



AZIENDA TRASPORTI E MOBILITA' S.P.A.

**Bilancio al 31/12/2014
e relativi allegati**

INDICE

Bilancio al 31/12/2014	Pag.	1
Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2014	Pag.	4
Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2014	Pag.	31
Relazione del Collegio Sindacale	Pag.	38
Consuntivo economico sintetico con raffronti	Pag.	41
Consuntivo economico settoriale	Pag.	48
Statistiche		

AZIENDA TRASPORTI E MOBILITA' SPA

Sede in Lungo Tanaro Magenta 7/A - 15121 Alessandria (AL)
Capitale sociale Euro 544.364,00 i.v.

Bilancio al 31/12/2014

Stato patrimoniale attivo	31/12/2014	31/12/2013
B) Immobilizzazioni		
I. Immateriali		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	870	1.160
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	944	
7) Altre	40.735	33.228
	<u>42.549</u>	<u>34.388</u>
II. Materiali		
1) Terreni e fabbricati	19.658.842	20.133.131
2) Impianti e macchinario	135.562	184.621
3) Attrezzature industriali e commerciali	31.522	40.951
4) Altri beni	3.343.162	2.133.691
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	6.000	47.645
	<u>23.175.088</u>	<u>22.540.039</u>
Totale immobilizzazioni	23.217.637	22.574.427
C) Attivo circolante		
I. Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	176.568	108.276
	<u>176.568</u>	<u>108.276</u>
II. Crediti		
1) Verso clienti		
- entro 12 mesi	495.011	560.851
	<u>495.011</u>	<u>560.851</u>
4) Verso controllanti		
- entro 12 mesi	11.938.976	20.655.091
	<u>11.938.976</u>	<u>20.655.091</u>
4-bis) Per crediti tributari		
- entro 12 mesi	39.119	39.036
	<u>39.119</u>	<u>39.036</u>
4-ter) Per imposte anticipate		
- entro 12 mesi	10.994	17.424
	<u>10.994</u>	<u>17.424</u>
5) Verso altri		
- entro 12 mesi	1.663.962	799.742
- oltre 12 mesi	104.398	63.604
	<u>1.768.360</u>	<u>863.346</u>
	14.252.460	22.135.748
IV. Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	1.999.775	1.003.762
2) Assegni		
3) Denaro e valori in cassa	57.961	37.906
	<u>2.057.736</u>	<u>1.041.668</u>
Totale attivo circolante	16.486.764	23.285.692
D) Ratei e risconti		
- vari	42.107	18.051
	<u>42.107</u>	<u>18.051</u>
Totale attivo	39.746.508	45.878.170

Stato patrimoniale passivo	31/12/2014	31/12/2013
A) Patrimonio netto		
I. Capitale	544.364	13.895.477
IV. Riserva legale	1	
VII. Altre riserve		
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)		8.685
Riserva a futura copertura perdite	600.000	
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	2
	599.999	8.687
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		(7.050.122)
IX. Perdita d'esercizio	(1.053.099)	(6.309.675)
Totale patrimonio netto	91.265	544.362
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	3.081.732	3.078.394
D) Debiti		
4) Debiti verso banche		
- entro 12 mesi	1.033.933	4.153.215
- oltre 12 mesi	4.540.000	5.573.933
	5.573.933	9.727.148
7) Debiti verso fornitori		
- entro 12 mesi	6.699.212	6.580.523
	6.699.212	6.580.523
11) Debiti verso controllanti		
- entro 12 mesi	3.807.275	5.472.996
	3.807.275	5.472.996
12) Debiti tributari		
- entro 12 mesi	7.950.430	8.671.628
- oltre 12 mesi	4.089.528	2.853.193
	12.039.958	11.524.821
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- entro 12 mesi	2.209.908	3.555.658
- oltre 12 mesi	4.328.161	4.042.700
	6.538.069	7.598.358
14) Altri debiti		
- entro 12 mesi	951.602	1.160.030
- oltre 12 mesi	2.083	2.083
	953.685	1.162.113
Totale debiti	35.612.132	42.065.959
E) Ratei e risconti		
- vari	961.379	189.455
	961.379	189.455
Totale passivo	39.746.508	45.878.170
Conti d'ordine	31/12/2014	31/12/2013
4) Altri conti d'ordine	65.394	217.007
Totale conti d'ordine	65.394	217.007
Conto economico	31/12/2014	31/12/2013
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.054.997	11.315.519
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	1.336.915	722.947
- contributi in conto esercizio		768
- contributi in conto capitale (quote esercizio)	144.293	351.163
	1.481.208	1.074.878
Totale valore della produzione	12.536.205	12.390.397

B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.754.436	2.009.936
7) Per servizi	1.654.200	1.859.367
8) Per godimento di beni di terzi	862.298	1.311.663
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	5.103.119	5.977.597
b) Oneri sociali	1.563.869	1.856.827
c) Trattamento di fine rapporto	424.983	470.588
e) Altri costi		175
	7.091.971	8.305.187
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	26.763	30.668
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	963.538	952.586
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	18.161	18.450
	1.008.462	1.001.704
11) Variazioni delle rim. di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(68.293)	(4.184)
14) Oneri diversi di gestione	357.371	981.084
Totale costi della produzione	12.660.445	15.464.757
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	(124.240)	(3.074.360)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) Altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti:		
- da controllanti	500.027	489.665
- altri	204	56
	500.231	489.721
17) Interessi e altri oneri finanziari:		
- altri	762.966	801.545
	762.966	801.545
Totale proventi e oneri finanziari	(262.735)	(311.824)
E) Proventi e oneri straordinari		
20) Proventi:		
- varie	45.748	20.175
- differenza da arrotondamento all'unità di Euro		4
	45.748	20.179
21) Oneri:		
- varie	452.623	2.730.191
- differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	
	452.624	2.730.191
Totale delle partite straordinarie	(406.876)	(2.710.012)
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	(793.851)	(6.096.196)
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti	252.818	207.299
c) Imposte anticipate	6.430	6.180
	259.248	213.479
23) Utile (Perdita) dell'esercizio	(1.053.099)	(6.309.675)

Introduzione, nota integrativa

Premessa

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio pari a Euro 1.053.099 dopo aver calcolato imposte correnti per Euro 252.818 ed imposte anticipate per Euro 6.430

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

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2014 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.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Conti d'ordine

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 9, C.c.)

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Sistema improprio dei rischi	65.394	217.007	(151.613)
	65.394	217.007	(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.

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.

Introduzione, nota integrativa attivo

Introduzione, immobilizzazioni immateriali

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
42.549	34.388	8.161

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

I costi di impianto e ampliamento 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%.

Le spese incrementative su beni di proprietà del Comune di Alessandria iscritte alla voce Altre immobilizzazioni immateriali, sono ammortizzate in un periodo di 5 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 5 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.

Introduzione, movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali (prospetto)

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	75.967	17.731	92.316				27.496	313.510
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	75.967	16.571	92.316				94.268	279.122
Svalutazioni								
Valore di bilancio	0	1.160	0	0	0	0	33.228	34.388
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per			1.888				33.037	34.925

acquisizioni								
Riclassifiche (del valore di bilancio)	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[]
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[1]	[1]
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[]
Ammortamento dell'esercizio	[]	[290]	[944]	[]	[]	[]	[25.530]	[26.763]
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[]
Altre variazioni	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[]
Totale variazioni	[]	[(290)]	[944]	[]	[]	[]	[7.506]	[8.161]
Valore di fine esercizio								
Costo	[159.071]	[72.707]	[437.288]	[]	[]	[]	[419.561]	[1.088.627]
Rivalutazioni	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[]
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	[159.071]	[71.837]	[436.344]	[]	[]	[]	[378.826]	[1.046.078]
Svalutazioni	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[]
Valore di bilancio	[0]	[870]	[944]	[0]	[0]	[0]	[40.735]	[42.549]

Commento, immobilizzazioni immateriali

Composizione delle voci costi di ricerca, di sviluppo e pubblicità

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 3, C.c.)

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 31/12/2013	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 31/12/2014
Progettazione e realizz.ne grafica stazione ufficio cassa	1.160			290	870

Composizione della voce altre immobilizzazioni immateriali

Descrizione Costi	Valore 31/12/2013	Incremento esercizio	Decremento Esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 31/12/2014
Sistema gest. sicurezza sul lavoro	11.780			5.890	5.890
Riorganizzazione settori segnaletica e sosta	15.148			7.573	7.575
Lavori vari su beni di terzi	5.532	33.037		11.682	26.887
Spese conc. Finanz.	770			384	386
Arrotondamento	-2			1	
	33.228	33.037		25.530	40.735

Introduzione, immobilizzazioni materiali

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
23.175.088	22.540.039	635.049

Introduzione, movimenti delle immobilizzazioni materiali

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 nuovi : 10% (esercizio entrata in funzione 5%)
- autobus di linea usati : 25% (esercizio entrata in funzione 12,50%)
- 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.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali (prospetto)

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	16.630.967	1.835.953	2.207.515	11.741.513	47.645	2.463.593
Rivalutazioni	8.110.751					8.110.751
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.608.587	1.651.332	2.166.564	9.592.049		18.018.532
Svalutazioni				15.773		15.773
Valore di bilancio	20.133.131	184.621	40.951	2.133.691	47.645	22.540.039

Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	3.600	13.990	11.635	1.611.006	(41.645)	1.598.586
Riclassifiche (del valore di bilancio)						
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)						
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	477.889	63.049	21.064	401.535		963.537
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						
Altre variazioni						
Totale variazioni	(474.289)	(49.059)	(9.429)	1.209.471	(41.645)	635.049
Valore di fine esercizio						
Costo	16.634.567	1.849.943	2.219.150	12.544.044	6.000	33.253.704
Rivalutazioni	8.110.751					8.110.751
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.086.476	1.714.381	2.187.628	9.192.479		18.180.964
Svalutazioni				8.403		8.403
Valore di bilancio	19.658.842	135.562	31.522	3.343.162	6.000	23.175.088

Commento, movimenti delle immobilizzazioni materiali

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.

Introduzione, attivo circolante

C) Attivo circolante

Introduzione, rimanenze

Rimanenze magazzino

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

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

Le rimanenze consistono in pezzi di ricambio per autobus e impianti parcheggi, pneumatici, lubrificanti, carburanti e titoli di viaggio.

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
176.568	108.276	68.292

Analisi delle variazioni delle rimanenze (prospetto)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	108.276	68.292	176.568
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0		0
Lavori in corso su ordinazione	0		0
Prodotti finiti e merci	0		0
Acconti (versati)	0		0
Totale rimanenze	108.276	68.292	176.568

Introduzione, attivo circolante: crediti**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.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
14.252.460	22.135.748	(7.883.288)

Introduzione, variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	495.011			495.011
Verso controllanti	11.938.976			11.938.976
Per crediti tributari	39.119			39.119
Per imposte anticipate	10.994			10.994
Verso altri	1.663.962	104.398		1.768.360
	14.148.062	104.398		14.252.460

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante (prospetto)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	560.851	(65.840)	495.011	
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0		0	
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0		0	
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	20.655.091	(8.716.115)	11.938.976	
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	39.036	83	39.119	
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	17.424	(6.430)	10.994	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	863.346	905.014	1.768.360	
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	22.135.748	(7.883.288)	14.252.460	

Commento, variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti al 31/12/2014 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	14.084.241
Fatture da emettere al Comune di Alessandria	1.096.312
Fondo svalutazione crediti	(3.241.577)
	11.938.976

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 31/12/2014, pari a Euro 1.768.360 sono così costituiti:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Importo
Crediti diversi	172.274		172.274
Crediti V/dipendenti	17		17
Crediti V/Neos Tech	9.152		9.152
Crediti V/Inail	20.409		20.409
Crediti V/Inail per rimborsi infortuni	3.201		3.201
Crediti V/Regione per rimb.oneri rinnovi CCNL	760.180		760.180
Crediti V/Erario per sconto fiscale sul gasolio	75.223		75.223
Crediti V/Croce Verde per vendita metano	42		42
Crediti V/AMAG per vendita metano	26.014		26.014
Crediti V/La Pantera per vendita metano	139		139
Crediti Vs/ INPS per rimborso oneri di malattia	504.172		504.172
Crediti V/Russo Giuseppe	16.984		16.984
Crediti V/Bar Buffet	946		946
Crediti V/Piras Nina	13.360		13.360
Crediti per casse automatiche parcheggi	13.882		13.882
Crediti V/Portavalori per versamento moneta	19.484		19.484
Note di accredito da ricevere	28.483		28.483
Depositi cauzionali vari	104.398		104.398
	1.768.360		1.768.360

Introduzione, suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

||

Dettagli sui crediti iscritti nell'attivo circolante suddivisi per area geografica (prospetto)

	Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
	Italia	495.011			11.938.976	39.119	10.994	1.768.360	14.252.460
Totale		495.011	0	0	11.938.976	39.119	10.994	1.768.360	14.252.460

Commento, attivo circolante: crediti

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2013	5.016.790	339.799	5.356.589
Utilizzo nell'esercizio	1.469.223	339.799	1.809.022
Accantonamento esercizio		18.161	18.161
Saldo al 31/12/2014	3.547.567	18.161	3.565.728

Nel corso dell'esercizio 2014, IFITALIA e BNL, creditrici nei confronti dell'azienda e del Comune di Alessandria, per un factoring pro-solvendo, hanno accettato la proposta di transazione n. 216 del 30/10/2014 dell'Organismo straordinario di liquidazione, a seguito della quale è stato utilizzato il fondo per la chiusura dei crediti per un importo di Euro 1.809.022.

Alla fine dell'esercizio si è provveduto ad accantonare a fondo svalutazione crediti l'importo ritenuto pari al rischio di mancato incasso delle multe elevate all'utenza sugli autobus.

Introduzione, variazioni delle disponibilità liquide

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
2.057.736	1.041.668	1.016.068

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide (prospetto)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.003.762	996.013	1.999.775
Assegni	0		0
Denaro e altri valori in cassa	37.906	20.055	57.961
Totale disponibilità liquide	1.041.668	1.016.068	2.057.736

Commento, variazioni delle disponibilità liquide

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	31/12/2014
Banca Popolare di Milano	1.919.246
Banca Nazionale del Lavoro Spa	63.709
Unicredit Spa	591
Banca di Legnano c/c n. 2296 fidejussione stazione	10.010
C/C Postale 28703155	6.219
Cassa e monete nazionali	57.947

Cassa valori bollati	13
Arrotondamento	1
	2.057.736

Introduzione, informazioni sui ratei e risconti attivi

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.

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 31/12/2014, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
42.107	18.051	24.056

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi (prospetto)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Disaggio su prestiti	0		0
Ratei attivi			
Altri risconti attivi	18.051	24.056	42.107
Totale ratei e risconti attivi	18.051	24.056	42.107

Commento, informazioni sui ratei e risconti attivi

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Descrizione	Importo
Risconto attivo su fattura n. 14-0008543 del 21/03/2014 INAZ competenza anno 2015	146
Costo di competenza anno 2015 fatt. IL SOLE 24 ORE n. 1110032618	296
Costo competenza anno 2015 fatt. n. v1/009949/2014 DEL 30/06/2014 SICON S.R.	1.416
Risconto abbonamento a La Stampa competenza 2015	179
Costo di competenza anno 2015 fattura HIVE N. 2014/743 DEL 06/10/201	1.054
Costo di competenza anno 2015 fattura LITALSISTEMI n. 60 del 23/10/201	1.249
Canone abbonamento Ambiente e sicurezza competenza 2015	87
Storno costo competenza 2015 AGATI SRL fatt. 1521 del 24/11/2014	36
Storno costo competenza 2015 CENTOSTAZIONI fatt. n. 8114004331	5.060
Storno costo canone competenza anno 2015 prot. 1804 TELECOM	4.148
Risconto attivo pagamento tassa possesso automezzi	80
Risconto attivo 4/5 costo divise personale viaggiante (durata 5 anni)	22.389
Risconto attivo 4/5 costo divise cassieri/ausiliari (durata 5 anni)	2.573
Risconto attivo 4/5 costo divise accompagnatori (durata 5 anni)	1.351
Risconto polizza n. 71/53397093/2 ramo tutela legale RELA BROKER 2015	723
Risconto polizza polizza n. 01070730PF I periodo 2015 CDA e Malaspina	1.112
Risconto polizza 002/00364265 R.C. locale stazione validità 01/01/15-31/05/15	208
TOTALE	42.107

Introduzione, nota integrativa passivo**Introduzione, patrimonio netto****A)Patrimonio netto**

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
91.265	544.362	(453.097)

Introduzione, variazioni nelle voci di patrimonio netto**Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto (prospetto)**

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	13.895.477		(6.309.675)		(7.041.438)			544.364
Riserva da soprapprezzo delle azioni	[0]							[0]
Riserve di rivalutazione	[0]							[0]
Riserva legale	0		1					1
Riserve statutarie	[0]							[0]
Riserva per azioni proprie in portafoglio	[0]							[0]
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	[0]							[0]
Riserva per acquisto azioni proprie	[0]							[0]
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.	[0]							[0]
Riserva azioni o quote della società controllante	[0]							[0]
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	[0]							[0]
Versamenti in conto aumento di capitale	[0]							[0]
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	[0]							[0]
Versamenti in conto capitale	[0]							[0]
Versamenti a copertura perdite	[0]							[0]
Riserva da riduzione capitale sociale	[0]							[0]
Riserva avanzo di fusione	[0]							[0]
Riserva per utili su cambi	[0]							[0]
Varie altre riserve	[8.682]			[600.000]	(8.683)			[599.999]
Totale altre riserve	[8.682]			[600.000]	(8.683)			[599.999]
Utili (perdite) portati a nuovo	(7.050.122)			[7.050.122]				[0]
Utile (perdita) dell'esercizio	(6.309.675)		[6.309.675]				(1.053.099)	(1.053.099)
Totale patrimonio netto	[544.362]		1	[7.650.122]	(7.050.121)		(1.053.099)	[91.265]

Dettaglio varie altre riserve (prospetto)

	Descrizione	Importo
	9) Riserva a futura copertura perdite	600.000
	Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)
Totale		599.999

Commento, variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si precisa che la voce "altre riserve" comprende la "riserva c/futura copertura perdite" per euro 600.000,00 versata nel corso dell'esercizio in esame unicamente dal socio Comune di Alessandria.

Introduzione, disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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		60.210
Riserva rivalutazione L. 72/83 ex SPRA spa		484.154
Capitale sociale ATM SpA		544.364

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.

A seguito della menzionata riduzione del capitale sociale da euro 13.895.477 ad euro 544.364 le riserve da utili, facenti parte del precedente capitale per euro 1.978.247 ed originate dalla fusione per incorporazione della SPRA SpA, sono state integralmente azzerate.

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).

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.)

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto (prospetto)

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	544.364		B		13.351.113	
Riserva da soprapprezzo delle azioni	[0]					
Riserve di rivalutazione	[0]					
Riserva legale	1					
Riserve statutarie	[0]					
Riserva per azioni proprie in portafoglio	[0]					
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	[0]					
Riserva per acquisto azioni proprie	[0]					
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	[0]					
Riserva azioni o quote della società controllante	[0]					
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	[0]					
Versamenti in conto aumento di capitale	[0]					
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	[0]					
Versamenti in conto capitale	[0]					
Versamenti a copertura perdite	[0]					
Riserva da riduzione capitale sociale	[0]					
Riserva avanzo di fusione	[0]					
Riserva per utili su cambi	[0]					
Varie altre riserve	[599.999]				[(8.685)]	
Totale altre riserve	[599.999]		B	[599.999]	[(8.685)]	
Utili (perdite) portati a nuovo	[0]		A, B, C			
Totale				599.999		
Quota non distribuibile				[(599.999)]		
Residua quota distribuibile				[0]		

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve (prospetto)

	Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
	Ris. contr.c/cap.art55					(8.685)	
	9) Riserva a futura copertura perdite	600.000	da capitale		600.000		
	Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)					
Totale		599.999			600.000		

Introduzione, informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

La variazione è così costituita:

Variazioni	31/12/2013	Incrementi	Decrementi	31/12/2014
TFR, movimenti del periodo	3.078.394	52.802	49.464	3.081.732

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 31/12/2014 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti e rivalutato a norma di legge.

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).

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
3.081.732	3.078.394	3.338

Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato (prospetto)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio		3.078.394
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	424.983	
Utilizzo nell'esercizio	421.645	
Altre variazioni		
Totale variazioni	3.338	
Valore di fine esercizio		3.081.732

Introduzione, debiti**Debiti**

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

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
35.612.132	42.065.959	(6.453.827)

Introduzione, variazioni e scadenza dei debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso banche	1.033.933	4.540.000		5.573.933
Debiti verso fornitori	6.699.212			6.699.212
Debiti verso controllanti	3.807.275			3.807.275
Debiti tributari	7.950.430	3.546.985	542.543	12.039.958
Debiti verso istituti di previdenza	2.209.908	4.328.161		6.538.069
Altri debiti	951.602	2.083		953.685
	22.652.360	12.417.229	542.543	35.612.132

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti (prospetto)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Obbligazioni	0		0	
Obbligazioni convertibili	0		0	
Debiti verso soci per finanziamenti	0		0	
Debiti verso banche	9.727.148	(4.153.215)	5.573.933	
Debiti verso altri finanziatori	0		0	
Acconti	0		0	
Debiti verso fornitori	6.580.523	118.689	6.699.212	
Debiti rappresentati da titoli di credito	0		0	
Debiti verso imprese controllate	0		0	
Debiti verso imprese collegate	0		0	
Debiti verso controllanti	5.472.996	(1.665.721)	3.807.275	
Debiti tributari	11.524.821	515.137	12.039.958	542.543
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	7.598.358	(1.060.289)	6.538.069	
Altri debiti	1.162.113	(208.428)	953.685	
Totale debiti	42.065.959	(6.453.827)	35.612.132	542.543

Commento, variazioni e scadenza dei debiti

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2014, pari a Euro 5.573.933 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 e pari ad Euro 123.933;
- il valore del finanziamento in pool concesso da BNL e BPM per la costruzione del parcheggio di via Parma e pari ad Euro 5.450.000.

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 Banca Popolare di Milano.

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 Banca Popolare di Milano 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 2011 rateizzata	7.158	16.106	23.264
Debiti per IRES anno 2012 rateizzata	8.913	33.424	42.337
Debiti per IRAP anno 2010 rateaz. prot. 71628	25.868	118.629	144.497
Debiti per IRAP anno 2011 rateaz. prot. 71628	33.815	155.077	188.892
Debiti per IRAP anno 2012 rateizzata	94.062	241.248	335.310
Debiti per IRAP anno 2013	207.299	-	207.299
Debiti per IRAP anno 2014	126.573	-	126.573
Debiti v/ Erario per sanz. ed int. sanz. IRAP 2012 rateizzata	10.666	34.664	45.330
Debito per IVA in sospensione	1.035.422	-	1.035.422
Debiti per IVA anno 2010 rateizzata	163.319	244.978	408.297
Debiti per IVA anno 2011 rateizzata	199.581	449.058	648.639
Debiti per IVA anno 2012 rateizzata	168.552	632.069	800.621
Debiti per IVA anno 2013	1.144.107	-	1.144.107
Debiti verso Erario per liquidazione periodica IVA	605.314	-	605.314
Debiti v/ Erario per sanz. ed int. sanz. IVA/IRES 2012 rateizzata	30.971	116.143	147.114

Irpef a carico dipendenti	2.574.027	-	2.574.027
Ritenute alla fonte codice 1040	6.888	-	6.888
Ritenute alla fonte codice 1012	168.723	-	168.723
Debiti verso Erario per addizionali	283.716	-	283.716
Debiti verso Erario per imposta rivalutazione TFR	29.673	-	29.673
Debiti verso Equitalia per canone COSAP anno 2011	102.573	700.918	803.491
Debiti v/ Equitalia per sanzioni COSAP anno 2011	149.234	1.137.769	1.287.003
Debiti v/ Equitalia per int. pass. sanz. COSAP anno 2011	1.660	11.347	13.007
Debiti v/ Equitalia per comp. risc. COSAP anno 2011	11.786	86.025	97.811
Debiti verso Equitalia per san. e comp. riscoss. IVA 2010 e 2011	58.842	112.072	170.914
Debiti verso Erario per sanz. ed int. su mancati pag. IRPEF/ IVA	701.686	-	701.686
Arrotondamento	2	1	3
Totale	7.950.430	4.089.528	12.039.958

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	278.728
Debiti previdenziali verso INPS per ferie non godute dipendenti	54.701
Debiti per Fondi Pensione Integrativi	10.907
Debiti verso Inps per fondo di Tesoreria	49.221
Debiti v/INPS per cartelle esattoriali dilazione n. 61201 del 18/03/2011	318.136
Debiti v/INPS per cartelle esattoriali dilazione n. 63377 del 11/08/2011	184.489
Debiti v/INPS per cartelle esattoriali dilazione n. 71628 del 25/11/2013	361.924
Debiti v/Equitalia per somme agg. e comp. INPS dilaz. 61201 del 18/03/2011	24.212
Debiti v/Equitalia per somme agg. e comp. INPS dilaz. 63377 del 11/08/2011	16.407
Debiti v/Equitalia per somme agg. e comp. INPS dilaz. 71628 del 25/11/2013	106.149
Debiti Verso INPS rateazione diretta rif. 0611 del 28/07/2014 e 07/08/2014	802.217
Debiti Vs/ INAIL su ferie da liquidare ai dipendenti	2816
Arrotondamento	1
Totale	2.209.908

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	520.707
Debiti v/INPS per cartelle esattoriali dilazione n. 63377 del 11/08/2011	343.914
Debiti v/INPS per cartelle esattoriali dilazione n. 71628 del 25/11/2013	1.659.784
Debiti v/Equitalia per somme agg. e comp. INPS dilaz. 61201 del 18/03/2011	38.482
Debiti v/Equitalia per somme agg. e comp. INPS dilaz. 63377 del 11/08/2011	28.911
Debiti v/Equitalia per somme agg. e comp. INPS dilaz. 71628 del 25/11/2013	439.584
Debiti Verso INPS rateazione diretta rif. 0611 del 28/07/2014 e 07/08/2014	1.296.778
Arrotondamento	1
Totale	4.328.161

La voce "Altri debiti" al 31/12/2014 risulta così costituita:

Descrizione	Importo
Debiti verso soci per dividendi	551.478
Debiti verso personale per ferie non godute	155.296
Debiti v/personale e amministratori per retribuzione da liquidare	117.180
Debiti per trattenute sindacali a dipendenti	2.447
Debiti a carico dipendenti per ritenute varie	40.903
Debiti diversi	83.122
Debiti per depositi cauzionali parcheggio Rovereto	1.283
Debiti verso Comunicare Srl per incassi assicurazioni Bike sharing	1.176
Debiti per depositi cauzionali uffici via Parma	800
Totale	953.685

Introduzione, suddivisione dei debiti per area geografica

||

Dettagli sui debiti suddivisi per area geografica (prospetto)

Area geografica	Obbligazioni	Obbligazioni convertibili	Debiti v/ soci per fin.	Debiti v/ banche	Debiti verso altri finanziatori	Acconti	Debiti verso fornitori	Debiti rappresentati da titoli di credito	Debiti verso imprese controllate	Debiti verso imprese collegate	Debiti v/ imp.cont.	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Debiti
Italia	0	0	0	5.573.933	0	0	6.699.212	0	0	0	3.807.275	12.039.958	6.538.069	953.685	35.612.132
TOT	0	0	0	5.573.933	0	0	6.699.212	0	0	0	3.807.275	12.039.958	6.538.069	953.685	35.612.132

0

Analisi dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali (prospetto)

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	5.450.000	0	0	0	123.933	5.573.933
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	0	0	0	0	6.699.212	6.699.212
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	3.807.275	3.807.275
Debiti tributari	0	0	0	0	12.039.958	12.039.958
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	6.538.069	6.538.069
Altri debiti	0	0	0	0	953.685	953.685
Totale debiti	5.450.000	0	0	0	35.612.132	35.612.132

Introduzione, informazioni sui ratei e risconti passivi

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
961.379	189.455	771.924

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Altri risconti passivi	230
Risconto contributi in conto capitale entro i 5 anni	521.184
Risconto contributi in conto capitale oltre 5 anni	439.965
	961.379

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi (prospetto)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi			
Aggio su prestiti emessi	0		0
Altri risconti passivi	189.455	771.924	961.379
Totale ratei e risconti passivi	189.455	771.924	961.379

Commento, informazioni sui ratei e risconti passivi

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.

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.

Sussistono, al 31/12/2014, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Introduzione, nota integrativa conto economico

Introduzione, valore della produzione

Riconoscimento ricavi

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

I ricavi delle vendite di beni sono stati iscritti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni, considerate le clausole contrattuali di fornitura.

Introduzione, suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	11.054.997	11.315.519	(260.522)
Altri ricavi e proventi	1.481.208	1.074.878	406.330
	12.536.205	12.390.397	145.808

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Categoria	31/12/2014	31/12/2013
Corrispettivi biglietti linee	509.074	881.492
Corrispettivi biglietti linee venduti a bordo	57.717	3.409
Corrispettivi biglietti linee emettrici a bordo	1.748	-
Corrispettivi biglietti Valenza	86.615	90.616
Corrispettivi abbonamenti linee	304.371	291.022
Corrispettivi abbonamenti Valenza	99.605	130.150
Ricavi da servizi speciali di linea	159.086	109.566
Corrispettivi biglietti Eccobus	-	7.579
Corrispettivo da contratto di servizio linee con il Comune	4.400.973	3.949.864
Corrispettivi vendita gas metano per autotrazione	816.848	801.086
Corrispettivo da contratto di servizio scuolabus Comune e Comuni vari	699.257	807.091
Corrispettivo da contratto di servizio trasporto disabili con il Comune	363.636	409.091
Biglietti e servizi speciali servizio disabili	4.325	32.050
Agevolazioni tariffarie dal Comune di Alessandria	363.636	454.545
Agevolazioni tariffarie per invalidi e forze dell'ordine	48.408	49.517
Corrispettivi biglietti parcheggio Rovereto	7.125	13.862
Corrispettivi biglietti parcheggio di Piazza della Libertà	848.265	922.403
Corrispettivi biglietti parcheggio Via Parma	74.640	103.646
Corrispettivi abbonamenti parcheggio Rovereto	42.710	42.759
Corrispettivi abbonamenti parcheggio Piazza della Libertà	34.328	35.743
Corrispettivi abbonamenti parcheggio Via Parma	48.049	56.299
Corrispettivi tessere a scalare parcheggi	3.695	4.334
Corrispettivi abbonamenti box parcheggio Rovereto	7.725	6.742
Corrispettivi parking voucher orari	235.253	278.033
Corrispettivi abbonamenti mensili parking voucher	360.610	358.932
Corrispettivi parking voucher a tariffa agevolata	-	21.549
Corrispettivi parking voucher residenti	148.636	99.738
Corrispettivi parcometri	1.153.827	1.185.010
Corrispettivi vendita per ricarica Neos park	174.835	169.391
Totale ricavi da vendite e prestazioni	11.054.997	11.315.519

Gli altri ricavi, rimborsi ed indennizzi risultano così composti:

Categoria	31/12/2014	31/12/2013
Proventi immobiliari da affitti attivi sede	24.115	16.262
Proventi immobiliari da affitti attivi aree parcheggi	47.674	78.157
Ricavi pubblicitari linee urbane	43.009	42.509
Altri ricavi	11.624	12.204
Ricavi per lavori vari servizio segnaletica	16.246	8.330
Multe su linee	24.516	75.456
Risarcimenti assicurativi	120.484	159.941
Risarcimento danni	33.310	900
Arrotondamenti attivi diversi	72	73
Recupero costi per multe	970	660
Recupero costi interessi bancari passivi	217.945	113.176
Ricavi per maggiorazioni su multe	2.294	1.380
Recupero spese per annullamento multe	45	297
Sopravvenienze attive	761.621	213.602
Contributi in conto impianti (quota esercizio)	144.293	351.163
Contributo da CCIAAL	-	768
Penalità addebitate a fornitori	29.983	-
Plusvalenze da alienazione automezzi	3.007	-
Arrotondamento	-	-
Totale altri ricavi	1.481.208	1.074.878

Le sopravvenienze attive dell'esercizio sono così dettagliate:

Descrizione	Importo
Nota di accredito ENEL ENERGIA SPA	354
Incasso All System	177
Rimb. costo lavoro da Vittoria Ass. -Saponario Davide dal 20/5 al 15/11/2013 sin. 20/05/13	7.322
Rimborso da Comune costo lavoro consigliere comunale Scaiola S. periodo nov-dic 2012	250
Rimborso da Comune costo lavoro consigliere comunale Scaiola S. periodo gen-feb 2013	89
Chiusura fattura 7112594/d del 2011 erroneamente attribuita a commissioni bancarie	19
Nota di accredito n. N1300044 PARKEON SPA (anno 2013)	4.205
Chiusura fattura 12 SO.GE.D. SRL (registrata solo come costo)	15
Chiusura fattura 187 NUOVA FRANZERO (registrata solo come costo)	50
Rimborso spese pubblicazione bando gara da parte di LUPARIA ASSICURAZIONI (2013)	1.500
Rinuncia al credito da parte di U.S. ALESSANDRIA CALCIO accordo del 20/10/2014	31.100
Bonifico da SAI su movimentazione libro matricola competenza 2014	2.351
Sopravv. Attiva AL UNION SECURITY SRL come da atto notaio Cerini - Roma	4.594
Chiusura debito inesistente MEDIAMARKET SPA	75
Chiusura debito inesistente v/ ISTITUTO CENTR. BANCHE POPOLARI ITALIANE SPA	48
Fattura N.255 Comune di Alessandria	12.633
Fattura N.256 Comune di Alessandria	49.480
Rimborso somme versate in eccedenza a.f. 2013 da Motorizzazione Civile	326
Fattura N.273 Associazione Italiana Ass. Spastici	859
Crediti verso INPS per il rimborso degli oneri di malattia dell'anno 2011/2012/2013	368.985
Chiusura debito verso sig. Marchegiani Simone per errore battitura pagamento bancomat	40
Chiusura debito per maggior incasso voucher residenti zona Marengo	155
Sop. attiva calcolo premi INAIL anni precedenti	181
Chiusura debito derivante da Maggiore incasso pagam ft 1453 per il doppio	70
Sop. attiva per maggior accantonamento a fondo sval. crediti nell'esercizio 2012 (OSL)	276.742
Totale sopravvenienze attive	761.620

Ricavi per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività (prospetto)

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	Linee Alessandria	5.266.781
	Servizio Disabili	367.962
	Servizio scuolabus	699.257
	Linee Valenza	764.454
	Parcheggi	3.139.695
	Distributore metano	816.848
Totale		11.054.997

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per area geografica (prospetto)

	Area geografica	Valore esercizio corrente
	Italia	11.054.997
Totale		11.054.997

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
12.660.445	15.464.757	(2.804.312)

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	1.754.436	2.009.936	(255.500)
Servizi	1.654.200	1.859.367	(205.167)
Godimento di beni di terzi	862.298	1.311.663	(449.365)
Salari e stipendi	5.103.119	5.977.597	(874.478)
Oneri sociali	1.563.869	1.856.827	(292.958)
Trattamento di fine rapporto	424.983	470.588	(45.605)
Altri costi del personale		175	(175)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	26.763	30.668	(3.905)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	963.538	952.586	10.952
Svalutazioni crediti attivo circolante	18.161	18.450	(289)
Variazione rimanenze materie prime	(68.293)	(4.184)	(64.109)
Oneri diversi di gestione	357.371	981.084	(623.713)
	12.660.445	15.464.757	(2.804.312)

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

I valori più significativi che compongono gli oneri diversi di gestione rappresentano i costi sostenuti per imposte indirette (IMU per Euro 117.003), i contributi ad associazioni di categoria per Euro 19.116, le sopravvenienze passive per Euro 62.911, la tassa rifiuti per Euro 76.566 e le minusvalenze su vendita automezzi per Euro 38.611.

Le sopravvenienze passive dell'esercizio sono così dettagliate:

Descrizione	Importo
Adeguamento iniziale fondo TFR con tabulati Gorretta	700
Chiusura credito Vs/Unicredit	14.639
Fatture ENEL ENERGIA SPA	271
Imposta di registro Equitalia su contratti di affitto anni precedenti	44
Fatture BIEMME SRL	3.613
Pagamento franchigia polizze RCA linee competenza 2013	4.041
Chiusura credito Spaccavento Arianna	450
Sopravv. passiva per sottoaccantonamento fatture da ricevere	2
Pagamento RUP via Parma arch. Pesce anno 2013	5.400
Fattura n. 243/V PICCININI CARLO & SALA ANTONIO SRL	119
Nota Accredito N.159	560
Nota Accredito N.160	224
Sopravv. passiva adeguam. piano di rateazione diretta con INPS rif. 0611 del 28/07/2014	9.885
Fatture PARKEON SPA	8.725
Fattura n. 8414002734 CENTOSTAZIONI SPA	4.123
Fattura n.2014520458 AMAG SPA	494
Pagamento RUP via Parma arch. Pesce anno 2013	5.400
Chiusura credito inesistente nei confronti di Bagnarino f.1008/2012	72
Adeguamento debito Vs/ Comunicare srl	61
Adeguamento del valore del credito delle casse automatiche di Piazza della Libertà	775
Adeguamento del valore del credito delle casse automatiche di Via Parma	3.220
Chiusura credito per corrispettivi vendita metano per autotrazione	93
Totale sopravvenienze passive	62.911

Introduzione, proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2014 (262.735)	Saldo al 31/12/2013 (311.824)	Variazioni 49.089
----------------------------------	----------------------------------	----------------------

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti (prospetto)

	Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	
Debiti verso banche	359.682
Altri	403.284
Totale	762.966

Commento, proventi e oneri finanziari

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	500.231	489.721	10.510
(Interessi e altri oneri finanziari)	(762.966)	(801.545)	38.579
	(262.735)	(311.824)	49.089

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari e postali				204	204
Interessi su crediti commerciali	500.027				500.027
	500.027			204	500.231

Interessi e altri oneri finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari				264.951	264.951
Interessi fornitori				391.024	391.024
Interessi medio credito				94.731	94.731
Oneri da contratti derivati				12.260	12.260
				762.966	762.966

E) Proventi e oneri straordinari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Saldo al 31/12/2014 (406.876)	Saldo al 31/12/2013 (2.710.012)	Variazioni 2.303.136
----------------------------------	------------------------------------	-------------------------

Descrizione	31/12/2014	Anno precedente	31/12/2013
Sopravv. per contr. es.prec.	20.175		20.175
Sopravv. att. rimborsi IRES/IRAP 2005-2006-2007	25.573		
Totale proventi	45.748	Totale proventi	20.175
Imposte esercizi precedenti	0		
Danni a terzi	0		(27.000)
Sopravv. passive straordinarie	(36.000)		
Indennità varie straordinarie	0		(234.360)
Interessi sanzionatori su debiti v/Erario	(320.331)		(479.662)
Multe e ammende	(96.252)		(1.989.169)
Donazioni	(40)		
Arrotondamento	(1)		4
Totale oneri	(452.624)	Totale oneri	(2.710.012)

Introduzione, imposte correnti differite e anticipate

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 anticipata. 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.

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
	259.248	213.479	45.769
Imposte	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
Imposte correnti:	252.818	207.299	45.519
IRES			
IRAP	252.818	207.299	45.519
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)	6.430	6.180	250
IRES	5.631	5.412	219
IRAP	799	768	31
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
	259.248	213.479	45.769

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 riverteranno 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 31/12/2014	Effetto fiscale	Esercizio 31/12/2013	Effetto fiscale
	Ammontare delle differenze temporanee		Ammontare delle differenze temporanee	
Imposte anticipate:				
- su ammortamento mezzi:	10.442		6.348	
IRAP		(407)		(247)
IRES		(2.872)		(1.745)
- svalutazione delle immobilizzazioni (oneri gara)	24.571		49.143	
IRAP		(958)		(1.917)
IRES		(6.757)		(13.514)
Arrotondamento				(1)
Totale	35.013	(10.994)	55.491	(17.424)

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.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti (prospetto)

	Importo
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	35.013
Totale differenze temporanee imponibili	0
Differenze temporanee nette	35.013
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	17.424
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(6.430)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	10.994

Dettaglio differenze temporanee deducibili (prospetto)

	Descrizione	Importo
	Ammortamento mezzi	10.442
	Svalutaz. immobiliz. Immateriali	24.571
Totale		35.013

Introduzione, nota integrativa altre informazioni

Introduzione, dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

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

Organico	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Dirigenti			
Impiegati	20	21	-1
Operai	35	35	
Altri	171	172	-1
	226	228	-2

Il contratto nazionale di lavoro applicato è il CCNL per i dipendenti Autoferrotranvieri .

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria (prospetto)

	Numero medio
Dirigenti	
Quadri	
Impiegati	20
Operai	35
Altri dipendenti	171
Totale Dipendenti	226

Introduzione, compensi ad amministratori e sindaci

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	44.000
Collegio sindacale	65.880

Ammontare dei compensi ad amministratori e sindaci (prospetto)

	Valore
Compensi a amministratori	44.000
Compensi a sindaci	65.880
Totale compensi a amministratori e sindaci	109.880

Introduzione, compensi revisore legale o società di revisione

Ammontare dei corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione (prospetto)

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	
Altri servizi di verifica svolti	
Servizi di consulenza fiscale	
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	

Analisi delle categorie di azioni emesse dalla società (prospetto)

	Descrizione	Azioni sottoscritte nell'esercizio, numero	Azioni sottoscritte nell'esercizio, valore nominale	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
	Azioni ordinarie			655.138	13.895.477	544.364	544.364
Totale		0	0	655.138	13.895.477	544.364	544.364

Commento, categorie di azione emesse dalla società

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	544.364	1
Totale	544.364	1

In data 26 giugno 2014 l'assemblea straordinaria dei soci ha deliberato la riduzione del capitale sociale da euro 13.895.477 ad euro 544.364 ai sensi dell'art. 2446 cc)

Introduzione, dettagli sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

Di seguito sono indicati il *fair value* e le informazioni sull'entità e sulla natura di ciascuna categoria di strumenti finanziari derivati posti in essere dalla società.

Derivati utilizzati con finalità di copertura

Sottostanti	Tassi di interesse e titoli di Debito		Indici Azionari		Tassi di Cambio		Altri Valori	
Tipologia di Derivati	Nozionale	Fair Value 31/12/14	Nozionale	Fair Value 31/12/14	Nozionale	Fair Value 31/12/14	Nozionale	Fair Value 31/12/14
Derivati non quotati								
Swap scadenza 31/12/2019	4.440.000	-25.199						
Acquisti	-							
Vendite	-							
Totale	4.440.000	- 25.199	-	-	-	-	-	-

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

|

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 31/12/2014 redatta anche ai sensi e per gli effetti dell'art. 2446 c.c.

Signori Azionisti,

l'esercizio chiuso al 31/12/2014 riporta un risultato negativo pari a Euro (1.053.099).

La presente relazione dell'Organo Amministrativo è stata redatta anche ai sensi dell'art. 2446 c.c., avendo la funzione di integrare i dati sintetico-quantitativi del bilancio al 31 dicembre 2014, illustrando quanto esposto nello stato patrimoniale e nel conto economico ai quali è allegata.

All'Organo Amministrativo spetta l'onere di comunicarVi che le perdite prodottesi nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014, pari ad euro 1.053.099, hanno determinato una situazione patrimoniale dalla quale risulta che il capitale sociale è ridotto di oltre un terzo ma non risulta inferiore al minimo di legge di euro 50.000.

La situazione patrimoniale della società alla data del 31 dicembre 2014 può essere così sintetizzata:

Attività	euro	39.746.508
Passività	euro	39.655.243
Patrimonio netto	euro	91.265

Il Patrimonio netto è così determinato:

Capitale sociale	Euro	544.364
Riserve	Euro	600.000
Perdita d'esercizio 2014	Euro	<u>-1.053.099</u>
Patrimonio netto	Euro	91.265

Preso atto della riportata situazione, il C.d.A. evidenzia ai soci che, se nel bilancio relativo all'esercizio 2015 le perdite non saranno ridotte a meno di un terzo del capitale sociale, in sede di approvazione di tale bilancio saranno chiamati a ridurre il capitale sociale in misura corrispondente.

Il C.d.A. della società intende a questo punto riferire in merito alle cause di tale squilibrio ed esporre i possibili scenari futuri.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

L'esercizio ha risentito pesantemente delle condizioni di dissesto del Comune di Alessandria, che ha provocato una perdurante carenza di liquidità ai danni dell'azienda.

L'Azienda è comunque riuscita ad onorare i piani di rateazione con Equitalia, INPS e fornitori con i quali si è addivenuti ad un accordo per scongiurare il decreto ingiuntivo.

Nel corso del 2014 è iniziata la rateazione diretta con l'INPS per il periodo che va dal dicembre 2012 al dicembre 2013, che ha consentito il ripristino del DURC.

Si è provveduto inoltre a versare regolarmente ogni mese quanto trattenuto ai dipendenti a titolo di IRPEF ed INPS e sono stati regolarmente effettuati dal mese di luglio 2014 i versamenti dell'IVA a debito.

Risultano quindi ancora da pagare le seguenti imposte:

- IRPEF anno 2012
- IRPEF anno 2013
- IVA primo semestre anno 2014
- IRAP anno 2013
- IRAP anno 2014 (primo acconto)

A dicembre 2014 è stata pagata ad Equitalia la prima rata del canone COSAP 2011, dopo la sospensione dei pagamenti per otto mesi in attesa della sentenza che non è stata pronunciata.

E' ancora da definire la modalità di pagamento del canone COSAP relativo agli esercizi 2012 e 2013.

Entro il prossimo 21 maggio sarà pagata la prima rata dell'IVA anno 2013, per la quale è già arrivato l'avviso bonario dell'Agenzia delle Entrate.

E' chiaro quindi che gli ingenti importi mensili a carico della gestione ordinaria, pongono i fornitori in sofferenza continua, con l'aggravarsi del rischio di ingiunzioni.

Risulta quindi indispensabile un apporto di liquidità da parte dell'Amministrazione Comunale che non si limiti

al mero trasferimento degli importi ricevuti dalla Regione Piemonte a fronte del contratto di servizio.

In merito alla rateazione diretta con l'INPS si sottolinea che l'irregolarità nel versamento dei contributi correnti nel corso della rateazione accordata e/o il mancato versamento di due rate consecutive, comporta la revoca della rateazione ed il conseguente pignoramento.

I risultati settoriali dimostrano in maniera chiara che i corrispettivi assegnati per i servizi scuolabus e disabili non sono sufficienti a coprire i costi, essendo stati ridotti del 45% circa rispetto all'esercizio 2012, a parità di servizio svolto.

Pertanto per non essere costretti a ridurre il servizio svolto occorre che il Comune, ormai in fase di uscita dal dissesto, ne riveda i corrispettivi.

Si segnala inoltre il grave deficit prodotto dal parcheggio di Via Parma, sul quale grava un pesante mutuo, nonché elevati costi di gestione a fronte di introiti esigui ed in attesa di una politica di viabilità e sosta che induca l'utenza all'utilizzo della struttura.

L'investimento non fu una scelta esclusivamente aziendale ma fu il risultato di un preciso orientamento dell'Amministrazione Comunale.

Di conseguenza sarebbe opportuno che la stessa si facesse carico della riduzione della perdita del parcheggio.

Sempre in merito alla gestione dei parcheggi, si evidenzia come il canone COSAP sia ancora troppo oneroso per il bilancio aziendale e venga applicato per zone di sosta sulle quali il costo del lavoro degli ausiliari del traffico è a carico dell'azienda, mentre le contravvenzioni vengono interamente rimosse dal Comune.

Per questo motivo la categoria degli ausiliari è quella che ha maggiormente risentito dell'applicazione della cassa integrazione nel 2014.

Di conseguenza è stato suggerito all'Amministrazione Comunale, al fine di reimpiegare in modo produttivo i dipendenti in esubero e mediante la stipula di un congruo contratto di servizio, di conferire al personale ispettivo dipendente dell'azienda, le stesse funzioni, già conferite dal Comune di Torino alla società GTT, di prevenzione ed accertamento delle violazioni in materia di sosta e fermata, di cui agli artt. 6,7,40, 157,158,159 e 188 del Codice della strada, nonché la competenza a disporre la rimozione dei veicoli, nei casi previsti dall'art. 158, comma 2, lett. b), c) e d) Codice della strada nonché le funzioni di prevenzione ed accertamento delle violazioni in materia di circolazione dinamica e sosta sulle corsie riservate al trasporto pubblico di cui all'art. 6, comma 4 lettera c) del Codice della strada.

Questo Consiglio di Amministrazione, a seguito dell'atto di indirizzo del Comune, ha provveduto a contattare ed incontrare possibili partners, alcuni dei quali hanno espresso manifestazione d'interesse, ma in previsione di tempi abbastanza lunghi per l'espletamento della gara e alla luce del risultato di esercizio, si invitano i Soci a prendere provvedimenti sostanziali, mediante ricapitalizzazione, al fine di evitare il fallimento della società.

Un primo importante passo potrebbe essere fatto con la Regione Piemonte. Infatti, come è noto, in ottemperanza alla legge regionale n. 1 del 2000, tutti i contratti di servizio, definiti per ambito regionale, devono prevedere un rapporto tra ricavi da traffico e costi operativi, al netto dei costi di infrastruttura, pari almeno al 35%.

Tenendo conto che tale percentuale deve essere considerata sulla base delle caratteristiche insediative ed orografiche del territorio, a cui corrispondono diverse velocità commerciali e tenendo inoltre conto che altre realtà regionali hanno ottenuto percentuali di contribuzione più alte rispetto al 65%, sarebbe opportuno che l'Amministrazione Comunale si facesse carico di rappresentare agli organi regionali competenti, una proposta di revisione contrattuale, considerando l'estensione della superficie del comune pari a 203,5 kmq contro i 130 del comune di Torino e 22 frazioni.

L'azienda ha attuato quanto si era proposta con il piano industriale presentato due anni orsono e più precisamente è stato reimpiegato, ove possibile, personale interno in forza in settori in esubero, in sostituzione di imprese e o fornitori di servizi, ad esempio per la pulizia della sede, dei parcheggi e della biglietteria della stazione, nonché per il servizio accompagnatori scuolabus e disabili.

Il personale adibito al servizio accompagnatori ha volontariamente accettato il demansionamento per non dover subire ulteriore cassa integrazione.

Come si evince dal bilancio i costi per acquisti di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci sono diminuiti di circa 250.000 euro, i costi per servizi sono diminuiti di circa 200.000 euro, sino ad arrivare, anche grazie al ricorso alla CIG e all'abolizione pressoché totale degli straordinari, ad un risparmio sul costo del personale di circa 1.200.000 euro.

Di seguito si espongono alcuni dati in merito all'utilizzo della CIG nell'esercizio 2014 e nei primi mesi del 2015:

PERIODO	NUMERO DI DIPENDENTI	PERCENTUALE DI UTILIZZO
Febbraio – Marzo 2014	183	10%
	42	25%
	2	100%
Aprile – Giugno 2014	125	5%
	61	10%
	17	25%
	14	33%
	1	100%
Luglio – Agosto 2014	10	25%
	29	50%
	1	100%
Ottobre – Dicembre 2014	7	20%
	15	30%
	1	100%
Febbraio – Marzo 2015	6	20%
	15	30%
	1	100%
Aprile – Giugno 2015	15	30%
	1	100%

Dall'esame dei dati si evince che la percentuale media di utilizzo della CIG è pari al 15%.

Tale percentuale è riscontrabile come diminuzione del costo del lavoro rispetto all'esercizio 2013.

L'Amministrazione Comunale, non ha recepito i suggerimenti del piano industriale, che consistevano nell'aumento delle tariffe della sosta, nell'allargamento delle zone soggette a tariffazione e nella remunerazione del costo degli ausiliari del traffico, anche sotto forma di introiti per le multe elevate dagli stessi.

Inoltre non si è attivata né per spostare né per ridurre le giornate di mercato di Piazza Garibaldi, come da noi suggerito nello stesso piano industriale.

Nei giorni precedenti la stesura della presente relazione, è stato raggiunto un accordo conciliativo con la ditta MA-CAR srl in virtù del quale, a far data dal prossimo 1° luglio, la società provvederà alla gestione diretta del parcheggio denominato "Esselunga".

Tale operazione procurerà maggiori introiti a partire dall'esercizio 2016, dopo che l'azienda avrà effettuato investimenti atti ad automatizzare il parcheggio.

Nel corso dell'esercizio 2014 è stato completato l'iter necessario all'acquisto di n. 10 mezzi nuovi, in sostituzione di autobus euro 0, destinati come segue:

- n. 5 mezzi "corti" per il servizio urbano
- n. 3 mezzi "cortissimi" per il servizio urbano (allestimento specifico per il trasporto disabili)
- n. 2 mezzi interurbani.

I mezzi sono stati consegnati e messi in esercizio nel corso dello stesso anno.

La Regione ha contribuito all'acquisto per il 60% ed il restante 40% è stato coperto in autofinanziamento.

Inoltre si è provveduto, mediante il contributo regionale al 100%, ad adeguare le emissioni tramite fap tutti i mezzi euro 2 in euro 5, come previsto dal piano regionale.

Andamento della gestione

Clima sociale, politico e sindacale

I rapporti con le Organizzazioni Sindacali sono difficili a causa del perdurare della crisi aziendale e dell'incertezza circa il futuro.

Andamento della gestione nei settori in cui opera la società

Come già evidenziato a causa della consistente riduzione dei corrispettivi e al perdurare dei costi per interessi passivi e sanzioni per mancati/ritardati pagamenti di imposte, 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):

	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Ricavi netti	12.391.912	12.039.234	352.678
Costi esterni	4.560.012	6.157.866	(1.597.854)
Valore Aggiunto	7.831.900	5.881.368	1.950.532
Costo del lavoro	7.091.971	8.305.187	(1.213.216)
Margine Operativo Lordo	739.929	(2.423.819)	3.163.748
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	1.008.462	1.001.704	6.758
Risultato Operativo	(124.240)	(3.074.360)	2.950.120
Proventi e oneri finanziari	(262.735)	(311.824)	49.089
Risultato Ordinario	(386.975)	(3.386.184)	2.999.209
Componenti straordinarie nette	(406.876)	(2.710.012)	2.303.136
Risultato prima delle imposte	(793.851)	(6.096.196)	5.302.345
Imposte sul reddito	259.248	213.479	45.769
Risultato netto	(1.053.099)	(6.309.675)	5.256.576

Principali dati patrimoniali

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

	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	42.549	34.388	8.161
Immobilizzazioni materiali nette	23.175.088	22.540.039	635.049
Risconti passivi su contr. c/impianti	(961.379)	(127.742)	(833.637)
Altri crediti	104.398	63.604	40.794
Capitale immobilizzato	22.360.656	22.510.289	(149.633)
Rimanenze di magazzino	176.568	108.276	68.292
Crediti verso Clienti	495.011	560.851	(65.840)
Crediti verso controllante	11.938.976	20.655.091	(8.716.115)
Crediti tributari	50.113	56.460	(6.347)
Altri crediti	1.663.962	799.742	864.220
Ratei e risconti attivi	42.107	18.051	24.056
Attività d'esercizio a breve termine	14.366.737	22.198.471	(7.831.734)
Debiti verso fornitori	6.699.212	6.580.523	118.689
Debiti verso controllante	3.807.275	5.472.996	(1.665.721)
Debiti tributari e previdenziali	10.160.338	12.227.286	(2.066.948)
Altri debiti	951.602	1.160.030	(208.428)
Ratei e risconti passivi	0	61.713	(61.713)
Passività d'esercizio a breve termine	21.618.427	25.502.548	(3.884.121)
Capitale d'esercizio netto	(7.251.690)	(3.304.077)	(3.947.613)
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.081.732	3.078.394	3.338
Altre passività a medio e lungo termine	8.419.772	6.897.976	1.521.796
Passività a medio lungo termine	11.501.504	9.976.370	1.525.134
Capitale investito	3.607.462	9.229.842	(5.622.380)
Patrimonio netto	(91.265)	(544.362)	453.097
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	(4.540.000)	(5.573.933)	1.033.933
Posizione finanziaria netta a breve termine	1.023.803	(3.111.547)	4.135.350
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(3.607.462)	(9.229.842)	5.622.380

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2014, era la seguente (in Euro):

	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Depositi bancari	1.999.775	1.003.762	996.013
Denaro e altri valori in cassa	57.961	37.906	20.055
Azioni proprie			
Disponibilità liquide ed azioni proprie	2.057.736	1.041.668	1.016.068
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	1.033.933	4.153.215	(3.119.282)
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Crediti finanziari			
Debiti finanziari a breve termine	1.033.933	4.153.215	(3.119.282)
Posizione finanziaria netta a breve termine	1.023.803	(3.111.547)	4.135.350
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	4.540.000	5.573.933	(1.033.933)
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Crediti finanziari			
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	(4.540.000)	(5.573.933)	1.033.933
Posizione finanziaria netta	(3.516.197)	(8.685.480)	5.169.283

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2014	31/12/2013
Liquidità (liquidità differite + liquidità immediate / passività correnti)	0,72	0,78
Disponibilità (attivo circolante / passività correnti)	0,63	0,75
Autocopertura del capitale fisso (patrimonio netto / immobilizzazioni)	0,00	0,02
Copertura finanziaria delle immobilizz. (patrimonio netto + passività cons. / immobilizz.)	0,72	0,71

Benchè la posizione finanziaria netta sia decisamente migliorata in quanto la posizione a breve termine a fine esercizio è risultata positiva e la posizione debitoria a m.l. si è ridotta, gli indicatori patrimoniali sono nel loro complesso peggiorati, rispetto ai valori già non soddisfacenti del precedente esercizio.

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

Il tasso di autocopertura del capitale fisso (immobilizzi), ormai pari a zero, riflette l'ulteriore abbattimento del patrimonio netto, dovuto alle 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 e le preoccupanti condizioni nelle quali la società è costretta ad operare.

Tutto ciò ribadisce l'impellente necessità di una ricapitalizzazione da parte dei soci ai fini di un riequilibrio degli indicatori patrimoniali.

Indicatori di situazione economica

	31/12/2014	31/12/2013
R.O.E. (reddito netto / patrimonio netto)	-11,539	-11,591
R.O.I. (risultato operativo / capitale investito)	-0,03	-0,33

Gli indici reddituali, negativi anche nel presente esercizio benché la perdita sia risultata di importo inferiore in valore assoluto, sono diretta conseguenza di ricavi d'esercizio non sufficienti a coprire i costi e di un ormai minimo patrimonio netto, eroso dalle pesanti perdite degli ultimi esercizi ed ai limiti del minimo legale.

Investimenti

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

Immobilizzazioni materiali	Acquisizioni dell'esercizio
Terreni e fabbricati	3.600
Impianti e macchinari	13.990
Attrezzature industriali e commerciali	11.635
Altri beni	1.611.006
Totale immobilizzazioni materiali	1.640.231

La voce "Fabbricati" rappresenta il costo per l'adeguamento della centrale termica.

La voce "Impianti e macchinari" identifica il costo sostenuto per l'aggiornamento del banco prova freni, l'ampliamento del sistema di antifurto e l'elettropompa per la depurazione delle acque reflue.

La voce "Attrezzature industriali e commerciali" evidenzia il costo di acquisto di emettitrici di biglietti a bordo degli autobus e di terminali installati a bordo dei mezzi adibiti al servizio disabili.

La voce "Automezzi di linea" è costituita dall'acquisto di n. 10 mezzi nuovi sopra dettagliati.

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		342.968		
Debiti per reg. contratti di servizio		51.715		
Debiti per ICI/IMU anni 2009-2010-2011-2012-2013-2014		487.112		
Deb. per rimb. spese telef. cell. anni 2008/9/10/11		25.033		
Debito per Cosap anno 2012 - 2013 - 2014		2.657.416		
Debiti per sanz. ed interessi su ICI/IMU anni prec.		101.065		
Debiti per Tares 2013-2014		141.966		
Crediti per fatture emesse da contratti di servizio	14.084.242			
Note di credito da emettere				
Fatture da emettere	1.096.312			
Ricavi derivanti da contratti di servizio			5.400.972	
Totale	15.180.554	3.807.275	5.400.972	

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 25.199.

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.

Nel corso del 2014 il Comune ha provveduto a pagare gli importi che non erano stati ammessi alla massa passiva in quanto relativi a fondi a gestione vincolata (Trasporto Pubblico Locale) rientranti nella gestione ordinaria e quindi integralmente esigibili da parte di ATM.

La Commissione straordinaria di liquidazione ha pagato a fronte di un factoring pro-solvendo, secondo le percentuali stabilite, i debiti verso IFITALIA/BNL, che avevano accettato la proposta di transazione. La parte residuale non riconosciuta dall'OSL è rimasta a carico di ATM, che aveva provveduto, nel 2012, ad accantonarla a fondo svalutazione crediti.

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

La società ha accettato la proposta di deliberazione n. 2 del 09/01/2015 della Commissione straordinaria di liquidazione del Comune di Alessandria e pertanto in data 03/02/2015 ha incassato Euro 1.126.281,39, a fronte di un credito transabile di Euro 1.874.095,82, in quanto sono stati trattenuti i debiti dell'azienda inerenti l'esercizio di competenza della stessa Commissione.

Sono stati onorati tutti gli impegni presi con l'Equitalia e con l'INPS per i debiti rateizzati e sono stati versati i contributi INPS, le trattenute IRPEF a carico dei dipendenti e l'IVA mensile.

Si ribadisce che la liquidità risulta essere sempre più insufficiente a fronte dei continui impegni che l'azienda è costretta ad assumere per sanare i debiti pregressi e pertanto si sollecita la proprietà ad attuare ogni sforzo possibile sia in termini di liquidità, che a livello di conto economico, ad esempio con un aumento dei corrispettivi, per scongiurare il fallimento della società.

Se così non fosse sarebbero vanificati gli impegni profusi ed i sacrifici sopportati anche dai dipendenti in questo ultimo anno, al fine di traghettare la società fuori dallo stato di crisi in cui attualmente si trova.

Destinazione del risultato d'esercizio

Essendo la perdita di esercizio, sommata alle perdite degli esercizi precedenti, di importo superiore al terzo del capitale sociale, si propone ai signori soci di deliberare, ai sensi dell'art. 2446 c.c., il rinvio a nuovo della perdita di esercizio, pari ad euro 1.053.099, in attesa della determinazione del risultato dell'esercizio in corso.

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

Alessandria, 19 maggio 2015

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

Relazione del Collegio Sindacale all'assemblea dei soci

L'attuale collegio sindacale della società è stato nominato con atto del 27 febbraio 2013. Nell'esercizio 2014 è per il Collegio ha potuto effettuare i controlli previsti dalle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

In particolare ha potuto vigilare sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Il collegio ha partecipato alle riunioni del Consiglio di Amministrazione ed alle Assemblee dei soci.

Il collegio ha esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della Società al 31/12/2014 redatto dal Consiglio di Amministrazione ai sensi di legge, e da questi tempestivamente trasmesso al Collegio Sindacale unitamente ai prospetti ed agli allegati di dettaglio.

Gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro del Codice Civile.

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza e non abbiamo osservazioni al riguardo

Il bilancio d'esercizio sottoposto alla nostra attenzione, redatto secondo gli schemi previsti dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile, ed alle indicazioni dell'articolo 2427, è conforme alle norme contenute negli articoli 2423 e 2423-bis, e tiene altresì in debito conto quanto previsto dagli articoli 2424-bis e 2425-bis relativamente al trattamento delle singole voci dello Stato Patrimoniale ed all'iscrizione dei ricavi, dei proventi e dei costi ed oneri nel Conto Economico.

Lo Stato Patrimoniale evidenzia un risultato dell'esercizio di € - 1.053.099= che si riassume nei seguenti valori:

STATO PATRIMONIALE		IMPORTO
Crediti verso soci per versamenti dovuti	€	0
Immobilizzazioni	€	23.217.637
Attivo circolante	€	16.486.764
Ratei e risconti	€	42.107
Totale attività	€	39.746.508
Patrimonio netto	€	91.265
Fondi per rischi e oneri	€	0
Trattamento di fine rapporto subordinato	€	3.081.732
Debiti	€	35.612.132
Ratei e risconti	€	961.379
Totale passività	€	39.746.508
Conti d'ordine	€	65.394

Il Conto Economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

CONTO ECONOMICO		IMPORTO
Valore della produzione	€	12.536.205
Costi della produzione	€	12.660.445
Differenza	€	124.240
Proventi e oneri finanziari	€	-262.735
Rettifiche di valore di attività finanziarie	€	0
Proventi e oneri straordinari	€	-406.876
Imposte sul reddito	€	259.248
Perdita dell'esercizio	€	1.053.099

A seguito delle verifiche effettuate sul bilancio possiamo inoltre affermare che:

- le poste di bilancio sono state valutate con prudenza ed in prospettiva della continuazione dell'attività aziendale;
- i criteri utilizzati per la valutazione delle poste di bilancio sono conformi a quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e risultano, altresì, corrispondenti a quelli utilizzati nel corso del precedente esercizio;
- i costi ed i ricavi sono stati inseriti in bilancio secondo il principio della loro competenza temporale;
- nella determinazione del risultato si è tenuto conto di tutte le perdite, anche se divenute note dopo la chiusura dell'esercizio.

Ci corre l'obbligo di richiamare l'attenzione degli amministratori sull'importo delle perdite che, avendo già

nello scorso esercizio superato il terzo del capitale, fanno scattare le norme previste dall'art. 2446 e seg. del Codice civile.

Data la misura delle perdite la società è tenuta a procedere alla svalutazione del capitale per l'equivalente o a riportare le perdite a nuovo. Allo stato non sembra prevedibile il recupero delle perdite dell'esercizio 2014. Alla luce di quanto sopra, il Collegio ritiene che gli amministratori debbano prendere immediate ed incisive misure atte a riportare la società verso una gestione caratterizzata da una chiara sostenibilità dei costi, assumendo come dati i ricavi, che in effetti si caratterizzano quali variabile esterna.

Ricordiamo che il C.d.A. deve monitorare costantemente l'andamento della gestione al fine di evitare che le perdite erodano il capitale sociale fino a ridurlo al di sotto del limite previsto dalla legge (€ 50.000=). Non è sufficiente che il controllo del rispetto del limite minimo scatti solo a fine anno. Si rammenta che in tale caso il C.d.A. sarebbe tenuto a convocare immediatamente l'assemblea dei soci per i provvedimenti del caso: messa in liquidazione o trasformazione in Srl.

Conseguentemente invitiamo i soci a verificare l'esistenza del presupposto della continuità aziendale, richiedendo all'organo amministrativo di sottoporre loro, appena possibile, la situazione patrimoniale aggiornata.

Proponiamo all'Assemblea di approvare il Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2014, così come redatto dagli Amministratori.

Alessandria, 03 giugno 2015

Il Collegio sindacale

Francesco Di Pasquale

Angelo Marchelli

Maurizio Pavignano

Consuntivo economico con raffronti

<i>Rif.CEE</i>	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2014	Consuntivo 31/12/2013	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	4.854.736	4.664.699	190.037
A.1.b	Ricavi da copertura costi sociali	412.045	504.063	- 92.018
A.1.c	Ricavi accessori	-	-	-
A.1.e	Rettifiche di ricavi	-	-	-
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
A.5.a	Vari	745.252	455.850	289.402
A.5.c	Contributi in conto esercizio	123.964	339.452	- 215.488
	Totale Valore della produzione	6.135.996	5.964.063	171.933
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	893.015	1.014.853	- 121.839
B.7	Per servizi	891.678	853.477	38.201
B.8	Per godimento di beni di terzi	23.667	38.867	- 15.200
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	2.795.669	2.904.090	- 108.422
B.9.b	Oneri sociali	866.973	913.843	- 46.870
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	237.530	204.918	32.613
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	3.729	4.728	- 999
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	446.011	331.418	114.594
B.10.c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
B.10.d	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon.liquide	18.161	18.450	- 289
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	- 17.665	- 7.976	- 9.689
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	130.145	266.152	- 136.008
	Totale Costi della produzione	6.288.913	6.542.939	- 254.026
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	- 152.917	- 578.876	425.959
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	270.976	348.380	- 77.404
C.17.d	Oneri	- 357.025	- 279.349	- 77.676
	Totale Proventi e oneri finanziari	- 86.049	69.031	- 155.081
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	34.028	10.929	23.099
E.21	Oneri	- 194.104	- 703.142	509.038
	Saldo Proventi e oneri straordinari	- 160.076	- 692.213	532.137
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	- 137.359	- 134.857	- 2.502
E.23	Risultati dell'esercizio	- 536.400	- 1.336.914	800.513

Consuntivo economico con raffronti

<i>Rif.CEE</i>	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2014	Consuntivo 31/12/2013	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	367.962	441.140	- 73.179
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	154.075	13.779	140.296
A.5.c	Contributi in conto esercizio	8.202	59	8.144
	Totale Valore della produzione	530.238	454.978	75.261
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	101.387	148.926	- 47.539
B.7	Per servizi	72.828	126.650	- 53.822
B.8	Per godimento di beni di terzi	3.628	2.371	1.258
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	302.917	526.253	- 223.336
B.9.b	Oneri sociali	89.927	166.676	- 76.749
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	27.404	45.906	- 18.502
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	525	10.482	- 9.956
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	56.614	53.233	3.381
B.10.c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
B.10.d	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon.liquide	-	-	-
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	- 2.359	2.080	- 4.439
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	13.102	64.429	- 51.328
	Totale Costi della produzione	665.973	1.147.015	- 481.042
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	- 135.734	- 692.038	556.303
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	38.168	49.117	- 10.950
C.17.d	Oneri	- 50.289	- 35.624	- 14.664
	Totale Proventi e oneri finanziari	- 12.121	13.493	- 25.614
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	1.951	1.539	412
E.21	Oneri	- 33.888	- 99.023	65.135
	Saldo Proventi e oneri straordinari	- 31.937	- 97.484	65.547
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	- 9.009	- 2.151	- 6.858
E.23	Risultati dell'esercizio	- 188.801	- 778.179	589.378

Consuntivo economico con raffronti

<i>Rif.CEE</i>	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2014	Consuntivo 31/12/2013	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	699.257	807.091	- 107.834
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	141.422	10.700	130.722
A.5.c	Contributi in conto esercizio	-	51	- 51
	Totale Valore della produzione	840.679	817.842	22.837
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	88.833	135.310	- 46.477
B.7	Per servizi	175.436	298.923	- 123.487
B.8	Per godimento di beni di terzi	3.360	2.467	893
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	562.665	463.466	99.199
B.9.b	Oneri sociali	161.925	147.179	14.746
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	36.815	40.965	- 4.149
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	453	574	- 121
B.10.b.	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	52.147	61.465	- 9.318
B.10.c.	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
B.10.d.	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon.liquide	-	-	-
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	- 2.032	2.139	- 4.171
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	10.646	58.723	- 48.077
	Totale Costi della produzione	1.090.247	1.211.217	- 120.970
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	- 249.568	- 393.375	143.807
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	32.915	42.311	- 9.395
C.17.d	Oneri	- 43.368	- 36.822	- 6.545
	Totale Proventi e oneri finanziari	- 10.452	5.488	- 15.941
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	1.683	1.328	355
E.21	Oneri	- 32.224	- 85.396	53.172
	Saldo Proventi e oneri straordinari	- 30.542	- 84.069	53.527
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	- 17.974	- 10.357	- 7.617
E.23	Risultati dell'esercizio	- 308.536	- 482.312	173.776

Consuntivo economico con raffronti

<i>Rif.CEE</i>	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2014	Consuntivo 31/12/2013	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	816.848	801.086	15.762
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	8.623	2.604	6.019
A.5.c	Contributi in conto esercizio	-	19	- 19
	Totale Valore della produzione	825.471	803.709	21.762
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	487.683	539.554	- 51.871
B.7	Per servizi	23.764	36.920	- 13.156
B.8	Per godimento di beni di terzi	39.741	66.412	- 26.671
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	158.113	173.797	- 15.685
B.9.b	Oneri sociali	48.158	55.049	- 6.891
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	10.047	16.671	- 6.624
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	7.445	862	6.583
B.10.b.	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.171	1.858	- 687
B.10.c.	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
B.10.d.	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon.liquide	-	-	-
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	2.195	12.770	- 10.574
	Totale Costi della produzione	778.317	903.896	- 125.579
		-	-	
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	47.155	- 100.186	147.341
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	12.406	1	12.404
C.17.d	Oneri	- 16.179	- 240.646	224.467
	Totale Proventi e oneri finanziari	- 3.774	- 240.645	236.871
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	634	500	134
E.21	Oneri	- 34.514	- 32.186	- 2.328
	Saldo Proventi e oneri straordinari	- 33.879	- 31.685	- 2.194
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	- 9.867	- 5.737	- 4.129
E.23	Risultati dell'esercizio	- 365	- 378.254	377.889

Consuntivo economico con raffronti

Rif.CEE	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2014	Consuntivo 31/12/2013	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	764.454	799.000	- 34.546
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	108.336	60.335	48.001
A.5.c	Contributi in conto esercizio	12.127	12.187	-
	Totale Valore della produzione	884.917	871.522	13.396
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	109.467	118.636	- 9.169
B.7	Per servizi	176.116	132.151	43.965
B.8	Per godimento di beni di terzi	3.336	1.684	1.652
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	346.526	464.026	- 117.500
B.9.b	Oneri sociali	111.667	144.090	- 32.423
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	34.542	36.518	- 1.975
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	534	677	- 143
B.10.b.	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	39.991	43.927	- 3.936
B.10.c.	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
B.10.d.	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon.liquide	-	-	-
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	- 2.397	- 426	- 1.970
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	12.485	115.051	- 102.567
	Totale Costi della produzione	832.267	1.056.344	- 224.077
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	52.650	- 184.822	237.472
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	38.818	49.901	- 11.083
C.17.d	Oneri	- 51.145	- 26.706	- 24.439
	Totale Proventi e oneri finanziari	- 12.327	23.195	- 35.522
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	1.984	1.566	419
E.21	Oneri	- 34.518	- 128.155	93.637
	Saldo Proventi e oneri straordinari	- 32.534	- 126.590	94.056
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	- 20.029	- 18.788	- 1.241
E.23	Risultati dell'esercizio	- 12.240	- 307.005	294.765

Consuntivo economico con raffronti

<i>Rif.CEE</i>	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2014	Consuntivo 31/12/2013	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	3.139.695	3.298.440	- 158.745
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	179.207	179.679	- 472
A.5.c	Contributi in conto esercizio	-	164	- 164
	Totale Valore della produzione	3.318.902	3.478.283	- 159.381
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	74.052	52.657	21.395
B.7	Per servizi	314.377	411.245	- 96.868
B.8	Per godimento di beni di terzi	788.567	1.199.863	- 411.296
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	937.230	1.445.964	- 508.734
B.9.b	Oneri sociali	285.218	429.990	- 144.772
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	78.645	125.612	- 46.967
B.9.d	Trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
B.9.e	Altri costi	-	26	- 26
B.10	Ammortamenti e svalutazioni:			
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	14.077	13.345	732
B.10.b.	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	367.604	460.685	- 93.082
B.10.c.	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
B.10.d.	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon.liquide	-	-	-
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	- 43.839	-	- 43.839
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	188.799	463.958	- 275.160
	Totale Costi della produzione	3.004.729	4.603.345	- 1.598.616
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	314.174	- 1.125.062	1.439.235
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	106.949	11	106.938
C.17.d	Oneri	- 244.961	- 182.397	- 62.564
	Totale Proventi e oneri finanziari	- 138.012	- 182.386	44.374
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	5.468	4.313	1.154
E.21	Oneri	- 123.375	- 1.682.289	1.558.914
	Saldo Proventi e oneri straordinari	- 117.908	- 1.677.975	1.560.068
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	- 65.011	- 41.589	- 23.422
E.23	Risultati dell'esercizio	- 6.757	- 3.027.011	3.020.255

Consuntivo economico con raffronti

<i>Rif.CEE</i>	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2014	Consuntivo 31/12/2013	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	10.642.952	10.811.456	- 168.504
A.1.b	Ricavi da copertura costi sociali	412.045	504.063	- 92.018
A.1.c	Ricavi accessori	-	-	-
A.1.e	Rettifiche di ricavi	-	-	-
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
A.5.a	Vari	1.336.915	722.947	613.967
A.5.c	Contributi in conto esercizio	144.293	351.931	- 207.638
	Totale Valore della produzione	12.536.204	12.390.397	145.807
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.754.436	2.009.936	- 255.500
B.7	Per servizi	1.654.200	1.859.367	- 205.167
B.8	Per godimento di beni di terzi	862.298	1.311.663	- 449.364
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	5.103.119	5.977.597	- 874.478
B.9.b	Oneri sociali	1.563.869	1.856.827	- 292.958
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	424.983	470.588	- 45.605
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	26.763	30.668	- 3.904
B.10.b.	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	963.538	952.586	10.952
B.10.c.	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
B.10.d.	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon.liquide	18.161	18.450	- 289
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	- 68.293	- 4.184	- 64.109
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	357.371	981.084	- 623.712
	Totale Costi della produzione	12.660.445	15.464.756	- 2.804.310
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	- 124.241	- 3.074.358	2.950.117
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	500.231	489.722	10.509
C.17.d	Oneri	- 762.966	- 801.545	38.579
	Totale Proventi e oneri finanziari	- 262.735	- 311.823	49.088
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	45.748	20.175	25.573
E.21	Oneri	- 452.623	- 2.730.191	2.277.568
	Saldo Proventi e oneri straordinari	- 406.875	- 2.710.016	2.303.141
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	- 259.248	- 213.479	- 45.770
E.23	Risultati dell'esercizio	- 1.053.099	- 6.309.675	5.256.576

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Totale
			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	509.075	-		-	86.616	-	595.690
80	01	0002	Corrispettivi da abbonamenti Linee	A.1.a	304.371	-	-	-	99.605	-	403.976
80	01	0003	Ricavi da servizi speciali di linea e sostitutivi	A.1.a	159.086	-	-	-	-	-	159.086
80	01	0005	Corrispettivo da contratti di servizio	A.1.a	3.822.739	363.636	636.364	-	578.234	-	5.400.973
80	01	0008	Corrispettivi biglietti Eccobus	A.1.a	-	-	-	-	-	-	-
80	01	0009	Corrispettivi biglietti a bordo	A.1.a	59.465	-	-	-	-	-	59.465
80	01	0100	Corrispettivi vendita gas metano per autotrazione	A.1.a	-	-	-	816.848	-	-	816.848
80	01	0151	Corrispettivi da biglietti servizio disabili	A.1.a	-	1.252	-	-	-	-	1.252
80	01	0152	Servizi speciali Disabili / Scuolabus	A.1.a	-	3.073	62.893	-	-	-	65.966
80	01	0200	Corrispettivi biglietti parcheggio Rovereto	A.1.a	-	-	-	-		7.125	7.125
80	01	0201	Corrispettivi biglietti parcheggio Piazza della Libertà	A.1.a	-	-	-	-		848.265	848.265
80	01	0202	Corrispettivi abbonamenti parcheggio Piazza della Libertà	A.1.a	-	-	-	-		34.328	34.328
80	01	0203	Corrispettivi tessere a scalare parcheggi	A.1.a	-	-	-	-		3.695	3.695
80	01	0204	Corrispettivi Parking Voucher orari	A.1.a	-	-	-	-		235.253	235.253
80	01	0205	Corrispettivi abbonamenti parcheggio Rovereto	A.1.a	-	-	-	-		42.710	42.710
80	01	0206	Corrispettivi abbonamenti box Rovereto	A.1.a	-	-	-	-		7.725	7.725
80	01	0207	Corrispettivi Parking Voucher a tariffa agevolata	A.1.a	-	-	-	-		-	-
80	01	0209	Corrispettivi abbonamenti mensili Parking Voucher	A.1.a	-	-	-	-		360.610	360.610
80	01	0210	Corrispettivi parcometri	A.1.a	-	-	-	-		1.153.827	1.153.827
80	01	0211	Corrispettivi biglietti parcheggio via Parma	A.1.a	-	-	-	-		74.640	74.640
80	01	0213	Corrispettivi abbonamenti parcheggio via Parma	A.1.a	-	-	-	-		48.049	48.049
80	01	0215	Corrispettivi ricarica Neos Park	A.1.a	-	-	-	-		174.835	174.835
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	-	-	-	-		148.636	148.636
80	02		Ricavi da copertura costi sociali	A.1.b							
80	02	0001	Agevolazioni tariffarie dal Comune	A.1.b	363.636	-	-	-	-	-	363.636
80	02	0002	Agevolazioni tariffarie per invalidi e forze dell'ordine	A.1.b	48.408	-	-	-	-	-	48.408
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		5.266.781	367.962	699.257	816.848	764.454	3.139.695	11.054.997

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	12.991	1.830	1.578	595	1.861	5.261	24.115
80	30	0002	Proventi immobiliari da affitti attivi aree parcheggi	A.5.a.10.2	-	-	-	-	-	47.674	47.674
80	30	0011	Ricavi pubblicitari da servizio linee	A.5.a.21.1	43.009	-	-	-	-	-	43.009
80	30	0012	Ricavi pubblicitari servizi generali	A.5.a.21.2	-	-	-	-	-	-	-
80	30	0013	Altri ricavi	A.5.a.22	4.015	137	118	169	139	7.047	11.624
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	8.800	1.240	1.069	403	1.261	3.473	16.246
80	30	0021	Multe su servizio linee	A.5.a.7	24.516	-	-	-	-	-	24.516
80	30	0022	Ricavi per maggiorazioni su multe	A.5.a.7.1	2.294	-	-	-	-	-	2.294
80	30	0023	Recupero spese per annullamento multe	A.5.a.7.2	45	-	-	-	-	-	45
80	30	0031	Risarcimenti assicurativi	A.5.a.8	53.005	14.165	15.467	1.224	17.557	19.066	120.484
80	30	0034	Penalità addebitate a fornitori	A.5.a.8	29.983	-	-	-	-	-	29.983
80	30	0039	Risarcimento danni	A.5.a.9	-	-	-	-	-	33.310	33.310
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	58.061	46.629	44.341	5.405	16.913	46.597	217.945
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	9	1	1	1	1	59	72
80	30	0056	Recupero costi diversi per multe	A.5.a.7.2	970	-	-	-	-	-	970
80	30	0058	Sopravvenienze attive ordinarie	A.5.a.19.1	506.651	89.171	78.848	827	69.405	16.720	761.621
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 liberalit	A.5.a.13.2	-	-	-	-	-	-	-
80	30	0101	Plusvalenze da alienazione automezzi	A.5.a.14.1	904	902	1	-	1.200	-	3.007
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	123.964	8.202	-	-	12.127	-	144.293
80	31	0003	Contributi da CCIAAL	A.5.b	-	-	-	-	-	-	-
80	31	0004	Contributi in conto esercizio	A.5.b.1	-	-	-	-	-	-	-
			Totale		869.216	162.277	141.422	8.623	120.463	179.207	1.481.208

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	258.533	31.581	25.823	55	42.488	474	358.954
81	01	0002	Ricambi parcheggi	B.6.1.2	-	-	-	-	-	23.101	23.101
81	01	0003	Pneumatici nuovi	B.6.1.3	26.005	3.666	3.158	-	3.725	-	36.555
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	5.737	-	-	-	-	-	5.737
81	01	0013	Biglietti e abbonamenti parcheggi	B.6.4.2	-	-	-	-	-	30.589	30.589
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	2.385	336	290	-	342	-	3.352
81	01	0022	Materiali e prodotti per contratto di servizio strisce	B.6.5.2	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0023	Materiali di minuteria per automezzi	B.6.5.3	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0031	Beni per manutenzione automezzi	B.6.6.1	1.330	119	102	-	121	-	1.673
81	01	0032	Beni per manutenzione parcheggi	B.6.6.2	-	-	-	-	-	6.117	6.117
81	01	0034	Beni per manutenzione officina	B.6.6.3	2.870	405	349	-	411	-	4.034
81	01	0035	Beni per manutenzione per servizi generali	B.6.6.4	10.053	1.244	1.072	484	1.265	4.328	18.447
81	01	0036	Materiali di consumo per servizi generali	B.6.5.4	1.882	265	229	54	270	1.140	3.839
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	1.000	141	121	-	143	-	1.405
81	01	0052	Beni per pulizia locali	B.6.10.2	604	85	73	28	87	238	1.115
81	01	0061	Cancelleria	B.6.12.1	8.008	893	770	259	908	3.289	14.127
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	392.400	55.324	47.657	-	56.207	-	551.589
81	01	0082	Lubrificanti	B.6.14.2	15.975	2.252	1.940	-	2.288	-	22.456
81	01	0083	Carburanti acquistati all'esterno	B.6.14.3	357	50	43	16	92	255	814
81	01	0084	Gas metano per autotrazione	B.6.14.4	159.613	3.956	6.282	-	-	-	169.851
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	-	-	-	486.265	-	-	486.265
81	01	0101	Prodotti per mensa aziendale	B.6.16	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0103	Indumenti di lavoro	B.6.15	3.252	648	559	441	659	4.068	9.627
81	01	0111	Spese accessorie su acquisti	B.6.19	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0112	Spese di trasporto	B.6.20	2.546	357	308	58	363	322	3.954
81	01	0113	Provvigioni passive su acquisti	B.6.21	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0201	Altre spese su acquisti	B.6.25.3	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0900	Costi indeducibili per acquisti di importo minimo	B.6.28	466	64	56	23	99	131	838
			Totale		893.015	101.387	88.833	487.683	109.467	74.052	1.754.436

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	29.678	4.096	3.532	1.331	4.165	67.075	109.877
81	02	0011	Gas metano per riscaldamento	B.7.9	23.110	3.627	3.128	1.179	3.688	-	34.731
81	02	0012	Acqua servizi generali	B.7.10.1	7.390	1.020	879	85	1.037	1.878	12.288
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	335	47	41	4	48	34	508
81	02	0030	Manutenzioni industriali contrattuali	B.7.12.1	10.507	302	260	75	307	649	12.101
81	02	0031	Manutenzione esterna attrezzature linee	B.7.12.2	16.672	-	-	-	-	-	16.672
81	02	0032	Manutenzione esterna automezzi	B.7.12.3	106.555	6.398	8.822	28	40.143	239	162.184
81	02	0034	Manutenzione esterna parcheggi	B.7.12.4	-	-	-	-	-	20.360	20.360
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	10.623	1.498	1.290	-	1.522	-	14.932
81	02	0037	Manutenzione esterna impianto di depurazione	B.7.12.7	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0038	Manutenzione esterna servizi generali	B.7.12.8	17.138	2.258	1.947	5.845	2.296	15.300	44.784
81	02	0039	Manutenzione esterna C.E.D.	B.7.12.9	688	97	84	9	99	78	1.055
81	02	0041	Servizi di vigilanza	B.7.14	1.219	172	148	56	175	2.431	4.200
81	02	0051	Consulenze tecniche	B.7.15.2	6.896	971	-	316	988	16.700	25.870
81	02	0052	Servizio accompagnatori scuolabus	B.7.15.3	-	-	74.822	-	-	-	74.822
81	02	0054	Consulenze tecniche servizi generali	B.7.15.4	-	-	838	-	-	2.722	3.559
81	02	0058	Ricerca, addestramento e formazione	B.7.15.5	1.490	-	-	-	-	600	2.090
81	02	0061	Compensi agli Amministratori	B.7.16	24.687	3.407	3.153	1.000	3.130	8.623	44.000
81	02	0062	Compensi ai Sindaci	B.7.17	36.036	5.047	4.440	1.597	4.996	13.764	65.880
81	02	0071	Servizi esterni di pulizia	B.7.19	39.948	5.632	4.852	-	5.722	-	56.154
81	02	0075	Servizio trasporto e contazione valori	B.7.20	-	-	-	-	-	8.837	8.837
81	02	0080	Spese per visite mediche a dipendenti	B.7.20.0	13.306	1.763	1.520	1.137	1.845	3.873	23.445
81	02	0081	Spese per analisi, prove e laboratorio	B.7.20.1	6.885	971	836	2	986	21	9.702
81	02	0082	Smaltimento rifiuti vari	B.7.20.2	333	47	40	15	48	131	615
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	25.152	-	-	-	4.362	-	29.514
81	02	0112	Provvigioni e aggi su vendita biglietti parcheggi	B.7.24.3	-	-	-	-	-	37.565	37.565
81	02	0113	Biglietti e abbonamenti linee speciali	B.7.24.4	2.522	-	-	-	-	-	2.522
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	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0116	Provvigioni su vendita voucher elettronici	B.7.24.7	-	-	-	-	-	16.954	16.954
81	02	0121	Pubbliche relazioni	B.7.30	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0130	Servizi per ricariche Neos Park	B.7.31	-	-	-	-	-	18.620	18.620
81	02	0131	Servizi di pubblicità (non materiale pubblicitario)	B.7.31	2.241	316	272	108	321	935	4.193
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	32.871	5.703	4.918	6.854	10.800	15.981	77.128
81	02	0152	Assistenza software	B.7.36.2	5.975	546	471	413	675	1.913	9.993
81	02	0161	Manutenzione contrattuale macchine per ufficio	B.7.37.1	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0162	Manutenzione contrattuale CED	B.7.37.2	6.317	326	281	106	332	915	8.278
81	02	0163	Manutenzione contrattuale parcheggi	B.7.37.3	-	-	-	-	-	7.871	7.871
81	02	0171	Spese legali e notarili	B.7.38	13.446	1.821	1.570	609	1.852	17.619	36.917
81	02	0180	Spese telefoniche cellulari	B.7.39.2	690	97	84	32	99	387	1.389
81	02	0181	Spese telefoniche	B.7.39.1	19.759	2.735	2.358	756	2.781	13.160	41.549
81	02	0182	Spese per servizi postali e affrancatura	B.7.42	6.919	53	46	17	71	169	7.275
81	02	0183	Spese diverse bancarie	B.7.42	7.486	1.069	964	347	1.087	3.063	14.017
81	02	0191	Assicurazioni automezzi	B.7.43.2	380.133	17.969	49.667	1.481	77.589	2.543	528.195
81	02	0195	Assicurazioni diverse	B.7.43.5	32.339	4.555	3.928	#RIF!	4.633	12.763	59.698
81	02	0196	Assicurazioni automezzi servizi generali	B.7.43.6	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0200	Contratto servizio Russo Valenza	B.7.44	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0220	Rimborsi chilometrici	B.7.46.2	1.224	172	149	56	175	483	2.260
81	02	0221	Spese di viaggio	B.7.46.1	1.111	112	97	12	145	119	1.595
81	02	0222	Spese di soggiorno e pasti	B.7.48	-	-	-	-	-	-	-
			Totale		891.678	72.828	175.436	23.764	176.116	314.377	1.654.200

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	13.992	1.971	1.700	641	2.004	5.523	25.831
81	03	0100	Canone d'uso impianto metano	B.8.a.2	9.298	1.657	1.660	39.100	1.332	-	53.047
81	03	0101	Canone occupazione spazi ed aree pubbliche	B.8.a.3	377	-	-	-	-	783.044	783.421
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		23.667	3.628	3.360	39.741	3.336	788.567	862.298
			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	2.415.917	265.447	495.396	132.571	297.896	817.171	4.424.398
81	11	0002	Straordinari	B.9.a.1.b	16.237	2.610	2.744	688	2.153	4.872	29.304
81	11	0003	Indennità varie ordinarie	B.9.a.1.c	363.515	34.859	64.525	24.854	46.478	115.186	649.417
81	11	0004	Premio di risultato	B.9.a.3	-	-	-	-	-	-	-
81	11	0005	Altri...	B.9.a.3	22	3	3	1	3	9	-
81	12		Oneri sociali	B.9.b							
81	12	0001	Oneri previdenziali INPS	B.9.b.1.a	807.777	80.515	151.252	45.445	105.024	266.001	1.456.014
81	12	0004	Oneri per adesione Fondo Priamo	B.9.b.1.d	4.946	795	865	223	615	1.579	9.023
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	-	-	-	-	-	-	-
81	12	0009	Oneri Previndai	B.9.b.1.e	-	-	-	-	-	-	-
81	12	0101	Oneri assistenziali INAIL	B.9.b.2.a	54.250	8.617	9.808	2.491	6.027	17.639	98.832
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	237.530	27.404	36.815	10.047	34.542	78.645	424.983
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	-	-	-	-	-	-	-
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		3.900.173	420.248	761.405	216.317	492.735	1.301.093	7.091.971

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							
81	21		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'ingegn	B.10.a.3	-	-	-	-	-	944	944
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	3.523	496	428	7.445	505	13.133	25.530
81	22		Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	B.10.b							
81	22	0001	Ammortamento ordinario terreni e fabbricati	B.10.b.1	121.279	16.932	14.586	-	17.202	307.890	477.889
81	22	0011	Ammortamento ordinario impianti e macchinario	B.10.b.2	7.769	1.095	944	78	1.196	51.967	63.049
81	22	0021	Ammortamento ordinario attrezzature industriali e commerciali	B.10.b.3	5.238	4.500	495	212	4.335	6.283	21.064
81	22	0031	Ammortamento ordinario altri beni materiali	B.10.b.4	311.725	34.086	36.123	881	17.257	1.463	401.535
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	-	-	-	-	-	-	-
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	18.161	-	-	-	-	-	18.161
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		467.901	57.139	52.600	8.616	40.525	381.680	1.008.461

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	8.478	1.195	1.030	-	1.214	-	11.917
81	31	0002	Titoli di viaggio e sosta	B.11.a.2	-	-	-	-	-	-	-
81	31	0101	Materiali e ricambi per manutenzione automezzi	B.11.a.3	68.549	9.665	8.325	-	9.819	-	96.358
81	31	0102	Materiali e ricambi per manutenzione parcheggi	B.11.a.4							
			Totale giacenze iniziali		77.027	10.860	9.355	-	11.033	-	108.276
81	32		(Rimanenze finali)	B.11.b							
81	32	0001	Materiali di consumo officina	B.11.b.1	- 21.257	- 2.997	- 2.582	-	3.045	-	29.880
81	32	0002	Titoli di viaggio e sosta	B.11.b.2	- 933	-	-	-	-	7.577	8.510
81	32	0101	Materiali e ricambi per manutenzione automezzi	B.11.b.3	- 72.503	- 10.222	- 8.806	-	10.385	-	101.916
81	32	0102	Materiali e ricambi per manutenzione parcheggi	B.11.b.4							
			Totale rimanenze finali		- 94.693	- 13.219	- 11.387	-	13.430	- 43.839	- 176.568
			Totale variazione rimanenze		- 17.665	- 2.359	- 2.032	-	2.397	- 43.839	- 68.293
			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								
			Costi della produzione	B							
81	61		Oneri diversi di gestione	B.14							
81	61	0002	Imposte di bollo	B.14.3	1.083	127	109	38	129	630	2.116
81	61	0003	Tributi locali	B.14.4	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0004	IMU	B.14.5	197	28	24	9	28	116.717	117.003
81	61	0005	Imposta sostitutiva	B.14.13.a	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0006	Imposta di registro	B.14.7	-	36	42	16	50	171	316
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	1.555	219	189	71	223	614	2.870
81	61	0023	Tassa di possesso automezzi servizi generali	B.14.11.e	325	44	38	6	45	54	513
81	61	0024	Oneri vari	B.14.24.a	10.072	2.202	830	41	1.074	656	14.875
81	61	0025	Compensi di riscossione da Equitalia	B.14.13.c	35	1	1	0	1	9	48
81	61	0031	Tassa sui rifiuti	B.14.12	22.703	3.190	2.751	1.037	3.244	43.643	76.566
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	5.594	789	679	10	801	83	7.956
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	12.502	1.762	1.518	160	1.791	1.382	19.116
81	61	0201	Abbonamenti riviste, giornali	B.14.16	1.500	211	182	69	215	592	2.770
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	30.418	3.614	3.431	496	3.180	21.773	62.911
81	61	0205	Arrotondamenti passivi diversi	B.14.24.b	77	4	5	3	4	412	505
81	61	0206	Minusvalenze su vendite automezzi	B.14.19.a	37.660	-	-	-	951	-	38.611
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	6.144	836	812	226	708	1.952	10.678
			Totale		130.145	13.102	10.646	2.195	12.485	188.799	357.371

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	- 270.864	- 38.152	- 32.902	- 12.401	- 38.802	- 106.906	- 500.027
85	31	0011	Interessi di altri crediti	C.16.d.4.a	-	-	-	-	-	-	-
85	31	0013	Interessi su C/C bancari	C.16.d.4.b	- 111	- 16	- 13	- 5	- 16	- 43	- 204
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	144.342	20.331	17.533	6.451	20.677	55.617	264.951
85	91	0003	Interessi passivi su mutui	C.17.d.3	2.474	348	300	113	354	91.141	94.731
85	91	0004	Interessi passivi sui debiti verso altri finanziatori	C.17.d.4	210.210	29.609	25.534	9.615	30.113	85.944	-
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	210.210	29.609	25.534	9.615	30.113	85.944	391.024
85	91	0008	Oneri da contratti derivati	C.17.d.8	-	-	-	-	-	12.260	12.260
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		86.049	12.121	10.452	3.774	12.327	138.012	262.735

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 immobilizzazioni)	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	-	13.853	-	1.951	-	1.683	-	634	-	1.984	-	5.468	-	25.573
87	02	0007	Sopravvenienze attive per contributi straordinari su esercizi precedenti	E.20.2.m	-	20.175	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	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 red	E.21.2.a	-	-	-	-	-	-	-
87	11	0002	Sopravvenienze passive per spese, perdite ed oneri es.prec.	E.21.2.b	19.501	2.747	2.369	893	2.794	7.697	36.000
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	43.247	7.005	9.041	5.776	7.178	24.005	96.252
87	12	0002	Imposte dirette esercizi precedenti	E.21.3.b	-	-	-	-	-	-	-
87	12	0003	Danni a terzi	E.21.3.c	-	-	-	-	-	-	-
87	12	0005	Interessi passivi sanzionatori da Equitalia ed Agenzia delle Entrate	E.21.3.d	131.334	24.133	20.812	27.844	24.544	91.665	320.332
87	12	0010	Donazioni	E.21.3.e	22	3	3	1	3	9	40
			Totale		160.076	31.937	30.542	33.879	32.534	117.908	406.875
			Risultato prime delle imposte		- 399.042	- 179.792	- 290.563	9.502	7.790	58.254	- 793.851

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	134.465	8.420	17.466	9.675	19.430	63.362	252.818
88	01	0011	IRES anticipata	E.22.3	2.535	516	445	168	524	1.445	5.631
88	01	0003	IRAP anticipata	E.22.4	359	73	63	24	74	205	799
					137.359	9.009	17.974	9.867	20.029	65.011	259.248
			Risultato esercizio		- 536.400	- 188.801	- 308.536	- 365	- 12.240	- 6.757	- 1.053.099