



AZIENDA TRASPORTI E MOBILITA' S.P.A.

**Bilancio al 31/12/2013
e relativi allegati**

INDICE

Bilancio al 31/12/2013	Pag.	1
Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2013	Pag.	4
Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2013	Pag.	24
Consuntivo economico sintetico con raffronti	Pag.	33
Consuntivo economico settoriale	Pag.	42
Statistiche		

AZIENDA TRASPORTI E MOBILITA' SPA

Sede in Lungo Tanaro Magenta 7/A - 15121 Alessandria (AL)
Capitale sociale Euro 13.895.476,98 i.v.

Bilancio al 31/12/2013

Stato patrimoniale attivo	31/12/2013	31/12/2012
B) Immobilizzazioni		
I. Immateriali		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	1.160	10.466
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno		53.140
7) Altre	33.228	53.140
	<u>34.388</u>	<u>63.606</u>
II. Materiali		
1) Terreni e fabbricati	20.133.131	20.606.213
2) Impianti e macchinario	184.621	329.886
3) Attrezzature industriali e commerciali	40.951	72.473
4) Altri beni	2.133.691	2.505.654
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	47.645	6.000
	<u>22.540.039</u>	<u>23.520.226</u>
Totale immobilizzazioni	22.574.427	23.583.832
C) Attivo circolante		
I. Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	108.276	104.092
	<u>108.276</u>	<u>104.092</u>
II. Crediti		
1) Verso clienti		
- entro 12 mesi	560.851	507.272
	<u>560.851</u>	<u>507.272</u>
4) Verso controllanti		
- entro 12 mesi	20.655.091	20.673.445
	<u>20.655.091</u>	<u>20.673.445</u>
4-bis) Per crediti tributari		
- entro 12 mesi	39.036	39.026
	<u>39.036</u>	<u>39.026</u>
4-ter) Per imposte anticipate		
- entro 12 mesi	17.424	26.196
	<u>17.424</u>	<u>26.196</u>
5) Verso altri		
- entro 12 mesi	799.742	728.474
- oltre 12 mesi	63.604	3.604
	<u>863.346</u>	<u>732.078</u>
	<u>22.135.748</u>	<u>21.978.017</u>
IV. Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	1.003.762	442.866
3) Denaro e valori in cassa	37.906	45.502
	<u>1.041.668</u>	<u>488.368</u>
Totale attivo circolante	23.285.692	22.570.477
D) Ratei e risconti		
- vari	18.051	10.356
	<u>18.051</u>	<u>10.356</u>
Totale attivo	45.878.170	46.164.665

Stato patrimoniale passivo	31/12/2013	31/12/2012
A) Patrimonio netto		
I. Capitale	13.895.477	13.895.477
VII. Altre riserve		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(3)	2
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)	8.685	8.685
	8.682	8.687
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	(7.050.122)	(1.443.979)
IX. Perdita d'esercizio	(6.309.675)	(5.606.143)
Totale patrimonio netto	544.362	6.854.042
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	3.078.394	3.255.566
D) Debiti		
4) Debiti verso banche		
- entro 12 mesi	4.153.215	5.946.253
- oltre 12 mesi	5.573.933	6.483.933
	9.727.148	12.430.186
7) Debiti verso fornitori		
- entro 12 mesi	6.580.523	6.802.386
	6.580.523	6.802.386
11) Debiti verso controllanti		
- entro 12 mesi	5.472.996	2.395.213
	5.472.996	2.395.213
12) Debiti tributari		
- entro 12 mesi	8.671.628	7.096.379
- oltre 12 mesi	2.853.193	376.685
	11.524.821	7.473.064
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- entro 12 mesi	3.555.658	3.367.105
- oltre 12 mesi	4.042.700	1.640.288
	7.598.358	5.007.393
14) Altri debiti		
- entro 12 mesi	1.160.030	1.415.118
- oltre 12 mesi	2.083	2.083
	1.162.113	1.417.201
Totale debiti	42.065.959	35.525.443
E) Ratei e risconti		
- vari	189.455	529.614
	189.455	529.614
Totale passivo	45.878.170	46.164.665
Conti d'ordine	31/12/2013	31/12/2012
4) Sistema improprio dei rischi	217.007	368.620
Totale conti d'ordine	217.007	368.620
Conto economico	31/12/2013	31/12/2012
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.315.519	14.600.095
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	722.947	1.875.188
- contributi in conto esercizio	768	
- contributi in conto capitale (quote esercizio)	351.163	391.219
	1.074.878	2.266.407
Totale valore della produzione	12.390.397	16.866.502

B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.009.936	2.323.697
7) Per servizi	1.859.367	2.360.188
8) Per godimento di beni di terzi	1.311.663	1.023.794
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	5.977.597	6.137.529
b) Oneri sociali	1.856.827	1.989.299
c) Trattamento di fine rapporto	470.588	462.363
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	175	
	8.305.187	8.589.191
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	30.668	50.876
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	952.586	990.072
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	18.450	5.148.122
	1.001.704	6.189.070
11) Variazioni delle rim. di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(4.184)	13.253
14) Oneri diversi di gestione	981.084	399.305
Totale costi della produzione	15.464.757	20.898.498
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	(3.074.360)	(4.031.996)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) Altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti:		
- da controllanti	489.665	
- altri	56	69
	489.721	69
17) Interessi e altri oneri finanziari:		
- altri	801.545	610.573
	801.545	610.573
Totale proventi e oneri finanziari	(311.824)	(610.504)
E) Proventi e oneri straordinari		
20) Proventi:		
- varie	20.175	
- differenza da arrotondamento all'unità di Euro	4	
	20.179	
21) Oneri:		
- imposte esercizi precedenti		2.145
- varie	2.730.191	539.382
	2.730.191	541.527
Totale delle partite straordinarie	(2.710.012)	(541.527)
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	(6.096.196)	(5.184.027)
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti	207.299	415.730
c) Imposte anticipate	6.180	6.386
	213.479	422.116
23) Utile (Perdita) dell'esercizio	(6.309.675)	(5.606.143)

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2013

Premessa

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio pari a Euro 6.309.675 dopo aver calcolato imposte correnti per Euro 207.299, imposte anticipate per Euro 6.180.

Criteri di formazione

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

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2013 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi,

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

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

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

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

La valutazione, tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo, considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma (obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio), consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Immobilizzazioni

Immateriali

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

I costi di impianto e di ampliamento, in ragione della loro utilità pluriennale, sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi.

I diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno sono ammortizzati con una aliquota annua del 50,00%.

Le spese incrementative su beni di proprietà del Comune di Alessandria, iscritte alla voce "altre immobilizzazioni immateriali", sono ammortizzate in un periodo di cinque esercizi.

Le spese sostenute per il finanziamento bancario sono iscritte alla voce "altre immobilizzazioni immateriali" ed ammortizzate in un periodo di cinque esercizi, pari alla durata del piano di rimborso.

Le spese sostenute per la realizzazione di un sistema di programmazione e controllo delle attività connesse alla sicurezza sul lavoro sono state classificate alla voce "altre immobilizzazioni" ed ammortizzate in un periodo di cinque esercizi.

Le spese sostenute per la riorganizzazione dei settori aziendali della segnaletica e della sosta, mediante l'elaborazione di procedure e di modalità operative e di controllo per la realizzazione di un sistema di gestione finalizzato alla certificazione di qualità sono state classificate alla voce "altre immobilizzazioni" ed ammortizzate in un periodo di cinque esercizi.

Materiali

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

Per quanto concerne i beni immobili provenienti dalla società S.P.R.A. S.p.A., incorporata nell'esercizio 2008, ad incremento del valore degli stessi è stato all'epoca allocato il disavanzo di fusione emergente dall'operazione, attraverso un processo valutativo fondato su una relazione tecnica utilizzata per la determinazione dei valori patrimoniali delle società fuse ai fini della determinazione del rapporto di concambio.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante. Le quote di ammortamento, in ottemperanza al disposto del principio contabile OIC 16, sono calcolate sul valore dei fabbricati al netto del valore dei terreni sottostanti, in quanto questi configurano beni patrimoniali non soggetti a degrado ed aventi vita utile illimitata.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione e per le seguenti categorie non sono state modificate rispetto all'esercizio precedente:

- fabbricati : 2%
- autobus di linea : 6,25% (esercizio entrata in funzione 3,125%)
- impianti e mezzi di sollevamento: 10% (esercizio entrata in funzione 5%)
- impianto erogazione carburante, impianti parcheggi e specifici: 15% (esercizio entrata in funzione 7,5%)
- attrezzature d'officina e per linee trasporti: 20% (esercizio entrata in funzione 10%)
- attrezzature parcheggi e per segnaletica: 15% (esercizio entrata in funzione 7,5%)
- mobili e macchine ordinarie per ufficio: 12% (esercizio entrata in funzione 6%)
- macchine per ufficio elettroniche: 20% (esercizio entrata in funzione 10%)

I costi per ammodernamenti e miglioramenti sostanziali dei cespiti sono portati a maggior valore del cespite qualora rappresentino un aumento reale della produttività o della vita utile del bene.

I costi di manutenzione e riparazione ordinari sono imputati al conto economico dell'esercizio in cui sono stati sostenuti.

Crediti

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

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

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

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

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti di consumo sono iscritti al costo medio ponderato e comunque non superiore al prezzo di mercato.

Fondo TFR

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

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

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

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità anticipate. Così come previsto dal principio contabile OIC n. 25, le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte in quanto sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero. In merito alle perdite fiscali riportabili non sono state iscritte imposte anticipate poiché non vi sono i presupposti di ragionevole certezza richiesti per la loro contabilizzazione.

Non sono stati effettuati accantonamenti di imposte differite a fronte di fondi o riserve tassabili in caso di distribuzione in quanto detta distribuzione non risulta probabile.

Riconoscimento ricavi

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

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

I rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, per debiti altrui sono stati indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata.

Dati sull'occupazione

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

Organico	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Dirigenti	-	1	-1
Impiegati	21	22	-1
Operai	35	29	6
Altri	172	178	-6
	228	230	-2

Il contratto nazionale di lavoro applicato è il C.C.N.L. per i dipendenti Autoferrotranvieri.

Ai dirigenti è stato applicato il C.C.N.L. per i dirigenti delle imprese pubbliche locali.

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
34.388	63.606	(29.218)

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione costi	Valore 31/12/2012	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2013
Ricerca, sviluppo e pubblicità		1.450		290	1.160
Diritti brevetti industriali	10.466			10.466	
Altre	53.141			19.912	33.229
Arrotondamento	-1				-1
	63.606	1.450		30.668	34.388

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni

Il costo storico all'inizio dell'anno è così composto.

Descrizione costi	Costo storico	Fondo amm.to	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore netto
Impianto ampliamento	75.967	75.967			
Ricerca, sviluppo e pubblicità	16.571	16.571			
Diritti brevetti industriali	102.782	92.316			10.465
Altre	147.408	94.268			53.141
	342.728	279.122			63.606

Composizione delle voci, costi di ricerca, sviluppo e pubblicità

Si indica qui di seguito la composizione delle voci costi di ricerca e sviluppo e pubblicità, iscritti con il consenso del Collegio Sindacale, nonché le ragioni della loro iscrizione.

Descrizione Costi	Valore 31/12/2012	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammort. esercizio	Valore 31/12/2013
Progett. e realizz. graf. stazione uff.cassa		1.450		290	1.160
		1.450		290	1.160

Composizione della voce altre immobilizzazioni immateriali

Descrizione Costi	Valore 31/12/2012	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammort. esercizio	Valore 31/12/2013
Sistema gestione sicurezza sul lavoro	17.670			5.890	11.780
Riorganizzaz. settori segnaletica e sosta	22.721			7.573	15.148
Lavori vari su beni di terzi	10.606			5.074	5.532
Spese concessione finanziamenti	2.144			1.374	770
		1	-2		-1
	53.141	1	-2	19.911	33.229

Composizione della voce diritti di brevetto industriali

Descrizione Costi	Valore 31/12/2012	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammort. esercizio	Valore 31/12/2013
Software bilancio Il Sole 24 Ore	650			650	-
Ampliamento sistema trasporto disabili	9.816			9.816	-
	10.466			10.466	-

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
22.540.039	23.520.226	(980.187)

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo	
Costo storico	16.626.231	
Disavanzo di fusione per incorporazione SPRA SpA	8.110.751	
Ammortamenti esercizi precedenti	(4.130.769)	
Saldo al 31/12/2012	20.606.213	di cui terreni 790.394
Acquisizione dell'esercizio	4.736	
Ammortamenti dell'esercizio	(477.817)	
Arrotondamento	(1)	
Saldo al 31/12/2013	20.133.131	di cui terreni 790.394

Impianti e macchinario

Descrizione	Importo
Costo storico	1.835.953
Ammortamenti esercizi precedenti	(1.506.067)
Saldo al 31/12/2012	329.886
Acquisizione dell'esercizio	-
Ammortamenti dell'esercizio	(145.265)
Saldo al 31/12/2013	184.621

Attrezzature industriali e commerciali

Descrizione	Importo
Costo storico	2.205.765
Ammortamenti esercizi precedenti	(2.133.292)
Saldo al 31/12/2012	72.473
Acquisizione dell'esercizio	1.750
Ammortamenti dell'esercizio	(33.272)
Saldo al 31/12/2013	40.951

Altri beni

Descrizione	Importo
Costo storico	12.271.889
Ammortamenti esercizi precedenti	(9.713.277)
Svalutazione esercizi precedenti	(52.958)
Saldo al 31/12/2012	2.505.654
Acquisizione dell'esercizio	10.000
Cessioni dell'esercizio	(551.751)
Giroconti positivi (riclassificazione)	11.375
Giroconti negativi (riclassificazione)	454.645
Ammortamenti dell'esercizio	(296.232)
Saldo al 31/12/2013	2.133.691

La voce altri beni comprende i valori degli automezzi di linea e dei cespiti appartenenti alle seguenti categorie:

- mobili, arredi e dotazioni d'ufficio,
- macchine d'ufficio elettroniche,
- autovetture,
- mezzi di trasporto interni,
- autofurgoni,
- altri beni di costo inferiore ad Euro 516,46.

Immobilizzazioni in corso e acconti

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2012	6.000
Acquisizione dell'esercizio	41.645
Saldo al 31/12/2013	47.645

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
108.276	104.092	4.184

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

Le rimanenze consistono esclusivamente in pezzi di ricambio, pneumatici, lubrificanti e carburanti.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
22.135.748	21.978.017	157.731

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze :

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	560.851			560.851
Verso controllanti	20.655.091			20.655.091
Per crediti tributari	39.036			39.036
Per imposte anticipate	17.424			17.424
Verso altri	799.742	43.413	20.191	863.346
	22.072.144	43.413	20.191	22.135.748

I crediti al 31/12/2013 verso il Comune di Alessandria (soggetto controllante) riguardano le fatture emesse come previsto dai contratti di servizio stipulati e sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti commerciali	23.122.434
Fatture da emettere al Comune di Alessandria	2.583.256
Fondo svalutazione crediti	(5.050.599)
	20.655.091

Al fine di assicurare il rispetto delle disposizioni legislative ed, in particolare, quanto stabilito dal D.Lgs. 3/11/2008 n. 173 in materia di informativa societaria riguardante le operazioni con parti correlate, la società in ogni esercizio ha provveduto a definire i contratti di servizio con la suddetta parte correlata.

Nell'esercizio in esame si ritiene che non vi siano segnalazioni da effettuare in quanto l'obbligo di informativa è riferito alle sole operazioni che, contemporaneamente, siano sia di importo rilevante che concluse a condizioni anomale rispetto a quelle con soggetti terzi indipendenti.

Per il dettaglio delle operazioni si rimanda a quanto contenuto nella relazione sulla gestione.

I crediti verso altri, al 31/12/2013, pari a Euro 863.346 sono così costituiti:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Importo
Crediti diversi	28.838		28.838
Crediti V/dipendenti	100		100
Crediti V/Neos Tech	10.066		10.066
Crediti V/Inail	44.545		44.545
Crediti V/Regione per rimb.oneri rinnovi CCNL	522.320		522.320
Crediti V/Erario per sconto fiscale sul gasolio	50.359		50.359
Crediti V/Croce Verde per vendita metano	74		74
Crediti V/Lavezzi	20.139		20.139
Crediti V/Cerio's Bar	3.403		3.403
Crediti V/Carbone	307		307
Crediti V/Tabaccheria Rovereto	92		92
Crediti V/Tabaccheria Garibaldi	2.460		2.460
Crediti V/Russo Giuseppe	16.984		16.984
Crediti V/Bar Buffet	3.892		3.892
Crediti V/Piras Nina	13.360		13.360
Crediti per casse automatiche parcheggi	14.385		14.385
Crediti v/ Gold Travel	7.790		7.790
Crediti V/Portavalori per versamento moneta	34.715		34.715
Crediti V/autisti per vendita biglietti a bordo	892		892
Note di accredito da ricevere	24.711		24.711
Depositi cauzionali vari	-	63.604	63.604
Crediti v/emettitrici automatiche biglietti	310		310
	799.742	63.604	863.346

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito accantonamento al fondo svalutazione crediti, come dal seguente prospetto:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 C.C.	F.do svalut. ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2012		5.338.139	5.338.139
Utilizzo nell'esercizio			
Accanton.to esercizio per sval.multe		18.450	18.450
Saldo al 31/12/2013		5.356.589	5.356.589

IV. Disponibilità liquide

	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
	1.041.668	488.368	553.300
Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	
Depositi bancari e postali	1.003.762	442.866	
Denaro e altri valori in cassa	37.906	45.502	
	1.041.668	488.368	

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

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Descrizione	31/12/2013
Banca di Legnano	955.408
Banca Nazionale del Lavoro Spa	33.939
Unicredit Spa	1.320
Banca di Legnano c/c n. 2296 fidejussione stazione	10.010
C/C Postale 28703155	2.899
C/C Postale 92682921	185
Cassa e monete nazionali	37.898
Cassa valori bollati	8
Arrotondamento	1
	1.041.668

D) Ratei e risconti

	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
	18.051	10.356	7.695

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

Non sussistono, al 31/12/2013, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Descrizione	
Risconto polizza 71/53397093/2 ramo tutela legale CDA e Direttore	825
Risconto polizza 002/00364265 R.C. locale stazione validità 01/01/14-31/05/14	208
Risconto polizza 01070730PF R.C. responsab. Amm.va validità 01/01/14-31/03/14	1.127
Costo di competenza anno 2014 fatt. INAZ n. 13-0009246	145
Costo di competenza anno 2014 fatt. IL SOLE 24 ORE n. AC059169	325
Risconto attivo per costo di competenza 2014 estensione garanzia easy Iveco	207
Risconto attivo su Costo di competenza ft. 2013/619 HIVE SRL dal 01/01/2014 al 12/10/2014	1.054
Risconto attivo su fattura n. 1.167/13 SOFTECO SISMAT	8.364
Sorno costo di competenza 2014 TIM FATT. 7X06438578	436
Sorno costo competenza 2014 fatture TELECOM	4.868
Risconto tassa di possesso automezzi BN985LF - AL517161 comp. 2014	10
Risconto tassa possesso automezzo DG437TW comp. 2014	14
Risconto tassa possesso automezzo CK40020 comp.2014	14
Risconto tassa possesso automezzo BW141YJ comp.2014	15
Risconto tassa possesso automezzo CY763WN comp. 2014	27
Risconto canone abbonamento Ambiente e sicurezza comp. 2014	90
Risconto canone abbonamento La Stampa comp. 2014	151
Risconto abb. Il Sole 24 ore competenza 2014	170
Altri	1
	18.051

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
544.362	6.854.042	(6.309.680)

Descrizione	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
Capitale	13.895.477			13.895.477
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2		5	(3)
Fondo contributi in conto capitale	8.685			8.685
Utili (perdite) portati a nuovo	(1.443.979)		5.606.143	(7.050.122)
Utile (perdita) dell'esercizio	(5.606.143)	(6.309.675)	(5.606.143)	(6.309.675)
	6.854.042	(6.309.675)	5	544.362

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

	Capitale sociale	Riserva contr. in c. cap. art 55 T.U.	Fondo cont. C/invest. Regione Piemonte	Risultato d'esercizio	Arrot. in Euro	Perdite portate a nuovo	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	13.895.477	8.685	-	10.237	-	(1.454.216)	12.460.183
Destinazione del risultato d'esercizio 2011				(10.237)		10.237	-
Altre variazioni					2		2
Risultato dell'esercizio precedente				(5.606.143)			(5.606.143)
Alla chiusura dell'esercizio precedente	13.895.477	8.685		(5.606.143)	2	(1.443.979)	6.854.042
Destinazione del risultato d'esercizio 2012				5.606.143		(5.606.143)	
Altre variazioni					(5)		(5)
Risultato dell'esercizio corrente				(6.309.675)			(6.309.675)
Alla chiusura dell'esercizio corrente	13.895.477	8.685	-	(6.309.675)	(3)	(7.050.122)	544.362

Il capitale sociale è così composto:

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	655.138	21,21
Totale	655.138	

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. nei 3 es. prec. per cop. perdite	Utilizzazioni eff. nei 3 es. prec. per altre ragioni
Capitale	13.895.477				
Riserva da sovrapp. azioni				31.044	
Riserve di rivalutazione					
Riserva legale					
Riserve straordinaria				450	
Riserva per az. proprie					
Altre riserve	8.687	B	8.687		19.190
Utili (perdite) portati a nuovo	(7.050.122)				
Totale	6.854.042		8.687	31.494	19.190
Quota non distribuibile			8.687		
Residua quota distribuibile					

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

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

a) Composizione del capitale sociale:

Si riporta di seguito il prospetto della composizione del capitale sociale di ATM SpA:

Capitale sociale ATM SpA	Importo
Capitale	11.433.076
Riserva rivalutazione L. 72/83 ex SPRA SpA	484.154
Riserve da utili	1.978.247
Capitale sociale ATM SpA	13.895.477

Le riserve in sospensione di imposta iscritte nell'ultimo bilancio della società SPRA SpA, incorporata nell'esercizio 2008, ed ancora esistenti alla data di efficacia della fusione sono state trattate in conformità al disposto dell'art. 172, 5° comma, del D.P.R. 22 dicembre 1986 n. 917. Nel patrimonio netto della società incorporata erano presenti riserve di rivalutazione monetaria ex L. n. 72/1983 per euro 484.154, tassabili solo in caso di distribuzione; si è provveduto alla loro ricostituzione nel capitale sociale della società incorporante.

Ai sensi dell'art. 172, 6° comma, del D.P.R. 22 dicembre 1986 n. 917 all'aumento del capitale al servizio della fusione che è residuo dopo la ricostituzione delle riserve in sospensione d'imposta di cui all'art. 172, 5° comma, del D.P.R. 22 dicembre 1986 n. 917, è stato applicato il regime fiscale del capitale e delle restanti riserve della società incorporata, che hanno proporzionalmente concorso alla formazione dell'aumento di capitale. Conseguentemente il capitale sociale comprende riserve da utili, per euro 1.978.247, che in caso di riduzione volontaria del capitale stesso configurano distribuzione di utili ai sensi dell'art. 47, comma 6, del D.P.R. 22 dicembre 1986 n. 917.

b) Riserve di rivalutazione:

La riserva da rivalutazione ex Legge 72/83, che nel bilancio 2008 era evidenziata alla voce A.III del Passivo per euro 314.832, è stata integralmente utilizzata a parziale copertura della perdita dell'esercizio 2008.

Non si può quindi effettuare alcuna distribuzione di utili fino a quando la riserva non è reintegrata o ridotta in misura corrispondente con deliberazione dell'assemblea straordinaria (art. 6 L. 72/83).

c) Composizione della voce Altre Riserve:

Altre riserve	Importo
Fondo contributi in c/capitale art. 55 DPR 917/1986	8.685
Totale	8.685

Il "Fondo contributi in c/capitale art. 55 DPR 917/1986" concorre a formare il reddito imponibile della società in caso di utilizzo per scopi diversi dalla copertura di perdite d'esercizio (trattasi della versione dell'art. 55 del T.U.I.R. antecedente alle modifiche introdotte dal 1° gennaio 2004).

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
3.078.394	3.255.566	(177.172)

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
TFR, movimenti del periodo	3.255.566	78.300	255.472	3.078.394

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

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

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

Il fondo accantonato rappresenta quindi l'effettivo debito della società al 31/12/2013 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti e rivalutato a norma di legge.

D) Debiti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
42.065.959	35.525.443	6.540.516

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa :

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso banche	4.153.215	5.573.933		9.727.148
Debiti verso fornitori	6.580.523	0		6.580.523
Debiti verso controllanti	5.472.996	0		5.472.996
Debiti tributari	8.671.628	2.853.193		11.524.821
Debiti verso istituti di previdenza	3.555.658	4.042.700		7.598.358

Altri debiti	1.160.030	2.083	1.162.113
	29.594.050	12.471.909	42.065.959

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2013, pari a Euro 9.727.148 esprime i seguenti debiti:

- finanziamento a medio termine concesso dalla Banca Popolare di Milano in sostituzione dell'anticipo su fatture emesse nei confronti del Comune di Alessandria e pagabile in 60 rate;
- anticipazione ottenuta dalla Banca Nazionale del Lavoro su fatture emesse nei confronti del Comune di Alessandria;
- il valore del piano di rientro relativo alla cessione di credito convenuta nell'ambito di contratto di factoring stipulato con atto notaio Patria n. 15764-raccolta n. 9114 in data 30/03/2011 e riguardante la cessione dei crediti inerenti il TPL ad Ifitalia e BNL;
- il valore dell'anticipazione di cassa concessa da Banca Sella per Euro 500.000 e per la quale stiamo rientrando con tranches mensili di 15.000 Euro;
- Il valore del finanziamento in pool concesso da BNL e CRAL per la costruzione del parcheggio di via Parma e pari ad Euro 6.360.000.

Tale debito è stato acceso per la costruzione del parcheggio di Via Parma ed è regolato dal contratto di finanziamento stipulato in data 14/02/2005 (rep. N. 10475 raccolta n. 5177 Notaio Patria) con Banca Nazionale del Lavoro e Cassa di Risparmio di Alessandria.

Tale finanziamento ha un valore complessivo di Euro 10.000.000, è stato accordato al 50% ciascuno dagli istituti finanziatori sopra menzionati e va restituito entro il 31/12/2019.

A garanzia del pieno e puntuale adempimento di tutti gli obblighi derivanti dall'utilizzo della linea di credito la Società ha concesso a favore della Banca Nazionale del Lavoro e della Cassa di Risparmio di Alessandria un'ipoteca sugli immobili di proprietà aziendale, iscrivendola per una somma di Euro 20.000.000.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, dettagliate nella sottostante tabella:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Totale
Debiti per IRES anno 2012	44.579		44.579
Debiti per IRES anno 2011 rateizzata	7.158	23.264	30.422
Debiti per IRAP anno 2010 rateaz. prot. 71628	24.314	164.329	188.643
Debiti per IRAP anno 2011 rateaz. prot. 71628	31.784	188.893	220.677
Debiti per IRAP anno 2012	371.151		371.151
Debiti per IRAP anno 2013	207.299		207.299
Debito per IVA in sospensione	1.934.942		1.934.942
Debiti per IVA anno 2012	842.759		842.759
Debiti per IVA anno 2013	1.144.107		1.144.107
Debiti per IVA anno 2010	163.319	408.297	571.616
Debiti per IVA anno 2011	199.581	648.639	848.220
Irpef a carico dipendenti	2.408.848		2.408.848
Ritenute alla fonte codice 1040	2.197		2.197
Ritenute alla fonte codice 1012	158.281		158.281
Debiti verso Erario per addizionali	282.373		282.373
Debiti verso Erario per imposta rivalutazione TFR	30.008		30.008
Debiti v/ Equitalia per sanz. comp. riscoss. IVA 2010/2011	58.842	170.915	229.757
Debiti v/ Erario per sanz. Inter. su manc.pag. IRPEF-IVA	597.742		597.742
Debiti v/ Equitalia per sanzioni COSAP anno 2011	148.909	1.150.357	1.299.266
Debiti v/ Equitalia per int. pass. sanz. COSAP anno 2011	1.660	11.485	13.145
Debiti v/ Equitalia per comp. risc. COSAP anno 2011	11.772	87.014	98.786
Arrotondamento	3		3
Totale	8.671.628	2.853.193	11.524.821

La voce "Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale" entro 12 mesi accoglie le passività dettagliate nella sottostante tabella:

Descrizione	Importo
Debiti previdenziali verso INPS	2.005.598
Debiti previdenziali verso INPS per ferie non godute dipendenti	100.828
Debiti per Fondi Pensione Integrativi	11.276
Debiti verso Inps per fondo di Tesoreria	425.833
Debiti v/INPS per cartelle esattoriali dilazione n. 61201 del 18/03/2011	295.324
Debiti v/INPS per cartelle esattoriali dilazione n. 63377 del 11/08/2011	170.660
Debiti v/INPS per cartelle esattoriali dilazione n. 71628 del 25/11/2013	340.184
Debiti v/INPS per sanzioni su versamenti non ancora rateizzati	63.047
Debiti v/Equitalia per somme agg. e comp. INPS dilaz. 61201 del 18/03/2011	23.151
Debiti v/Equitalia per somme agg. e comp. INPS dilaz. 63377 del 11/08/2011	15.764
Debiti v/Equitalia per somme agg. e comp. INPS dilaz. 71628 del 25/11/2013	103.992
Arrotondamento	1
Totale	3.555.658

La voce "Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale" oltre 12 mesi accoglie le passività dettagliate nella sottostante tabella:

Descrizione	Importo
Debiti v/INPS per cartelle esattoriali dilazione n. 61201 del 18/03/2011	838.843
Debiti v/INPS per cartelle esattoriali dilazione n. 63377 del 11/08/2011	528.404
Debiti v/INPS per cartelle esattoriali dilazione n. 71628 del 25/11/2013	2.021.708
Debiti v/Equitalia per somme agg. e comp. INPS dilaz. 61201 del 18/03/2011	62.694
Debiti v/Equitalia per somme agg. e comp. INPS dilaz. 63377 del 11/08/2011	45.318
Debiti v/Equitalia per somme agg. e comp. INPS dilaz. 71628 del 25/11/2013	545.733
Totale	4.042.700

La voce "Altri debiti" al 31/12/2013 risulta così costituita:

Descrizione	Importo
Debiti verso soci per dividendi	551.478
Debiti verso personale per ferie non godute	274.667
Debiti v/personale e amministratori per retribuzione mese di dicembre	234.240
Debiti per trattenute sindacali a dipendenti	2.716
Debiti a carico dipendenti per ritenute varie	12.285
Debiti diversi	83.396
Debiti per depositi cauzionali parcheggio Rovereto	1.283
Debiti verso Comunicare Srl per incassi assicurazioni Bike sharing	1.115
Debiti per depositi cauzionali uffici via Parma	800
Note di accredito da emettere	132
Arrotondamento	1
Totale	1.162.113

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
189.455	529.614	(340.159)

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

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

Non sussistono, al 31/12/2013, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	Importo
Risconto abbonamenti autobus competenza anno 2014	56.664
Risconto parking voucher residenti competenza anno 2014	5.049
Risconto contributi in conto capitale entro i 5 anni	127.742

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Sistema improprio dei rischi	217.007	368.620	(151.613)
	217.007	368.620	(151.613)

Il sistema improprio dei rischi rappresenta il valore totale delle fidejussioni bancarie emesse da Banca Nazionale del Lavoro a titolo di garanzia a favore della Regione Piemonte e della Provincia di Alessandria per l'erogazione di contributi finalizzati all'acquisto di autobus.

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
12.390.397	16.866.502	(4.476.105)

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	11.315.519	14.600.095	(3.284.576)
Altri ricavi e proventi	1.074.878	2.266.407	(1.191.529)
	12.390.397	16.866.502	(4.476.105)

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Categoria	31/12/2013	31/12/2012
Corrispettivi biglietti linee	881.492	543.049
Corrispettivi biglietti linee venduti a bordo	3.409	-
Corrispettivi biglietti Valenza	90.616	101.077
Corrispettivi abbonamenti linee	291.022	305.778
Corrispettivi abbonamenti Valenza	130.150	118.508
Ricavi da servizi speciali di linea	109.566	65.284
Corrispettivi biglietti Eccobus	7.579	8.639
Corrispettivi biglietti Discobus	-	1.811
Corrispettivo da contratto di servizio linee con il Comune	3.949.864	5.634.340
Corrispettivi vendita gas metano per autotrazione	801.086	722.443
Corr. da contratto di servizio Scuolabus Comune e Comuni vari	807.091	1.226.999
Corr. da contratto di servizio trasporto disabili con il Comune	409.091	666.744
Biglietti servizio Disabili	32.050	110.417
Agevolazioni tariffarie dal Comune di Alessandria	454.545	1.181.818
Agevolazioni tariffarie per invalidi e forze dell'ordine	49.517	-
Corrispettivi biglietti parcheggio Rovereto	13.862	15.369
Corrispettivi biglietti parcheggio di Piazza della Libertà	922.403	957.577
Corrispettivi biglietti parcheggio via Parma	103.646	118.829
Corrispettivi abbonamenti parcheggio Rovereto	42.759	41.553
Corrispettivi abbonamenti parcheggio di Piazza della Libertà	35.743	78.969
Corrispettivi abbonamenti parcheggio via Parma	56.299	61.297
Corrispettivi tessere a scalare parcheggi	4.334	4.368
Corrispettivi abbonamenti box parcheggio Rovereto	6.742	5.803
Corrispettivi parking voucher orari	278.033	283.349
Corrispettivi abbonamenti mensili parking voucher	358.932	183.936
Corrispettivi parking voucher a tariffa agevolata	21.549	163.508
Corrispettivi parking voucher residenti	99.738	-
Corrispettivo contratto di servizio parcheggi	-	225.000
Corrispettivi parcometri	1.185.010	1.138.435
Corrispettivo contratto di servizio segnaletica	-	489.498
Corrispettivi vendita per ricarica Neos Park	169.391	144.927
Arrotondamento	-	(2)
Totale ricavi da vendite e prestazioni	11.315.519	14.600.095

Ricavi per categoria di attività

Gli altri ricavi, rimborsi ed indennizzi risultano così composti:

Categoria	31/12/2013	31/12/2012
Proventi immobiliari da affitti attivi sede	16.262	17.245
Proventi immobiliari da affitti attivi aree parcheggi	78.157	79.239
Ricavi pubblicitari linee urbane	42.509	31.507
Altri ricavi	12.204	17.663
Ricavi per lavori vari servizio segnaletica	8.330	75.023
Multe su linee	75.456	69.546
Risarcimenti assicurativi	159.941	122.282
Risarcimento danni	900	539.514
Arrotondamenti attivi diversi	73	96
Recupero costi per multe	660	255
Recupero costi interessi bancari passivi	113.176	248.190
Recupero costi interessi vs/ fornitori, enti previdenziali, ecc.	-	526.877
Ricavi per maggiorazioni su multe	1.380	15
Recupero spese per annullamento multe	297	450
Sopravvenienze attive	213.602	109.273
Vendita Neos Park	-	252
Contributi in conto impianti (quota esercizio)	351.163	391.219
Contributo da CCI/AAL	768	-
Ricavi per servizio Bike sharing	-	1.762
Recupero costi per servizio Bike sharing	-	36.000
Arrotondamento	-	(1)
Totale altri ricavi	1.074.878	2.266.407

Le sopravvenienze attive dell'esercizio sono così dettagliate:

Descrizione	Importo
Sopravvenienza attiva per eccedenza debito verso personale	636
Sopravvenienza attiva per sovraccantonamento debito anno 2012	1.005
Chiusura debito verso Saponaro Davide	30
Sop. attiva per maggior accanton.su nota di accredito da emettere a Centro Giovanile Il Campetto	72
Credito per ricalcolo tassi INAIL anno 2010	4.879
Credito per ricalcolo tassi INAIL anno 2011	9.439
Note di accredito ALEGAS SRL	3.113
Adeguamento debito IRES 2011 (minor debito)	1.531
Note di accredito ENEL ENERGIA SPA	717
Rimborso assicurazione Luparia su polizze libro matricola	8.517
Fattura N.137	900
Sopravvenienza attiva ASSTRA SERVICE SRL	540
Rimborso partecipazioni dipendente Scaiola al consiglio comunale anno 2012	343
Rimborso libro matricola n. polizza 17058857110 app. n. 011500009324 del 01/07/12 - 31/12/12	801
Rimborso libro matricola n. polizza 17058857110 app. n. 011500009324 del 01/07/12 - 31/12/12	7.349
Sop. attiva doppia registrazione costo ft. 12649044/2012 INFOCAMERE	400
Sop. Attiva per adeguamento debito a rateazione INPS protocollo 71628	5.237
Bonifico Regione emergenza maltempo 2011	323
Crediti verso INAIL per rimborso premio da autoliquidazione anno 2011	14.159
Crediti verso INAIL per rimborso premio da autoliquidazione anno 2012	22.846
Sop. attiva per adeguam. acc.to COSAP anno 2012 avviso di contestaz. nr. 31017 del 31/05/13	127.099
Adeguamento credito cassa automatica Piazza Libertà	2.428
Adeguamento credito cassa automatica Via Parma	1.236
Arrotondamento	2
Totale sopravvenienze attive	213.602

B) Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
	15.464.757	20.898.498	(5.433.741)
Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	2.009.936	2.323.697	(313.761)
Servizi	1.859.367	2.360.188	(500.821)
Godimento di beni di terzi	1.311.663	1.023.794	287.869
Salari e stipendi	5.977.597	6.137.529	(159.932)
Oneri sociali	1.856.827	1.989.299	(132.472)
Trattamento di fine rapporto	470.588	462.363	8.225
Altri costi del personale	175		175
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	30.668	50.876	(20.208)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	952.586	990.072	(37.486)
Svalutazioni crediti attivo circolante	18.450	5.148.122	(5.129.672)
Variazione rimanenze materie prime	(4.184)	13.253	(17.437)
Oneri diversi di gestione	981.084	399.305	581.779
	15.464.757	20.898.498	(5.433.741)

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

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

Costi per il personale

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

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati in modo sistematico sulla base di aliquote ritenute rappresentative della residua vita utile economico-tecnica stimata dei cespiti.

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

Sono stati svalutati i crediti inerenti le multe, in base alla loro possibilità di incasso.

Oneri diversi di gestione

Il saldo degli oneri diversi di gestione rappresenta i costi sostenuti per imposte indirette (ICI per Euro 116.981), i contributi ad associazioni di categoria per Euro 19.285, i compensi di riscossione Equitalia per Euro 357.228, sopravvenienze passive per Euro 261.882 e la tassa rifiuti per Euro 82.053.

Le sopravvenienze passive dell'esercizio sono così dettagliate:

Descrizione	Importo
Provvigioni su corrispettivi Valenza Tabacc. Garibaldi anno 2012	46
Incasso All System	7
Incasso corrispettivi Valenza Masiero novembre 2012	320
Rinnovo CCNL autoferrotranvieri anno 2009/10/11	150.320
Provvigioni non contabilizzate mesi di sett - ott- nov. 2012 Carbone	11
Incasso corrispettivi Valenza Bar Cerio's novembre 2012	101
Pagamento tassa possesso automezzi anni precedenti	144
Fatture fornitori anni precedenti	27.570
Fatture ENEL ENERGIA SPA anni precedenti	1.523
Pagamento polizze assicurative e franchigie anni precedenti	13.747
Provvigioni tabaccheria Rovereto anni precedenti	6
Pagamento ritenute a seguito di comunicaz.ne Ag. Entrate	35
Adeguamento debito INPS a rateazione prot. 71628 del 25/11/13	576
Pagamento quota associativa AIPARK anno 2011	1.200
Adeguamento credito casse automatiche Via Parma anni precedenti	503
Chiusura credito per maggior acconto imp. rivalutazione TFR anno 2009	456
Adeguamento acc.to COSAP anno 2011 contestaz. nr. 30492 / 2012	58.070
Chiusura credito Equitalia (riemissione piano di ammortamento)	4.655
Sop. pass. Per adeguamento credito verso erario per imposte anticipate	2.592
Totale sopravvenienze passive	261.882

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2013 (311.824)	Saldo al 31/12/2012 (610.504)	Variazioni 298.680
----------------------------------	----------------------------------	-----------------------

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	489.721	69	489.652
(Interessi e altri oneri finanziari)	(801.545)	(610.573)	(190.972)
	(311.824)	(610.504)	298.680

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari e postali				53	53
Altri proventi				3	3
				56	56

Interessi e altri oneri finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari				198.229	198.229
Interessi fornitori				474.945	474.945
Interessi medio credito				114.206	114.206
Oneri da contratti derivati				14.165	14.165
				801.545	801.545

E) Proventi e oneri straordinari

	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
	(2.710.012)	(541.527)	(2.168.485)
Descrizione	31/12/2013	Anno precedente	31/12/2012
Sopravv. per contributi eserc.precedenti	20.175	Varie	
Totale proventi	20.175	Totale proventi	
Imposte esercizi precedenti			(2.145)
Danni a terzi	(27.000)		
Indennità varie straordinarie	(234.360)		
Interessi sanzionatori su debiti v/Erario	(479.662)		(320.815)
Multe e ammende	(1.989.169)		(218.567)
Arrotondamento	4		
Totale oneri	(2.710.012)	Totale oneri	(541.527)

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
	213.479	422.116	(208.637)
Imposte	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
Imposte correnti:	207.299	415.730	(208.431)
IRES		44.579	(44.579)
IRAP	207.299	371.151	(163.852)
Imposte differite (anticipate)	6.180	6.386	(206)
IRES	5.412	5.592	(6.937)
IRAP	768	793	6.732
	213.479	422.116	(208.637)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenzia che sono state iscritte imposte per fiscalità differita e anticipata, come riportato nella parte relativa ai criteri di valutazione.

Fiscalità anticipata

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti:

	Esercizio Ammontare delle differenze temporanee	31/12/2013 Effetto fiscale	Esercizio Ammontare delle differenze temporanee	31/12/2012 Effetto fiscale
Imposte anticipate:				
- su ammortamento mezzi:	6.348		4.800	
IRAP		191		(26)
IRES		1.345		(187)
- svalutazione delle immobilizzazioni (oneri gara)	58.971		78.628	
IRAP		(958)		(767)
IRES		(6.757)		(5.406)
Arrotondamento		(1)		
Totale	65.319	(6.180)	83.428	(6.386)

Non sono state iscritte imposte anticipate derivanti da perdite fiscali riportabili di esercizi precedenti in quanto - per le stesse - non sussistono le condizioni richieste dai principi contabili per la contabilizzazione del beneficio fiscale futuro.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Altre informazioni

Ai sensi dell'art. 2427-bis primo comma n. 1, C.c. si fornisce di seguito un'elencazione degli strumenti finanziari derivati con carattere rilevante sottoscritti dalla società, il loro fair value, le informazioni sulla loro entità e la loro natura.

Derivati di copertura

Sottostanti	Tassi di interesse e titoli di Debito		Indici Azionari		Tassi di Cambio		Altri Valori	
Tipologia di Derivati	Nozionale	Fair Value 31/12/13	Nozionale	Fair Value 31/12/13	Nozionale	Fair Value 31/12/13	Nozionale	Fair Value 31/12/13
Derivati non quotati								
Swap scadenza 31/12/2019	5.240.000	- 29.043						
Acquisti	-							
Vendite	-							
Totale	5.240.000	- 29.043	-	-	-	-	-	-

Per un maggior approfondimento in merito ai contratti derivati di cui sopra si rinvia a quanto indicato nella relazione sulla gestione.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

Qualifica	Compenso
Amministratori	48.010
Collegio sindacale	63.675

In base all'art. 2427 n. 16-bis c.c., introdotto dal comma 16 dell'art. 37 del d.lgs. n. 39/2010, si specifica che le somme spettanti ai Sindaci comprendono il compenso per l'attività di revisione legale dei conti.

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

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2013 redatta anche ai sensi e per gli effetti dell'art. 2446 c.c.

Signori Azionisti,
l'esercizio chiuso al 31/12/2013 riporta un risultato negativo pari a Euro 6.309.675.

La società si trova attualmente nelle condizioni previste dal secondo comma dell'art. 2446 c.c. in quanto per il secondo esercizio consecutivo il capitale è diminuito di oltre un terzo in conseguenza delle perdite, che ammontano ormai in totale ad Euro 13.359.797.

La situazione patrimoniale dalla quale risulta che il capitale sociale è ridotto di oltre un terzo al 31 dicembre 2013 può essere così sintetizzata:

Attività	Euro	45.878.170
Passività	Euro	45.333.808
Patrimonio netto	Euro	544.362

Il Patrimonio netto è così determinato:

Capitale sociale	Euro	13.895.477
Riserve	Euro	8.682
Perdite riportate a nuovo	Euro	-7.050.122
Perdita d'esercizio 2013	Euro	-6.309.675
Patrimonio netto	Euro	544.362

Preso atto della riportata situazione, il C.d.A. evidenzia ai soci che nel bilancio relativo all'esercizio 2013 le perdite non sono state ridotte a meno di un terzo del capitale sociale e che quindi in sede di approvazione di tale bilancio sarà necessario provvedere alla riduzione del capitale sociale in proporzione alle perdite accertate, previo utilizzo integrale delle riserve patrimoniali.

Il C.d.A. della società, con la presente relazione riferisce in merito alla situazione in essere ed alle cause che l'hanno determinata.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

La cronica carenza di liquidità manifestatasi nell'esercizio, ha costretto l'azienda a ritardare in parecchie occasioni il pagamento delle spettanze ai dipendenti.

Non sono state onorate puntualmente le scadenze dei fornitori accumulando quindi ulteriori debiti e non sono state versate le quote di contributi INPS a carico dell'azienda, così come l'IRPEF trattenuta ai dipendenti e l'IVA.

Si è dovuto peraltro provvedere a rateizzare, in data 25/11/2013, i seguenti tributi, in quanto già iscritti a ruolo da Equitalia:

- IRAP anno 2010
- IRAP anno 2011
- INPS anno 2011
- INPS anno 2012 (sino al mese di novembre)

La mancata rateazione di tali debiti avrebbe provocato il pignoramento dei crediti vantati dall'azienda per trasferimenti regionali e pagamenti di fatture da parte del Comune di Alessandria, portando in breve tempo l'azienda al tracollo.

In questi giorni è stata completata la procedura diretta con l'Agenzia delle Entrate di Alessandria, per la rateazione dell'IRAP 2012 ed è in corso di definizione la rateazione diretta con l'INPS per i contributi non versati nell'esercizio 2013.

E' auspicabile che la rateazione consenta all'azienda il recupero delle indennità di malattia per gli oneri anticipati ai dipendenti con le retribuzioni e che attualmente sono bloccati in mancanza del DURC.

Le rateazioni dirette con gli enti creditori, ove possibili, consentono all'azienda il risparmio sul costo dei compensi dovuti ad Equitalia nel caso di dilazioni concesse dalla stessa.

Si è proceduto anche alla rateazione di debiti con alcuni fornitori che avevano predisposto azioni ingiuntive e con altri fornitori che minacciavano la sospensione delle forniture si è addivenuti ad accordi di pagamento tali che consentono loro di effettuare una fornitura solo in presenza di pagamenti di vecchie fatture.

Naturalmente le rateazioni ottenute comportano un congruo esborso di liquidità mensile, sottratto alle entrate accumulate con la gestione propria ordinaria (vendita biglietti ed abbonamenti di parcheggi ed autobus).

Ad oggi l'azienda è riuscita a mantenere questo precario equilibrio anche se si ritiene assolutamente necessario un flusso regolare e costante che derivi da pagamenti di fatture da parte del Comune.

In assenza di questi diventerebbe presto impossibile mantenere la regolarità nei pagamenti.

I corrispettivi dei contratti di servizio, nell'esercizio 2013, sono stati ridotti come segue rispetto al 2012:

CONTRATTO	IMPORTO 2013	IMPORTO 2012	DIFFERENZA
Parcheggi	-	225.000	-225.000
Segnaletica	-	489.498	-489.498
Scuolabus	727.273	1.135.319	-408.046
Disabili	409.091	666.744	-257.653
TPL trasferimenti Regionali	3.371.630	4.388.022	-1.016.392
TPL trasferimenti Comunali	-	521.147	-521.147
TPL trasferimenti Provinciali *****	578.234	660.000	-81.766
Agevolazioni tariffarie	454.545	1.181.818	-727.273
Agevolazioni tariff.invalidi e forze ordine	49.517	65.171	-15.654
	5.590.290	9.332.719	-3.742.429

***** Siamo in attesa di un incontro con l'Amministrazione Provinciale che ha paventato una riduzione del corrispettivo del 2013 mediante una comunicazione inviata al Comune di Alessandria in data 23/01/2014 ad esercizio chiuso e quando non era ormai possibile adottare correttivi per il contenimento di costi ad esempio con una riduzione del servizio.

Fin dall'inizio dell'anno, consapevoli che sarebbero diminuiti parecchi trasferimenti, questo Cda ha attuato una politica di forte contenimento di costi ove possibile.

A fronte del mancato rinnovo del contratto con il Monopolio è stato attrezzato l'ufficio cassa aziendale presso la stazione per la distribuzione di biglietti e parking voucher.

I quattro dipendenti addetti a tale servizio sono stati impiegati con 2 turni di due persone ciascuno che coprono l'intera giornata lavorativa, con apertura dello sportello dalle 7,30 alle 19,30 dal lunedì al venerdì e dalle 7,30 alle 12,30 il sabato, per poter garantire alle rivendite e agli utenti la massima disponibilità nell'acquisto dei titoli.

Inoltre altri due dipendenti, addetti alla cassa interna ed allo svuotamento dei parcometri e delle casse automatiche dei parcheggi, effettuano un servizio porta a porta di distribuzione dei titoli ai rivenditori.

E' anche iniziata, da dicembre, la vendita dei biglietti a bordo dei mezzi.

Dal mese di ottobre è iniziato un rapporto di fornitura con Energetic Source per l'acquisto del metano, in quanto si è dovuto abbandonare il fornitore Alegas, che aveva interrotto le forniture a causa dei mancati pagamenti, ottenendo da un lato un consistente risparmio e dall'altro un ulteriore impegno di liquidità mensile in quanto il pagamento è immediato a ricevimento fattura.

Non è stato rinnovato il contratto con l'impresa di pulizia Policoop, impiegando per tale servizio dipendenti aziendali ed è stato ridotto notevolmente l'utilizzo dell'altra impresa che provvedeva alla pulizia dei mezzi e ad alcuni servizi interni ed esterni (distributore metano – cassa stazione – officina e parcheggi).

Dal mese di novembre è stato destinato un dipendente gommista in sostituzione della ditta D3 Pneumatici che effettuava le manutenzioni.

Sono stati aboliti tutti gli straordinari e i mancati riposi rimodulando il servizio di trasporto.

I dipendenti che prima si occupavano del servizio di segnaletica, non più coperto da contratto di servizio con il Comune, sono stati reimpiegati in altre funzioni: qualcuno ha frequentato i corsi per ottenere l'abilitazione alla guida prima ed al trasporto pubblico di persone dopo (CQC il cui costo è stato a carico dell'azienda), altri sono stati destinati alle manutenzioni interne come già detto, ad esempio anche alle riparazioni delle biciclette degli ausiliari ed alla pulizia dei locali.

Recentemente si è ottenuta l'autorizzazione dal Comune di Alessandria alla formazione di personale appartenente ai settori in esubero, per lo svolgimento della funzione di messo notificatore al fine di recapitare direttamente le multe elevate agli utenti sui mezzi, risparmiando le onerose spese di spedizione.

Si è concluso il 31/08/2013 il contratto di lavoro del Direttore per quiescenza e l'azienda dovrà quindi corrispondere, in forza di un accordo per la risoluzione consensuale anticipata di tale rapporto, una indennità supplementare pari ad euro 234.360. Tale indennità è stata accantonata a bilancio tra gli oneri straordinari e sarà corrisposta in 24 mesi.

Nell'esercizio è stata anche pagata mensilmente la cifra stabilita con un accordo del 2012 a favore dello stesso Direttore per il riscatto della laurea, per gli arretrati per incremento di stipendio e per interessi, per un importo totale di circa 218.000 euro.

Alla luce di questi avvenimenti è chiaro che il costo del lavoro è destinato a scendere di molto nel corso del 2014.

Anche gli effetti benefici della CIGD saranno più evidenti nel 2014 in quanto solo dal 01/11/2013 sono stati inseriti in CIGD 83 dipendenti di tutti i settori con diverse percentuali, compresi 24 autisti.

Questa prima fase di cassa integrazione sarebbe dovuta terminare il 31/12/2013 ma, già dal 9/12/13, gli autisti sono stati fatti rientrare in servizio pieno per consentire un lavoro di controlleria più pressante in linea, data la nuova istituzione della vendita dei biglietti a bordo, che al 30/04/14 ha prodotto una vendita di 12.123 biglietti.

Nel mese di gennaio, a causa della insicurezza sul rifinanziamento della CIGD, non sono stati presi provvedimenti inerenti tale istituto, mentre dal 17/2 al 31/03/14, con modalità diverse, tutto il personale è stato nuovamente inserito in CIGD ed analogamente, con il successivo accordo sindacale, si è stabilito che la situazione si protrarrà sino al 30/06/2014.

I risparmi saranno quindi molto più consistenti nel 2014.

L'azienda ha subito, a causa della carenza di liquidità, oneri per interessi da Equitalia e fornitori più sanzioni da Equitalia per circa 2.943.776 euro.

L'importo maggiore a titolo di sanzioni, pari ad Euro 1.299.266, è da attribuire al mancato pagamento del canone COSAP 2011.

Tra gli interessi passivi è compresa la consistente cifra addebitata da Alegas per i mancati pagamenti di fatture, pari ad Euro 312.500 e da Amag, per lo stesso motivo, pari ad Euro 24.122.

Andamento della gestione

Clima sociale, politico e sindacale

I rapporti con le Organizzazioni Sindacali rimangono sostanzialmente tesi, causa la preoccupazione per il mantenimento del posto di lavoro e dei livelli stipendiali e per la prosecuzione della CIGD.

Andamento della gestione nei settori in cui opera la società

Per poter analizzare i vari risultati settoriali bisogna tenere conto del fatto che con l'inizio dell'esercizio, sono stati ricalcolati a causa dello spostamento dei dipendenti da un settore all'altro per il reimpiego in funzioni diverse.

A causa della consistente riduzione dei corrispettivi, ogni settore aziendale riporta una perdita di esercizio.

Principali dati economici

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

	31/12/2013	31/12/2012	Variazione
Ricavi netti	12.039.234	16.475.283	-4.436.049
Costi esterni	-6.157.866	-6.120.237	37.629
Valore Aggiunto	5.881.368	10.355.046	-4.473.678
Costo del lavoro	-8.305.187	-8.589.191	-284.004
Margine Operativo Lordo	-2.423.819	1.765.855	-4.189.674
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	-1.001.704	-6.189.070	5.187.366
Contributi c/impianti quota esercizio	351.163	391.219	-40.056
Risultato Operativo	-3.074.360	-4.031.996	957.636
Proventi e oneri finanziari	-311.824	-610.504	298.680
Risultato Ordinario	-3.386.184	-4.642.500	-1.256.316
Componenti straordinarie nette	-2.710.012	-541.527	-2.168.316
Risultato prima delle imposte	-6.096.196	-5.184.027	-912.169
Imposte sul reddito	-213.479	-422.116	-208.637
Risultato netto	-6.309.675	-5.606.143	-703.532

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2013	31/12/2012	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	34.388	63.606	-29.218
Immobilizzazioni materiali nette	22.540.039	23.520.226	-980.187
Risconti passivi su contributi c/impianti	-127.742	-478.905	351.163
Crediti v/altri	63.604	3.604	60.000
Capitale immobilizzato	22.510.289	23.108.531	-598.242
Rimanenze di magazzino	108.276	104.092	4.184
Crediti verso Clienti	560.851	507.272	53.579
Crediti verso Controllante	20.655.091	20.673.445	-18.354
Crediti tributari e Imposte anticipate	56.460	65.222	-8.762
Altri crediti	799.742	728.474	71.268
Ratei e risconti attivi	18.051	10.356	7.695
Attività d'esercizio a breve termine	22.198.471	22.088.861	109.610
Debiti verso fornitori	6.580.523	6.802.386	-221.863
Debiti tributari e previdenziali	12.227.286	10.463.484	1.763.802
Debiti verso controllante	5.472.996	2.395.213	3.077.783
Altri debiti	1.160.030	1.415.118	-255.088
Ratei e risconti passivi	61.713	50.709	11.004
Passività d'esercizio a breve termine	25.502.548	21.126.910	-4.375.638
Capitale circolante netto	-3.304.077	961.951	-4.266.028
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.078.394	3.255.566	-177.172
Altre passività a medio e lungo termine	6.897.976	2.019.056	4.878.920
Passività a medio lungo termine	9.976.370	5.274.622	4.701.748
Capitale investito	9.229.842	18.795.860	-9.566.018
Patrimonio netto	544.362	6.854.042	-6.309.680
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	5.573.933	6.483.933	-910.000
Posizione finanziaria netta a breve termine	3.111.547	5.457.885	-2.346.338
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	9.229.842	18.795.860	-9.566.018

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2013, era la seguente (in Euro):

	31/12/2013	31/12/2012	Variazione
Depositi bancari	1.003.762	442.866	560.896
Denaro e altri valori in cassa	37.906	45.502	-7.596
Disponibilità liquide ed azioni proprie	1.041.668	488.368	553.300
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	4.153.215	5.946.253	-1.793.038
Debiti finanziari a breve termine	4.153.215	5.946.253	-1.793.038
Posizione finanziaria netta a breve termine	-3.111.547	-5.457.885	2.346.338
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	5.573.933	6.483.933	-910.000
Posizione finanz. netta a medio e lungo termine	5.573.933	6.483.933	-910.000
Posizione finanziaria netta	-8.685.480	-11.941.818	3.256.338

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi al bilancio dell'esercizio precedente.

	31/12/2013	31/12/2012
Liquidità (liquidità differite + liquidità immediate / passività correnti)	0,78	0,83
Disponibilità (attivo circolante / passività correnti)	0,75	0,82
Autocopertura del capitale fisso (patrimonio netto / immobilizzazioni)	0,02	0,30
Copertura finanziaria delle immobilizz. (patrimonio netto + passività cons. / immobilizz.)	0,71	0,81

Come è evidente dai valori sopra riportati, si assiste ad un ulteriore peggioramento degli indicatori patrimoniali, rispetto ai valori già non soddisfacenti del precedente esercizio.

Gli indici di liquidità e di disponibilità restano inferiori all'unità, il che attesta le gravi difficoltà della società a fare fronte ai debiti a breve.

Il tasso di autocopertura del capitale fisso (immobilizzi) riflette l'abbattimento del patrimonio netto, dovuto alle ingenti perdite prodotte anche nell'esercizio in esame.

Il tasso di copertura finanziaria delle immobilizzazioni presenta un importo largamente inferiore all'unità, a conferma di un pesante squilibrio patrimoniale.

Vengono quindi confermate le problematiche già espresse nella relazione al precedente bilancio e le preoccupanti condizioni nelle quali la società è costretta ad operare.

Indicatori di situazione economica

	31/12/2013	31/12/2012
R.O.E. (reddito netto / patrimonio netto)	-11,591	-0,818
R.O.I. (risultato operativo / capitale investito)	-0,33	-0,21

I pessimi indici reddituali sono diretta conseguenza di un risultato d'esercizio largamente negativo ed un ormai ridotto patrimonio netto, eroso dalle pesanti perdite degli ultimi esercizi.

Investimenti

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree:

Immobilizzazioni immateriali	
Spese di pubblicità	1.450
Totale immobilizzazioni immateriali	1.450
Immobilizzazioni materiali	
Fabbricati	4.736
Attrezzature industriali e commerciali	1.750
Automezzi di linea	21.375
Totale immok	27.861

La voce "Spese di pubblicità" rappresentano la progettazione e la realizzazione grafica per la cassa della stazione "Punto ATM".

La voce "Fabbricati" rappresenta il costo per l'implementazione dei sensori del parcheggio di via Parma.

La voce "Attrezzature industriali e commerciali" evidenzia il costo di acquisto di avvitatori pneumatici.

La voce "Automezzi di linea" è costituita dall'acquisto di n. 2 mezzi usati e dall'entrata in funzione di altri quattro mezzi, tutti destinati al trasporto di linea.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti i seguenti rapporti con l'ente controllante:

Comune di Alessandria	Crediti	Debiti	Ricavi	Costi
Debiti per incasso abbonamenti scuolabus		299.963		
Debiti per reg. contratti di servizio		51.715		
Debiti per ICI/IMU anni 2009-2010-2011-2012		370.110		
Deb. per rimb. spese telef. cell. anni 2008/9/10/11		25.033		
Debito per Cosap anno 2011 - 2012 - 2013		2.687.463		
Debiti per sanz. ed interessi su ICI/IMU anni prec.		92.635		
Debiti per Tares 2013		65.400		
Crediti per fatture emesse da contratti di servizio	23.122.434			
Note di credito da emettere		1.880.677		
Fatture da emettere	2.583.256			
Ricavi derivanti da contratti di servizio			5.590.290	
Totale	25.705.690	5.472.996	5.590.290	

Tali rapporti, che non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali, sono regolati da contratti di servizio, mediante procedura di affidamento "in house".

Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile di seguito si forniscono le informazioni in merito all'utilizzo di strumenti finanziari, in quanto rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria.

Risulta in essere un contratto per operazioni su strumenti finanziari derivati "Interest Rate Swap" con Banca Nazionale del Lavoro per un valore nozionale iniziale di euro 10.000.000, soggetto a piano d'ammortamento decrescente, stipulato a copertura del finanziamento erogato a partire dall'esercizio 2005 da BNL e CRAL per un ammontare di euro 5.000.000 cadauno.

In data 06/0/2006 è stata sottoscritta inoltre un'operazione di "cap spreaddato" tesa alla copertura del rischio di tasso relativa al finanziamento a medio termine sopra descritto che prevede una

soglia di copertura del parametro fisso pari al 5,50% con un costo di spread su base annua dello 0,24%.

Alla chiusura dell'esercizio in esame il mark to market del prodotto finanziario in questione aveva un valore negativo di Euro 29.043.

La direzione aziendale sta attuando tutte le politiche e i criteri necessari per misurare, monitorare e controllare i rischi finanziari.

Rischio di credito

Per rischi di crediti si intendono quelli dipendenti dall'inadempimento contrattuale dei debitori e delle controparti in genere. Si rileva a proposito che la quasi totalità dei crediti risulta essere nei confronti dell'ente controllante, presentando quindi una rischiosità di difficile valutazione allo stato attuale ed un lungo periodo per l'incasso.

A fronte della dichiarazione dello stato di dissesto del Comune di Alessandria sono stati congelati i pagamenti di tutti i crediti fino al 31 dicembre 2011, per i quali si è proceduto alla tempestiva presentazione dell'istanza di insinuazione allo stato passivo. I liquidatori hanno comunicato negli scorsi mesi gli importi che non hanno ritenuto ammissibili alla massa passiva in quanto, ad esempio, relativi a fondi a gestione vincolata (quali quelli per il Trasporto Pubblico Locale) rientranti nella gestione ordinaria del Comune di Alessandria (pertanto integralmente esigibili da parte di ATM). Ad oggi non è pervenuta invece alcuna comunicazione ufficiale da parte dei Commissari in merito ai tempi ed alle modalità di erogazione degli importi ammessi alla massa passiva.

Benchè sia presumibile, sulla scorta di quanto comunicato dalla Commissione Straordinaria di Liquidazione, che l'importo che risulterà inesigibile al termine della procedura sia inferiore a quanto iscritto al fondo di svalutazione crediti, l'Organo Amministrativo ha ritenuto in via prudenziale di non ridurre l'entità del fondo stesso.

I crediti per le multe irrogate sono stati svalutati sulla base all'effettiva recuperabilità conseguita nei precedenti esercizi.

Rischio di liquidità

Circa le politiche e le scelte sulla base delle quali si intende fronteggiare i rischi di liquidità si segnala che l'organo amministrativo e la direzione sono impegnati a monitorare costantemente la preoccupante situazione finanziaria, tenuto conto delle difficoltà di incasso dei crediti sottolineate nella presente relazione.

Rischio di mercato

La società opera nel settore dei trasporti pubblici di persone tramite affidamento "in house" con gli enti pubblici territoriali di riferimento.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

In data 6 febbraio 2014 la Commissione straordinaria di liquidazione ha trasmesso il verbale di deliberazione n. 298 del 05/12/2013 relativo all'istanza presentata dall'azienda per l'ammissione alla massa passiva, con la quale ha determinato definitivamente l'importo del credito che sarà riconosciuto e liquidato secondo le percentuali fissate nel verbale n. 233 del 3/10/2013.

Ad oggi però la Commissione non ha ancora convocato l'azienda per la definitiva accettazione e conseguente liquidazione del credito.

E' stata aggiudicata la gara per l'acquisto dei mezzi nuovi e più precisamente:

- Lotto 1 : n. 2 autobus interurbani
- Lotto 3 : n. 5 autobus urbani corti
- Lotto 4 : n. 3 autobus urbani cortissimi "servizio disabili"

per i quali la Regione ha già bonificato un contributo pari ad Euro 978.000 ed il Comune, con lettera dell'08/11/2013 ha confermato che nella deliberazione del Consiglio Comunale n. 139 del 15/10/2013, l'importo stanziato in conto capitale e finalizzato al suindicato investimento è pari ad Euro 600.000.

E' stata anche aggiudicata la gara per le assicurazioni del parco rotabile che consentirà, rispetto all'esercizio appena concluso, un risparmio di circa 80.000 Euro.

Prosegue altresì il contenimento di tutti i costi, in particolar modo quello riguardante il personale che vede impiegati 9 ausiliari del traffico ed 1 cassiere (tutti con periodo di prova sino al 30/6 prossimo) in sostituzione di altrettante persone in servizio all'Auser e che consentirà un risparmio su base annua pari a circa 70.000 Euro.

In data 30 maggio 2014 l'Organismo Straordinario di Liquidazione ha comunicato che l'annualità 2011 relativa al canone COSAP rientra nella sua competenza e che quindi tale somma deve rimanere estranea ad un eventuale accordo transattivo a cui possano addivenire Comune – Aspal ed ATM. Tale decisione negativa ha costretto l'Azienda ad iscrivere in bilancio l'importo delle sanzioni e degli interessi richiesti ed a proseguire la causa in corso.

Il Comune e l'Aspal, inoltre, mediante autorizzazione scritta ad Equitalia hanno concesso la sospensione del pagamento delle rate scaturite dall'istanza di rateazione protocollo n. 71958 del 16/12/2013, sino al 31/12/2014.

La Giunta Comunale, in data 04/06/2014, con la determina n. 160/0920X -242 ha approvato la transazione tra ATM – Comune ed Aspal che prevede:

- per il 2012 l'estinzione del debito in sola linea capitale mediante la rinuncia alla causa e la compensazione con crediti vantati nei confronti del Comune
- per il 2013, attualmente non oggetto di contenzioso, l'estinzione del debito in sola linea capitale e la compensazione con crediti vantati nei confronti del Comune.

Per quanto concerne la determinazione del canone COSAP 2014 IL Comune e l'Aspal si sono impegnati a non assumere alcuna iniziativa di riscossione sino al 31/12/2014, essendo già in programma fra le parti un incontro destinato a rivedere i contenuti del contratto – concessione.

Nonostante i tagli dei trasferimenti Regionali di circa 1.032.000 Euro, Comunali di circa Euro 2.629.000 e Provinciali di circa Euro 82.000, come già dettagliato in tabella all'inizio della presente relazione ed i maggiori oneri per sanzioni ed interessi ammontanti a circa Euro 3.042.000, l'esercizio evidenzia una diminuzione dei costi che consente di chiudere con una perdita contenuta in Euro 6.309.675.

Inoltre, nei primi mesi del 2014 grazie a tutti gli interventi di contenimento della spesa posti in essere, considerando costi e ricavi, la gestione evidenzia un netto miglioramento tale da far presumere un'inversione di tendenza.

E' doveroso quindi che la proprietà si renda conto della grave situazione dell'azienda, non più in grado di sopportare crisi di liquidità e tagli di trasferimenti che porterebbero ad una ulteriore erosione del capitale sociale ormai esiguo con conseguente fallimento della società.

Destinazione del risultato d'esercizio

Signori azionisti,

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio al 31 dicembre 2013, che presenta una perdita di euro 6.309.675.

Essendo la perdita di esercizio, sommata alle perdite degli esercizi precedenti, per il secondo esercizio consecutivo di importo superiore al terzo del capitale sociale, e permanendo, pertanto, la fattispecie prevista dall'articolo 2446 del codice civile, il Consiglio di Amministrazione sottopone all'approvazione dell'Assemblea degli Azionisti la proposta di procedere alla copertura integrale delle perdite emergenti dal bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2013 di complessivi euro 13.359.797,61 come segue:

- quanto ad Euro 8.685,46, mediante utilizzo del corrispondente importo della riserva "Fondo contributi in conto investimenti ex lege 1087/71" che, pertanto, risulterà azzerata;

- quanto al rimanente importo di Euro 13.351.112,15 mediante la riduzione del capitale sociale della Società, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2446 del codice civile, per un importo corrispondente e, pertanto, da un valore nominale pari ad Euro 13.895.476,98 ad un valore nominale pari ad Euro 544.364,83.

**Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Gian Franco Cermelli**

Consuntivo economico sintetico con raffronto

Rif.CEE	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2013	Consuntivo 31/12/2012	Variazione consuntivi
	LINEE ALESSANDRIA			
A	Valore della produzione			
A.1.a	Corrisp. per cess. di beni e prest. di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	4.664.699	5.980.166	- 1.315.467
A.1.b	Ricavi da copertura costi sociali	504.063	1.181.818	- 677.756
A.1.c	Ricavi accessori	-	-	-
A.1.e	Rettifiche di ricavi	-	-	-
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
A.5.a	Vari	455.850	852.627	- 396.777
A.5.c	Contributi in conto esercizio	339.452	352.197	- 12.745
	Totale Valore della produzione	5.964.063	8.366.808	- 2.402.744
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.014.853	1.134.927	- 120.073
B.7	Per servizi	853.477	1.148.744	- 295.267
B.8	Per godimento di beni di terzi	38.867	28.918	- 9.949
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	2.904.090	3.273.547	- 369.456
B.9.b	Oneri sociali	913.843	1.071.401	- 157.558
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	204.918	247.963	- 43.046
B.9.d	Trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
B.9.e	Altri costi	119	-	- 119
B.10	Ammortamenti e svalutazioni:			
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.728	17.014	- 12.286
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	331.418	403.781	- 72.363
B.10.c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
B.10.d	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon.liquide	18.450	2.370.801	- 2.352.351
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	- 7.976	10.258	- 18.235
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	266.152	129.774	- 136.378
	Totale Costi della produzione	6.542.939	9.837.128	- 3.294.189
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	- 578.876	- 1.470.320	891.445
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	348.380	33	- 348.347
C.17.d	Oneri	- 279.349	- 234.400	- 44.949
	Totale Proventi e oneri finanziari	69.031	- 234.367	303.398
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D.18	Rivalutazioni	-	-	-
D.19.c	Svalutazioni	-	-	-
	Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
E	Proventi e oneri straordinari			
E.20	Proventi	10.929	-	- 10.929
E.21	Oneri	- 703.142	- 262.891	- 440.251
	Saldo Proventi e oneri straordinari	- 692.213	- 262.891	- 429.322
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	- 134.857	- 232.835	97.978
E.23	Risultati dell'esercizio	- 1.336.914	- 2.200.413	863.500

Consuntivo economico sintetico con raffronto

Rif.CEE	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2013	Consuntivo 31/12/2012	Variazione consuntivi
	DISABILI			
A	Valore della produzione			
A.1.a	Corrisp. per cess. di beni e prest. di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	441.140	777.161	- 336.021
A.1.b	Ricavi da copertura costi sociali	-	-	-
A.1.c	Ricavi accessori	-	-	-
A.1.e	Rettifiche di ricavi	-	-	-
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
A.5.a	Vari	13.779	88.223	- 74.444
A.5.c	Contributi in conto esercizio	59	26.242	- 26.184
	Totale Valore della produzione	454.978	891.627	- 436.649
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	148.926	108.243	40.683
B.7	Per servizi	126.650	71.712	54.938
B.8	Per godimento di beni di terzi	2.371	1.206	1.165
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	526.253	381.779	144.474
B.9.b	Oneri sociali	166.676	125.161	41.515
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	45.906	28.825	17.081
B.9.d	Trattamento di quiescenza e simili			
B.9.e	Altri costi	9	-	9
B.10	Ammortamenti e svalutazioni:			
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	10.482	11.821	- 1.339
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	53.233	39.317	13.916
B.10.c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
B.10.d	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon.liquide	-	622.934	- 622.934
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.080	1.191	889
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	64.429	14.648	49.782
	Totale Costi della produzione	1.147.015	1.406.837	- 259.821
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	- 692.038	- 515.210	- 176.828
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	49.117	4	49.113
C.17.d	Oneri	- 35.624	- 29.170	- 6.454
	Totale Proventi e oneri finanziari	13.493	- 29.166	42.659
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D.18	Rivalutazioni	-	-	-
D.19.c	Svalutazioni	-	-	-
	Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
E	Proventi e oneri straordinari			
E.20	Proventi	1.539	-	1.539
E.21	Oneri	- 99.023	- 32.608	- 66.415
	Saldo Proventi e oneri straordinari	- 97.484	- 32.608	- 64.876
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	- 2.151	- 27.411	25.260
E.23	Risultati dell'esercizio	- 778.179	- 604.395	- 173.784

Consuntivo economico sintetico con raffronto

Rif.CEE	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2013	Consuntivo 31/12/2012	Variazione consuntivi
	SCUOLABUS			
A	Valore della produzione			
A.1.a	Corrisp. per cess. di beni e prest. di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	807.091	1.226.999	- 419.907
A.1.b	Ricavi da copertura costi sociali	-	-	-
A.1.c	Ricavi accessori	-	-	-
A.1.e	Rettifiche di ricavi	-	-	-
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
A.5.a	Vari	10.700	108.968	- 98.267
A.5.c	Contributi in conto esercizio	51	652	- 602
	Totale Valore della produzione	817.842	1.336.618	- 518.776
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	135.310	163.713	- 28.403
B.7	Per servizi	298.923	301.448	- 2.525
B.8	Per godimento di beni di terzi	2.467	1.569	898
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	463.466	569.322	- 105.857
B.9.b	Oneri sociali	147.179	185.489	- 38.310
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	40.965	43.505	- 2.540
B.9.d	Trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
B.9.e	Altri costi	8	-	8
B.10	Ammortamenti e svalutazioni:			
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	574	2.875	- 2.301
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	61.465	61.809	- 345
B.10.c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
B.10.d	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon.liquide	-	808.991	- 808.991
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.139	1.804	335
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	58.723	18.216	40.506
	Totale Costi della produzione	1.211.217	2.158.742	- 947.525
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	- 393.375	- 822.124	428.749
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	42.311	5	42.306
C.17.d	Oneri	- 36.822	- 33.770	- 3.052
	Totale Proventi e oneri finanziari	5.488	- 33.765	39.253
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D.18	Rivalutazioni	-	-	-
D.19.c	Svalutazioni	-	-	-
	Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
E	Proventi e oneri straordinari			
E.20	Proventi	1.328	-	1.328
E.21	Oneri	- 85.396	- 37.723	- 47.673
	Saldo Proventi e oneri straordinari	- 84.069	- 37.723	- 46.346
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	- 10.357	- 33.185	22.828
E.23	Risultati dell'esercizio	- 482.312	- 926.797	444.485

Consuntivo economico sintetico con raffronto

Rif.CEE	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2013	Consuntivo 31/12/2012	Variazione consuntivi
	DISTRIBUTORE METANO			
A	Valore della produzione			
A.1.a	Corrisp. per cess. di beni e prest. di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	801.086	722.443	78.643
A.1.b	Ricavi da copertura costi sociali	-	-	-
A.1.c	Ricavi accessori	-	-	-
A.1.e	Rettifiche di ricavi	-	-	-
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
A.5.a	Vari	2.604	503	2.101
A.5.c	Contributi in conto esercizio	19	-	19
	Totale Valore della produzione	803.709	722.946	80.763
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	539.554	574.063	- 34.509
B.7	Per servizi	36.920	3.779	33.142
B.8	Per godimento di beni di terzi	66.412	70.704	- 4.293
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	173.797	120.676	53.121
B.9.b	Oneri sociali	55.049	40.247	14.802
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	16.671	11.325	5.346
B.9.d	Trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
B.9.e	Altri costi	3	-	3
B.10	Ammortamenti e svalutazioni:			
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	862	939	- 77
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.858	1.544	314
B.10.c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
B.10.d	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon.liquide	-	327	- 327
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	12.770	511	12.259
	Totale Costi della produzione	903.896	824.114	79.782
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	- 100.186	- 101.168	981
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	1	-	1
C.17.d	Oneri	- 240.646	- 423	- 240.223
	Totale Proventi e oneri finanziari	- 240.645	- 423	- 240.222
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D.18	Rivalutazioni	-	-	-
D.19.c	Svalutazioni	-	-	-
	Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
E	Proventi e oneri straordinari			
E.20	Proventi	500	-	500
E.21	Oneri	- 32.186	- 34	- 32.152
	Saldo Proventi e oneri straordinari	- 31.685	- 34	- 31.651
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	- 5.737	- 2.682	- 3.056
E.23	Risultati dell'esercizio	- 378.254	- 104.306	- 273.948

Consuntivo economico sintetico con raffronto

Rif.CEE	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2013	Consuntivo 31/12/2012	Variazione consuntivi
	LINEE VALENZA			
A	Valore della produzione			
A.1.a	Corrisp. per cess. di beni e prest. di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	799.000	798.319	681
A.1.b	Ricavi da copertura costi sociali	-	-	-
A.1.c	Ricavi accessori	-	-	-
A.1.e	Rettifiche di ricavi	-	-	-
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
A.5.a	Vari	60.335	104.034	- 43.698
A.5.c	Contributi in conto esercizio	12.187	12.127	-
	Totale Valore della produzione	871.522	914.480	- 42.958
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	118.636	148.286	- 29.650
B.7	Per servizi	132.151	249.865	- 117.714
B.8	Per godimento di beni di terzi	1.684	876	808
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	464.026	363.308	100.718
B.9.b	Oneri sociali	144.090	118.901	25.188
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	36.518	21.331	15.187
B.9.d	Trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
B.9.e	Altri costi	10	-	10
B.10	Ammortamenti e svalutazioni:			
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	677	509	168
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	43.927	33.523	10.404
B.10.c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
B.10.d	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon.liquide	-	48.502	- 48.502
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	- 426	-	- 426
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	115.051	32.267	82.784
	Totale Costi della produzione	1.056.344	1.017.368	38.976
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	- 184.822	- 102.888	- 81.934
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	49.901	5	49.896
C.17.d	Oneri	- 26.706	- 31.552	4.846
	Totale Proventi e oneri finanziari	23.195	- 31.547	54.742
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D.18	Rivalutazioni	-	-	-
D.19.c	Svalutazioni	-	-	-
	Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
E	Proventi e oneri straordinari			
E.20	Proventi	1.566	-	1.566
E.21	Oneri	- 128.155	- 36.767	91.388
	Saldo Proventi e oneri straordinari	- 126.590	- 36.767	89.822
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	- 18.788	- 20.555	1.768
E.23	Risultati dell'esercizio	- 307.005	- 191.758	115.247

Consuntivo economico sintetico con raffronto

Rif.CEE	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2013	Consuntivo 31/12/2012	Variazione consuntivi
	PARCHEGGI			
A	Valore della produzione			
A.1.a	Corrisp. per cess. di beni e prest. di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	3.298.440	3.422.919	3.422.919
A.1.b	Ricavi da copertura costi sociali	-	-	-
A.1.c	Ricavi accessori	-	-	-
A.1.e	Rettifiche di ricavi	-	-	-
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
A.5.a	Vari	179.679	514.276	514.276
A.5.c	Contributi in conto esercizio	164	-	-
	Totale Valore della produzione	3.478.283	3.937.195	3.937.195
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	52.657	75.134	75.134
B.7	Per servizi	411.245	528.561	528.561
B.8	Per godimento di beni di terzi	1.199.863	919.777	919.777
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	1.445.964	1.181.208	1.181.208
B.9.b	Oneri sociali	429.990	365.563	365.563
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	125.612	90.798	90.798
B.9.d	Trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
B.9.e	Altri costi	26	-	-
B.10	Ammortamenti e svalutazioni:			
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	13.345	14.762	14.762
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	460.685	443.269	443.269
B.10.c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
B.10.d	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon. liquide	-	419.362	419.362
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	463.958	192.800	192.800
	Totale Costi della produzione	4.603.345	4.231.233	4.231.233
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	- 1.125.062	- 294.038	- 294.038
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	11	18	18
C.17.d	Oneri	- 182.397	- 255.571	- 255.571
	Totale Proventi e oneri finanziari	- 182.386	- 255.554	- 255.554
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D.18	Rivalutazioni	-	-	-
D.19.c	Svalutazioni	-	-	-
	Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
E	Proventi e oneri straordinari			
E.20	Proventi	4.313	-	-
E.21	Oneri	- 1.682.289	- 140.350	- 140.350
	Saldo Proventi e oneri straordinari	- 1.677.975	- 140.350	- 140.350
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	- 41.589	- 83.353	- 83.353
E.23	Risultati dell'esercizio	- 3.027.011	- 773.295	- 773.295

Consuntivo economico sintetico con raffronto

Rif.CEE	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2013	Consuntivo 31/12/2012	Variazione consuntivi
	SEGNALETICA			
A	Valore della produzione			
A.1.a	Corrisp. per cess. di beni e prest. di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	-	489.498	- 489.498
A.1.b	Ricavi da copertura costi sociali	-	-	-
A.1.c	Ricavi accessori	-	-	-
A.1.e	Rettifiche di ricavi	-	-	-
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
A.5.a	Vari	-	168.792	- 168.792
A.5.c	Contributi in conto esercizio	-	-	-
	Totale Valore della produzione	-	658.290	- 658.290
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	82.204	- 82.204
B.7	Per servizi	-	52.904	- 52.904
B.8	Per godimento di beni di terzi	-	744	- 744
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	-	247.690	- 247.690
B.9.b	Oneri sociali	-	82.537	- 82.537
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	-	18.616	- 18.616
B.9.d	Trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
B.9.e	Altri costi	-	-	-
B.10	Ammortamenti e svalutazioni:			
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	2.957	- 2.957
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-	6.828	- 6.828
B.10.c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
B.10.d	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon.liquide	-	658.264	- 658.264
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	-	10.863	- 10.863
	Totale Costi della produzione	-	1.163.607	- 1.163.607
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	-	505.317	505.317
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	-	4	- 4
C.17.d	Oneri	-	25.687	- 25.687
	Totale Proventi e oneri finanziari	-	25.683	25.683
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D.18	Rivalutazioni	-	-	-
D.19.c	Svalutazioni	-	-	-
	Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
E	Proventi e oneri straordinari			
E.20	Proventi	-	-	-
E.21	Oneri	-	31.154	- 31.154
	Saldo Proventi e oneri straordinari	-	31.154	31.154
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	-	22.094	22.094
E.23	Risultati dell'esercizio	-	584.247	584.247

Consuntivo economico sintetico con raffronto

Rif.CEE	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2013	Consuntivo 31/12/2012	Variazione consuntivi
	BIKE SHARING			
A	Valore della produzione			
A.1.a	Corrisp. per cess. di beni e prest. di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	-	772	- 772
A.1.b	Ricavi da copertura costi sociali	-	-	-
A.1.c	Ricavi accessori	-	-	-
A.1.e	Rettifiche di ricavi	-	-	-
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
A.5.a	Vari	-	37.767	- 37.767
A.5.c	Contributi in conto esercizio	-	-	-
	Totale Valore della produzione	-	38.539	- 38.539
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	37.128	- 37.128
B.7	Per servizi	-	3.175	- 3.175
B.8	Per godimento di beni di terzi	-	-	-
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	-	-	-
B.9.b	Oneri sociali	-	-	-
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	-	-	-
B.9.d	Trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
B.9.e	Altri costi	-	-	-
B.10	Ammortamenti e svalutazioni:			
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	-	-
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-	-	-
B.10.c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
B.10.d	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon.liquide	-	218.940	- 218.940
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	-	227	- 227
	Totale Costi della produzione	-	259.469	- 259.469
			-	
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	-	- 220.930	220.930
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	-	-	-
C.17.d	Oneri	-	-	-
	Totale Proventi e oneri finanziari	-	-	-
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D.18	Rivalutazioni	-	-	-
D.19.c	Svalutazioni	-	-	-
	Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
E	Proventi e oneri straordinari			
E.20	Proventi	-	-	-
E.21	Oneri	-	-	-
	Saldo Proventi e oneri straordinari	-	-	-
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	-	-	-
E.23	Risultati dell'esercizio	-	- 220.930	220.930

Consuntivo economico sintetico con raffronto

Rif.CEE	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2013	Consuntivo 31/12/2012	Variazione consuntivi
	TOTALE AZIENDA			
A	Valore della produzione			
A.1.a	Corrisp. per cess. di beni e prest. di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	10.811.456	13.418.277	- 2.606.821
A.1.b	Ricavi da copertura costi sociali	504.063	1.181.818	- 677.756
A.1.c	Ricavi accessori	-	-	-
A.1.e	Rettifiche di ricavi	-	-	-
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
A.5.a	Vari	722.947	1.875.188	- 1.152.241
A.5.c	Contributi in conto esercizio	351.931	391.219	- 39.288
	Totale Valore della produzione	12.390.397	16.866.502	- 4.476.105
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.009.936	2.323.697	- 313.761
B.7	Per servizi	1.859.367	2.360.188	- 500.821
B.8	Per godimento di beni di terzi	1.311.663	1.023.794	287.869
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	5.977.597	6.137.529	- 159.932
B.9.b	Oneri sociali	1.856.827	1.989.299	- 132.472
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	470.588	462.363	8.225
B.9.d	Trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
B.9.e	Altri costi	175	-	175
B.10	Ammortamenti e svalutazioni:			
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	30.668	50.876	- 20.208
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	952.586	990.072	- 37.486
B.10.c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
B.10.d	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon.liquide	18.450	5.148.122	- 5.129.672
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	- 4.184	13.253	- 17.437
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	981.084	399.305	581.779
	Totale Costi della produzione	15.464.756	20.898.498	- 5.433.742
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	- 3.074.358	- 4.031.996	957.638
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	489.722	69	489.653
C.17.d	Oneri	- 801.545	- 610.573	- 190.971
	Totale Proventi e oneri finanziari	- 311.823	- 610.505	298.682
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D.18	Rivalutazioni	-	-	-
D.19.c	Svalutazioni	-	-	-
	Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
E	Proventi e oneri straordinari			
E.20	Proventi	20.175	-	20.175
E.21	Oneri	- 2.730.191	- 541.527	- 2.188.664
	Saldo Proventi e oneri straordinari	- 2.710.016	- 541.527	2.168.489
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	- 213.479	- 422.116	208.637
E.23	Risultati dell'esercizio	- 6.309.675	- 5.606.143	703.532

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza	
			Allegato Nr. 1/A							
80			Valore della produzione	A						
80			Ricavi delle vendite e delle prestazioni	A.1						
80	01		Corrispettivi cess.beni e prest. serv. cui è diretta l'att. dell'impresa	A.1.a						
80	01	0001	Corrispettivi da biglietti Linee	A.1.a	881.492	-		-	90.616	-
80	01	0002	Corrispettivi da abbonamenti Linee	A.1.a	291.022	-	-	-	130.150	-
80	01	0003	Ricavi da servizi speciali di linea e sostitutivi	A.1.a	109.566	-	-	-	-	-
80	01	0005	Corrispettivo da contratti di servizio	A.1.a	3.371.630	409.091	727.273	-	578.234	-
80	01	0008	Corrispettivi biglietti Eccobus	A.1.a	7.579	-	-	-	-	-
80	01	0009	Corrispettivi biglietti a bordo	A.1.a	3.409	-	-	-	-	-
80	01	0100	Corrispettivi vendita gas metano per autotrazione	A.1.a	-	-	-	801.086	-	-
80	01	0151	Corrispettivi da biglietti servizio disabili	A.1.a	-	32.050	-	-	-	-
80	01	0152	Servizi speciali Disabili / Scuolabus	A.1.a	-	-	79.818	-	-	-
80	01	0200	Corrispettivi biglietti parcheggio Rovereto	A.1.a	-	-	-	-		13.862
80	01	0201	Corrispettivi biglietti parcheggio Piazza della Libertà	A.1.a	-	-	-	-		922.403
80	01	0202	Corrispettivi abbonamenti parcheggio Piazza della Libertà	A.1.a	-	-	-	-		35.743
80	01	0203	Corrispettivi tessere a scalare parcheggi	A.1.a	-	-	-	-		4.334
80	01	0204	Corrispettivi Parking Voucher orari	A.1.a	-	-	-	-		278.033
80	01	0205	Corrispettivi abbonamenti parcheggio Rovereto	A.1.a	-	-	-	-		42.759
80	01	0206	Corrispettivi abbonamenti box Rovereto	A.1.a	-	-	-	-		6.742
80	01	0207	Corrispettivi Parking Voucher a tariffa agevolata	A.1.a	-	-	-	-		21.549
80	01	0209	Corrispettivi abbonamenti mensili Parking Voucher	A.1.a	-	-	-	-		358.932
80	01	0210	Corrispettivi parcometri	A.1.a	-	-	-	-		1.185.010
80	01	0211	Corrispettivi biglietti parcheggio via Parma	A.1.a	-	-	-	-		103.646
80	01	0213	Corrispettivi abbonamenti parcheggio via Parma	A.1.a	-	-	-	-		56.299
80	01	0215	Corrispettivi ricarica Neos Park	A.1.a	-	-	-	-		169.391
80	01	0216	Corrispettivi abbonamenti parcheggio Cardinal Massaia	A.1.a	-	-	-	-		-
80	01	0230	Corrispettivi abbonamenti bike sharing	A.1.a	-	-	-	-		-
80	01	0231	Corrispettivi parking voucher residenti	A.1.a	-	-	-	-		99.738
80	02		Ricavi da copertura costi sociali	A.1.b						
80	02	0001	Agevolazioni tariffarie dal Comune	A.1.b	454.545	-	-	-	-	-
80	02	0002	Agevolazioni tariffarie per invalidi e forze dell'ordine	A.1.b	49.517	-	-	-	-	-
80	03		Ricavi accessori	A.1.c						
80	03	0001	Rimborso spese di trasporto	A.1.c.1	-	-	-	-	-	-
80	03	0003	Rimborso spese diverse	A.1.c.4	-	-	-	-	-	-
80	05		Rettifiche di ricavi	A.1.e						
80	05	0001	(Resi su vendite abbonamenti linee urbane)	A.1.e.1	-	-	-	-	-	-
80	05	0002	(Resi su vendite servizi speciali linee urbane)	A.1.e.1	-	-	-	-	-	-
80	05	0003	(Resi su servizi linee extraurbane)	A.1.e.1	-	-	-	-	-	-
80	05	0011	(Resi su servizi Scuola Bus)	A.1.e.1	-	-	-	-	-	-
80	05	0012	(Resi su servizi Disabili)	A.1.e.1	-	-	-	-	-	-
80	05	0051	(Sconti su vendite)	A.1.e.2	-	-	-	-	-	-
80	05	0052	(Abbuoni su vendite)	A.1.e.3	-	-	-	-	-	-
80	05	0101	(Premi su vendite)	A.1.e.4	-	-	-	-	-	-
			Totale		5.168.761	441.140	807.091	801.086	799.000	3.298.440

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza		
			Allegato Nr. 1/B								
80			Valore della produzione	A							
80	20		Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	A.4							
80	20	0001	Fabbricati industriali	A.4.a.2	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0011	Impianti per linee	A.4.a.3	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0012	Impianti per servizio Scuola Bus - Disabili	A.4.a.3	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0021	Macchinario	A.4.a.4	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0031	Attrezzature linee	A.4.a.5	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0032	Attrezzature servizio Scuola Bus - Disabili	A.4.a.5	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0041	Mobili	A.4.a.6	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0051	Macchine d'ufficio	A.4.a.7	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0061	Automezzi linee	A.4.a.8	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0062	Automezzi servizio Scuola Bus - Disabili	A.4.a.8	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0063	Automezzi per altri servizi interni	A.4.a.8	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0121	Concessioni	A.4.a.11	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0141	Spese di costituzione e trasformazione	A.4.a.13	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0151	Spese di avviamento impianti servizio linee	A.4.a.14	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0152	Spese di avviamento impianti servizio Scuola Bus - Disabili	A.4.a.14	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0154	Spese di avviamento impianti per servizi interni	A.4.a.14	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0161	Spese di pubblicità e propaganda	A.4.a.15	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0171	Spese di studio, ricerca e progettazione servizio linee	A.4.a.16	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0172	Spese di studio, ricerca e progettazione servizio Scuola Bus - Disabili	A.4.a.16	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0181	Spese di manutenzione servizio linee	A.4.a.17	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0182	Spese di manutenzione Scuola Bus - Disabili	A.4.a.17	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0184	Spese di manutenzione servizi interni	A.4.a.17	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0190	Spese per sistema gestione sicurezza sul lavoro	A.4.a.17	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0191	Spese per riorganizzazione dei settori segnaletica e sosta	A.4.a.17	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0192	Spese per la gara per l'affidamento dei servizi gestiti da ATM	A.4.a.17	-	-	-	-	-	-	-
			Totale		-	-	-	-	-	-	-

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza		
			Allegato Nr. 1/C								
80			Valore della produzione	A							
80	30		Altri ricavi e proventi	A.5							
80	30		Vari	A.5.a							
80	30	0001	Proventi immobiliari da affitti attivi sede	A.5.a.10.1	8.737	1.231	1.061	400	1.252	3.581	16.262
80	30	0002	Proventi immobiliari da affitti attivi aree parcheggi	A.5.a.10.2	-	-	-	-	-	78.157	78.157
80	30	0011	Ricavi pubblicitari da servizio linee	A.5.a.21.1	42.509	-	-	-	-	-	42.509
80	30	0012	Ricavi pubblicitari servizi generali	A.5.a.21.2	-	-	-	-	-	-	-
80	30	0013	Altri ricavi	A.5.a.22	10.456	332	286	304	337	489	12.204
80	30	0014	Ricavi per servizio bike sharing	A.5.a.22	-	-	-	-	-	-	-
80	30	0020	Ricavi per lavori vari servizio segnaletica	A.5.a.22	4.512	636	548	207	646	1.781	8.330
80	30	0021	Multe su servizio linee	A.5.a.7	75.456	-	-	-	-	-	75.456
80	30	0022	Ricavi per maggiorazioni su multe	A.5.a.7.1	1.380	-	-	-	-	-	1.380
80	30	0023	Recupero spese per annullamento multe	A.5.a.7.2	297	-	-	-	-	-	297
80	30	0031	Risarcimenti assicurativi	A.5.a.8	99.217	5.623	2.929	56	52.115	-	159.941
80	30	0034	Risarcimenti assicurativi per servizi diversi	A.5.a.8	-	-	-	-	-	-	-
80	30	0039	Risarcimento danni	A.5.a.9	488	69	59	22	70	193	900
80	30	0048	Recupero costi interessi verso fornitori, enti previdenziali, ecc.	A.5.a.9	172.999	-	-	-	-	-	-
80	30	0049	Recupero costi interessi bancari passivi	A.5.a.10	113.176	-	-	-	-	-	113.176
80	30	0050	Recupero costi per servizio Bike Sharing	A.5.a.11	-	-	-	-	-	-	-
80	30	0051	Recupero costi ricambi Bike Sharing	A.5.a.12	-	-	-	-	-	-	-
80	30	0052	Recupero costi personale Bike Sharing	A.5.a.13	-	-	-	-	-	-	-
80	30	0053	Rimborsi diversi	A.5.a.18	-	-	-	-	-	-	-
80	30	0054	Arrotondamenti attivi	A.5.a.19	21	3	3	3	3	40	73
80	30	0056	Recupero costi diversi per multe	A.5.a.7.2	660	-	-	-	-	-	660
80	30	0058	Sopravvenienze attive ordinarie	A.5.a.19.1	98.941	5.886	5.814	1.612	5.912	95.438	213.602
80	30	0059	Vendita Neos Park	A.5.a.19.1	-	-	-	-	-	-	-
80	30	0061	Utilizzo fondo contributi in c/inv. da Regione Piemonte	A.5.a.13.1	-	-	-	-	-	-	-
80	30	0062	Utilizzo fondo contributi in c/investimenti automezzi linee urbane da liberalità	A.5.a.13.2	-	-	-	-	-	-	-
80	30	0101	Plusvalenze da alienazione automezzi	A.5.a.14.1	-	-	-	-	-	-	-
80	30	0102	Plusvalenze da alienazione altri beni patrimoniali	A.5.a.14.2	-	-	-	-	-	-	-
80	31	0103	Contributi in conto capitale (quota esercizio)	A.5.c	339.036	-	-	-	12.127	-	351.163
80	31	0003	Contributi da CCIAAL	A.5.b	416	59	51	19	60	164	768
80	31	0004	Contributi in conto esercizio	A.5.b.1	-	-	-	-	-	-	-
			Totale		795.302	13.837	10.751	2.623	72.522	179.843	1.074.879

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza		
			Allegato Nr. 2/A								
81			Costi della produzione	B							
81	01		Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	B.6							
81	01	0001	Ricambi per automezzi	B.6.1.1	311.230	70.360	64.074	72	47.514	623	493.873
81	01	0002	Ricambi parcheggi	B.6.1.2	-	-	-	-	-	8.663	8.663
81	01	0003	Pneumatici nuovi	B.6.1.3	31.313	4.415	3.803	-	4.485	-	44.017
81	01	0004	Ricambi per bike sharing	B.6.1.3	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0005	Prodotti per impianto di depurazione	B.6.1.4	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0011	Biglietti e abbonamenti linee	B.6.4.1	6.981	-	-	-	675	-	7.656
81	01	0013	Biglietti e abbonamenti parcheggi	B.6.4.2	-	-	-	-	-	31.831	31.831
81	01	0015	Neos Park carte elettroniche	B.6.4.3	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0021	Materiali di consumo per magazzino e officina	B.6.5.1	3.522	497	428	-	505	-	4.951
81	01	0022	Materiali e prodotti per contratto di servizio strisce	B.6.5.2	1.461	193	167	63	197	542	2.622
81	01	0023	Materiali di minuteria per automezzi	B.6.5.3	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0031	Beni per manutenzione automezzi	B.6.6.1	157	22	19	-	22	-	221
81	01	0032	Beni per manutenzione parcheggi	B.6.6.2	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0034	Beni per manutenzione officina	B.6.6.3	2.063	291	251	-	296	-	2.901
81	01	0035	Beni per manutenzione per servizi generali	B.6.6.4	3.529	471	406	455	786	1.715	7.362
81	01	0036	Materiali di consumo per servizi generali	B.6.5.4	3.710	523	451	12	531	1.199	6.425
81	01	0040	Costi per servizio bike sharing	B.6.5.5	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0041	Imballi	B.6.7	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0051	Beni per pulizia mezzi	B.6.10.1	447	63	54	-	64	-	629
81	01	0052	Beni per pulizia locali	B.6.10.2	295	41	36	14	42	116	544
81	01	0061	Cancelleria	B.6.12.1	7.508	824	711	261	838	2.770	12.912
81	01	0062	Beni per CED	B.6.12.2	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0071	Materiale pubblicitario	B.6.13	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0081	Gasolio autotrazione per impianto interno	B.6.14.1	404.458	57.024	49.122	-	57.934	-	568.538
81	01	0082	Lubrificanti	B.6.14.2	14.592	4.621	4.258	-	2.663	-	26.134
81	01	0083	Carburanti acquistati all'esterno	B.6.14.3	573	81	70	14	82	161	981
81	01	0084	Gas metano per autotrazione	B.6.14.4	190.210	4.930	7.083	-	-	-	202.223
81	01	0091	Omaggi a clienti	B.6.25.1	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0092	Spese di rappresentanza e omaggi a clienti	B.6.25.2	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0100	Gas metano per impianto di rivendita	B.6.14.5	-	-	-	518.022	-	-	518.022
81	01	0101	Prodotti per mensa aziendale	B.6.16	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0103	Indumenti di lavoro	B.6.15	22.515	3.990	3.783	134	1.514	4.513	36.449
81	01	0111	Spese accessorie su acquisti	B.6.19	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0112	Spese di trasporto	B.6.20	2.059	290	250	367	295	145	3.406
81	01	0113	Provvigioni passive su acquisti	B.6.21	7.456	194	263	20.021	-	-	27.933
81	01	0201	Altre spese su acquisti	B.6.25.3	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0900	Costi indeducibili per acquisti di importo minimo	B.6.28	775	95	82	119	192	379	1.643
			Totale		1.014.853	148.926	135.310	539.554	118.636	52.657	2.009.936

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza		
			Allegato Nr. 2/B								
81			Costi della produzione	B							
81	02		Per servizi	B.7							
81	02	0001	Energia elettrica servizi generali	B.7.8.1	20.667	8.219	7.638	1.371	4.290	67.869	110.055
81	02	0011	Gas metano per riscaldamento	B.7.9	26.624	5.954	5.341	1.448	4.530	6.859	50.756
81	02	0012	Acqua servizi generali	B.7.10.1	5.788	803	692	66	816	1.561	9.726
81	02	0021	Contratto servizio con AMV	B.7.11.1	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0023	Rimborsi a piè di lista al personale servizi generali	B.7.11.3	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0029	Spese varie	B.7.45	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0030	Manutenzioni industriali contrattuali	B.7.12.1	4.648	1.821	1.569	-	1.851	195	10.084
81	02	0031	Manutenzione esterna attrezzature linee	B.7.12.2	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0032	Manutenzione esterna automezzi	B.7.12.3	46.312	18.904	25.282	33	10.020	642	101.193
81	02	0034	Manutenzione esterna parcheggi	B.7.12.4	-	-	-	-	-	1.819	1.819
81	02	0035	Manutenzione esterna apparecchi conta monete	B.7.12.5	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0036	Manutenzione esterna macchinari e impianti officina	B.7.12.6	4.968	701	603	-	712	-	6.984
81	02	0037	Manutenzione esterna impianto di depurazione	B.7.12.7	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0038	Manutenzione esterna servizi generali	B.7.12.8	9.865	1.370	1.181	17.319	1.393	23.723	54.851
81	02	0039	Manutenzione esterna C.E.D.	B.7.12.9	976	39	33	13	40	109	1.209
81	02	0041	Servizi di vigilanza	B.7.14	2.935	414	356	62	420	3.294	7.482
81	02	0051	Consulenze tecniche	B.7.15.2	-	-	-	2.708	988	7.350	11.046
81	02	0052	Servizio accompagnatori scuolabus	B.7.15.3	-	-	133.451	-	-	-	133.451
81	02	0054	Consulenze tecniche servizi generali	B.7.15.4	6.896	971	838	-	-	10.406	19.110
81	02	0058	Ricerca, addestramento e formazione	B.7.15.5	8.670	1.052	906	65	1.069	556	12.317
81	02	0061	Compensi agli Amministratori	B.7.16	21.007	4.663	4.159	1.191	3.726	13.265	48.010
81	02	0062	Compensi ai Sindaci	B.7.17	34.493	4.858	4.190	1.579	4.941	13.614	63.675
81	02	0071	Servizi esterni di pulizia	B.7.19	53.290	11.055	9.871	2.142	12.454	15.920	104.732
81	02	0075	Servizio trasporto e contazione valori	B.7.20	-	-	-	-	-	10.867	10.867
81	02	0080	Spese per visite mediche a dipendenti	B.7.20.0	14.485	3.389	3.025	551	2.811	8.247	32.508
81	02	0081	Spese per analisi, prove e laboratorio	B.7.20.1	444	63	54	20	64	175	820
81	02	0082	Smaltimento rifiuti vari	B.7.20.2	940	132	114	23	135	196	1.540
81	02	0091	Lavori eseguiti per c/Comune fuori contratto segnaletica	B.7.21	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0100	Manutenzione per conto Comune	B.7.22	-	-	-	-	-	-	-

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza		
			Allegato Nr. 2/B								
			Costi della produzione								
81	02	0101	Servizi e consulenze commerciali linee	B.7.23.1	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0104	Servizi e consulenze commerciali per servizi generali	B.7.23.3	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0111	Provvigioni e aggi su vendita biglietti linee	B.7.24.2	51.326	1.933	-	-	-	-	53.260
81	02	0112	Provvigioni e aggi su vendita biglietti parcheggi	B.7.24.3	-	-	-	-	-	61.806	61.806
81	02	0113	Biglietti e abbonamenti linee speciali	B.7.24.4	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0114	Provvigioni su lavoro temporaneo	B.7.24.5	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0115	Provvigioni e aggi su vendita biglietti e abb. Valenza	B.7.24.6	-	-	-	-	5.849	-	5.849
81	02	0116	Provvigioni su vendita voucher elettronici	B.7.24.7	-	-	-	-	-	20.617	20.617
81	02	0121	Pubbliche relazioni	B.7.30	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0130	Servizi per ricariche Neos Park	B.7.31	-	-	-	-	-	18.521	18.521
81	02	0131	Servizi di pubblicità (non materiale pubblicitario)	B.7.31	1.420	200	172	65	203	560	2.621
81	02	0132	Mostre e fiere	B.7.32	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0141	Spese di contenzioso e recuperi crediti da multe linee	B.7.35	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0151	Consulenze e servizi amministrativi	B.7.36.1	32.752	5.907	5.094	1.920	6.008	26.552	78.233
81	02	0152	Assistenza software	B.7.36.2	7.246	774	668	529	787	2.086	12.090
81	02	0161	Manutenzione contrattuale macchine per ufficio	B.7.37.1	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0162	Manutenzione contrattuale CED	B.7.37.2	5.037	146	126	48	149	409	5.915
81	02	0163	Manutenzione contrattuale parcheggi	B.7.37.3	-	-	-	-	-	28.158	28.158
81	02	0171	Spese legali e notarili	B.7.38	17.386	2.868	2.917	192	5.702	12.054	41.119
81	02	0180	Spese telefoniche cellulari	B.7.39.2	1.366	192	165	62	335	637	2.757
81	02	0181	Spese telefoniche	B.7.39.1	23.099	4.489	4.077	810	3.259	18.965	54.699
81	02	0182	Spese per servizi postali e affrancatura	B.7.42	3.939	82	71	25	87	234	4.438
81	02	0183	Spese diverse bancarie	B.7.42	9.414	897	780	292	914	2.521	14.817
81	02	0191	Assicurazioni automezzi	B.7.43.2	406.101	38.171	79.662	1.544	50.176	15.299	592.138
81	02	0195	Assicurazioni diverse	B.7.43.5	28.730	6.251	5.597	#RIF!	4.832	15.398	62.353
81	02	0196	Assicurazioni automezzi servizi generali	B.7.43.6	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0200	Contratto servizio Russo Valenza	B.7.44	-	-	-	-	3.234	-	3.234
81	02	0220	Rimborsi chilometrici	B.7.46.2	1.672	236	203	77	240	660	3.087
81	02	0221	Spese di viaggio	B.7.46.1	969	95	82	37	115	100	1.398
81	02	0222	Spese di soggiorno e pasti	B.7.48	12	2	2	0	2	3	21
			Totale		853.477	126.650	298.923	36.920	132.151	411.245	1.859.367

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza		
			Allegato Nr. 2/C								
81			Costi della produzione	B							
81	03		Per godimento di beni di terzi	B.8							
81	03	0001	Locazione Immobile	B.8.a.1	16.909	1.809	1.677	10.624	1.684	4.639	37.342
81	03	0100	Canone d'uso impianto metano	B.8.a.2	21.581	562	790	55.788	-	-	78.721
81	03	0101	Canone occupazione spazi ed aree pubbliche	B.8.a.3	377	-	-	-	-	1.195.223	1.195.600
81	03	0201	Usufrutto e noleggio macchine elettroniche	B.8.a.4	-	-	-	-	-	-	-
81	03	0301	Usufrutto e noleggio di autoveicoli per linee	B.8.a.5	-	-	-	-	-	-	-
			Totale		38.867	2.371	2.467	66.412	1.684	1.199.863	1.311.663
			Allegato Nr. 2/D								
81			Costi della produzione	B							
			Per il personale	B.9							
81	11		Salari e stipendi	B.9.a							
81	11	0001	Mensilità ordinarie	B.9.a.1.a	2.416.612	428.435	376.356	141.004	384.882	1.210.410	4.957.699
81	11	0002	Straordinari	B.9.a.1.b	122.370	17.236	14.864	5.602	17.530	48.298	225.901
81	11	0003	Indennità varie ordinarie	B.9.a.1.c	365.108	80.582	72.245	27.191	61.614	187.257	793.997
81	11	0004	Premio di risultato	B.9.a.3	-	-	-	-	-	-	-
81	11	0005	Altri...	B.9.a.3	126.953	17.882	15.421	5.812	18.186	50.106	-
81	12		Oneri sociali	B.9.b							
81	12	0001	Oneri previdenziali INPS	B.9.b.1.a	846.667	156.228	138.169	51.653	133.464	393.713	1.719.894
81	12	0004	Oneri per adesione Fondo Priamo	B.9.b.1.d	4.914	692	597	225	704	1.939	9.071
81	12	0005	Inail su lavoro temporaneo	B.9.b.2.a	-	-	-	-	-	-	-
81	12	0006	Oneri F.do assistenza sanitaria interna FASI	B.9.b.2.b	1.224	172	149	56	175	483	2.260
81	12	0009	Oneri Previndai	B.9.b.1.e	2.167	305	263	99	310	855	4.000
81	12	0101	Oneri assistenziali INAIL	B.9.b.2.a	58.872	9.278	8.001	3.016	9.436	32.998	121.602
81	12	020..	Altri ...	B.9.b.3	-	-	-	-	-	-	-
81	13		Trattamento di fine rapporto	B.9.c							
81	13	0001	Accantonamenti d'esercizio al Fondo TFR	B.9.c.1	204.918	45.906	40.965	16.671	36.518	125.612	470.588
81	14		Trattamento di quiescenza e simili	B.9.d							
81	14	0001	Accantonamenti al Fondo esodo personale inidoneo	B.9.d.1	-	-	-	-	-	-	-
81	15		Altri costi	B.9.e							
81	15	0001	Ricerca, addestramento e formazione	B.9.e.1	-	-	-	-	-	-	-
81	15	0003	Lavanderia indumenti di lavoro	B.9.e.3	-	-	-	-	-	-	-
81	15	0004	Servizio sanitario nazionale e visite mediche periodiche	B.9.e.2	119	9	8	3	10	26	175
81	15	0006	Circoli ricreativi	B.9.e.5	-	-	-	-	-	-	-
81	15	0007	Asili nido	B.9.e.6	-	-	-	-	-	-	-
81	15	0008	Colonie per bambini	B.9.e.7	-	-	-	-	-	-	-
81	15	0009	Mensa aziendale	B.9.e.8	-	-	-	-	-	-	-
81	15	0010	Sussidi occasionali (matrimoni, nascite, funerali)	B.9.e.4	-	-	-	-	-	-	-
81	15	0011	Medaglie ai dipendenti	B.9.e.10	-	-	-	-	-	-	-
81	15	001..	Indennità varie straordinarie	B.9.e.9	-	-	-	-	-	-	-
			Totale		4.022.970	738.844	651.618	245.520	644.643	2.001.592	8.305.187

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza		
			Allegato Nr. 2/E								
81			Costi della produzione	B							
			Ammortamenti e svalutazioni	B.10							
			Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	B.10.a							
81	21	0001	Ammortamento costi di impianto e di ampliamento	B.10.a.1	-	-	-	-	-	-	-
81	21	0011	Ammortamento costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	B.10.a.2	206	29	25	-	30	-	290
81	21	0021	Ammortamento diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	B.10.a.3	462	9.881	56	-	66	-	10.466
81	21	0031	Ammortamento concessioni, licenze, marchi e simili	B.10.a.4	-	-	-	-	-	-	-
81	21	0041	Ammortamento avviamento	B.10.a.5	-	-	-	-	-	-	-
81	21	0061	Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	B.10.a.6	4.059	572	493	862	581	13.345	19.912
81	22		Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	B.10.b							
81	22	0001	Ammortamento ordinario terreni e fabbricati	B.10.b.1	111.228	21.925	19.579	-	17.195	307.890	477.817
81	22	0011	Ammortamento ordinario impianti e macchinario	B.10.b.2	8.619	1.215	1.047	468	1.848	132.068	145.265
81	22	0021	Ammortamento ordinario attrezzature industriali e commerciali	B.10.b.3	10.497	5.101	1.012	246	8.696	7.719	33.272
81	22	0031	Ammortamento ordinario altri beni materiali	B.10.b.4	201.074	24.992	39.826	1.144	16.188	13.007	296.232
81	22	0111	Ammortamento anticipato impianti e macchinari	B.10.b.6	-	-	-	-	-	-	-
81	22	0121	Ammortamento anticipato attrezzature industriali e commerciali	B.10.b.7	-	-	-	-	-	-	-
81	22	0131	Ammortamento anticipato altri beni materiali	B.10.b.8	201.074	-	-	-	-	-	-
81	23		Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	B.10.c							
81	23	0001	Svalutazioni immobilizzazioni	B.10.c.1	-	-	-	-	-	-	-
81	24		Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circ. e delle disp. liquide	B.10.d							
81	24	0001	Accantonamento per rischi su crediti commerciali	B.10.d.1.a	18.450	-	-	-	-	-	18.450
81	24	0003	Accantonamento per rischi su crediti per multe linee urbane	B.10.d.1.b	-	-	-	-	-	-	-
81	24	0004	Accantonamento per rischi su crediti verso la Regione	B.10.d.1.c	-	-	-	-	-	-	-
81	24	0051	Accantonamento per rischio crediti su interessi di mora	B.10.d.4	-	-	-	-	-	-	-
			Totale		354.596	63.715	62.039	2.720	44.604	474.030	1.001.703

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza		
			Allegato Nr. 2/F								
81			Costi della produzione	B							
			Variazioni delle rim. di materie prime, suss., di consumo e merci	B.11							
81	31		Giacenze iniziali	B.11.a							
81	31	0001	Materiali di consumo officina	B.11.a.1	13.202	1.861	1.603	-	1.891	-	18.557
81	31	0002	Materiali di consumo impianto di depurazione	B.11.a.2	-	-	-	-	-	-	-
81	31	0101	Materiali e ricambi per manutenzione automezzi	B.11.a.3	60.849	8.579	7.390	-	8.716	-	85.534
			Totale giacenze iniziali		74.051	10.440	8.994	-	10.607	-	104.092
81	32		(Rimanenze finali)	B.11.b							
81	31	0001	Materiali di consumo officina	B.11.b.1	- 8.478	- 1.195	- 1.030	-	- 1.214	-	- 11.917
81	31	0002	Materiali di consumo impianto di depurazione	B.11.b.2	-	-	-	-	-	-	-
81	31	0101	Materiali e ricambi per manutenzione automezzi	B.11.b.3	- 73.549	- 7.165	- 5.825	-	- 9.819	-	- 96.358
			Totale rimanenze finali		- 82.027	- 8.360	- 6.855	-	- 11.033	-	- 108.276
			Totale variazione rimanenze		- 7.976	2.080	2.139	-	426	-	4.184
			Allegato Nr. 2/G								
81			Costi della produzione	B							
81	41		Accantonamento per rischi	B.12							
81	41	0002	Accantonamento al fondo di autoassicurazione	B.12.a	-	-	-	-	-	-	-
81	41	0003	Accantonamento al fondo rischi di collaudo per messa in funzione beni	B.12.b	-	-	-	-	-	-	-
81	41	0004	Accantonamento al fondo rischio di garanzia	B.12.c	-	-	-	-	-	-	-
81	41	0007	Accantonamento al fondo rischi per contratti a esecuzione differita	B.12.g	-	-	-	-	-	-	-
81	41	0008	Accantonamento al fondo rischi per controversie legali in corso	B.12.h	-	-	-	-	-	-	-
81	41	0010	Accantonamento al fondo copertura rischi personale	B.12.i	-	-	-	-	-	-	-
81	41	0013	Accantonamento al fondo copertura perdite partecipate	B.12.p	-	-	-	-	-	-	-
81	51		Altri accantonamenti	B.13							
81	51		Altri accantonamenti ..	B.13.d	-	-	-	-	-	-	-
			Totale		-	-	-	-	-	-	-

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza		
			Allegato Nr. 2/I								
81			Costi della produzione	B							
81	61		Oneri diversi di gestione	B.14							
81	61	0002	Imposte di bollo	B.14.3	955	102	88	49	106	264	1.564
81	61	0003	Tributi locali	B.14.4	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0004	IMU	B.14.5	197	28	24	9	28	116.696	116.981
81	61	0005	Imposta sostitutiva	B.14.13.a	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0006	Imposta di registro	B.14.7	55	8	7	3	1.554	1.522	3.148
81	61	0007	Imposte ipotecarie e catastali	B.14.8	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0008	INVIM	B.14.9	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0009	IVA indetraibile su acquisti da prorata	B.14.10	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0010	Tasse di concessione governativa	B.14.11	280	39	34	13	40	110	516
81	61	0011	Contributo di sorveglianza linee comunali	B.14.13.b	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0012	Contributi e diritti CCIAA	B.14.11.a	2.214	312	269	101	317	874	4.087
81	61	0023	Tassa di possesso automezzi servizi generali	B.14.11.e	367	53	46	9	54	1.282	1.811
81	61	0024	Oneri vari	B.14.24.a	6.090	729	636	67	729	2.071	10.323
81	61	0025	Compensi di riscossione da Equitalia	B.14.13.c	89.998	34.719	32.005	6.409	20.055	174.042	357.228
81	61	0031	Tassa sui rifiuti	B.14.12	20.301	5.423	4.952	1.113	3.481	46.784	82.053
81	61	0041	Imposta sulla pubblicità	B.14.13.d	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0051	Diritti per immatricolazione automezzi	B.14.13.f	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0053	Diritti per immatricolazione automezzi servizi generali	B.14.13.h	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0061	Diritti per revisione automezzi	B.14.13.m	6.883	801	818	-	615	-	9.118
81	61	0063	Diritti per revisione automezzi servizi generali	B.14.13.o	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0101	Perdite su crediti commerciali, non coperte da specifico fondo	B.14.14.a	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0103	Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo per multe linee urbane	B.14.14.b	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0104	Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo, verso la Regione	B.14.14.c	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0110	Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo per interessi di mora	B.14.14.d	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0151	Contributi ad associazioni sindacali	B.14.15.b	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0152	Contributi ad associazioni di categoria	B.14.15.c	10.447	1.471	1.269	478	1.497	4.123	19.285
81	61	0201	Abbonamenti riviste, giornali	B.14.16	2.364	333	287	108	339	933	4.365
81	61	0202	Oneri di utilità sociale	B.14.17	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0203	Multe e ammende	B.14.18	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0204	Sopravvenienze passive ordinarie	B.14.20.a	78.940	19.556	17.551	4.121	29.257	112.457	261.882
81	61	0205	Arrotondamenti passivi diversi	B.14.24.b	35	5	4	13	5	421	482
81	61	0206	Minusvalenze su vendite automezzi	B.14.19.a	40.996	-	-	-	56.110	-	97.106
81	61	0207	Minusvalenze su vendite altri beni patrimoniali	B.14.19.b	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0300	Arrotondamenti passivi da conversione Euro	B.14.20.b	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0301	Contributo INPS L. 335/95	B.14.24.c	6.032	850	733	276	864	2.381	11.136
			Totale		266.152	64.429	58.723	12.770	115.051	463.958	981.084

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza		
			Allegato Nr. 3								
85			Proventi e oneri finanziari	C							
			Proventi da partecipazioni	C.15							
85	01		Da imprese controllate	C.15.a							
85	01		da inserire analiticamente ..	C.15.a. ..	-	-	-	-	-	-	-
85	02		Da imprese collegate	C.15.b							
85	02		da inserire analiticamente ..	C.15.b. ..	-	-	-	-	-	-	-
85	03		Altri	C.15.c							
85	03	0001	Crediti d'imposta sui dividendi	C.15.c.1	-	-	-	-	-	-	-
85	03	0002	Altri proventi da partecipazioni	C.15.c.2	-	-	-	-	-	-	-
			Altri proventi finanziari	C.16							
85	11		Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	C.16.a							
85	11	0001	Da imprese controllate	C.16.a.1	-	-	-	-	-	-	-
85	11	0002	Da imprese collegate	C.16.a.2	-	-	-	-	-	-	-
85	11	0003	Dal Comune di Alessandria	C.16.a.3	-	-	-	-	-	-	-
85	11		Altri ...	C.16.a.6	-	-	-	-	-	-	-
85	21		Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	C.16.b							
85	21	0001	BOT	C.16.b.1	-	-	-	-	-	-	-
85	21	0002	BTP	C.16.b.2	-	-	-	-	-	-	-
85	21	0003	CCT	C.16.b.3	-	-	-	-	-	-	-
85	21	0004	CTE	C.16.b.4	-	-	-	-	-	-	-
85	21	0005	BTE	C.16.b.5	-	-	-	-	-	-	-
85	21	0006	CCT convertibili	C.16.b.6	-	-	-	-	-	-	-
85	21	0007	CTO	C.16.b.7	-	-	-	-	-	-	-
85	21	0008	Fondi comuni di investimento	C.16.b.8	-	-	-	-	-	-	-
85	21	0009	Obbligazioni	C.16.b.9	-	-	-	-	-	-	-
85	21	001..	Altri proventi ...	C.16.b.10	-	-	-	-	-	-	-
85	22		Da titoli iscritti nell'attivo circolante	C.16.c							
85	22	0001	BOT	C.16.c.1	-	-	-	-	-	-	-
85	22	0002	BTP	C.16.c.2	-	-	-	-	-	-	-
85	22	0003	CCT	C.16.c.3	-	-	-	-	-	-	-
85	22	0004	CTE	C.16.c.4	-	-	-	-	-	-	-
85	22	0005	BTE	C.16.c.5	-	-	-	-	-	-	-
85	22	0006	CCT convertibili	C.16.c.6	-	-	-	-	-	-	-
85	22	0007	CTO	C.16.c.7	-	-	-	-	-	-	-
85	22	0008	Fondi comuni di investimento	C.16.c.8	-	-	-	-	-	-	-
85	22	0009	Obbligazioni	C.16.c.9	-	-	-	-	-	-	-
85	22	001..	Altri proventi ...	C.16.c.10	-	-	-	-	-	-	-

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza		
			Allegato Nr. 3								
			Proventi e oneri finanziari								
85	31		Proventi diversi dai precedenti	C.16.d							
85	31	0001	Da imprese controllate	C.16.d.1	-	-	-	-	-	-	-
85	31	0002	Da imprese collegate	C.16.d.2	-	-	-	-	-	-	-
85	31	0003	Interessi di mora addebitati al Comune di Alessandria	C.16.d.3	- 348.348	- 49.113	- 42.307	-	- 49.897	-	- 489.665
85	31	0011	Interessi di altri crediti	C.16.d.4.a	- 3	-	-	-	-	-	3
85	31	0013	Interessi su C/C bancari	C.16.d.4.b	- 29	- 4	- 4	- 1	- 4	- 11	- 53
85	31	0014	Interessi di crediti di imposta (IVA, IRPEG)	C.16.d.4.d	-	-	-	-	-	-	-
85	31	0015	Abbuoni, sconti, e altri interessi	C.16.d.4.e	-	-	-	-	-	-	-
85	31	0016	Rivalutazione anticipo T.F.R.	C.16.d.4.h	-	-	-	-	-	-	-
85	31	0017	Utili su cambi	C.16.d.4.g	-	-	-	-	-	-	-
			Interessi e altri oneri finanziari	C.17							
85	51		Da imprese controllate	C.17.a							
85	51		da inserire analiticamente ..	C.17.a. ..	-	-	-	-	-	-	-
85	61		Da imprese collegate	C.17.b							
85	61		da inserire analiticamente ..	C.17.b. ..	-	-	-	-	-	-	-
85	71		Da imprese controllanti	C.17.c							
85	71		da inserire analiticamente ..	C.17.c. ..	-	-	-	-	-	-	-
85	91		Altri	C.17.d							
85	91	0001	Interessi e oneri su debiti obbligazionari	C.17.d.1	-	-	-	-	-	-	-
85	91	0002	Interessi passivi bancari	C.17.d.2	108.885	14.875	12.828	4.835	15.128	41.680	198.229
85	91	0003	Interessi passivi su mutui	C.17.d.3	9.225	1.299	1.121	422	1.322	100.817	114.206
85	91	0004	Interessi passivi sui debiti verso altri finanziatori	C.17.d.4	161.239	19.451	22.874	235.389	10.257	25.735	-
85	91	0005	Interessi passivi sui debiti rappresentati da titoli di credito	C.17.d.5	-	-	-	-	-	-	-
85	91	0006	Interessi passivi sui debiti non rappresentati da titoli di credito	C.17.d.6	-	-	-	-	-	-	-
85	91	0007	Interessi passivi su altri debiti (verso fornitori, Erario, enti prev. e ass.)	C.17.d.7	161.239	19.451	22.874	235.389	10.257	25.735	474.945
85	91	0008	Oneri da contratti derivati	C.17.d.8	-	-	-	-	-	14.165	14.165
85	91	0009	Sconti passivi su effetti commerciali	C.17.d.9	-	-	-	-	-	-	-
85	91	0010	Sconti passivi su effetti finanziari	C.17.d.10	-	-	-	-	-	-	-
85	91	0014	Commissioni per fidejussioni bancarie	C.17.d.14	-	-	-	-	-	-	-
85	91	0017	Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni	C.17.d.17	-	-	-	-	-	-	-
85	91	0018	Altri oneri collegati a operazioni finanziarie	C.17.d.18	-	-	-	-	-	-	-
85	91	0019	Perdite su cambi	C.17.d.19	-	-	-	-	-	-	-
			Totale		- 69.031	- 13.493	- 5.488	240.645	- 23.195	182.386	311.823

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Totale							
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza									
			Allegato Nr. 4															
86			Rettifiche di valore di attività finanziarie	D														
			Rivalutazioni	D.18														
86	01		Di partecipazioni	D.18.a														
86	01	0001	In imprese collegate	D.18.a.1	-	-	-	-	-	-	-							
86	01	0002	In imprese controllate	D.18.a.2	-	-	-	-	-	-	-							
86	01	0003	In altre imprese	D.18.a.3	-	-	-	-	-	-	-							
86	02		Di immobilizzazioni finanziarie (che non costituiscono partecipazioni)	D.18.b														
86	02	0001	Crediti immobilizzati	D.18.b.1	-	-	-	-	-	-	-							
86	02	0002	Altri titoli	D.18.b.2	-	-	-	-	-	-	-							
86	03		Di titoli iscritti nell'attivo circolante (che non costituiscono partecipazioni)	D.18.c														
86	03	0001	Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	D.18.c.1	-	-	-	-	-	-	-							
			Svalutazioni	D.19														
86	10		Di partecipazioni	D.19.a														
86	10	0001	In imprese collegate	D.19.a.1	-	-	-	-	-	-	-							
86	10	0002	In imprese controllate	D.19.a.2	-	-	-	-	-	-	-							
86	10	0003	In altre imprese	D.19.a.3	-	-	-	-	-	-	-							
86	11		Di immobilizzazioni finanziarie	D.19.b														
86	11	0001	Crediti immobilizzati	D.19.b.1	-	-	-	-	-	-	-							
86	11	0002	Altri titoli	D.19.b.2	-	-	-	-	-	-	-							
86	12		Di titoli iscritti nell'attivo circolante	D.19.c														
86	12	0001	Di titoli iscritti nell'attivo circolante	D.19.c.1	-	-	-	-	-	-	-							
86	12	0002	Di crediti iscritti nelle attività finanziarie (che non costituiscono immobilizzo)	D.19.c.2	-	-	-	-	-	-	-							
			Totale		-	-	-	-	-	-	-							
			Allegato Nr. 5															
87			Proventi e oneri straordinari	E														
			Proventi	E.20														
87	01		Plusvalenze da alienazioni	E.20.1														
87	01	0001	Diritti di brevetto industriale, marchi ...	E.20.1.a	-	-	-	-	-	-	-							
87	01	0002	Terreni e fabbricati	E.20.1.b	-	-	-	-	-	-	-							
87	01	0003	Impianti e macchinario	E.20.1.c	-	-	-	-	-	-	-							
87	01	0004	Attrezzature industriali e commerciali	E.20.1.d	-	-	-	-	-	-	-							
87	01	0005	Altri beni	E.20.1.e	-	-	-	-	-	-	-							
87	01	0006	Partecipazioni	E.20.1.f	-	-	-	-	-	-	-							
87	01	0007	Altri titoli	E.20.1.g	-	-	-	-	-	-	-							
87	01	0008	Plusvalenze da cessione titoli	E.20.1.h	-	-	-	-	-	-	-							
87	01	0009	Plusvalenze da cessioni obbligatorie di partecipazioni sociali	E.20.1.i	-	-	-	-	-	-	-							
87	01	0099	Vendite beni patrimoniali	E.20.1.m	-	-	-	-	-	-	-							
87	02		Sopravvenienze attive/insussistenze del passivo	E.20.2														
87	02	0001	Incasso di un credito considerato inesigibile	E.20.2.a	-	-	-	-	-	-	-							
87	02	0002	Fatture emesse per un importo superiore a quelli accertati in esercizi precedenti	E.20.2.b	-	-	-	-	-	-	-							
87	02	0003	Sopravvenuta insussistenza di oneri, spese, passività	E.20.2.c	-	-	-	-	-	-	-							
87	02	0004	Indennità conseguite a titolo di risarcimento anche assicurativo	E.20.2.d	-	-	-	-	-	-	-							
87	02	0005	Donazioni	E.20.2.e	-	-	-	-	-	-	-							
87	02	0006	Sopravvenienze attive straordinarie	E.20.2.l	-	-	-	-	-	-	-							
87	02	0007	Sopravvenienze attive per contributi straordinari su esercizi precedenti	E.20.2.m	-	10.929	-	1.539	-	1.328	-	500	-	1.566	-	4.313	-	20.175

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza		
			Proventi e oneri straordinari								
87	03		Quota annua di contributi in conto capitale	E.20.3							
87	03		da inserire analiticamente	E.20.3. ..	-	-	-	-	-	-	-
87	04		Altri	E.20.4							
87	04	0001	Contributi in conto capitale	E.20.4.a	-	-	-	-	-	-	-
87	04	0002	Altre liberalità	E.20.4.b	-	-	-	-	-	-	-
			Oneri	E.21							
87	10		Minusvalenze da alienazioni	E.21.1							
87	10	0001	Diritti di brevetto industriale, marchi ...	E.21.1.a	-	-	-	-	-	-	-
87	10	0002	Terreni e fabbricati	E.21.1.b	-	-	-	-	-	-	-
87	10	0003	Impianti e macchinario	E.21.1.c	-	-	-	-	-	-	-
87	10	0004	Attrezzature industriali e commerciali	E.21.1.d	-	-	-	-	-	-	-
87	10	0005	Altri beni	E.21.1.e	-	-	-	-	-	-	-
87	10	0006	Partecipazioni	E.21.1.f	-	-	-	-	-	-	-
87	10	0007	Altri titoli	E.21.1.g	-	-	-	-	-	-	-
87	11		Sopravvenienze passive/insussistenze attive	E.21.2							
87	11	0001	Mancato conseg. ricavi o altri proventi che hanno concorso a formare il reddito	E.21.2.a	-	-	-	-	-	-	-
87	11	0002	Sopravvenienze passive per spese, perdite ed oneri es.prec.	E.21.2.b	-	-	-	-	-	-	-
87	11	0003	Svalutazioni e insussistenze di attività iscritte in bilancio	E.21.2.c	-	-	-	-	-	-	-
87	11	0004	Minusvalenze non fiscalmente deducibili	E.21.2.d	-	-	-	-	-	-	-
87	11	0005	Autovetture di cilindrata > 2000 cc benzina; > 2500 cc Diesel	E.21.2.e	-	-	-	-	-	-	-
87	11	0006	Motocicli di cilindrata > 350 cc	E.21.2.f	-	-	-	-	-	-	-
87	11	0007	Aeromobili da turismo, navi e imbarcazioni da diporto	E.21.2.g	-	-	-	-	-	-	-
87	11	0008	Insussistenze dell'attivo	E.21.2.h	-	-	-	-	-	-	-
87	12		Altri	E.21.3	-	-	-	-	-	-	-
87	12	0001	Multe e ammende	E.21.3.a	330.118	46.482	40.085	15.108	47.719	1.509.657	1.989.169
87	12	0002	Imposte dirette esercizi precedenti	E.21.3.b	-	-	-	-	-	-	-
87	12	0003	Danni a terzi	E.21.3.c	-	-	-	-	27.000	-	27.000
87	12	0005	Interessi passivi sanzionatori da Equitalia ed Agenzia delle Entrate	E.21.3.d	246.071	34.660	29.890	11.266	35.250	122.525	479.662
87	12	0010	Indennità varie straordinarie	E.21.3.e	126.953	17.882	15.421	5.812	18.186	50.106	234.360
			Totale		692.213	97.484	84.069	31.685	126.590	1.677.975	2.710.016
										-	
			Risultato prime delle imposte		- 1.202.229	- 776.028	- 471.955	- 372.517	- 288.045	- 2.985.422	- 6.096.197

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza		
			Allegato Nr. 6								
88			Imposte sul reddito dell'esercizio								
88	01		Imposte sul reddito dell'esercizio	E.22							
88	01	0009	IRES	E.22.1	-	-	-	-	-	-	-
88	01	0002	IRAP	E.22.2	132.213	1.562	9.850	5.546	18.189	39.939	207.299
88	01	0011	IRES anticipata	E.22.3	2.315	516	445	168	524	1.445	5.412
88	01	0003	IRAP anticipata	E.22.4	328	73	63	24	74	205	768
			0		134.857	2.151	10.357	5.737	18.788	41.589	213.479
			Risultato esercizio	-	1.336.914	- 778.179	- 482.312	- 378.254	- 307.005	- 3.027.011	- 6.309.675