

CTP S.P.A.

VIA DEL TRATTURELLO TARANTINO 5/7 - 74123 TARANTO (TA)

Codice fiscale 00947380739 – Partita iva 00947380739

Codice CCIAA TA

Numero R.E.A 000000108144

Capitale Sociale 2500000,00 i.v.

Forma giuridica Societa' per azioni

Settore attività prevalente (ATECO) 493100

Appartenenza a gruppo No

Società con socio unico No

Società in liquidazione No

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento No

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2016

Gli importi sono espressi in unità di euro

Stato patrimoniale	31/12/2016	31/12/2015
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) costi di sviluppo	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	29.240	43.860
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	144.413	0
I - Immobilizzazioni immateriali	173.653	43.860
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	674.983	696.635
2) impianti e macchinario	59.305	60.996
3) attrezzature industriali e commerciali	5.039	6.516
4) altri beni	613.082	670.500
5) immobilizzazioni in corso e acconti	666.999	666.999
II - Immobilizzazioni materiali	2.019.408	2.101.646
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
d-bis) altre imprese	97.268	97.268
Totale partecipazioni	97.268	97.268

2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti immobilizzati verso altri	-	-
Totale crediti	-	-
3) altri titoli	0	280.000
4) strumenti finanziari derivati attivi	-	-
III - Immobilizzazioni finanziarie	97.268	377.268
Totale Immobilizzazioni (B)	2.290.329	2.522.774
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	741.306	614.238
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-
4) prodotti finiti e merci	-	-
5) acconti	-	-
I - Rimanenze	741.306	614.238
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita, valore di fine esercizio	-	-
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.879.740	5.063.793
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	4.879.740	5.063.793
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	-	-
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	-	-
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.706.398	2.394.187
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	2.706.398	2.394.187

5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	-
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	339.038	519.515
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	339.038	519.515
Totale attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	334.608	370.559
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.172.755	1.994.493
esigibili oltre l'esercizio successivo	136.895	136.895
Totale crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.309.650	2.131.388
Totale crediti	10.569.434	10.479.442
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	-	-
2) partecipazioni in imprese collegate	-	-
3) partecipazioni in imprese controllanti	-	-
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
4) altre partecipazioni	-	-
5) strumenti finanziari derivati attivi	-	-
6) altri titoli	-	-
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	382.755	839.940
2) assegni	5.490	0
3) danaro e valori in cassa	7.910	244
IV - Disponibilità liquide	396.155	840.184
Totale attivo circolante (C)	11.706.895	11.933.864
D) Ratei e risconti	237.700	197.526
Totale attivo	14.234.924	14.654.164
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.500.000	2.500.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	145.667	136.719
V - Riserve statutarie	669.710	499.694
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	-	-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	-
Riserva da conguaglio utili in corso	-	-
Patrimonio netto, varie altre riserve, valore di fine esercizio	737.008	737.010

VI - Altre riserve	737.008	737.010
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	653.937	178.964
Perdita ripianata nell'esercizio	-	-
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-
Totale patrimonio netto di gruppo	4.706.322	4.052.387
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	97.596	97.596
3) strumenti finanziari derivati passivi	-	-
4) altri	360.000	360.000
B) Fondi per rischi e oneri	457.596	457.596
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.793.670	4.487.106
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni	-	-
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni convertibili	-	-
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.566.000	1.195.620
esigibili oltre l'esercizio successivo	165.000	459.926
Totale debiti verso banche	1.731.000	1.655.546
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso altri finanziatori	-	-
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	119.727	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale acconti	119.727	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.593.819	3.284.467
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso fornitori	2.593.819	3.284.467
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese controllate	-	-
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-

esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese collegate	-	-
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso controllanti	-	-
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	261.103	212.276
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti tributari	261.103	212.276
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	294.716	344.708
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	294.716	344.708
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	254.704	146.574
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Altri debiti, valore di fine esercizio	254.704	146.574
Totale debiti	5.255.069	5.643.571
E) Ratei e risconti	22.267	13.504
Totale passivo	14.234.924	14.654.164

Conto economico**31/12/2016****31/12/2015**

A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	17.247.158	16.249.093
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.017.827	2.277.038
altri	142.014	99.280
Totale altri ricavi e proventi	2.159.841	2.376.318
Totale valore della produzione	19.406.999	18.625.411
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.325.660	4.201.422
7) per servizi	2.941.506	2.931.430
8) per godimento di beni di terzi	337.658	373.035
9) per il personale		
a) salari e stipendi	7.992.252	7.338.915
b) oneri sociali	2.179.601	2.205.759
c) trattamento di fine rapporto	525.986	505.071
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	21.203	25.588
Totale costi per il personale	10.719.042	10.075.333
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	27.743	14.620

b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	377.534	253.117
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	21.800	100.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	427.077	367.737
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-127.068	-84.299
12) accantonamenti per rischi	0	60.000
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	219.266	291.336
Totale costi della produzione	18.843.141	18.215.994
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	563.858	409.417
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	25.684	24.448
Totale proventi da partecipazioni	25.684	24.448
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	8.399	8.397
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	8.399	8.397
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	39	286
Totale proventi diversi dai precedenti	39	286
Totale altri proventi finanziari	8.438	8.683
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	-	-
verso imprese collegate	-	-
verso imprese controllanti	-	-
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	72.187	67.179
Totale interessi e altri oneri finanziari	72.187	67.179
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-38.065	-34.048
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-

di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	525.793	375.369
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	86.104	196.405
imposte relative a esercizi precedenti	-214.248	0
imposte differite e anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-128.144	196.405
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	653.937	178.964

I valori si intendono espressi in euro

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2016

RENDICONTO FINANZIARIO INDIRETTO

	2016/0	2015/0
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	653.937	178.964
Imposte sul reddito	(128.144)	196.405
Interessi passivi/(attivi)	38.065	34.048
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	563.858	409.417
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	525.986	565.071
Ammortamenti delle immobilizzazioni	405.277	267.737
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	931.263	832.808
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.495.121	1.242.225
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(127.068)	(84.299)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	184.053	(2.634.614)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(690.648)	920.182
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(40.174)	2.350
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	8.763	5.986
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(47.353)	38.460
Totale variazioni del capitale circolante netto	(712.427)	(1.751.935)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	782.694	(509.710)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(38.065)	(34.048)
(Imposte sul reddito pagate)	128.144	(196.405)
Altri incassi/(pagamenti)	(1.219.422)	(629.938)
Totale altre rettifiche	(1.129.343)	(860.391)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(346.649)	(1.370.101)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(295.296)	(215.982)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(157.536)	(29.240)
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti	280.000	-
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	-	81
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(172.832)	(245.141)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche (Rimborso finanziamenti)	370.380	612.719
(294.926)	-	
Mezzi propri		
(Rimborso di capitale)	(2)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	75.452	612.719
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(444.029)	(1.002.523)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	839.940	1.653.307
Danaro e valori in cassa	244	2.473
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	840.184	1.655.780
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	382.755	839.940
Assegni	5.490	0
Danaro e valori in cassa	7.910	244
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	396.155	840.184

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa
- 4) Rendiconto finanziario.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

la nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D.Lgs. n. 213/98 e dall'art. 2423, ultimo comma, del codice civile: tutti gli importi espressi in unità di euro sono stati arrotondati, all'unità inferiore se inferiori a 0,5 euro e all'unità superiore se pari o superiori a 0,5.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31.12.2016 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato

Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2016, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge l'attività di trasporto pubblico locale e di noleggio da rimessa con conducente.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Nota Integrativa Attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle

immobilizzazioni.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- I diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno sono iscritti fra le attività al costo di acquisto o di produzione. Nel costo di acquisto sono stati computati anche i costi accessori. Tali costi sono ammortizzati in ogni esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione, che normalmente corrisponde a un periodo di 5 esercizi. Il costo del software è ammortizzato in 5 esercizi.
- I costi per licenze e marchi sono iscritti al costo di acquisto computando anche i costi accessori e sono ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione.
- Le altre immobilizzazioni immateriali includono principalmente le spese effettuate su beni di terzi ammortizzate in funzione della durata dei relativi contratti di locazione.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella seguente tabella.

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	73.100	-	73.100
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	29.240	-	29.240
Valore di bilancio	43.860	0	43.860
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	157.536	157.536
Ammortamento dell'esercizio	14.620	13.123	27.743
Totale variazioni	(14.620)	144.413	129.793
Valore di fine esercizio			
Costo	73.100	157.536	230.636
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	43.860	13.123	56.983
Valore di bilancio	29.240	144.413	173.653

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" è stata incrementata principalmente per somme pagate per la ristrutturazione degli immobili locati, da ammortizzare a quote costanti sulla base della durata residua dei contratti di locazione.

Si segnala che sulle immobilizzazioni immateriali non sono state effettuate rivalutazioni e/o svalutazioni. Infatti, risulta ragionevole prevedere che il costo iscritto alla chiusura dell'esercizio sia recuperabile in ragione al concorso alla futura produzione di risultati economici.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ridotto delle quote di ammortamento maturate.

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Rispetto all'esercizio precedente, le immobilizzazioni materiali diminuiscono di euro 82.239, essenzialmente per il saldo tra gli investimenti del periodo e gli ammortamenti di competenza.

Gli investimenti hanno riguardato principalmente:

- l'incremento di valore di 22 autobus per lavori strutturali per euro 210.686
- l'acquisto di tre autobus usati per euro 58.500

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nelle immobilizzazioni materiali.

Il prospetto delle variazioni intervenute nell'esercizio relativamente alla classe delle immobilizzazioni materiali e relativi ammortamenti è di seguito riportato.

	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	837.281	220.672	106.860	26.896.044	666.999	28.727.856
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	140.646	159.676	100.344	26.225.544	-	26.626.210
Valore di bilancio	696.635	60.996	6.516	670.500	666.999	2.101.646
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	6.910	-	288.386	-	295.296
Ammortamento dell'esercizio	21.652	8.600	1.477	345.804	-	377.533
Totale variazioni	(21.652)	(1.690)	(1.477)	(57.418)	-	(82.237)
Valore di fine esercizio						
Costo	837.281	227.572	106.860	27.184.430	666.999	29.023.142
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	162.298	168.276	101.821	26.571.348	-	27.003.743
Valore di bilancio	674.983	59.305	5.039	613.082	666.999	2.019.408

Non sono state operate riduzioni di valore nei confronti delle immobilizzazioni materiali.

Immobilizzazioni finanziarie

PARTECIPAZIONI VALUTATE AL COSTO

Le partecipazioni possedute dalla società, iscritte fra le immobilizzazioni in quanto rappresentano un investimento duraturo e strategico, sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione (art. 2426 n. 1) comprensivo degli oneri accessori.

Trattasi di partecipazioni che si intendono detenere durevolmente o acquisite per realizzare un legame durevole con le società o imprese partecipate.

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

La società non possiede, direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, partecipazioni in imprese controllate e collegate.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Le informazioni richieste dall'art. 2427-bis, comma 1, numero n. 2, lettera a c.c., in merito all'applicazione del fair value per talune immobilizzazioni finanziarie sono fornite nel seguente prospetto.

Fair value

	Partecipazioni in altre imprese
Valore contabile	97.268

Dettaglio del valore delle partecipazioni in altre imprese

Descrizione	Totale	
	PARTECIPAZIONI COTRAP	
Valore contabile	97.268	97.268

Informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie iscritte a un valore superiore al fair value

Nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie per un valore superiore al loro fair value.

Il totale delle immobilizzazioni finanziarie è diminuito del 74,21% rispetto all'anno precedente passando da euro 377.268 a euro 97.268 a causa del disinvestimento dei titoli obbligazionari Monte Paschi di Siena Codice Isin IT0004965841 – determina A.U. n. 121 del 05.11.2013. Tali obbligazioni erano state sottoscritte a copertura della garanzia contrattualizzata per l'operazione di finanziamento relativa

all'acquisto di n. 15 autobus.

Il totale delle immobilizzazioni è diminuito del 9,21% rispetto all'anno precedente passando da euro 2.522.774 a euro 2.290.329 a causa soprattutto del disinvestimento dei titoli obbligazionari.

Attivo circolante

Prima di procedere all'analisi delle singole voci dettagliamo nel prospetto che segue la composizione e la comparazione dell'attivo circolante nei due esercizi considerati.

Descrizione	31.12.2016	31.12.2015	Variazioni
Rimanenze	741.306	614.238	127.068
Crediti verso clienti	4.879.739	5.063.793	184.054-
Crediti v/imprese controllate			
Crediti v/imprese collegate			
Crediti v/imprese controllanti	2.706.398	2.394.187	312.211
Crediti v/imprese consorelle			
Crediti tributari	339.038	519.515	180.477-
Imposte anticipate	334.608	370.559	35.951-
Crediti verso altri	2.309.650	2.131.388	178.262
Attività finanziarie non immobiliz.			
Disponibilità liquide	396.154	840.184	444.028-
Totale	11.706.896	11.933.865	226.968-

Rimanenze

I criteri di valutazione adottati non sono variati rispetto all'esercizio precedente. Le rimanenze di materie prime sono iscritte con il metodo del costo medio ponderato. La movimentazione delle giacenze di magazzino è riportata nella seguente tabella:

Rimanenze	Esistenze iniziali	Giacenze finali	Differenza
Carburanti	49.533	9.277	+40.256
lubrificanti	6.832	5.618	+1.214
Ricambi meccanici	308.381	286.274	+22.107

Ricambi elettrici	156.636	137.126	+19.510
Materiale di carrozzeria	188.646	154.425	+34.221
Pneumatici e camere d'aria	18.846	12.037	+ 6.809
Materiale di consumo officina	11.648	9.479	+2.169
Materiale antinfortunistito	785		+785
TOTALI	741.306	614.237	+127.068

	Materie prime, sussidiarie e di consumo	Totale rimanenze
Valore di inizio esercizio	614.238	614.238
Variazione nell'esercizio	127.068	127.068
Valore di fine esercizio	741.306	741.306

Attivo circolante: Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo.

L'attualizzazione dei crediti non è stata effettuata perché i crediti hanno scadenza inferiore ai 12 mesi.

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.

L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato sia all'entità dei rischi relativi a specifici crediti "in sofferenza", sia all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

La voce "Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo" risulta dalla differenza tra tutti i crediti commerciali a breve termine e il relativo fondo svalutazione come segue:

Crediti verso clienti euro	4.710.913
Carte di creded. bancarie euro	2.824
Cambiali attive euro
Fatture da emettere euro	291.436
- Fondo svalutaz. crediti euro	125.433

Voce C.II.1 euro	4.879.740

L'ammontare totale dei crediti verso clienti risulta aumentato rispetto all'esercizio precedente a causa di ritardi dei pagamenti delle fatture relative all'ultimo trimestre 2016, dai proventi da categorie invalidi L.R. 18/02 ultimo trimestre 2016, dall'IVA da rimborsare relativa all'ultimo trimestre 2016.

Motivazione principale di questo aumento è da individuarsi nella nuova normativa IVA per la quale il pagamento del fatturato relativo ai corrispettivi contrattuali viene effettuato dal COTRAP alle società erogatrici di servizi, per la sola quota imponibile con esclusione della quota IVA, che sarà regolarizzata successivamente all'intervenuto riconoscimento ed accreditamento da parte dell'Agenzia delle Entrate Direzione Regionale della Puglia.

Si precisa altresì che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni, se non quelli indicati nella voce "verso altri" costituiti da depositi cauzionali.

	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese 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
Valore di inizio esercizio	5.063.793	2.394.187	519.515	370.559	2.131.388	10.479.442
Variatione nell'esercizio	(184.053)	312.211	(180.477)	(35.951)	178.262	89.992
Valore di fine esercizio	4.879.740	2.706.398	339.038	334.608	2.309.650	10.569.434
Quota scadente entro l'esercizio	4.879.740	2.706.398	339.038		2.172.755	10.097.931
Quota scadente oltre l'esercizio	-	-	-		136.895	136.895

I crediti verso clienti sono aumentati di 577.219 euro, rispetto allo scorso anno a causa di ritardi dei pagamenti delle fatture relative all'ultimo trimestre 2016, dai proventi da categorie invalidi L.R. 18/02 ultimo trimestre 2016, dall'IVA da rimborsare relativa all'ultimo trimestre 2016.

La voce C II 4) "Crediti verso controllanti" esigibili entro l'esercizio successivo, pari ad € 2.706.398, comprende i contributi a copertura dei maggiori oneri derivanti dai rinnovi del contratto degli autoferrottranvieri. Ed in particolare:

- RINNOVO IN APPLICAZIONE DELL'ACCORDO 30/04/2009

- a) Una tantum 2008 € 240.912;
 - b) Una tantum 2009 € 72.000;
 - c) Anno 2009 € 215.721;
 - d) Anno 2010 € 292.447;
 - e) Anno 2011 € 287.687;
 - f) Anno 2012 € 279.795;
 - g) Anno 2013 € 281.058;
 - h) Anno 2014 € 288.531;
 - i) Anno 2015 € 283.805;
 - j) Anno 2016 € 312.211;
- RINNOVO IN APPLICAZIONE DELL'ACCORDO 26/04/2013
- a) Una tantum 2013 - € 152.231=

I suddetti importi fanno riferimento alle somme erogate al personale in applicazione di accordi nazionali resi possibili a seguito della conferma, sia da parte del Ministro dei Trasporti che della Conferenza delle Regioni e delle Province autonome, della esclusiva destinazione delle risorse aggiuntive di cui alla legge finanziaria 2008 al trasporto su gomma ed alle ferrovie concesse, alla copertura dei maggiori oneri per i rinnovi dei c.c.n.l. futuri, compreso l'accordo del 30 aprile 2009.

Con determina A.U. n. 64 del 29/05/2014 è stato affidato incarico legale allo Studio Malena per proporre ricorso, dinanzi al TAR di Puglia, finalizzato al riconoscimento degli oneri contrattuali relativi al rinnovo del CCNL 2009 e successivi così come previsto dalla legge 244/2007 "Finanziaria 2008".

Analogamente il CO.TR.A.P. ha affidato allo studio legale avv. Giuseppe Carrieri il ricorso al Collegio Arbitrale, costituito con verbale del 29/05/2015, per vedersi riconoscere dalla Regione Puglia, tra l'altro, le previste risorse utili al finanziamento dei rinnovi contrattuali CCNL mediante la compartecipazione all'accisa, all'attualità non ancora riconosciute.

La voce C II 5 bis) "Crediti tributari" esigibili entro l'esercizio successivo comprende i crediti per accise sul carburante, pari ad € 339.038. L'intero importo si ritiene verrà utilizzato mediante compensazione entro 12 mesi.

La voce C II 5 ter) "imposte anticipate" esigibili entro l'esercizio successivo è pari ad € 334.608.

Sono indicate, in tale voce, le minori imposte che si pagheranno in futuro, in conseguenza delle perdite fiscali relative ai precedenti esercizi.

Le imposte anticipate sono state stanziare nei precedenti bilanci in quanto vi era la ragionevole certezza che le stesse potevano essere compensate con gli utili fiscali negli anni successivi al loro stanziamento.

L'esercizio in chiusura ha visto l'utilizzo di imposte anticipate iscritte nel bilancio dell'esercizio precedente per euro 35.951.

La voce C.II.5 quater) "Crediti verso altri" esigibili entro l'esercizio successivo comprende i seguenti crediti:

- crediti verso dipendenti per € 40.845;
- crediti v/s Inps c/Tesoreria TFR per € 1.315.042
- crediti v/s Inps per rimborsi per € 661.755
- crediti diversi per € 104.982
- crediti v/s Co.Tr.A.P per € 50.131

Tali crediti sono tutti esigibili e pertanto su di essi non sono state effettuate rettifiche di valore.

La voce C.II.5 quater "Crediti verso altri" esigibili oltre l'esercizio successivo comprende, tra l'altro, una cauzione definitiva, in favore del Co.Tr.A.P. (€ 127.456) ai sensi dell'art. 10 del contratto di servizio sottoscritto in data 11.02.2005, pari al 1,5% dell'importo annuo del corrispettivo stabilito.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente provinciale/regionale conseguentemente tutti i crediti si riferiscono a tale area geografica .

Area geografica	Totale	
	SUD	
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	4.879.740	4.879.740
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	2.706.398	2.706.398
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	339.038	339.038
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	334.608	334.608
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.309.650	2.309.650
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	10.569.434	10.569.434

Non vi sono crediti in valuta.

Si espone di seguito il dettaglio della voce C.II "Crediti":

Crediti v/clienti	euro 4.879.739
Crediti v/controlanti	euro 2.706.398
Crediti tributari	euro 339.038
Crediti imposte anticipate	euro 334.608
Crediti v/s altri	euro 2.309.650
Totale	euro 10.569.435

Il totale dei crediti iscritti nell'attivo circolante è aumentato del 0,86% rispetto all'anno precedente passando da euro 10.479.443 a euro 10.569.435.

Attivo circolante: Variazioni delle disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Disponibilità liquide".

	Depositi bancari e postali	Assegni	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	839.940	0	244	840.184
Variazione nell'esercizio	(457.185)	5.490	7.666	(444.029)
Valore di fine esercizio	382.755	5.490	7.910	396.155

Il saldo rappresenta tutti i conti correnti bancari attivi liberamente disponibili di cui si presenta il dettaglio:

Bcc Di San Marzano C/C 4456	€ 27.428
Monte Dei Paschi Di Siena C/C1117814	€ 312.897
Banca Carime C/C 61312	€ 4.188
Bancoposta C/C 70064	€ 37.723
Posta Pick Up	€ 318

Il denaro ed i valori in cassa alla data di fine esercizio ammontano ad euro 7.910 oltre assegni per euro 5.490.

Come già detto nell'introduzione, l'attivo circolante è diminuito del 1,90% rispetto all'anno precedente passando da euro 11.993.864 a euro 11.706.896.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi. Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza di tale voce.

La voce Risconti attivi è costituita principalmente dalle seguenti voci:

Tassa Di Possesso Autobus	€ 7.550
Assicurazioni Diverse	€ 2.429
Assicurazioni R.C.A. Autobus	€ 204.764
Assicurazioni Diverse	€ 14.512

Assicurazioni Diverse € 4.162
Affitto Aree Per Impianti € 3.482

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Il totale dell'attivo è diminuito del 2,86% rispetto all'anno precedente passando da euro 14.654.164 a euro 14.234.925.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

A) Patrimonio netto + 653.937
B) Fondi per rischi e oneri + 0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato – 693.436
D) Debiti – 388.503
E) Ratei e risconti + 8.763
Totale passivo - 419.240

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad euro 2.500.000, interamente sottoscritto e versato, è composto da n. 250.000 azioni ordinarie del valore nominale di Euro 10 e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

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

classificazione delle riserve secondo la disponibilità per la distribuzione:

Riserve dall'assemblea	Libere	Vincolate per legge	Vincolate per statuto	Vincolate
Riserva legale		145.667		
RIs. Statutarie	669.710			

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

Nel Patrimonio netto la voce A) VII "Altre riserve" comprende (€ 737.009): a partire dall'esercizio 2001, figura la creazione di una apposita riserva finalizzata all'acquisizione a patrimonio sociale, dei contributi statali erogati, a norma della legge n° 204/1995 e della legge n° 194/1998, a titolo di parziale ripiano di disavanzi di esercizio non coperti da contributi standard regionali (€ 4.240.730)

L'acquisizione a capitale sociale dei suddetti contributi statali e la loro utilizzazione, risulta approvata nei competenti bilanci di esercizio.

Utilizzi:

- Anno 2003 - Importo di € 326.733 finalizzato all'aumento del capitale sociale, mediante emissione di nuove azioni, assegnate, a titolo gratuito, ai soci in proporzione della rispettiva partecipazione al capitale (Verbale del 31/01/03 - Notaio Arcangelo Rinaldi – rep. n. 66667 – fascicolo n. 17971)
- Anno 2009 - Importo di € 1.500.000 finalizzato all'aumento del capitale sociale, mediante emissione di nuove azioni, assegnate, a titolo gratuito, ai soci in proporzione della rispettiva partecipazione al capitale (Verbale del 01/04/09 – Notaio Giovanni D'Amore – rep. n. 16871 – raccolta n. 2775)
- Anno 2010 – Importo di € 209.265 finalizzato alla copertura della perdita di esercizio 2009, secondo quanto proposto dal C.d.A. e deliberato dall'Assemblea degli Azionisti nella seduta del 26/06/2010
- Anno 2011 – Importo di € 1.248.396 finalizzato alla copertura della perdita di esercizio 2010, secondo quanto proposto dal C.d.A. e deliberato dall'Assemblea degli Azionisti nella seduta del 28/06/2011.
- Anno 2012 – Importo di € 59.941 finalizzato alla copertura della perdita di esercizio 2011, secondo quanto proposto dal C.d.A. e deliberato dall'Assemblea degli Azionisti nella seduta del 28/05/2012.
- Anno 2014 – Importo di € 159.386 finalizzato alla copertura della perdita di esercizio 2013, secondo quanto proposto dal C.d.A. e deliberato dall'Assemblea degli Azionisti nella seduta del 30/06/2014.

Variazioni voci di patrimonio netto

	Capitale	Riserva legale	Riserve statutarie	Varie altre riserve	Totale altre riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale patrimonio netto
Valore di inizio esercizio	2.500.000	136.719	499.694	737.009	737.009	178.964	4.052.386
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente							
Altre destinazioni	-	-	-	-	-	(178.964)	(178.964)
Altre variazioni							
Incrementi	-	8.948	170.016	-	-	-	178.964
Risultato d'esercizio						653.208	653.208
Valore di fine esercizio	2.500.000	145.667	669.710	737.008	737.008	653.208	4.705.593

Il totale del patrimonio netto è aumentato del 16,14% rispetto all'anno precedente passando da euro 4.052.386 a euro 4.706.323.

La riserva legale è aumentata di euro 8.948 a seguito della destinazione del 5% dell'utile dell'esercizio precedente, in ottemperanza alla delibera dell'assemblea del 29.04.2016.

La riserva statutaria risulta incrementata di euro 170.016 per la destinazione dell'utile 2015.

Si ricorda infine che l'utile dell'anno precedente, pari a euro 178.964, è stato destinato per euro 8.948 a riserva legale e per euro 170.016 a riserva statutaria.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto, a norma del punto 7-bis dell'art. 2427 c.c., si riportano le voci del patrimonio netto, specificando, per ciascuna, la natura e le possibilità di utilizzazione/distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei 3 precedenti esercizi:

Origine possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	2.500.000	CAPITALE SOTTOSCRITTO		-
Riserva legale	145.667	RISERVA LEGALE	B	145.667
Riserve statutarie	669.710	RISERVE DA STATUTO	A,B	669.710
Altre riserve				
Varie altre riserve	737.008	ALTRE RISERVE DI UTILI	A	737.008
Totale altre riserve	737.008			737.008
Totale	4.052.385			1.552.385
Quota non distribuibile				1.552.385

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Totale
	ALTRE RISERVE DI CONTRIBUTI

Importo	737.008	737.008
Origine / natura	RISERVE DI	
Possibilità di utilizzazioni	CONTRIBUTI DI	
Quota disponibile	LEGGE	
	B	
	737.008	

LEGENDA / NOTE:

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

Il totale del patrimonio netto è aumentato del 16,14% rispetto all'anno precedente passando da euro 4.052.386 a euro 4.706.323.

Fondi per rischi e oneriInformazioni sui fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Fondi per rischi e oneri".

Il fondo rischi per imposte in contenzioso è stato istituito nell'anno 2013 in seguito al rigetto, da parte dell'Agenzia delle Dogane, della istanza di rimborso della quota accisa sul gasolio relativa all'anno 2011 ed oggetto di ricorso. La somma accantonata negli anni precedenti è pari ad € 97.596. Nel corso del seguente esercizio non vi sono stati utilizzi o nuovi accantonamenti.

Nei precedenti esercizi è stato accantonato un importo di euro 50.000 a copertura delle cause legali tuttora in corso.

Nel corso del seguente esercizio non vi sono stati utilizzi o nuovi accantonamenti a suddetto fondo.

Il fondo rischi ed oneri accantonato è pari ad euro 310.000.

Trattamento di fine rapporto lavoro

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	4.487.106
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	525.985
Utilizzo nell'esercizio	1.219.421
Totale variazioni	(693.436)
Valore di fine esercizio	3.793.670

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. L'ammontare di Tfr relativo a contratti di lavoro cessati, il cui pagamento non è ancora stato effettuato alla data di chiusura dell'esercizio è stato iscritto nella voce D)14) - Altri debiti - dello stato patrimoniale.

La quota dell'esercizio accantonata si riferisce ai dipendenti che, a seguito dell'entrata in vigore del nuovo sistema di previdenza complementare, hanno espressamente destinato il TFR che matura dal 1° gennaio 2007, alla società.

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale.

L'attualizzazione dei debiti non è stata effettuata perchè i debiti hanno scadenza inferiore ai 12 mesi.

Con riferimento ai debiti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al loro valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti al 31/12/2016 ammontano complessivamente a euro 5.255.068.
Si precisa che tutti i debiti hanno una durata residua non superiore a cinque anni.

Si analizzano di seguito le singole voci, evidenziando i principali accadimenti e le variazioni che le hanno interessate, inclusa la relativa scadenza.

	Debiti verso banche	Acconti	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti
Valore di inizio esercizio	1.655.546	0	3.284.467	212.276	344.708	146.574	5.643.571
Variazione nell'esercizio	75.454	119.727	(690.648)	48.827	(49.992)	108.130	(388.502)
Valore di fine esercizio	1.731.000	119.727	2.593.819	261.103	294.716	254.704	5.255.069
Quota scadente entro l'esercizio	1.566.000	119.727	2.593.819	261.103	294.716	254.704	5.090.069
Quota scadente oltre l'esercizio	165.000	-	-	-	-	-	165.000

Non ci sono debiti esigibili oltre 5 anni.

La voce Debiti v/Banche è relativa, principalmente, alla seguente operazione di finanziamento:

- € 330.000= destinata all'acquisto di n. 9 autobus come da determina n. 43 del 26/02/2015, della durata di 60 mesi. Alla data del 31/12/2016 risultano pagate n. 7 rate su 20 con un debito residuo di € 231.000.

Vi è infine un debito nei confronti della Banca per anticipi su fatture attive per un importo pari ad euro 1.500.000.

Gli acconti indicati nella voce D.6 riguardano somme incassate dalle agenzie a titolo di anticipo per vendite in di biglietti e abbonamenti ad utenti finali.

La voce "Debiti tributari" comprende il saldo, al netto degli acconti pagati nel corso dell'esercizio, delle imposte dirette e dell'Irap a carico dell'esercizio stesso e l'importo di alcune ritenute relative agli stipendi dei dipendenti:

- ritenute acconto Irpef dipendenti, collaboratori 212.896
- ritenute d'acconto professionisti 4.221
- ritenute a credito subite - 2.478
- Erario C/iva 36.983
- Erario c/Ires 8.988
- Regioni c/Irap 494 (quale differenza tra il credito derivante da anni precedenti pari ad € 40.672 e il debito relativo alle imposte di esercizio 2016 pari ad € 41.165).

Le ritenute fiscali IRPEF sono relative a quanto trattenuto dalla società a dipendenti,

collaboratori e lavoratori autonomi in qualità di sostituto d'imposta.

La voce "Debiti v/Istituti di previdenza e sicurezza sociale" è riferita a competenze correnti degli Enti previdenziali ed assistenziali connesse con la gestione del personale.

Le quote di contributi INPS relative al mese di dicembre 2016 risultano regolarmente versate alla scadenza stabilita del 16/01/2017 e comprendono, in particolare:

Debiti v/INPS - € 294.301

Debiti v/Fasi - € 414

La voce "Altri debiti" comprende in particolare:

- Debiti v/personale dipendente € 22.393
- Debiti v/OO.SS. € 4.947
- Debiti v/Istituti finanziari - € 82.503
- Debiti v/Enti diversi € 127.884
- Depositi cauzionali € 16.977

Non tutti i debiti sono esigibili nell'esercizio successivo: vi sono infatti i debiti nei confronti delle banche per mutui le cui rate sono scadenti oltre l'esercizio successivo.

L'importo delle rate scadenti oltre l'esercizio successivo è pari ad euro 165.000.

Suddivisione dei debiti per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente provinciale/regionale conseguentemente tutti i debiti si riferiscono a tale area geografica.

Area geografica	Totale	
	SUD	
Debiti verso banche	1.753.294	1.753.294
Acconti	119.727	119.727
Debiti verso fornitori	2.559.896	2.559.896
Debiti tributari	264.792	264.792
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	294.716	294.716
Altri debiti	254.704	254.704
Debiti	5.247.129	5.247.129

Non vi sono debiti in valuta.

Il totale dei debiti è diminuito del 6,88% rispetto all'anno precedente passando da euro 5.643.572 a euro 5.255.068.

Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti. Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza di tale voce.

La voce Ratei passivi comprende:

- oneri bancari per € 5.219
- interessi passivi bancari per € 17.133.

Il totale del passivo è diminuito del 2,86% rispetto all'anno precedente passando da euro 14.654.164 a euro 14.234.925.

Nota Integrativa Conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Valore della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazione
Ricavi vendite e prestazioni	17.247.158	16.249.093	+998.064
Altri ricavi e proventi	2.159.841	2.376.318	+216.477

Totali	19.406.999	18.625.411	+781.587
--------	------------	------------	----------

Di seguito si descrivono in modo più analitico le voci componenti tale settore.

PROVENTI DEL TRAFFICO

I proventi di linea includono i ricavi derivanti dalla vendita dei biglietti, degli abbonamenti e delle tessere di riconoscimento. Sono compresi, inoltre, i rimborsi tariffari effettuati dalla regione Puglia a titolo di "mancati incassi" relativamente alla riduzione del 10% del costo "abbonamenti" di cui alla deliberazione G.R. n. 1488/05 ed alle "agevolazioni in favore di categoria svantaggiate" di cui all'art. 30 della L.R. n. 18/02.

Il totale al 31/12/2016 dei proventi del traffico è risultato pari ad € 17.247.158 che paragonato allo stesso dato, del precedente esercizio di € 16.249.093 ha registrato un aumento del 6,14%.

Tale aumento risente inoltre della imputazione di ricavi riferiti ai precedenti esercizi per un importo pari ad € 412.748. La ragione della imputazione di tali ricavi nell'esercizio corrente risiede nel fatto che, in seguito ad accurate verifiche, è emerso che le agenzie di rivendita avevano venduto all'utente finale i biglietti da loro acquistati nonostante tale vendita non figurasse dai sistemi informatici aziendali. Gli strumenti informatici a disposizione dell'ufficio biglietteria non consentivano una verifica puntuale e precisa del venduto e pertanto si è reso necessario approfondire ed analizzare il dato dei biglietti anticipati alle agenzie e successivamente rivendute da queste. Questa discrasia si è verificata successivamente all'introduzione, nell'anno 2014, del "Plafond" di credito nei confronti delle agenzie di rivendita.

Il totale dei proventi del traffico è così distinto per tipologia di entrata:

BIGLIETTI-ABBONAMENTI-TESSERE

- Biglietti - € 2.193.782 (valore che risente dei ricavi precedenti esercizi)
- Abbonamenti - € 2.074.717=
- Tessere - € 8.650
- Proventi da categorie invalidi L.R. 18/02 - € 40.908
- Corrispettivi per minori incassi deliberazione G.R. 1488/05 - € 229.578

CORSE PER SERVIZI AGGIUNTIVI – CORSE BIS

- Fatturato - € 0

SERVIZIO NOLEGGIO

- Con conducente – Fatturato - € 261.547

CORRISPETTIVI CONTRATTUALI

- Co.Tr.A.P. c/Regione Puglia - € 1.176.308
- Co.Tr.A.P. c/Provincia Taranto - € 8.439.009
- Co.Tr.A.P. c/Servizio Taranto/Brindisi Aeroporto - € 356.850
- AMAT € 2.465.808

Una analisi della frequentazione relativa ai soli servizi di linea ha rilevato un aumento di utenza registrato nel 2016, nei confronti del 2015, pari a 126.038= unità di viaggio (-4,50%), come di seguito dettagliato:

- Numero viaggiatori trasportati Anno 2016: 3.467.178=
- Numero viaggiatori trasportati Anno 2015: 3.341.140=

Statistica per linea anno 2016

Linea	BCS	ABS	ABM	Totale viaggiatori trasportati 2016	Totale viaggiatori trasportati 2015
	Q.ta	Q.ta	Q.ta		
00000022	3.822	1.057	650	50.306	40.063
00000062	124.433	7.648	4.424	446.257	438.566
00000089	1.567	33	0	1.963	2.558
00000091	3.222	113	71	8.270	6.119
00000093	3.313	414	80	12.441	12.133
00000145	10.643	432	195	25.967	25.228
00000146	8.993	204	55	14.301	18.093
00000149	99.812	2.278	1.509	205.616	213.392
00000150	12.616	1.286	1.110	85.768	86.375
00000151	28.104	2.450	694	93.592	101.727
00000152	7.051	1.349	365	42.219	36.764
00000164	47.812	5.211	1.114	168.272	145.841
00000165	2.963	537	390	29.687	29.578
00000166	9.971	1.548	916	76.179	45.377
00000215	1.258	99	63	5.722	5.003
00000216	8.733	828	506	44.981	45.963
00000217	27.527	4.529	2.189	195.703	169.622
00000218	2.260	282	291	20.776	17.844
00000219	100	1	2	216	183
00000220	3.780	289	227	19.052	17.865
00000221	27.315	581	151	42.139	40.844
00000222	1.854	334	142	13.246	14.796
00000223	33.202	4.570	1.184	149.610	132.302
00000225	641	13	3	953	295
00000226	21.806	869	324	49.082	40.885
00000227	47.823	3.314	2.156	199.703	181.890
00000229	22.221	2.190	1.441	123.433	120.271
00000232	3.688	86	13	5.396	6.241
00000292	2.016	1.594	383	41.060	38.801
00000293	87.380	3.688	2.394	256.124	251.446
00000294	96.817	2.400	2.221	241.109	251.971
00000295	201.318	14.771	8.055	797.430	801.893
00000626	389	18	0	605	1.211
Tot	954.450	65.016	33.318	3.467.178	3.341.140

Tra i ricavi dei proventi del traffico, precedentemente elencati, i "Ricavi da noleggio con conducente" hanno registrato incassi, Iva esclusa, per € 237.770. Per questa attività, che si è avvalsa di n. 4 autobus G.T. e di autobus regolarmente muniti di licenza da noleggio, è stata predisposta la seguente analisi dei costi sostenuti nell'esercizio per l'attività svolta:

- Spese manutenzione autobus - € 51.800=
- Costo personale - € 77.375=
- Tassa di possesso - € 2.394=
- Assicurazione - € 23.128=
- Spese varie - € 8.146=
- Carburanti - € 60.076

Il saldo che consuntiva il servizio di noleggio con conducente risulta leggermente positivo (+ 14.851=).

ALTRI RICAVI E RIMBORSI DIVERSI

I ricavi e rimborsi diversi si sono attestati, al 31/12/2016, su un valore di € 2.159.841 a fronte di un importo di € 2.376.318 rilevato nel precedente esercizio, registrando, così, una diminuzione di tale voce di € 216.477. Si fa presente che nell'anno 2016 solo i contributi sulle accise del carburante sono diminuiti di € 227.727.

Le voci componenti più significative risultano essere le seguenti:

Quota di accise sui carburanti – Anno 2016- per un importo totale di € 393.021.

Somma di competenza dell'esercizio 2016, riveniente dalla legge n. 266/2005 a titolo di copertura statale degli oneri sostenuti dalle aziende per malattia, per un importo di € 132.703.

Somme di competenza dell'esercizio 2016 rivenienti dalla L.R. n. 10/09 a titolo di rimborso maggiori oneri CCNL in applicazione delle leggi n. 47/2004, 58/2005 e n. 296/2006 – Importi: € 146.955 (quota regionale) ed € 1.110.440 (quota provinciale)

Somma di competenza dell'esercizio 2016 a titolo di rimborso maggiori oneri contrattuali rivenienti dall'applicazione dell'accordo nazionale 30/04/2009 per il rinnovo del CCNL – Importo € 312.211.

Si rileva che tra le voci "Altri ricavi e rimborsi diversi" è stata portata in diminuzione una somma pari ad € 100.000. Tale rettifica si riferisce alla eliminazione del contributo richiesto alla Regione Puglia in seguito ai danni causati dal tornado abbattutosi sull'officina aziendale nel corso dell'anno 2012.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e prestazioni per categoria di attività

Non si procede alla ripartizione dei ricavi per categorie di attività in quanto la società opera solo nel campo delle prestazioni di servizi.

Rinviando alla relazione sulla gestione per un commento dettagliato del loro andamento.

Categoria di attività	SUD	Totale

Valore esercizio corrente	17.247.158	17.247.158
---------------------------	------------	------------

Suddivisione dei ricavi delle vendite e prestazioni per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente provinciale/regionale conseguentemente tutti i ricavi si riferiscono a tale area geografica.

Area geografica	Totale	
	SUD	
Valore esercizio corrente	17.247.158	17.247.158

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

I contributi in conto esercizio si riferiscono al contributo riconosciuto dalle Dogane per le accise sul carburante.

Costi della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

I COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI attestatisi su un valore complessivo di € 4.325.660 hanno registrato, in generale, un aumento (+2,96%) rispetto al dato quantificato nel precedente esercizio (€ 4.201.422).

Le principali voci che compongono il conto è la seguente:

- Carburanti - € 3.118.841
- Lubrificanti - € 56.894
- Pneumatici - € 128.454
- Ricambi - € 924.706
- Altri acquisti - € 96.763

I COSTI PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI

Tra le voci di costo, inserite tra i servizi tipici per l'esercizio, primaria importanza rivestono i lavori di manutenzione e riparazione dei veicoli, che vengono di seguito dettagliati:

- Manutenzione pneumatici - € 15.755
- Manutenzioni meccaniche - € 540.823
- Manutenzioni elettriche - € 128.714

Manutenzioni carrozzerie - € 173.220
Manutenzioni tappezzerie - € 14.259
Ricambi per lavoraz. Esterne € 142.084
e che hanno registrato un risultato complessivo di € 1.071.500 con un decremento rispetto al dato riferito all'esercizio 2015 (€ 1.267.688).

I COSTI PER ALTRI SERVIZI

Tra le voci di costo inserite tra i servizi tipici per l'esercizio primaria importanza assume quella riferita ad "Assicurazioni" che hanno registrato un risultato complessivo di € 549.160 incrementato rispetto al precedente esercizio (€ 461.332) per via degli aumenti delle polizze.

Le principali voci relative ad altri servizi vengono di seguito così sintetizzate:

- Utenze € 85.588;
- Indennità Amministratore Unico € 33.055;
- Indennità per organi collegiali e di controllo 78.028;
- spese legali e di consulenza € 250.731
- aggio ai rivenditori titoli di viaggio € 192.105
- rimborso al Cotrap per spese legali e consortili € 61.502;
- buoni pasto € 295.911;
- oneri bancari € 33.802;
- pubblicità € 66.679
- prestazione di servizi diversi € 98.531.

I COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI

La voce si riferisce principalmente a costi per fitti passivi.

In particolare:

Affitto locali uffici € 36.305

Affitto aree per impianti € 297.986

Questa sezione di costi ha registrato un valore complessivo di € 337.658.

I COSTI PER IL PERSONALE

La posta in esame è così costituita:

Retribuzioni lorde € 7.992.252

Oneri sociali INPS € 1.941.182

Oneri sociali INAIL € 121.597

Altri oneri sociali € 116.822

Trattamento di fine rapporto € 525.986

Altri costi € 21.202.

I costi per il personale hanno registrato un risultato complessivo di € 10.719.041 in aumento rispetto al precedente esercizio per le nuove assunzioni registrate nel corso del mese di ottobre dell'anno 2015, il cui effetto si è manifestato per intero nel corso dell'anno 2016.

Si fa presente che la voce di costo "Oneri sociali Inps" è stata decurtata per un importo pari ad € 65.521. Tale importo si riferisce ai contributi versati in eccesso nei precedenti esercizi e richiesti a rimborso all'Inps. Pertanto è stato iscritto il corrispondente credito nelle attività dello stato patrimoniale e iscritto come minor costo nel conto economico.

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente. Va precisato, peraltro

che, al fine di una più corretta imputazione, i costi relativi all'acquisto di buoni pasto sono stati inseriti tra i costi per servizi. Com'è noto il costo relativo al personale costituisce e si conferma essere la più consistente in quanto rappresenta il 56% dei costi complessivi di esercizio.

Si riportano, pertanto, di seguito, ulteriori informazioni inerenti il "Costo per il personale".

DETTAGLIO DELLA SPESA LORDA COMPLESSIVA ANNO 2016

1. Retribuzione annuale lorda + Fondo di contingenza - € 5.527.885=
2. Indennità di effettiva prestazione (punto 5/A intesa 22/05/81) - € 30.196=
3. Indennità di prestazioni domenicali (punto 5/B intesa 22/05/81) - € 15.519=
4. Compenso per festività non godute - € 77.924=
5. Diarie e trasferte
 - Movimento - € 162.249=
 - Manutenzione - € 6.445=
 - Amministrativi - € 2.380=
6. Maggiorazione notturna - € 35.543=
7. Prestazioni lavoro straordinario per sostituzione personale
 - Movimento - € 245.535=
 - Manutenzione - € 24.283=
 - Amministrativi - € 35.731=
8. Prestazioni di lavoro straordinario rivenienti da turni di lavoro - € 10.089=
9. Maggiorazione lavoro festivo - € 5.602=
10. Rimborsi vari - € 19.479=
11. Premio produttività giornaliero (compreso arretrati) - € 338.833=
12. Retribuzione aziendale ad personam (esercizio) - € 27.091=
13. Indennità saltuarie e variabili - € 5.661=
14. Retribuzione aziendale ad personam - € 24.065=
15. Indennità sovrapprezzo titoli di viaggio - € 52.451=
16. Accordo aziendale 11/04/12 - € 4.591=
- TOTALE - € 6.812.381=**
17. T.F.R. corrisposto - € 848.704
18. T.F.R. maturato - € 571.693

TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE AL 31/12/2016

Profilo professionale

- Dirigenti – n. 4
- Responsabile Unità Amm. Tecn. Complessa – parametro 250 – n. 1
- Capo Unità Org. Amm.va – Tecnica – parametro 230 – n. 4
- Coordinatore di esercizio – parametro 210 – n. 4
- Coordinatore di Ufficio – parametro 205 – n. 4
- Capo Unità Tecnica – parametro 205 – n. 1
- Spec. Tecnico Amm. – parametro 193 – n. 4
- Addetto all'Esercizio – parametro 193 – n. 11
- Capo operatore – parametro 188 – n. 2
- Operatore di Esercizio – parametro 183 – n. 16
- Operatore di Esercizio – parametro 175 – n. 2
- Collaboratore di Ufficio – parametro 175 – n. 6
- Operatore Tecnico – parametro 170 – n. 2
- Operatore Qualificato – parametro 160 – n. 8
- Operatore di Esercizio – parametro 158 – n. 35

- Operatore di Esercizio – parametro 140 – n. 152
 - Operatore Qualificato di Ufficio – parametro 155 – n. 6
 - Operatore di Manutenzione – parametro 130 – n. 1
 - Collaboratore di Esercizio – parametro 129 – n. 3
 - Operatore Generico – parametro 116 – n. 5
 - Ausiliario Generico – parametro 100 – n. 12
- TOTALE – n. 283

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

L'incremento degli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni immateriali è dovuto ai maggiori investimenti relativi ai lavori eseguiti presso la nuova sede sociale.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite.

Tra gli ammortamenti spiccano quelli relativi agli autobus in dotazione alla società per un importo pari ad € 340.734.

Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

La posta non esiste. Come evidenziato in sede di commento delle relative voci di Stato patrimoniale, per le immobilizzazioni iscritte in bilancio non sono state effettuate svalutazioni.

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

Come già indicato nella sezione relativa ai criteri di valutazione, si è provveduto ad accantonare un importo pari allo 0,5% (fiscale) dei crediti v/clienti a carattere prudenziale.

Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

La voce, risultato della differenza tra i valori delle rimanenze iniziali e finali di materie di consumo presenta un saldo negativo di euro 127.068.

Accantonamento per rischi

Non vi sono accantonamenti per rischi.

Oneri diversi di gestione

La posta comprende voci la cui entità è poco significativa quali:

- IMU euro 8.556
- Tasse di circolazione euro 83.762
- Altre imposte e tasse euro 23.677
- Tassa rifiuti euro 23.560
- Imposte di bollo euro 2.761
- contributi sindacali euro 21.779

Proventi e oneri finanziari

Composizione proventi da partecipazione

La società non ha conseguito, nel corso dell'esercizio, proventi da partecipazioni diversi dai dividendi.

	Proventi diversi dai dividendi
Da altri	25.684
Totale	25.684

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Gli interessi passivi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili:

	Debiti verso banche	Altri	Totale
Interessi e altri oneri finanziari	70.442	1.744	72.186

In particolare si tratta di:

- interessi passivi su scoperti di conto corrente per euro 51.161
- interessi passivi sui mutui per € 19.281;
- altri interessi passivi, per euro 1.744

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

Le imposte differite e anticipate vengono determinate sulla base delle differenze temporanee tra i valori dell'attivo e del passivo ed i corrispondenti valori rilevanti ai fini fiscali.

In particolare, le imposte anticipate sono iscritte solo se esiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero. Le imposte differite, invece, non sono iscritte qualora esistano scarse probabilità che il relativo debito insorga.

Le imposte ammontano a 86.104 euro (IRES 44.939 euro, IRAP 41.165 euro).

IMPOSTE DI ESERCIZIO

Le variazioni fiscali in aumento ed in diminuzione hanno rettificato il risultato prima delle imposte, determinando un imponibile IRES di euro 163.415 assoggettato all'aliquota ordinaria del 27,5%.

Il carico tributario ai fini IRES ammonta a euro 44.939 mentre l'IRAP è di euro 41.165 calcolata sul valore della produzione netta pari a euro 854.044.

Si fa presente che tra le imposte vi è una rettifica in diminuzione pari ad euro 214.248 riferita allo storno delle imposte erroneamente stanziare nei precedenti esercizi.

Nota integrativa rendiconto finanziario

Dal rendiconto finanziario emerge che il decremento delle disponibilità liquide pari a euro 444.029.

Nota Integrativa Altre Informazioni

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Dati sull'occupazione

In ossequio al disposto dell'art. 2427 n. 15 del codice civile Vi informiamo che il movimento del personale dipendente ed il conseguente numero medio risulta:

	Dirigenti e Quadri	Impiegati	Operai e intermedi	Totale
Inizio esercizio	3	27	263	293
Assunzioni/passaggi di qualifica	1	0	1	1
Uscite/passaggi di qualifica	1	1	15	17
Fine esercizio	4	26	253	283
Numero medio				

Compensi e anticipazioni amministratori e sindaci

I compensi, le anticipazioni e i crediti concessi agli amministratori e sindaci vengono rappresentati nel seguente prospetto:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	33.055	39.312

Gli emolumenti del Amm.unico sono stati fissati nella delibera assembleare del 23.07.2015 in euro 33.059 lordo per l'anno 2015 e successivi fino a nuova e diversa delibera.

Gli emolumenti del Collegio sindacale sono pari a euro 27.000/anno/lordo come previsto per legge.

Compensi revisore legale o società di revisione

Ai sensi del n. 16-bis, art. 2427 c.c., si riportano i corrispettivi di competenza spettanti al revisore legale o alla società di revisione per:

- la revisione legale dei conti annuali;
- gli altri servizi di verifica.

	Revisione legale dei conti annuali	Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione
Valore	17.129	17.129

I compensi spettanti al revisore legale sono rimasti invariati.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Informativa ai sensi dell'art. 2497-bis c.c.

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società non è sottoposta alla direzione ed al coordinamento di società ed enti.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, l'amministratore unico propone di destinare il 5% pari a euro 32.697 a riserva legale e i restanti euro 621.240 a riserva straordinaria.

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Nota Integrativa parte finale

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Taranto, 15.05.2017

L'amministratore unico
Dott. Roberto Falcone

Dichiarazione di conformità

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa e il rendiconto finanziario è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Il sottoscritto dott. Roberto Falcone, amministratore unico dichiara che il presente documento informatico in formato XBRL è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Taranto
- Autorizzazione n. 4570/87 del 21.02.1987, emanata da Intendenza di Finanza
Taranto.