00	19,97%
	Spese diverse e minute	15.753,00	12.751,00	-3.002,00	-19,06%
	TOTALE SPESE GENERALI	127.711,00	124.596,00	-3.115,00	-2,44%
	IMPOSTE E TASSE				
	Tasse di proprietà automezzi, di concessione e sorveglianza governativa	59.469,00	69.205,00	9.736,00	16,37%
	Imposte e tasse comunali - IMU	15.400,00	-	-15.400,00	-100,00%
	Imposte e tasse comunali - TOSAP e TARSU	22.654,00	-	-22.654,00	-100,00%
	Imposte e tasse comunali diverse	723,00	2.854,00	2.131,00	294,74%
	Indennità di mora, soprattasse e sanzioni civili	2.960,00	776,00	-2.184,00	-73,78%
	Altre imposte e tasse e IVA indetraibile	2.434,00	55,00	-2.379,00	-97,74%
	Spese di registrazione contratti, vldimazione, bolli e rimborsi vari	931,00	541,00	-390,00	-41,89%
	Indennità risarcitorie e transattive	-	73.432,00	73.432,00	-
	TOTALE IMPOSTE E TASSE	104.571,00	73.432,00	-31.139,00	-29,78%
	TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	14	232.282,00	198.029,00	-14,75%
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE - B	9.349.935,00	9.026.251,00	-323.684,00	-3,46%
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	939,00	315.468,00	314.529,00	33496,17%
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI				
	1. in imprese controllate	-	-	-	-
	2. in imprese collegate	-	-	-	-
	3. in altre imprese	-	-	-	-
	TOTALE PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	15	-	-	-
16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI				
	a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso:				
	1. imprese controllate	-	-	-	-
	2. imprese collegate	-	-	-	-
	3. controllanti	-	-	-	-
	4. altri	-	-	-	-
	totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	a)	-	-	-
	b) da titoli iscritti nelle imm. che non costituiscono partecip.	b)	-	-	-
	c) da titoli iscritti nell'attivo circ. che non costituiscono partecip.	c)	-	-	-
	d) proventi diversi dai precedenti da:				
	1. imprese controllate	-	-	-	-
	2. imprese collegate	-	-	-	-
	3. controllanti	-	-	-	-
	4. altri	13.860,00	13.038,00	-822,00	-5,93%
	totale proventi diversi	d)	13.860,00	13.038,00	-5,93%
	TOTALE ALTRI PROVENTI FINANZIARI	16	13.860,00	13.038,00	-5,93%



DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 31/03/2023	REPORT ECONOMICO AL 31/03/2024	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (€)	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (%)
17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI VERSO:					
a) imprese controllate	a)	-	-	-	
b) imprese collegate	b)	-	-	-	
c) controllanti	c)	-	-	-	
d) altri	d)	-	-	-	
Interessi passivi e commissioni sulle anticipaz. ordinarie di cassa		-	19,00	19,00	
Interessi passivi su mutui e locazioni finanziarie		12.358,00	7.242,00	5.116,00	-41,40%
Interessi passivi per ritardati pagamenti e rateazioni		2.183,00	4.243,00	2.060,00	94,37%
Interessi passivi da costo ammortizzato su crediti		-	-	-	
totale interessi e altri oneri finanziari verso altri	d)	14.541,00	11.504,00	3.037,00	-20,89%
TOTALE INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	17	14.541,00	11.504,00	3.037,00	-20,89%
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI - C (15 + 16 - 17)		- 681,00	1.534,00	2.215,00	-325,26%
D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE					
18 RIVALUTAZIONI					
a) di partecipazioni	a)	-	-	-	
b) di imm. finanziarie che non costituiscono partecipazioni	b)	-	-	-	
c) di titoli iscr. nell'attivo dic. che non costituiscono partecipazioni	c)	-	-	-	
TOTALE RIVALUTAZIONI	18	-	-	-	
19 SVALUTAZIONI					
a) di partecipazioni	a)	-	-	-	
b) di imm. finanziarie che non costituiscono partecipazioni	b)	-	-	-	
c) di titoli iscr. nell'attivo dic. che non costituiscono partecipazioni	c)	-	-	-	
TOTALE SVALUTAZIONI	19	-	-	-	
TOTALE DELLE RETTIFICHE - D (18 - 19)		-	-	-	
E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
PROVENTI STRAORDINARI					
a) plusvalenze da alienazioni	a)	-	-	-	
b) sopravvenienze attive / insussistenze passive		-	-	-	
sopravvenienze attive		-	-	-	
arrotondamenti attivi		-	-	-	
rivalutazione scorte di magazzino		-	-	-	
sopravvenienze attive non imponibili		-	-	-	
insussistenze passive		-	-	-	
rata decennale sgravio oneri contributivi		-	-	-	
totale sopravvenienze attive/insussistenze passive - b)	b)	-	-	-	
c) quota annua di contributi in conto capitale	c)	-	-	-	
d) altre	d)	-	-	-	
TOTALE PROVENTI STRAORDINARI	20	-	-	-	
ONERI STRAORDINARI					
a) minusvalenze da alienazioni	a)	-	-	-	
b) sopravvenienze passive / insussistenze attive	b)	-	-	-	
c) imposte relative ad anni precedenti	c)	-	-	-	
d) altre	d)	-	-	-	
TOTALE ONERI STRAORDINARI	21	-	-	-	
TOTALE ONERI E PROVENTI STRAORDINARI - E (20 - 21)		-	-	-	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D)		258,00	317.002,00	316.744,00	375,65%
20 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE					
a) imposte correnti sul reddito dell'esercizio					
IRES dell'esercizio		-	72.884,00	72.884,00	
IRAP dell'esercizio		4.000,00	23.884,00	19.884,00	497,10%
totale imposte correnti sul reddito dell'esercizio	a)	4.000,00	96.768,00	92.768,00	2319,20%
b) imposte differite sul reddito dell'esercizio	b)	-	-	-	
IRES differita di competenza		-	-	-	
IRAP differita di competenza		-	-	-	
IRES differita da esercizi precedenti	-	53.224,00	14.100,00	39.124,00	-73,51%
IRAP differita da esercizi precedenti	-	10.689,00	2.800,00	7.889,00	-73,80%
totale imposte differite sul reddito dell'esercizio	C)	63.913,00	16.900,00	47.013,00	-73,56%
c) imposte anticipate sul reddito dell'esercizio		-	-	-	
IRES anticipata di competenza		-	-	-	
IRAP anticipata di competenza		-	-	-	
IRES anticipata da esercizi precedenti		6.152,00	-	6.152,00	-100,00%
IRAP anticipata da esercizi precedenti		1.235,00	-	1.235,00	-100,00%
totale imposte anticipate sul reddito dell'esercizio	C)	7.387,00	-	7.387,00	-100,00%
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	22	- 52.526,00	79.868,00	132.394,00	-252,05%
21 UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO		52.784,00	237.134,00	184.350,00	349,25%

COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DI COSTI E DI RICAVI

(con dato di raffronto al Report economico al 31/03/2023)

COSTI

COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI (ACQUISTI DI MATERIALI)

Nel primo trimestre del 2024 i costi per acquisti di materiali hanno fatto registrare un apprezzabile decremento rispetto al Report al 31/03/2023, essendo passati da € 1.708.997,00 nei tre mesi del 2023 a € 1.595.397,00 nello stesso periodo del corrente anno, con una variazione di € -113.600,00, pari al -6,65%. I minori oneri sono stati determinati dalla riduzione degli acquisti di carburanti (- € 170.045,00, pari al -15,12%), di carburanti per motonavi (- 5.160,00, pari a -100,00%), di lubrificanti (- € 4.110,00 pari al -9,85%), di ricambi meccanici autobus (- 104.442,00 pari al -38,02%), di ricambi elettrici autobus (- € 12.088,00, pari al -38,19%), di pneumatici e cerchi (- € 15.565,00, pari al -47,55%), di materiale vario per fabbricati (- € 4.007,00, pari al - 95,40%), di materiali e ricambi per servizio sosta tariffata (- € 10.979,00, pari al - 70,12%), di materiale per obliteratorici ed emettitrici (- € 480, 00, pari al -100,00%), e altri acquisti (- € 7.235,00, pari al - 38,93%). La riduzione dei costi di carburante per autotrazione in parte è dovuta alla circostanza che, a partire da settembre 2023 sono stati immessi in esercizio circa 53 bus ibridi, che si sono aggiunti ai 24 immessi all'inizio del 2023. Infatti, nel I trimestre 2024 sono stati percorsi in media circa 13.500 km a veicolo con un totale di 699.756 lt e una media di 3,05 km/lt, mentre nel trimestre di confronto sono stati percorsi 13.041 km a veicolo con un consumo di carburante pari a lt 762.856 e quindi una media di 2,60 km/lt. Avendo un parco bus composto da circa l'80% da bus nuovi di classe Euro 6 ha consentito di percorrere gli stessi chilometri con meno gasolio.

Di segno contrario è stata la dinamica degli acquisti di accumulatori (+ € 8.894,00, pari al +271,24%), ricambi di carrozzeria (+ € 29.622,00, pari al +33,81%), di materiale elettrico per usi diversi (+ € 630,00, pari al + 214,29%), di materiali per impianti, macchinari ed attrezzature (+ € 6.168,00, pari al + 157,47%), di stampa e acquisto biglietti e tessere TPL (+ € 6.224,00, pari al +50,44%), per acquisti massa vestiario per il personale (+ € 164.079,00 pri al +5517,19%), di acquisti di cancelleria (+ € 5.708,00, pari a +44,77%) e di combustibile per il riscaldamento (+ € 439,00, pari a +2,74%).

COSTI PER SERVIZI

Al 31/03/2024 i costi per servizi ammontano a € 1.214.534,00 registrando un decremento dei costi rispetto al dato riferito al 1° trimestre 2023 (€ 1.242.964,00, con una differenza di - 28.430,00, pari al -2,29%). Le voci di costo che hanno contribuito a tale trend di riduzione dei costi sono quelle per manutenzioni meccaniche ed elettriche autoveicoli (- € 34.570,00, pari al - 30,31%), per manutenzioni ordinarie, carrozzerie autoveicoli (- € 3.088,00, pari al -12,20%), manutenzioni ordinarie motonavi (-€ 790,00, pari al -33,76%), per manutenzioni ordinaria fabbricati ed impianti (- € 15.199,00, pari al -23,93%), manutenzioni ordinarie macchinari ed attrezzature (- € 1.399,00 pari al -100,00%), manutenzione ordinaria parchimetri e attrezzature per la sosta (- € 967,00, pari al -85,50%), delle manutenzioni obliteratrici ed emettitrici (- € 1.650,00, pari al -36,67%), e manutenzione macchine ed attrezzature uffici (- € 2.470,00, pari al - 100,00%).

Altre voci che hanno determinato minori costi sono quelli per il servizio di cassa (- € 1.236,00, pari al -63,36%), provvigioni titoli di viaggio TPL motonavi (- € 27,00, pari al -37,50%), gli oneri per il servizio di vigilanza dei parcheggi (- € 15.224,00, pari al -34,91%), per pulizia autobus (- € 12.337,00, pari al - 15,54%), di pulizia, igienizzazione e sanificazione autobus e locali aziendali (- € 17.637,00, pari al -100,00%), per canone ed eccedenza acqua (- € 3.714,00, pari al - 59,56%), costi per spese telefoniche (- € 1.893,00, pari al - 21,68%), i costi per energia elettrica e forza motrice (- € 22.481,00, pari al -49,43%), per spedizioni, svincoli e imballaggi (- € 654,00, pari al -38,81%), per prestazioni diverse e consulenze (- € 27.569,00, pari al -36,95%), per consulenze legali, spese legali e giudiziarie (- € 40.666,00, pari al -37,12%), prestazioni di lavoro somministrato (- € 856,00, pari al -59,12%), per oneri previdenziali Consiglio di Amministrazione (- € 1812,00, pari al -60,46%), per Rimborsi spese di trasferta Consiglio di Amministrazione (- € 755,00, pari al -89,14%), per rimborsi spese di trasferta personale dipendente (- € 2.137,00, pari al - 96,04%) e spese per concorsi, commissioni giudicatrici e appalti concorso (- € 2.132,00, pari al -100,00%).

Al contrario hanno fatto registrare maggiori costi rispetto al primo trimestre 2023 quelli per provvigioni rivenditori titoli di viaggio TPL autobus (+ € 1.152,00 pari al +11,91%), per provvigioni rivenditori titoli di sosta tariffata (+ € 6.194,00 pari al +71,58%), Assicurazione rischi diversi (+ € 136.057,00, pari al +246,72%), oneri per il servizio di vigilanza TPL (+ € 8.595,00, pari al + 18,87%), pulizia uffici ed altre aree di lavoro (+ 13.485,00, pari al + 46,92%), spese postali e telegrafiche (+ € 238,00, pari al + 39,08%), per inserzioni e pubblicità (+ € 7.380,00, pari al +366,07%), spese di notifica atti giudiziari e sanzioni amministrative (+ € 1.264,00, pari al +67,49%), prestazioni di servizi diversi e rimborsi spese TPL (+ € 17.874,00, pari al + 35,81%), indennità Consiglio di Amministrazione (+ € 3.576,00, pari al +21,29%), Compensi per il Collegio Sindacale e per il Revisore (+ € 2.082,00, pari al +20,68%) e spese per formazione ed aggiornamento professionale dipendenti (+ € 945,00, pari al +36,63%).

COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

I costi per godimento di beni di terzi hanno fatto registrare, alla data del 31/03/2024, un decremento rispetto alla stessa frazione del periodo precedente, passando da € 343.243,00 al 31/03/2023 a € 335.027,00 al 31/03/2024, con uno scostamento di € 8.216,00, pari al - 2,39%. Le voci che hanno fortemente inciso sulla dinamica di questa classe di costi sono i canoni di locazione, anche finanziaria, di macchine contabili (- 2.959,00, pari al -41,95%) e i canoni di locazione, anche finanziaria, di autobus ed altri autoveicoli (- € 17.264,00, pari al - 12,34%) e i canoni di noleggio diversi (- € 234,00, pari al -1,21%).

Di segno contrario i canoni per l'affidamento della gestione della sosta tariffata (+ € 11.000,00, pari al +7,91%) e gli affitti passivi e spese condominiali (+ € 1.241,00, pari al +12,41%).

COSTI PER IL PERSONALE

Al primo trimestre del 2024 i costi per il personale hanno fatto registrare un importo pari a € 5.197.720,00, evidenziando un lieve incremento rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente di € 7.175,00, pari a +0,14%.

La forza media dei dipendenti ha subito un decremento percentuale del 1,84%, essendo passata da 524,89 addetti medi (equivalenti full-time) dei tre sei mesi del 2023 a 515,25 addetti medi (equivalenti full-time) dei primi tre mesi del 2024 (comprese le 7 unità di lavoro somministrato).

A seguire sono riportate due tabelle con i dati relativi al personale in forza nel periodo 01/01/2024 – 31/03/2024 e di quello utilizzato, nel medesimo periodo, con contratti di somministrazione di lavoro. In particolare, il primo prospetto riporta il numero di addetti in forza alla fine di ciascun mese, in valore assoluto e suddivisi per centri di costo. Il secondo prospetto riporta, invece, la forza media di ciascun centro di costo alla fine di ogni mese. In quest'ultimo caso il numero di addetti è però ponderato con il profilo orario (ad esempio 2 unità part-time al 50% sono conteggiate come una sola unità). Anche per l'anno 2024 l'azienda beneficia dell'esonero contributivo del 30% previsto dal "Temporary Crisis Framework".

CONSISTENZA DEL PERSONALE (IN VALORE ASSOLUTO)

PERSONALE DIPENDENTE													
TRASPORTO PUBBLICO	31.01.2024	29.02.2024	31.03.2024	30.04.2024	31.05.2024	30.06.2024	31.07.2024	31.08.2024	30.09.2024	31.10.2024	30.11.2024	31.12.2024	
DIRIGENTI	2	2	2										
AREA ESERCIZIO	348	346	354										
AREA TECNICA	73	73	73										
AREE AMMINISTRATIVE	25	25	25										
TOTALE	448	446	454										
PERSONALE IN SOMMINISTRAZIONE													
SOSTA TARIFFATA	31.01.2024	29.02.2024	31.03.2024	30.04.2024	31.05.2024	30.06.2024	31.07.2024	31.08.2024	30.09.2024	31.10.2024	30.11.2024	31.12.2024	
AREA ESERCIZIO	54	54	54										
AREA TECNICA	-	-	-										
AREA COMMERCIALE	-	-	-										
TOTALE	54	54	54										
PERSONALE IDROVIE													
PERSONALE IDROVIE	31.01.2024	29.02.2024	31.03.2024	30.04.2024	31.05.2024	30.06.2024	31.07.2024	31.08.2024	30.09.2024	31.10.2024	30.11.2024	31.12.2024	
PERSONALE IDROVIE	6	6	7										
TUTTI I SETTORI													
TOTALE PERSONALE DI TUTTI I	31.01.2024	29.02.2024	31.03.2024	30.04.2024	31.05.2024	30.06.2024	31.07.2024	31.08.2024	30.09.2024	31.10.2024	30.11.2024	31.12.2024	
TOTALE PERSONALE DI TUTTI I	508	506	515	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
PERSONALE IN SOMMINISTRAZIONE													
TRASPORTO PUBBLICO	31.01.2024	29.02.2024	31.03.2024	30.04.2024	31.05.2024	30.06.2024	31.07.2024	31.08.2024	30.09.2024	31.10.2024	30.11.2024	31.12.2024	
DIRIGENTI	-	-	-										
AREA ESERCIZIO	-	-	-										
AREA TECNICA	2	2	2										
AREE AMMINISTRATIVE	6	6	6										
TOTALE	8	8	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
DIPENDENTI + SOMMINISTRATI	516	514	523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

CONSISTENZA MEDIA DEL PERSONALE (PONDERATA CON PROFILO ORARIO)

PERSONALE DIPENDENTE													
TRASPORTO PUBBLICO	GENNAIO 2024	FEBBRAIO 2024	MARZO 2024	APRILE 2024	MAGGIO 2024	GIUGNO 2024	LUGLIO 2024	AGOSTO 2024	SETTEMBRE 2024	OTTOBRE 2024	NOVEMBRE 2024	DICEMBRE 2024	MEDIA ANNO 2024
DIRIGENTI	2,00	2,00	2,00										2,00
AREA ESERCIZIO	347,95	345,85	352,82										348,94
AREA TECNICA	73,46	73,06	73,00										73,16
AREE AMMINISTRATIVE	25,00	25,00	25,00										25,00
TOTALE	448,41	445,91	452,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	449,10
SOSTA TARIFFATA	GENNAIO 2024	FEBBRAIO 2024	MARZO 2024	APRILE 2024	MAGGIO 2024	GIUGNO 2024	LUGLIO 2024	AGOSTO 2024	SETTEMBRE 2024	OTTOBRE 2024	NOVEMBRE 2024	DICEMBRE 2024	MEDIA ANNO 2024
AREA ESERCIZIO	52,38	52,38	52,38										52,38
AREA TECNICA	-	-	-										0,00
AREE AMMINISTRATIVE	-	-	-										0,00
TOTALE	52,38	52,38	52,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,38
IDROVIE	GENNAIO 2024	FEBBRAIO 2024	MARZO 2024	APRILE 2024	MAGGIO 2024	GIUGNO 2024	LUGLIO 2024	AGOSTO 2024	SETTEMBRE 2024	OTTOBRE 2024	NOVEMBRE 2024	DICEMBRE 2024	MEDIA ANNO 2024
PERSONALE IDROVIE	6,00	6,00	6,00										6,00
TUTTI I SETTORI	GENNAIO 2024	FEBBRAIO 2024	MARZO 2024	APRILE 2024	MAGGIO 2024	GIUGNO 2024	LUGLIO 2024	AGOSTO 2024	SETTEMBRE 2024	OTTOBRE 2024	NOVEMBRE 2024	DICEMBRE 2024	MEDIA ANNO 2024
TOT. PERS. TUTTI I SETTORI	506,79	504,29	511,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	507,48
PERSONALE IN SOMMINISTRAZIONE													
TRASPORTO PUBBLICO	GENNAIO 2024	FEBBRAIO 2024	MARZO 2024	APRILE 2024	MAGGIO 2024	GIUGNO 2024	LUGLIO 2024	AGOSTO 2024	SETTEMBRE 2024	OTTOBRE 2024	NOVEMBRE 2024	DICEMBRE 2024	MEDIA ANNO 2024
DIRIGENTI	-	-	-										-
AREA ESERCIZIO	-	-	-										-
AREA TECNICA	2,00	2,00	2,00										2,00
AREE AMMINISTRATIVE	5,77	5,77	5,77										5,77
TOTALE	7,77	7,77	7,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,77
DIPENDENTI + SOMMINISTRATI	514,56	512,06	518,97	-	-	-	-	-	-	-	-	-	515,25

COSTI PER AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

La voce "Ammortamenti e svalutazioni" riporta, alla data del 31/03/2024 un valore di € 385.545,00, a fronte di un analogo dato, riferito ai primi tre mesi del 2023, pari a € 455.903,00, con una differenza di -€ 70.358,00, pari al -15,43%.

VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI

Alla data del 31/03/2024 la variazione del valore delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci rispetto al dato del 31/03/2023 è assunto con valore pari a zero, non essendo al momento disponibile un inventario riferito alla data del 31/03/2024.

ACCANTONAMENTI PER RISCHI

Al termine del primo trimestre 2024 sono stati appostati accantonamenti a fondo rischi per spese di soccombenze legali per € 40.000,00.

ALTRI ACCANTONAMENTI

Al 31 marzo 2024 sono stati calcolati accantonamenti diversi da quelli per rischi per l'importo di € 60.000,00, a fronte di analoghi accantonamenti, nel Report al 31/03/2023, di importo complessivamente pari a € 126.000,00. La suddetta somma è stata ripartita tra il fondo spese future per contenzioso legale (€ 50.000,00), e fondo spese per canoni demaniali (€ 10.800,00).

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Gli oneri diversi di gestione evidenziano, al 31/03/2024, un valore di € 198.029,00, contro quello di € 232.282,00 registrato nel Report al 31/03/2023 facendo segnare, pertanto, un decremento di € 34.253,00, pari al -14,75%.

Le variazioni che hanno mostrato gli scostamenti più rilevanti rispetto al primo trimestre del 2023 sono state registrate nei costi per Valori bollati e stampati (- € 222,00, pari al -67,89%), per Contributi a ASSTRA, CONF SERVIZI, COTRAP e ART (- 16.966,00, pari al - 85,55%), nei costi per altre imposte e tasse e iva indetraibile (- € 2.379,00, pari al -97,74%), spese di registrazione contratti, vidimazione, bolli e rimborsi vari (- € 390,00, pari al - 41,89%).

INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI

Gli oneri finanziari sono passati da € 14.541,00 registrati nei primi tre mesi del 2023, a € 11.504,00 consuntivati nei primi tre mesi del 2024, determinando un decremento di € 3.037,00, pari al -20,89%.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Le imposte sul reddito dell'esercizio (IRES e IRAP), considerato il valore di € 317.002,00 del risultato prima delle imposte al 31/03/2024, sono state calcolate in + € 79.868,00, a fronte di un dato registrato al 31/03/2023 pari a 52.526,00. In particolare, per il calcolo dell'imposta IRAP si è tenuto conto, anche in questo Report, delle modifiche introdotte dalla Legge 23/12/2014, n. 190 ("Legge di stabilità 2015") all'art. 11 del D.Lgs. n. 446/1997, con l'introduzione del comma 4-*octies*, con il quale è stata introdotta la deducibilità del costo complessivamente sostenuto per il personale dipendente con contratti di lavoro a tempo indeterminato.

RICAVI

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

I ricavi delle vendite e delle prestazioni ammontano, al 31/03/2024, a € 8.097.682,00, contro un valore di € 8.193.192,00 registrato al 31/03/2023 e segnano, pertanto, un decremento di € 95.510,00, pari al -1,17%.

La riduzione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni è stata determinata, nel complesso, da:

- un incremento di ricavi dalla vendita dei biglietti di € 28.596,00 rispetto al dato registrato al 31/03/2023, pari al +15,36%;
- un decremento dei ricavi dalla vendita di abbonamenti di € 166.315,00 rispetto al dato registrato al 31/03/2023, pari al -48,58%;
- un lieve decremento nei ricavi dalla vendita di tessere a microchip di € 755,00 rispetto al dato registrato al 31/03/2023, pari al -42,51%;
- un decremento dei corrispettivi per servizi speciali di € 573,00 rispetto al dato registrato al 31/03/2023, pari al -13,27%;
- un decremento nei corrispettivi per integrazioni tariffarie di € 401.385,00 rispetto al dato registrato al 31/03/2023, pari al -60,65%;
- un decremento dei corrispettivi per l'esercizio di linee sociali improduttive di € 16.092,00 rispetto al dato registrato al 31/03/2023, pari al -7,%;
- un incremento delle compensazioni da Enti per l'esercizio dei servizi minimi di € +357.600,00 rispetto al dato registrato al del 31/03/2023, pari al +6,2 8%, a seguito della rivalutazione ISTAT del corrispettivo;
- un incremento dei ricavi della gestione del trasporto marittimo di € 6.149,00 rispetto al dato registrato al 31/03/2023, pari al +8,54%;
- un incremento dei ricavi della gestione della sosta tariffata di € 97.263,00 rispetto al dato registrato al 31/03/2023, pari a +9,79%.

Si riportano, di seguito, i prospetti di riepilogo, per i primi tre mesi del 2024, del numero di titoli venduti, degli importi dei proventi incassati dall'utenza e del numero di viaggiatori trasportati per le tre aree di business aziendali del TPL su gomma, del TPL marittimo e della Sosta tariffata.

ATTIVITÀ DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE - AUTOBUS		AL 31/03/2024		
TITOLI DI VIAGGIO	NUMERO TITOLI	VIAGGIATORI TRASPORTATI	INTROITI UTENZA TOTALI	
BIO - BIGLIETTO ORDINARIO DI CORSA SEMPLICE	140.922	140.922	€	128.083,29
BIGLIETTO ORDINARIO DI CORSA SEMPLICE EX ART. 30 L.R. 18/2002	40.590	40.590	€	36.900,00
BIV - BIGLIETTO ACQUISTATO IN VETTURA	17.133	17.133	€	23.363,18
BIS - BIGLIETTO SUBURBANO	3	3	€	3,00
BIT - BIGLIETTO A TEMPO (90 MINUTI)	2.462	4.924	€	4.075,87
BUS 1 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 1 GIORNO	2.453	9.812	€	5.896,76
BUS 3 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 3 GIORNI	14	168	€	82,74
BUS 7 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 7 GIORNI	8	224	€	112,72
TOTALI	203.585	213.776		198.518
BIO - BIGLIETTO ORDINARIO DI CORSA SEMPLICE	14.667	14.667	€	13.333,76
BIS - BIGLIETTO SUBURBANO	462	462	€	462,00
BIT - BIGLIETTO A TEMPO (90 MINUTI)	525	1.050	€	620,44
BUS 1 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 1 GIORNO	514	2.056	€	1.205,31
BUS 3 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 3 GIORNI	64	768	€	378,24
BUS 7 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 7 GIORNI	15	420	€	211,35
TOTALI	16.247	19.423	€	16.211,10
LIBERA CIRCOLAZIONE PERSONALE	95	11.400	€	3.327,37
LAVORATORI DIPENDENTI	346	41.520	€	10.023,47
GIOVANI-DISOCCUPATI-CASALINGHE	5.440	652.800	€	98.064,69
PENSIONATI-ANZIANI-INVALIDI	2.375	142.500	€	32.968,78
INVALIDI EX ART 30 LR 18/2002	13	780	€	837,73
INTEGRATO	563	33.780	€	8.189,35
TOTALI	8.832	882.780	€	153.411,39
LIBERA CIRCOLAZIONE PERSONALE	1	1.440	€	272,73
LAVORATORI DIPENDENTI	6	8.640	€	1.690,92
GIOVANI-DISOCCUPATI-CASALINGHE	49	70.560	€	6.472,85
PENSIONATI-ANZIANI-INVALIDI	25	18.000	€	3.181,76
INVALIDI EX ART 30 LR 18/2002	60	43.200	€	11.036,26
TOTALI	141	141.840	€	22.654,52
SERVIZI SPECIALI DI TRASPORTO	0	-	€	3.745,46
TESSERE ABBONAMENTI A MICROCHIP (SUPPORTI)	506	-	€	1.021,32
TOTALI	506	-	€	4.766,78
TOTALI	229.311	1.257.819	€	395.561,35

ATTIVITÀ DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE - MOTONAVI		AL 31/03/2024		
TITOLI DI VIAGGIO	NUMERO TITOLI	VIAGGIATORI TRASPORTATI	INTROITI UTENZA TOTALI	
IA2 - BIGLIETTI TRUPPA		-	€	-
IA1 - BIGLIETTI UFFICIALI				
IA7 - BIGLIETTI ORDINARI				
IG3 - BIGLIETTI BAMBINI				
ID0 - ABBONAMENTI BAMBINI				
ID7 - ABB QUINDICINALE TRUPPA				
ID6 - ABB QUINDICINALE UFFICIALI				
IA4 - ABBONAMENTI MENSILI TRUPPA				
IA3 - ABBONAMENTI MENSILI UFFICIALI				
IA6 - ABBONAMENTI MENSILI UFFICIALI		-	€	-
IG4 - ABBONAMENTI STAGIONALE BAMBINI € 0		-	€	-
IAS - ABBONAMENTI STAGIONALI		-	€	-
TOTALI	0	-	€	-
IB3 - BIGLIETTI DA € 15,00 (EVENTI SPECIALI)	85	85	€	1.045,11
IB4 - BIGLIETTI DA € 25,00 (EVENTI SPECIALI)				
ID5 - BIGLIETTI DA € 3,00 (EVENTI SPECIALI)				
IA9 - BIGLIETTI DA € 3,00				
ID4 - BIGLIETTI BAMBINI	5	5		
ID3 - BIGLIETTI DA € 10,00	13	13	€	106,55
IA8 - TURISTICO GRUPPI DA € 8,00				
IB1 - USO ESCLUSIVO MOTONAVE				
IG1 - ACCOMPAGNATORI				
IB2 - USO ESCLUSIVO SOVRAPPREZZO				
TOTALI	103	103	€	1.151,66
TOTALI	103	103	€	69.818,01

ATTIVITÀ DI GESTIONE DELLA SOSTA A PAGAMENTO			AL 31/03/2024	
TITOLI DI SOSTA		NUMERO TITOLI	INTROITUZZA TOTALI	
TAGLIANDI DI SOSTA	€ 0,25	445	€	91,21
TAGLIANDI DI SOSTA	€ 0,50	6.679	€	2.737,15
TAGLIANDI DI SOSTA	€ 1,00	10.085	€	8.266,19
TAGLIANDI DI SOSTA	€ 0,20	-	€	-
TAGLIANDI DI SOSTA	€ 0,80	-	€	-
TOTALI		17.209	€	11.094,55
ABBONAMENTO NOTTURNO	€ 50,00	506	€	20.737,77
ABBONAMENTO POMERIDIANO	€ 50,00	131	€	5.073,76
ABBONAMENTO MATTUTINO	€ 50,00	943	€	31.295,08
ABBONAMENTO GIORNALIERO INTERO	€ 75,00	3.431	€	189.733,96
ABBONAMENTO LAVORATORI PER ZONA	€ 25,00	641	€	14.573,68
ABBONAMENTO 2a AUTO RESIDENTI	€ 50,00	884	€	36.229,51
SPESE AMMINISTRATIVE RESIDENTI		420	€	6.885,22
ABBONAMENTO LAVORATORI ZONA AB		42	€	1.278,68
RIMBORSI				
TOTALI		6.998	€	305.807,66
INCASSI MYCICERO SOSTA		15	€	278.541,57
INCASSO PARCOMETRI		48	€	494.813,49
TOTALI		63,00	€	773.355,06
TOTALI		24.270		1.090.257

PROVENTI E RICAVI DIVERSI

Il valore calcolato alla data del 31/03/2024 relativo agli altri ricavi e proventi è pari a € 1.244.038,00 a fronte di un analogo dato consuntivato nel report riferito al primo trimestre 2023 pari a € 1.157.682,00. Nei primi tre mesi del 2024 si è, pertanto, registrato un incremento di tale voce di ricavi pari a € 86.356,00, corrispondente al +7,46%.

Le voci di ricavo che hanno maggiormente contribuito a tale risultato sono quelle relative ai proventi contravvenzionali (+ € 15.740,00, pari al +172,27%), al recupero danni al patrimonio aziendale (+ € 42.103,00, pari al +338,80%) e ai contributi in c/esercizio per crediti d'imposta (+ € 50.544,00, pari al + 54,35%).

PROVENTI FINANZIARI

La voce dei proventi finanziari registra, al 31/03/2024 un importo 13.038,00, a fronte di un importo di € 13.860,00 per il Report relativo al medesimo periodo del precedente esercizio.

IL RISULTATO ECONOMICO

Al 31/03/2024 il Report espone un risultato ante imposte di € 317.002,00 ed un utile di periodo di € 237.134,00, al netto di un'imposizione diretta calcolata in complessivi € 79.868,00.

Situazione finanziaria

BUDGET TRIMESTRALE DI TESORERIA
PERIODO GEN-MAR 2024

KYMA MOBILITA' S.p.A	GENNAIO	FEBBRAIO	MARZO
SALDO BANCHE A INIZIO MESE	407.291,24	3.922.287,72	2.229.276,95
AFFIDAMENTI BANCARI	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
GRADO DI UTILIZZO DEI FIDI	0,00	0,00	0,00
DISPONIBILITA' AD INIZIO MESE	€ 1.907.291,24	€ 5.422.287,72	€ 3.729.276,95
Entrate da attività d'esercizio			
INCASSI DI VENDITE IN CONTANTI E DI CREDITI V/CLIENTI	6.901.031,90	6.307.358,28	909.029,36
Totale entrate	€ 6.901.031,90	€ 6.307.358,28	€ 909.029,36
Uscite da attività d'esercizio			
PAGAMENTO FORNITORI IN CONTANTI E DI DEBITI V/FORNITORI	1.295.809,41	6.492.705,68	1.684.445,87
PAGAMENTO CONTANTI FATTURE DI ALTRI BENI			
PAGAMENTO I.V.A. E IMPOSTE	0,00	92.843,85	0,00
PAGAMENTO STIPENDI NETTI	794.685,52	915.230,49	716.741,29
PAGAMENTO RITENUTE E CONTRIBUTI	1.273.996,46	488.786,04	511.189,06
Totale uscite	3.364.491,39	7.989.566,06	2.912.376,22
Flusso monetario da attività di esercizio	€ 3.536.540,51	-€ 1.682.207,78	-€ 2.003.346,86
Entrate da investimenti			
VENDITA DI IMMOBILIZZAZIONI			
Uscite da investimenti			
PAGAMENTI PER ACQUISTI DI NUOVE IMMOBILIZZAZIONI			
Flusso monetario da investimenti	0	0	0
Entrate da finanziamenti			
ACCENSIONE DI NUOVI FINANZIAMENTI			
VERSAMENTI DEI SOCI/TITOLARE			
Totale entrate	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Uscite da finanziamenti			
RIMBORSI RATE DI FINANZIAMENTI	€ 21.544,03	€ 10.802,99	
RIMBORSI DI CAPITALE AI SOCI E PRELIEVO UTILI			
Totale uscite	€ 21.544,03	€ 10.802,99	€ 0,00
Flusso monetario da finanziamenti	-€ 21.544,03	-€ 10.802,99	€ 0,00
FLUSSO DI CASSA DEL PERIODO	€ 3.514.996,48	-€ 1.693.010,77	-€ 2.003.346,86
Disponibilità monetaria netta finale			
SALDO BANCHE A FINE MESE	€ 3.922.287,72	€ 2.229.276,95	€ 225.930,09
GRADO DI UTILIZZO DEI FIDI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
DISPONIBILITA'	€ 5.422.287,72	€ 3.729.276,95	€ 1.725.930,09

PREVISIONE DEI FLUSSI DI CASSA
APRILE-GIUGNO 2024

PERIODO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	ENTRATE PREVISTE	USCITE PREVISTE	SALDO DI CASSA	DISPONIBILITÀ RESIDUA CON UTILIZZO FIDI
02/04/2024	SALDO	225.930,09		225.930,09	1.735.930,09
02/04/2024	FORNITORI		62.794,58	163.135,51	1.663.135,51
02/04/2024	ASSICURAZIONI		772.729,00	-609.593,49	890.406,51
02/04/2024	INT.BANCA		250,00	-609.843,49	890.156,51
02/04/2024	MUTUO ICCREA		11.163,03	-621.006,52	878.993,48
02/04/2024	CLIENTI	7.280,36		-613.726,16	886.273,84
02/04/2024	LEASING		20.544,92	-634.271,08	865.728,92
02/04/2024	FORNITORI		0,00	-634.271,08	865.728,92
02/04/2024	FORNITORI		0,00	-634.271,08	865.728,92
03/04/2024	FORNITORI		2.108,42	-636.379,50	863.620,50
03/04/2024	POS	5.882,90		-630.496,60	869.503,40
03/04/2024	CLIENTI FT COTRAP	184.050,28		-446.446,32	1.053.553,68
03/04/2024	CLIENTI	2.581,39		-443.864,93	1.056.135,07
03/04/2024	PARCOMETRI	9.207,35		-434.657,58	1.065.342,42
04/04/2024	CASSA CONTINUA	15.596,07		-419.061,51	1.080.938,49
04/04/2024	FORNITORI		451.146,89	-870.208,40	629.791,60
04/04/2024	CASSA CONTINUA	7.375,41		-862.832,99	637.167,01
05/04/2024	PARCOMETRI	3.903,25		-858.929,74	641.070,26
05/04/2024	CLIENTI	61.331,29		-797.598,45	702.401,55
05/04/2024	PARCOMETRI	8.986,80		-788.611,65	711.388,35
08/04/2024	FORNITORI		10,03	-788.621,68	711.378,32
08/04/2024	COMMISSIONI BANCARIE		755,00	-789.376,68	710.623,32
08/04/2024	POS	1.971,50		-787.405,18	712.594,82
08/04/2024	CLIENTI	30,00		-787.375,18	712.624,82
08/04/2024	COMUNE DI TARANTO	80.886,82		-706.488,36	793.511,64
08/04/2024	CLIENTI	65.433,00		-641.055,36	858.944,64
09/04/2024	FORNITORI		57,48	-641.112,84	858.887,16
09/04/2024	COMUNE DI TARANTO S/FT PA000020/2024	462.207,75		-178.905,09	1.321.094,91
09/04/2024	COMUNE DI TARANTO S/FT PA000019/2024	78.257,75		-100.647,34	1.399.352,66
09/04/2024	COMUNE DI TARANTO ACC/FT PA000018/2024	2.003.108,80		1.902.461,46	3.402.461,46
09/04/2024	CASSA CONTINUA E PARCOMETRI	115.691,72		2.018.153,18	3.518.153,18
10/04/2024	FORNITORI		9.900,27	2.008.252,91	3.508.252,91
11/04/2024	CLIENTI/CASSA CONTINUA/PARCOMETRI	45.220,83		2.053.473,74	3.553.473,74
15/04/2024	POS	1.448,50		2.054.922,24	3.554.922,24
15/04/2024	NEXI	251,87		2.055.174,11	3.555.174,11
15/04/2024	NEXI	76,26		2.055.250,37	3.555.250,37
15/04/2024	SANZIONI	51,00		2.055.301,37	3.555.301,37
16/04/2024	F24 INPS RIT		383.712,24	1.671.589,13	3.171.589,13
16/04/2024	F24 RIT AUTONOMI		1.696,00	1.669.893,13	3.169.893,13
16/04/2024	CLIENTI	51.364,54		1.721.257,67	3.221.257,67
18/04/2024	FORNITORI		645.262,18	1.075.995,49	2.575.995,49
19/04/2024	CASSA CONTINUA	10.980,42		1.086.975,91	2.586.975,91
19/04/2024	FORNITORI		229.440,76	857.535,15	2.357.535,15
19/04/2024	POS	45.975,85		903.511,00	2.403.511,00
23/04/2024	FORNITORI		71.080,89	832.430,11	2.332.430,11
23/04/2024	POS	113.231,95		945.662,06	2.445.662,06
26/04/2024	RETRIBUZIONI		726.402,87	219.259,19	1.719.259,19
26/04/2024	CLIENTI	36.509,20		255.768,39	1.755.768,39
26/04/2024	FORNITORI		32.814,25	222.954,14	1.722.954,14
30/04/2024	MUTUO ICCREA		11.127,99	211.826,15	1.711.826,15
30/04/2024	CLIENTI/PARCOMETRI	39.286,49		251.112,64	1.751.112,64



PERIODO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	ENTRATE PREVISTE	USCITE PREVISTE	SALDO DI CASSA	DISPONIBILITÀ RESIDUA CON UTILIZZO FIDI
02/05/2024	FORNITORI		102.181,19	148.931,45	1.648.931,45
02/05/2024	CLIENTI/CASSA CONTINUA/PARCOMETRI	216.209,59		365.141,04	1.865.141,04
03/05/2024	PROVINCIA DI TARANTO	84.654,21		449.795,25	1.949.795,25
09/05/2024	MPS CONTO DEPOSITO		3.000.003,00	-2.916.860,41	-1.416.860,41
09/05/2024	MPSCONTO DEPOSIT	5.029.569,67		2.112.709,26	3.612.709,26
09/05/2024	CLIENTI/CASSA CONTINUA/PARCOMETRI	862.981,92		2.975.691,18	4.475.691,18
16/05/2024	F24 RIT INPS DIP		456.626,77	2.519.064,41	4.019.064,41
16/05/2024	F24 RIT AUTONOMI		5.042,41	2.514.022,00	4.014.022,00
16/05/2024	FORNITORI		499.169,30	2.014.852,70	3.514.852,70
16/05/2024	F24 IVA		132.065,24	1.882.787,46	3.382.787,46
16/05/2024	FORNITORI		126.191,53	1.756.595,93	3.256.595,93
16/05/2024	POS	2.314,50		1.758.910,43	3.258.910,43
16/05/2024	RIVENDITE	479,38		1.759.389,81	3.259.389,81
16/05/2024	COMUNE DI TARANTOCONTRIBUTI CARO GASOLIO 2° E 3° TRIM/2	684.312,33		2.443.702,14	3.943.702,14
16/05/2024	CLIENTI	11.418,43		2.455.120,57	3.955.120,57
20/05/2024	COTRAPPS/FT A000006 - A000007 / 2023	89.517,26		2.544.637,83	4.044.637,83
20/05/2024	CASSA CONTINUA	89.131,21		2.633.769,04	4.133.769,04
23/05/2024	FORNITORI		61.786,21	2.571.982,83	4.071.982,83
23/05/2024	CASSA CONTINUA	3.173,60		2.575.156,43	4.075.156,43
23/05/2024	COMUNE DI TARANTO	91.915,91		2.667.072,34	4.167.072,34
23/05/2024	COMUNE DI TARANTO	3.422.201,17		6.089.273,51	7.589.273,51
23/05/2024	CLIENTI	117.703,59		6.206.977,10	7.706.977,10
27/05/2024	RETRIBUZIONI		843.448,92	5.363.528,18	6.863.528,18
27/05/2024	COTRAP	71.430,14		5.434.958,32	6.934.958,32
27/05/2024	CLIENTI	82.109,69		5.517.068,01	7.017.068,01
28/05/2024	FORNITORI		250.687,57	5.266.380,44	6.766.380,44
31/05/2024	FORNITORI		360,72	5.266.019,72	6.766.019,72
31/05/2024	MUTUO ICCREA		11.092,88	5.254.926,84	6.754.926,84
31/05/2024	CLIENTI/CASSA CONTINUA/PARCOMETRI	31.549,54		5.286.476,38	6.786.476,38
31/05/2024	FORNITORI		38.549,17	5.247.927,21	6.747.927,21
03/06/2024	CASSA CONTINUA	7.026,79		5.254.954,00	6.754.954,00
04/06/2024	FORNITORI		378.721,96	4.876.232,04	6.376.232,04
04/06/2024	CLIENTI	112.592,48		4.988.824,52	6.488.824,52
06/06/2024	COMMISS. BANCARIE		49,40	4.988.775,12	6.488.775,12
06/06/2024	PARCOMETRI	27.625,04		5.016.400,16	6.516.400,16
07/06/2024	FORNITORI		39.863,29	4.976.536,87	6.476.536,87
07/06/2024	CASSA CONTINUA	82.066,35		5.058.603,22	6.558.603,22
10/06/2024	FORNITORI		269.668,32	4.788.934,90	6.288.934,90
10/06/2024	POS	97.191,85		4.886.126,75	6.386.126,75
11/06/2024	F24 IVA		61.480,40	4.824.646,35	6.324.646,35
13/06/2024	FORNITORI		85.508,46	4.739.137,89	6.239.137,89
13/06/2024	PARCOMETRI	22.079,91		4.761.217,80	6.261.217,80
14/06/2024	FORNITORI		35.580,85	4.725.636,95	6.225.636,95
14/06/2024	F24 IMU ACCONTO		30.845,00	4.694.791,95	6.194.791,95
14/06/2024	CASSA CONTINUA	6.586,79		4.701.378,74	6.201.378,74
14/06/2024	COMUNE DI TARANTO CONTRIBUTO MINORI RICAVI COVID 2021	870.243,43		5.571.622,17	7.071.622,17



PERIODO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	ENTRATE PREVISTE	USCITE PREVISTE	SALDO DI CASSA	DISPONIBILITÀ RESIDUA CON UTILIZZO FIDI
17/06/2024	F24 RIT AUTONOMI		6.551,76	5.565.070,41	7.065.070,41
17/06/2024	F24 DIRITTO CCIAA		1.703,00	5.563.367,41	7.063.367,41
17/06/2024	F24 RIT DIP		451.678,74	5.111.688,67	6.611.688,67
17/06/2024	CASSA CONTINUA	6.388,78		5.118.077,45	6.618.077,45
18/06/2024	FORNITORI		271.785,30	4.846.292,15	6.346.292,15
18/06/2024	POS	80.544,36		4.926.836,51	6.426.836,51
19/06/2024	COMMISS. BANCARIE		2.459,00	4.924.377,51	6.424.377,51
20/06/2024	FORNITORI		162,76	4.924.214,75	6.424.214,75
25/06/2024	COMUNE DI TARANTO INT.TARIFFARIA	104.671,36		5.028.886,11	6.528.886,11
25/06/2024	CASSA CONTINUA/PARCOMETRI	60.151,60		5.089.037,71	6.589.037,71
25/06/2024	FORNITORI		161.082,24	4.927.955,47	6.427.955,47
27/06/2024	RETRIBUZIONI		858.784,54	4.069.170,93	5.569.170,93
30/06/2024	FORNITORI		74.932,63	3.994.238,30	5.494.238,30
	TOTALI	16.051.950,32	12.057.712,02	3.994.238,30	5.494.238,30



Analisi di Bilancio Infrannuale

Stato Patrimoniale Liquidità Esigibilità

	2023		2024	
	€	%	€	%
Immobilizzi materiali netti	14.869.533	55,6%	14.238.661	31,0%
Immobilizzi immateriali netti	460.611	1,7%	911.296	2,0%
Immobilizzi finanziari	36.640	0,1%	36.640	0,1%
Crediti oltre 12 mesi	-190.452	-0,7%	110.168	0,2%
TOTALE ATTIVO A LUNGO	15.176.332	56,8%	15.296.765	33,3%
Rimanenze	1.894.888	7,1%	1.702.670	3,7%
Crediti commerciali a breve	1.538.402	5,8%	1.753.646	3,8%
Crediti comm. a breve verso gruppo	2.662.571	10,0%	2.708.843	5,9%
Crediti finanziari a breve verso gruppo	0	0,0%	0	0,0%
Altri crediti a breve	1.388.314	5,2%	5.112.802	11,1%
Ratei e risconti	725.000	2,7%	813.070	1,8%
Liquidità differite	6.314.287	23,6%	10.388.361	22,6%
Attività finanziarie a breve termine	0	0,0%	5.000.000	10,9%
Cassa, Banche e c/c postali	3.350.537	12,5%	13.519.346	29,5%
Liquidità immediate	3.350.537	12,5%	18.519.346	40,3%
TOTALE ATTIVO A BREVE	11.559.712	43,2%	30.610.377	66,7%
TOTALE ATTIVO	26.736.044	100,0%	45.907.142	100,0%
Patrimonio Netto	8.573.890	32,1%	13.145.161	28,6%
Fondi per Rischi e Oneri	3.397.850	12,7%	15.288.153	33,3%
Fondo TFR	1.701.971	6,4%	1.487.848	3,2%
Obbligazioni	0	0,0%	0	0,0%
Obbligazioni convertibili	0	0,0%	0	0,0%
Debiti verso banche oltre i 12 mesi	387.976	1,5%	0	0,0%
Debiti verso altri finanziatori a lungo	0	0,0%	0	0,0%
Debiti commerciali a lungo termine	0	0,0%	0	0,0%
Debiti commerciali a lungo verso gruppo	0	0,0%	5.317.029	11,6%
Debiti finanziari a lungo verso gruppo	0	0,0%	0	0,0%
Altri debiti finanziari a lungo termine	0	0,0%	0	0,0%
Altri debiti a lungo termine	92.505	0,4%	92.505	0,2%
TOTALE DEBITI A LUNGO	5.580.302	20,9%	22.185.535	48,3%
TOTALE DEBITI A LUNGO + PN	14.154.192	52,9%	35.330.696	77,0%
Obbligazioni	0	0,0%	0	0,0%
Obbligazioni convertibili	0	0,0%	0	0,0%
Debiti verso banche entro i 12 mesi	646.135	2,4%	1.142.268	2,5%
Debiti verso altri finanziatori a breve	0	0,0%	0	0,0%
Debiti commerciali a breve termine	2.936.666	11,0%	4.407.157	9,6%
Debiti commerciali a breve verso gruppo	5.956.029	22,3%	0	0,0%
Debiti finanziari a breve verso gruppo	0	0,0%	0	0,0%
Altri debiti finanziari a breve termine	0	0,0%	0	0,0%
Altri debiti a breve termine	3.043.022	11,4%	5.027.021	11,0%
TOTALE DEBITI A BREVE	12.581.852	47,1%	10.576.446	23,0%
TOTALE PASSIVO	26.736.044	100,0%	45.907.142	100,0%

Stato Patrimoniale Gestionale

	2023		2024	
	€	%	€	%
Immobilizzazioni Immateriali	460.611	7,4%	911.296	-21,5%
Immobilizzazioni materiali	14.869.533	237,6%	14.238.661	-336,5%
Immobilizzazioni finanziarie	36.640	0,6%	36.640	-0,9%
ATTIVO FISSO NETTO	15.366.784	245,6%	15.186.597	-358,9%
Rimanenze	1.894.888	30,3%	1.702.670	-40,2%
Crediti commerciali	4.200.973	67,1%	4.462.489	-105,4%
Altri crediti operativi	1.197.862	19,1%	5.222.970	-123,4%
Ratei e risconti attivi	725.000	11,6%	813.070	-19,2%
(Debiti operativi v/fornitori)	(2.936.666)	-46,9%	(4.407.157)	104,1%
(Debiti operativi v/imprese del gruppo)	(5.956.029)	-95,2%	(5.317.029)	125,6%
(Altri debiti operativi)	(1.838.617)	-29,4%	(3.995.914)	94,4%
(Ratei e risconti passivi)	(1.296.910)	-20,7%	(1.123.612)	26,6%
ATTIVO CIRCOLANTE OPERATIVO NETTO	(4.009.499)	-64,1%	(2.642.513)	62,4%
CAPITALE INVESTITO	11.357.285	181,5%	12.544.084	-296,4%
(Fondo Tfr)	(1.701.971)	-27,2%	(1.487.848)	35,2%
(Altri fondi)	(3.397.850)	-54,3%	(15.288.153)	361,3%
(Passività non correnti)	0	0,0%	0	0,0%
CAPITALE OPERATIVO INVESTITO NETTO (COIN)	6.257.464	100,0%	(4.231.917)	100,0%
Debiti v/banche a breve	646.135	10,3%	1.142.268	-27,0%
Altri debiti finanziari a breve	0	0,0%	0	0,0%
Debiti v/banche a lungo	387.976	6,2%	0	0,0%
Altri debiti finanziari a lungo	0	0,0%	0	0,0%
Finanziamento soci	0	0,0%	0	0,0%
Debiti Leasing	0	0,0%	0	0,0%
(Crediti finanziari correnti)	0	0,0%	0	0,0%
(Attività finanziarie correnti)	0	0,0%	(5.000.000)	118,1%
(Disponibilità liquide)	(3.350.537)	-53,5%	(13.519.346)	319,5%
INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO	(2.316.426)	-37,0%	(17.377.078)	410,6%
Capitale sociale	2.340.463	37,4%	2.340.463	-55,3%
Riserve	3.255.447	52,0%	2.679.549	-63,3%
Utile/(perdita)	2.977.980	47,6%	8.125.149	-192,0%
PATRIMONIO NETTO	8.573.890	137,0%	13.145.161	-310,6%
FONTI DI FINANZIAMENTO	6.257.464	100,0%	(4.231.917)	100,0%

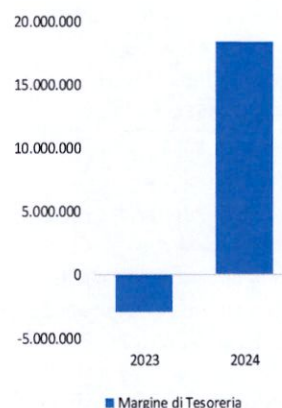
Indici di Liquidità

Margine di Tesoreria	2023	2024
(Attività a breve - Rimanenze) - Passività a breve	-2.917.028	18.331.261

Il margine di tesoreria esprime la capacità dell'azienda a far fronte alle passività correnti con l'utilizzo delle disponibilità liquide e dei crediti a breve e rappresenta un indicatore della liquidità netta

Chiave di lettura	Significato
Margine di tesoreria > 0	Situazione di equilibrio finanziario
Margine di tesoreria < 0	Situazione di crisi di liquidità

Analizzando il Margine di Tesoreria relativo all'esercizio 2024 si rileva che l'azienda si trova in una situazione di equilibrio finanziario, ovvero ha le capacità di far fronte alle passività correnti con l'utilizzo delle disponibilità liquide e dei crediti a breve. Rispetto all'anno precedente il margine è migliorato di € 21.248.289.

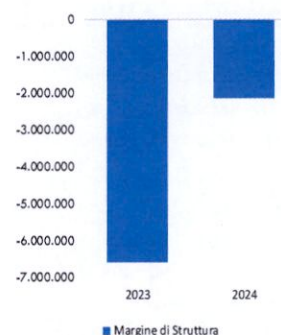


Margine di Struttura	2023	2024
Patrimonio Netto - Attività a lungo	-6.602.442	-2.151.604

Il Margine di Struttura permette di verificare le modalità di finanziamento delle immobilizzazioni e valutare il grado di capitalizzazione rispetto alla dimensione aziendale

Chiave di lettura	Significato
Margine di Struttura > 0	attività immobilizzate sono finanziate con fonti di capitale pro
Margine di Struttura < 0	attività immobilizzate sono finanziate in parte da fonti di capitale proprio e in parte da fonti di capitale di rischio

Analizzando il Margine di Struttura relativo all'esercizio 2024 il Capitale Fisso finanzia solo in parte le attività immobilizzate per cui la differenza è coperta anche da passività correnti. Rispetto all'anno precedente il margine è migliorato di € 4.450.838.

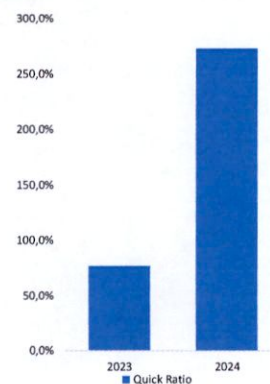


Quick Ratio	2023	2024
(Attività a breve - Rimanenze) / Passività a breve	76,8%	273,3%

Evidenzia la capacità dell'azienda di far fronte agli impegni scadenti nel breve periodo utilizzando le risorse disponibili in forma liquida nello stesso periodo di tempo

Chiave di lettura	Significato
Quick ratio > 100,0%	Situazione di ottimo equilibrio finanziario
50,0% < Quick ratio < 100,0%	Situazione nella norma
Quick ratio < 50,0%	Situazione di squilibrio finanziario

Analizzando il Quick ratio relativo all'esercizio 2024 notiamo che l'azienda si trova in una soddisfacente situazione di tranquillità finanziaria dato che le liquidità immediate e quelle differite riescono a coprire le passività correnti. Rispetto all'anno precedente l'indice è migliorato di 196,5 punti percentuali in valore assoluto.



Indice di liquidità (Current Ratio)

	2023	2024
Attività a breve / Passività a breve	0,9	2,9

Verifica se l'ammontare delle attività che ritorneranno in forma liquida entro un anno è superiore ai debiti che diventeranno esigibili nello stesso periodo di tempo

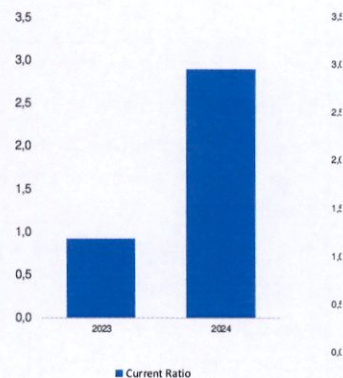
Chiave di lettura

Current ratio > 1,5
1,0 < Current ratio < 1,5
Current ratio < 1,0

Significato

Situazione di ottimo equilibrio finanziario
Situazione nella norma
Situazione di squilibrio finanziario

Analizzando l'Indice di Liquidità (Current ratio) relativo all'esercizio 2024 si rileva che l'azienda si trova in una soddisfacente situazione di equilibrio finanziaria dato che le attività correnti riescono a coprire le passività correnti. Rispetto all'anno precedente l'indice è migliorato di 2,0 punti in valore assoluto.


Capitale Circolante Netto

	2023	2024
Attività a breve - Passività a breve	-1.022.140	20.033.931

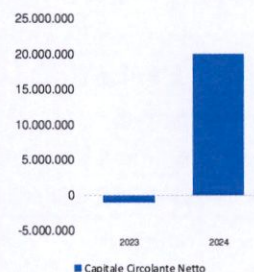
Il Capitale Circolante Netto indica il saldo tra le attività correnti e le passività correnti e quindi espressione della liquidità aziendale

Chiave di lettura

CCN > 0
CCN < 0

Significato

Situazione di equilibrio
Situazione finanziaria-patrimoniale da riequilibrare



Conto Economico a valore aggiunto

	2023		2024	
	€	% ricavi	€	% ricavi
(+) Ricavi dalle vendite e prestazioni	8.193.192	100,0%	8.097.682	100,0%
(+/-) Var. rimanenze prodotti e lavori in corso	0	0,0%	0	0,0%
(+) Incrementi di imm.ni per lav. interni	0	0,0%	0	0,0%
(+) Altri ricavi	1.157.681	14,1%	1.244.038	15,4%
Valore della produzione operativa	9.350.873	114,1%	9.341.720	115,4%
(-) Acquisti di merci	(1.708.997)	20,9%	(1.595.397)	19,7%
(-) Acquisti di servizi	(1.242.964)	15,2%	(1.214.534)	15,0%
(-) Godimento beni di terzi	(343.243)	4,2%	(335.027)	4,1%
(-) Oneri diversi di gestione	(232.282)	2,8%	(198.029)	2,4%
(+/-) Var. rimanenze materie	0	0,0%	0	0,0%
Costi della produzione	(3.527.486)	43,1%	(3.342.987)	41,3%
VALORE AGGIUNTO	5.823.387	71,1%	5.998.733	74,1%
(-) Costi del personale	(5.190.545)	63,4%	(5.197.719)	64,2%
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)	632.842	7,7%	801.014	9,9%
(-) Ammortamenti	(455.903)	5,6%	(385.545)	4,8%
(-) Accantonamenti e svalutazioni	(176.000)	2,1%	(100.000)	1,2%
RISULTATO OPERATIVO (EBIT)	939	0,0%	315.469	3,9%
(-) Oneri finanziari	(14.541)	0,2%	(11.504)	0,1%
(+) Proventi finanziari	13.860	0,2%	13.038	0,2%
Saldo gestione finanziaria	(681)	0,0%	1.534	0,0%
RISULTATO CORRENTE	258	0,0%	317.003	3,9%
(-) Altri costi non operativi	0	0,0%	0	0,0%
(+) Altri ricavi non operativi	0	0,0%	0	0,0%
Saldo altri ricavi e costi non operativi	0	0,0%	0	0,0%
RISULTATO PRIMA IMPOSTE	258	0,0%	317.003	3,9%
(-) Imposte sul reddito	52.526	-0,6%	(79.868)	1,0%
RISULTATO NETTO	52.784	0,6%	237.135	2,9%

Indici di Redditività

ROE	2023	2024
Risultato Netto / Patrimonio Netto	0,6%	1,8%

Esprime la redditività complessiva dei mezzi propri investiti nell'azienda e fornisce un indicatore di confronto con investimenti alternativi

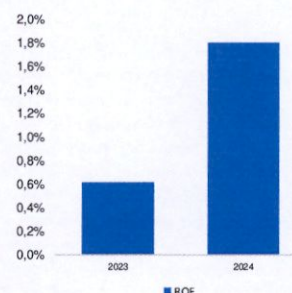
Chiave di lettura

ROE < 2,0%
2,0% < ROE < 6,0%
ROE > 6,0%

Significato

Risultato non soddisfacente
Risultato nella media
Risultato soddisfacente

Il ROE dell'anno 2024 è pari a 1,8%, dato da un Utile di € 237.135 e da un valore contabile dell'Equity che ammonta ad € 13.145.161. Il valore del ROE rilevato dall'ultimo bilancio è da ritenersi insoddisfacente. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile incremento rispetto all'anno 2023 in cui era pari a 0,6%. La crescita, dunque il miglioramento, del ROE si accompagna ad un aumento sia dell'Equity che del Risultato Netto ed è dovuta al più che proporzionale aumento dell'Utile rispetto al Patrimonio Netto. Nello specifico, il Patrimonio Netto passa da un valore di € 8.573.890 nel 2023 ad € 13.145.161 nell'anno in corso, con un incremento di 53,3 punti percentuali mentre il Risultato Netto si attesta su un valore di € 237.135 nel 2024 a fronte di € 52.784 dell'anno precedente evidenziando a sua volta una crescita percentuale di 349,3 punti.



ROI	2023	2024
Risultato Operativo / Totale Attivo	0,0%	0,7%

Esprime il rendimento della gestione tipica dell'azienda, in base alle risorse finanziarie raccolte a titolo di debito o di capitale di rischio

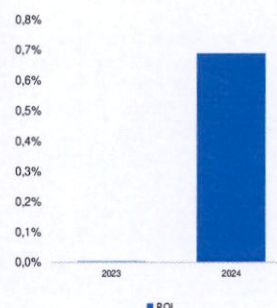
Chiave di lettura

ROI < 7,0%
7,0% < ROI < 15,0%
ROI > 15,0%

Significato

Risultato non soddisfacente
Risultato nella media
Risultato soddisfacente

Nel 2024 il ROI è pari a 0,7% ed è dato da un valore totale delle attività pari ad € 45.907.142 e da un Risultato Operativo (EBIT) di € 315.469. Il rendimento della gestione caratteristica dell'azienda non è soddisfacente. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile incremento rispetto all'anno 2023 in cui era pari a 0,0%. La crescita, dunque il miglioramento, del ROI si accompagna ad un aumento sia del valore totale delle attività che dell'EBIT ed è dovuta al più che proporzionale aumento dell'EBIT rispetto al valore totale delle attività. Nello specifico, le attività passano da un valore di € 26.736.044 nel 2023 ad € 45.907.142 nell'anno in corso, con un incremento di 71,7 punti percentuali mentre l'EBIT si attesta su un valore di € 315.469 nel 2024 a fronte di € 939 dell'anno precedente evidenziando a sua volta una crescita percentuale di 33.496,3 punti.

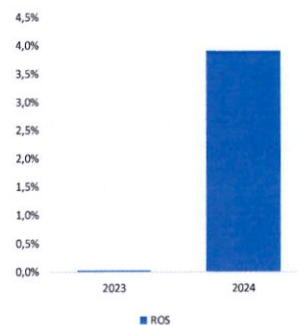


ROS	2023	2024
Risultato Operativo / Vendite	0,0%	3,9%

Indice della capacità commerciale dell'azienda ed esprime il reddito medio generato a fronte di ogni unità di ricavo realizzata (redditività delle vendite)

Chiave di lettura	Significato
ROS < 5,0%	Redditività dell'azienda critica
5,0% < ROS < 13,0%	Risultato nella media
ROS > 13,0%	Redditività dell'azienda soddisfacente

Nel 2024 il ROS è pari a 3,9%, dato che l'azienda ha ottenuto ricavi per € 8.097.682 e il Risultato Operativo (EBIT) risulta pari ad € 315.469. L'analisi evidenzia quindi che la gestione caratteristica è in grado di generare risorse in grado di coprire i costi dei fattori produttivi utilizzati ma in modo insufficiente a garantire un margine di reddito da destinare eventualmente alla copertura delle altre aree gestionali ed alla remunerazione del capitale proprio sotto forma di dividendi. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile incremento rispetto all'anno 2023 in cui era pari a 0,0%. L'andamento del ROS è direttamente riconducibile al fatto che il Risultato Operativo mostra un sensibile incremento se confrontato con il dato dell'anno precedente mentre i Ricavi non fanno registrare significative variazioni. Nello specifico, le vendite passano da un valore di € 8.193.192 nel 2023 ad € 8.097.682 nell'anno in corso, con una variazione piuttosto contenuta di 1,2 punti percentuali mentre l'EBIT si attesta su un valore di € 315.469 nel 2024 a fronte di € 939 dell'anno precedente evidenziando invece una crescita di 33.496,3 punti.

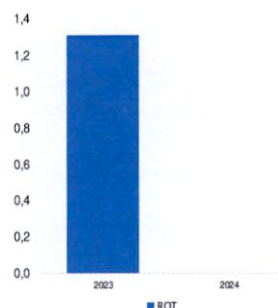


ROT	2023	2024
Vendite / Capitale Operativo Investito Netto	1,3	NO COIN

Indicatore che esprime il ricavo netto medio generato da ogni unità di capitale operativo investito nell'attività dell'azienda e quindi è molto importante per valutare la capacità produttiva

Chiave di lettura	Significato
ROT < 0,50	Efficienza produttiva non soddisfacente
0,50 < ROT < 2,00	Risultato nella media
ROT > 2,00	Efficienza produttiva soddisfacente

Nel 2024 il fatturato è pari ad € 8.097.682 mentre il valore del Capitale Investito Netto risulta negativo ed ammonta ad € -4.231.917. Pertanto il ROT non è quantificabile. Nel 2023 l'indice risultava pari a 130,9%, dato da un fatturato pari ad € 8.193.192 e da un valore del Capitale Investito Netto di € 6.257.464.



Indici di Solidità

Copertura Immobilizzazioni	2023	2024
Patrimonio Netto + Passività a lungo / Attivo Immobilizzato	0,93	2,31

L'indice esprime la capacità dei capitali apportati dai soci o dai terzi creditori di coprire le necessità di investimenti in immobilizzazioni

Chiave di lettura

Indice < 1,00

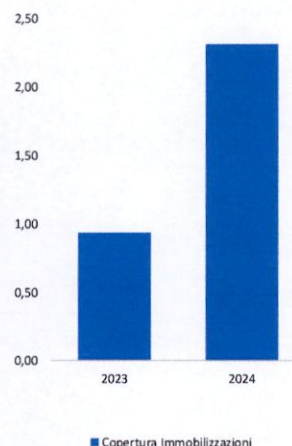
Indice > 1,00

Significato

Risultato non soddisfacente

Risultato soddisfacente

Nell'esercizio 2024 si riscontra una situazione soddisfacente dal punto di vista della solidità patrimoniale in quanto l'indice evidenzia una struttura efficiente dato che le attività fisse risultano finanziate interamente da fonti durevoli. L'indice è in miglioramento rispetto all'anno precedente e si attesta su un valore pari a 2,31.



Indipendenza Finanziaria	2023	2024
Patrimonio Netto / Totale Attivo	0,32	0,29

Indicatore che evidenzia in quale entità l'attivo patrimoniale dell'azienda è stato

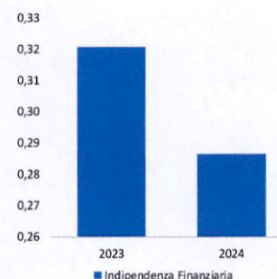
Chiave di lettura

Indice < 0,20
 0,20 < Indice < 0,50
 Indice > 0,50

Significato

Situazione critica
 Situazione nella norma
 Situazione soddisfacente

Nel 2024 l'indice di Indipendenza Finanziaria è pari a 0,29 ed è dato da un valore totale delle attività pari ad € 45.907.142 e da un Patrimonio Netto di € 13.145.161. Il rapporto tra capitale proprio e capitale di terzi non è equilibrato ed espone l'azienda ad un potenziale rischio finanziario. L'indice si mantiene in definitiva sostanzialmente stabile rispetto all'anno 2023 in cui era pari a 0,32. L'indicatore non fa segnare quindi significative variazioni, nonostante sia il Totale Attivo che il Patrimonio Netto mostrino entrambi sensibili cambiamenti rispetto all'anno precedente, risultando ambedue in crescita. Nello specifico, le attività passano da un valore di € 26.736.044 nel 2023 ad € 45.907.142 nell'anno in corso, con un incremento di 71,7 punti percentuali mentre l'Equity si attesta su un valore di € 13.145.161 nel 2024 a fronte di € 8.573.890 dell'anno precedente evidenziando a sua volta una crescita percentuale di 53,3 punti.



Leverage	2023	2024
Totale Attivo / Patrimonio Netto	3,12	3,49

L'indice esprime la proporzione tra risorse proprie e di terzi utilizzate per finanziare gli

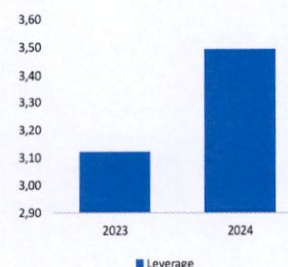
Chiave di lettura

Leverage > 5,00
 2,00 < Leverage < 5,00
 Leverage < 2,00

Significato

Situazione rischiosa
 Situazione nella norma
 Situazione soddisfacente

Nel 2024 il Leverage ratio è pari a 3,49 ed è dato da un valore contabile del Patrimonio Netto pari ad € 13.145.161 e da un totale delle attività che ammonta ad € 45.907.142. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile incremento rispetto all'anno 2023 in cui era pari a 3,12. La crescita, dunque il peggioramento, dell'indice si accompagna ad un aumento sia del Patrimonio Netto che del Totale Attivo ed è dovuta al più che proporzionale aumento del Totale Attivo rispetto al Patrimonio Netto. Nello specifico, il Patrimonio Netto passa da un valore di € 8.573.890 nel 2023 ad € 13.145.161 nell'anno in corso, con un incremento di 53,3 punti percentuali mentre il Totale Attivo si attesta su un valore di € 45.907.142 nel 2024 a fronte di € 26.736.044 dell'anno precedente evidenziando a sua volta una crescita percentuale di 71,7 punti.



INDICATORI DELLA CRISI

Art. 13 Codice della crisi

Patrimonio Netto		2023	2024
		8.573.890	↑ 13.145.161
OF/Ricavi		2023	2024
Oneri finanziari / Ricavi delle vendite		0,2%	↔ 0,1%
		Conforme	Conforme
Chiave di lettura Indice < 1% 1% < Indice < 1,5% Indice > 1,5%		Significato Indice conforme Indice conforme ma da monitorare Indice non conforme	
PN/Debiti		2023	2024
Patrimonio Netto / Totale Debiti		65,6%	↑ 82,2%
		Conforme	Conforme
Chiave di lettura Indice > 5,3% 4,1% < Indice < 5,3% Indice < 4,1%		Significato Indice conforme Indice conforme ma da monitorare Indice non conforme	
Current Ratio		2023	2024
Attività a breve / Passività a breve		91,9%	↑ 289,4%
		Conforme	Conforme
Chiave di lettura Indice > 111,8% 86,0% < Indice < 111,8% Indice < 86,0%		Significato Indice conforme Indice conforme ma da monitorare Indice non conforme	

Debiti trib. prev./Attivo

(Debiti tributari + Debiti previdenziali) / Totale Attivo

2023

2,8%

Conforme

2024

↑ 8,0%

Conforme

Chiave di lettura

Indice < 7,1%

7,1% < Indice < 10,2%

Indice > 10,2%

Significato

Indice conforme

Indice conforme ma da monitorare

Indice non conforme

Valutazione assetto organizzativo

Amministrazione e Contabilità

Pianificazione e Controllo

Organizzazione

Valutazione finale

Valutazione

Alto

Medio

Alto

Alto

L'assetto organizzativo è pienamente rispondente alle norme previste dal Codice della Crisi. L'azienda è dotata di tutti gli strumenti utili per monitorare e prevenire in maniera efficace eventuali criticità e rischi.

Esito Sistemi di Allerta

Indicatori

Valutazione

Bilancio di Esercizio

Alto

Centrale Rischi

Alto

Indicatori della Crisi

Alto

Assetto organizzativo

Alto

Erariale

Medio-alto

Debiti per retribuzioni

Alto

Debiti commerciali e finanziari

Medio-alto

Indicatori finanziari ISA

Medio

Indicatori gestionali ISA

Alto

Altri Indicatori ISA

Alto

Eventi pregiudizievoli

Non presenti

Valutazione finale

Medio-alto

All'azienda viene attribuita la fascia di valutazione "medio-alta", che corrisponde ad un livello di performance soddisfacente. Pertanto, non si riscontrano problematiche gestionali che possano comportare il rischio di una crisi finanziaria e pregiudicare la continuità aziendale.