

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

n. 2 del 13/9/2024

Deliberazione n° 103/2024

del 13-9-2024

OGGETTO DELLA PROPOSTA

PRESA D'ATTO ED APPROVAZIONE DEL REPORT ECONOMICO FINANZIARIO AL 30/06/2024.

Ufficio proponente: Direttore Amministrativo

ALLEGATI/NOTE:

- 1) Report economico-finanziario al 30/06/2024.

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

La Direzione Generale e la Direzione Amministrativa hanno approntato l'allegato "Report economico-finanziario al 30/06/2024" [Allegato n. 1], redatto a norma dell'art. 25 dello Statuto, il quale prevede che il Consiglio di Amministrazione riferisca trimestralmente al Socio Comune di Taranto sul generale andamento della gestione e sulla prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo per le loro dimensioni o caratteristiche effettuate dalla Società, nonché ai sensi di quanto previsto dall'art. 8, lettera a) del "Regolamento sull'in house providing mediante controllo analogo" approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 37 del 26/05/2020.

Dall'esame di tale documento si rileva che il risultato economico ante imposte al 30/06/2024 è pari a € +1.861.666,00. Decurtando il predetto risultato delle imposte IRES ed IRAP di competenza e delle imposte differite e anticipate, pari a complessivi € 338.400,00 si ottiene un risultato netto di periodo corrispondente ad un utile infra-annuale di € 1.523.266,00.

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

- Al predetto risultato infra-annuale non hanno contribuito in maniera determinante i risultati della gestione straordinaria, considerando che le sopravvenienze passive e minusvalenze hanno fatto registrare, complessivamente, un importo di € 38.020,00 mentre le sopravvenienze attive e plusvalenze sono state pari, nel complesso, a € 3.755,00;
- Con riferimento ai risultati economici delle diverse aree di business aziendali, altro dato essenziale è che alla produzione del risultato economico ha concorso il risultato della gestione della sosta tariffata (con un utile infra-annuale di € 314.218 e a seguire il risultato registrato dal settore del TPL con un utile infra-annuale di € 1.318.043 mentre il trasporto pubblico marittimo registra nel secondo trimestre 2024 un risultato negativo di € 108.996,00.
- Si propone, pertanto, di prendere atto ed approvare l'allegato "Report economico-finanziario al 30/06/2024" [Allegato n. 1] per la sua successiva trasmissione al Socio unico Comune di Taranto.

Il Report economico trimestrale è stato integrato della situazione finanziaria della Società, anch'essa riferita alla data del 30 giugno 2024.

La Capo Area Contabilità e bilancio

Il Direttore Amministrativo f.f.

Il Direttore Generale f.f.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

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

DELIBERA

- 1) Di prendere atto di tutto quanto sopra esposto e di approvare l'allegato "Report economico-finanziario al 30/06/2024" [Allegato n. 1], redatto ai sensi dell'art. 25 dello Statuto della Società, dal quale si evidenzia un utile infra-annuale, maturato alla data del 30/06/2024, pari a € 1.523.266,00.
- 2) Di disporre la trasmissione del suddetto documento al Comune di Taranto.



**REPORT ECONOMICO
FINANZIARIO
AL
30 GIUGNO 2024**

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





KYMA
MOBILITÀ





Stato Patrimoniale al 30/06/2024

Stato Patrimoniale

ATTIVO		AL 30/06/2024	AL 30/06/2023
A.	CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
I.	VERSAMENTI ANCORA DOVUTI NON ANCORA RICHIAMATI	€ 0	€ 0
II.	VERSAMENTI ANCORA DOVUTI GIÀ RICHIAMATI	€ 0	€ 0
	TOTALE CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	€ 0	€ 0
B.	IMMOBILIZZAZIONI		
I.	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1.	Costi di impianto e di ampliamento	€ 0	€ 0
2.	Costi di sviluppo	€ 0	€ 0
3.	Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione di opere dell'ingegno	€ 0	€ 2.300
4.	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ 52.717	€ 181.082
5.	Avviamento	€ 0	€ 0
6.	Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 127.514	€ 0
7.	Altre	€ 725.324	€ 400.349
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 905.555	€ 583.731
II.	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1.	Terreni e fabbricati	€ 9.367.614	€ 9.583.682
2.	Impianti e macchinario	€ 4.158.776	€ 4.953.643
3.	Attrezzature industriali e commerciali	€ 30.912	€ 35.156
4.	Altri beni	€ 70.987	€ 61.535
5.	Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 451.832	€ 0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 14.080.121	€ 14.634.017
III.	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1.	Partecipazioni in:		
a)	imprese controllate	€ 0	€ 0
b)	imprese collegate	€ 0	€ 0
c)	imprese controllanti	€ 0	€ 0
d)	imprese sottoposte al controllo delle controllanti	€ 0	€ 0
d-bis)	altre imprese	€ 36.640	€ 36.640
2.	Crediti:		
a)	verso imprese controllate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
b)	verso imprese collegate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
c)	verso controllanti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
d)	verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
d-bis)	verso altri:		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
	<i>Totale crediti che non costituiscono immobilizz. esigibili entro l'anno</i>	€ 0	€ 0
	<i>Totale crediti che non costituiscono immobilizz. esigibili oltre l'anno</i>	€ 0	€ 0
	TOTALE CREDITI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	€ 0	€ 0
3.	Altri titoli	€ 0	€ 0
4.	Strumenti finanziari derivati attivi	€ 0	€ 0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ 36.640	€ 36.640
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€ 15.022.315	€ 15.254.387
C.	ATTIVO CIRCOLANTE		
I.	RIMANENZE		
1.	Materie prime sussidiarie e di consumo	€ 1.702.670	€ 1.894.888
2.	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	€ 0	€ 0
3.	Lavori in corso su ordinazione	€ 0	€ 0
4.	Prodotti finiti e merci	€ 0	€ 0
5.	Acconti	€ 0	€ 0
	TOTALE RIMANENZE	€ 1.702.670	€ 1.894.888

Stato Patrimoniale

ATTIVO		AL 30/06/2024	AL 30/06/2023
II.	CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
1.	Verso clienti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 1.796.571	€ 873.993
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
2.	Verso imprese controllate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
3.	Verso imprese collegate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
4.	Verso controllanti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 3.970.687	€ 3.323.850
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
5.	Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 1.030	€ 1.030
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
5-bis	Crediti tributari		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 511.083	€ 468.672
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
5-ter	Imposte anticipate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 3.949.852	€ 414.560
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
5-quater	Verso altri:		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 257.624	€ 333.774
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 110.168	€ 134.954
	<i>Totale crediti che non costituiscono immobilizz. esigibili entro l'anno</i>	€ 10.486.847	€ 5.415.879
	<i>Totale crediti che non costituiscono immobilizz. esigibili oltre l'anno</i>	€ 110.168	€ 134.954
	TOTALE CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	€ 10.597.015	€ 5.550.834
III.	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
1.	Partecipazioni in imprese controllate	€ 0	€ 0
2.	Partecipazioni in imprese collegate	€ 0	€ 0
3.	partecipazioni in imprese controllanti	€ 0	€ 0
3-bis	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	€ 0	€ 0
4.	Altre partecipazioni	€ 0	€ 0
5.	Strumenti finanziari derivati attivi	€ 0	€ 0
6.	Altri titoli	€ 5.000.000	€ 0
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	€ 5.000.000	€ 0
IV.	DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1.	Depositi bancari e postali	€ 14.994.562	€ 4.965.317
2.	Assegni	€ 0	€ 0
3.	Denaro e valori in cassa	€ 48.838	€ 48.708
	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 15.043.400	€ 5.014.026
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€ 32.343.085	€ 12.459.747
D.	RATEI E RISCONTI		
	Ratei attivi	€ 0	€ 0
	Risconti attivi	€ 712.246	€ 0
	TOTALE RATEI E RISCONTI	€ 712.246	€ 0
	TOTALE ATTIVO	€ 48.077.646	€ 27.714.135

Stato Patrimoniale

PASSIVO		AL 30/06/2024	AL 30/06/2023
A.	PATRIMONIO NETTO		
I.	CAPITALE	€ 2.340.463	€ 2.340.463
II.	RISERVA DA SOPRAPPREZZO DELLE AZIONI	€ 0	€ 0
III.	RISERVE DI RIVALUTAZIONE	€ 0	€ 0
IV.	RISERVA LEGALE	€ 309.032	€ 309.032
V.	RISERVE STATUTARIE	€ 0	€ 0
VI.	ALTRE RISERVE, distintamente indicate	0	
	a) Fondo contributi in conto capitale per investimenti	€ 0	€ 0
	b) Riserva straordinaria non distribuibile	€ 1.447.178	€ 1.925.367
	c) Riserva indisponibile da ammortamenti (art. 60, c. 7-quater, D.L. 104/2020)	€ 923.339	€ 923.339
	d) Altro (Riserva da arrotondamento)	€ 1	€ 0
	TOTALE ALTRE RISERVE	€ 2.370.517	€ 2.848.706
VII.	RISERVA PER OPERAZIONI DI COPERTURA DEI FLUSSI FINANZIARI ATTESI	0	0
VIII.	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	€ 7.888.014	€ 3.022.905
IX.	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ 1.523.266	€ 526.942
X.	RISERVA NEGATIVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO	0	0
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 14.431.292	€ 9.048.048
B.	FONDI PER RISCHI E ONERI		
1.	Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	€ 0	€ 0
2.	Per imposte, anche differite	€ 335.083	€ 471.463
3.	Strumenti finanziari derivati passivi	€ 0	€ 0
4.	Altri	€ 15.008.070	€ 3.127.265
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	€ 15.343.153	€ 3.598.728
C.	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	€ 1.438.648	€ 1.743.396
D.	DEBITI		
1.	Obbligazioni		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
2.	Obbligazioni convertibili		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
3.	Debiti verso soci per finanziamenti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
4.	Debiti verso banche		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 258.915	€ -138.430
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 387.976
5.	Debiti verso altri finanziatori		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
6.	ADconti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
7.	Debiti verso fornitori		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 4.976.860	€ 2.851.322
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
8.	Debiti rappresentati da titoli di credito		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
9.	Debiti verso imprese controllate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
10.	Debiti verso imprese collegate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
11.	Debiti verso controllanti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 5.317.029	€ 0

Stato Patrimoniale

PASSIVO		AL 30/06/2024	AL 30/06/2023
11-bis.	Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 5.950.201
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
12.	Debiti tributari		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 3.688.373	€ 478.465
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
13.	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 394.375	€ 505.853
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
14.	Altri debiti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 231.295	€ 1.841.861
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 92.505	€ 92.505
	<i>Totale debiti esigibili entro l'anno successivo</i>	€ 9.549.818	€ 11.489.271
	<i>Totale debiti esigibili oltre l'anno successivo</i>	€ 5.409.534	€ 480.481
	TOTALE DEBITI	€ 14.959.352	€ 11.969.752
E.	RATEI E RISCONTI		
	Ratei passivi	€ 0	€ 0
	Risconti passivi	€ 1.905.201	€ 1.354.211
	TOTALE RATEI E RISCONTI	€ 1.905.201	€ 1.354.211
	TOTALE PASSIVO	€ 48.077.646	€ 27.714.135



Conto Economico al 30/06/2024

Conto Economico

		al 30 giugno 2024	al 30 giugno 2023
A	VALORE DELLA PRODUZIONE		
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 16.733.645	€ 16.686.867
2	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	€ 0	€ 0
3	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	€ 0	€ 0
4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	€ 0	€ 0
5	Altri ricavi e proventi		
	1. Altri ricavi e proventi diversi	€ 261.451	€ 280.463
	2. Contributi di esercizio	€ 3.058.082	€ 2.198.942
	Totale altri ricavi e proventi	€ 3.319.532	€ 2.479.405
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 20.053.177	€ 19.166.272
B	COSTI DELLA PRODUZIONE		
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 3.058.995	€ 3.323.057
7	Per servizi	€ 2.371.633	€ 2.422.393
8	Per godimento beni di terzi	€ 612.406	€ 692.911
9	Per il personale		0
	a) Salari e stipendi	€ 8.269.783	€ 7.928.080
	b) Oneri sociali	€ 1.740.586	€ 1.706.794
	c) Trattamento di fine rapporto	€ 563.717	€ 556.691
	d) Trattamento di quiescenza e simili	€ 0	€ 0
	e) Altri costi	€ 196.488	€ 228.975
	Totale costi per il personale	€ 10.770.574	€ 10.420.540
10	Ammortamenti e svalutazioni		0
	a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 132.221	€ 72.055
	b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 657.291	€ 872.404
	c) Altre svalutazione delle immobilizzazioni	€ 0	€ 0
	d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	€ 0	€ 0
	Totale ammortamenti e svalutazioni	€ 789.512	€ 944.459
11	Variazioni delle rim. di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 0	€ 0
12	Accantonamenti per rischi	€ 40.000	€ 100.000
13	Altri accantonamenti	€ 115.000	€ 252.000
14	Oneri diversi di gestione	€ 466.686	€ 409.835
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 18.224.805	€ 18.565.195
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	€ 1.828.373	€ 601.077
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15	Proventi da partecipazioni		
	1. In imprese controllate	€ 0	€ 0
	2. In imprese collegate	€ 0	€ 0
	3. In imprese controllanti	€ 0	€ 0
	4. In imprese controllate dalle controllanti	€ 0	€ 0
	5. In altre imprese	€ 0	€ 0
	Totale proventi da partecipazioni	€ 0	€ 0
16	Altri proventi finanziari		
	a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
	1. Verso imprese controllate e collegate	€ 0	€ 0
	2. Verso controllanti	€ 0	€ 0
	3. Verso imprese controllate dalle controllanti	€ 0	€ 0
	4. Verso altri	€ 0	€ 0
	b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	€ 0	€ 0
	c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€ 0	€ 0

Conto Economico

		al 30 giugno 2024	al 30 giugno 2023
d)	Proventi diversi dai precedenti		
	1. Verso imprese controllate e collegate	€ 0 €	0
	2. Verso controllanti	€ 0 €	0
	3. Verso altri	€ 53.039 €	13.982
	Totale altri proventi finanziari	€ 53.039 €	13.982
17	Interessi e altri oneri finanziari		
	1. Verso imprese controllate e collegate	€ 0 €	0
	2. Verso controllanti	€ 0 €	0
	3. Verso altri	€ 19.746 €	25.029
	Totale interessi e altri oneri finanziari	€ 19.746 €	25.029
17bis)	Utili e perdite su cambi	€ 0 €	0
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15 + 16 - 17 + 17bis)	€ 33.293 €	-11.047
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE		
18	Rivalutazioni		
	a) Di partecipazioni	€ 0 €	0
	b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	€ 0 €	0
	c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€ 0 €	0
	d) Di strumenti finanziari derivati	€ 0 €	0
	Totale rivalutazioni	€ 0 €	0
19	Svalutazioni		
	a) Di partecipazioni	€ 0 €	0
	b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	€ 0 €	0
	c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€ 0 €	0
	d) Di strumenti finanziari derivati	€ 0 €	0
	Totale svalutazioni	€ 0 €	0
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + - C + - D)	€ 1.861.666 €	590.029
20	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERC., CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE		
	a) Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	€ 338.400 €	72.948
	b) Imposte differite sul reddito dell'esercizio	€ 0 €	-24.637
	c) Imposte anticipate sul reddito dell'esercizio	€ 0 €	14.776
	Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	€ 338.400 €	63.087
21	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ 1.523.266 €	526.942

Conto Economico per Attività

Conto Economico 2024
Analitico per attività

		T.P.L. Autobus	T.P.L. Motonavi	Gestione Parcheggi	TOTALI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE				
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 14.479.110	€ 222.000	€ 2.032.536	16.733.645
2	Variazioni delle riman. di prodotti in corso di lav., semil. e fin.	€ 0	€ 0	€ 0	0
3	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	€ 0	€ 0	€ 0	0
4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	€ 0	€ 0	€ 0	0
5	Altri ricavi e proventi				
1.	Altri ricavi e proventi diversi	€ 250.395	€ 1.842	€ 9.213	261.451
2.	Contributi di esercizio	€ 3.034.920	€ 0	€ 23.163	3.058.082
	Totale altri ricavi e proventi	€ 3.285.314	€ 1.843	€ 32.375	3.319.532
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 17.764.424	€ 223.842	€ 2.064.911	20.053.177
B	COSTI DELLA PRODUZIONE				
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 2.996.238	€ 20.922	€ 41.834	3.058.995
7	Per servizi	€ 2.067.209	€ 50.047	€ 254.377	2.371.633
8	Per godimento beni di terzi	€ 246.126	€ 29.487	€ 336.793	612.406
9	Per il personale				
a)	Salari e stipendi	€ 7.426.562	€ 118.604	€ 724.616	8.269.783
b)	Oneri sociali	€ 1.563.763	€ 22.605	€ 154.218	1.740.586
c)	Trattamento di fine rapporto	€ 504.401	€ 5.557	€ 53.759	563.717
d)	Trattamento di quiescenza e simili	€ 0	€ 0	€ 0	0
e)	Altri costi	€ 187.529	€ 2.851	€ 6.108	196.488
	Totale costi per il personale	€ 9.682.256	€ 149.616	€ 938.702	10.770.574
10	Ammortamenti e svalutazioni				
a)	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 95.103	€ 30.646	€ 6.472	132.221
b)	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 609.319	€ 9.712	€ 38.260	657.291
c)	Altre svalutazione delle immobilizzazioni	€ 0	€ 0	€ 0	0
d)	Svalut. crediti compr. nell'attivo circol. e delle disp. liquide	€ 0	€ 0	€ 0	0
	Totale ammortamenti e svalutazioni	€ 704.422	€ 40.358	€ 44.732	789.512
11	Variazioni delle rim. di mat. prime, suss., di cons. e merci	€ 0	€ 0	€ 0	0
12	Accantonamenti per rischi	€ 35.200	€ 800	€ 4.000	40.000
13	Altri accantonamenti	€ 101.200	€ 2.300	€ 11.500	115.000
14	Oneri diversi di gestione	€ 404.869	€ 40.207	€ 21.610	466.686
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 16.237.520	€ 333.738	€ 1.653.548	18.224.805
	DIFFER. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ. (A - B)	€ 1.526.904	€ -109.896	€ 411.363	1.828.373
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15	Proventi da partecipazioni				
1.	In imprese controllate	€ 0	€ 0	€ 0	0
2.	In imprese collegate	€ 0	€ 0	€ 0	0
3.	In altre imprese	€ 0	€ 0	€ 0	0
	Totale proventi da partecipazioni	€ 0	€ 0	€ 0	0
16	Altri proventi finanziari				
a)	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
1.	Verso imprese controllate e collegate	€ 0	€ 0	€ 0	0
2.	Verso controllanti	€ 0	€ 0	€ 0	0
3.	Verso altri	€ 0	€ 0	€ 0	0
b)	Da titoli iscritti nelle immobilizz. che non cost. partecipazioni	€ 0	€ 0	€ 0	0
c)	Da titoli iscritti nell'attivo circol. che non cost. partecipazioni	€ 0	€ 0	€ 0	0
d)	Proventi diversi dai precedenti				
1.	Verso imprese controllate e collegate	€ 0	€ 0	€ 0	0
2.	Verso controllanti	€ 0	€ 0	€ 0	0
3.	Verso altri	€ 46.675	€ 1.061	€ 5.304	53.039
	Totale altri proventi finanziari	€ 46.675	€ 1.061	€ 5.304	53.039
17	Interessi e altri oneri finanziari				
1.	Verso imprese controllate e collegate	€ 0	€ 0	€ 0	0
2.	Verso controllanti	€ 0	€ 0	€ 0	0
3.	Verso altri	€ 15.155	€ 161	€ 4.430	19.746
	Totale interessi e altri oneri finanziari	€ 15.155	€ 161	€ 4.430	19.746
17bis)	Utili e perdite su cambi	€ 0	€ 0	€ 0	0
	TOTALE PROV. E ONERI FINANZ. (15+16-17+17bis)	€ 31.519	€ 900	€ 874	33.293

Conto Economico 2024
Analitico per attività

		T.P.L. Autobus	T.P.L. Motonavi	Gestione Parcheggi	TOTALI
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE				
18	Rivalutazioni				
a)	Di partecipazioni	€ 0 €	0 €	0 €	0
b)	Di immobilizz. finanziarie che non cost. partecipazioni	€ 0 €	0 €	0 €	0
c)	Di titoli iscritti nell'att.circol. che non cost. partecipazioni	€ 0 €	0 €	0 €	0
	Totale rivalutazioni	€ 0 €	0 €	0 €	0
19	Svalutazioni				
a)	Di partecipazioni	€ 0 €	0 €	0 €	0
b)	Di immobilizz. finanziarie che non cost. partecipazioni	€ 0 €	0 €	0 €	0
c)	Di titoli iscritti nell'att.circol. che non cost. partecipazioni	€ 0 €	0 €	0 €	0
	Totale svalutazioni	€ 0 €	0 €	0 €	0
	TOTALE DELLE RETTIFICHE (18 - 19)	€ 0 €	0 €	0 €	0
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20	PROVENTI STRAORDINARI				
1.	Proventi da alienazioni	€ 0 €	0 €	0 €	0
2.	Sopravvenienze attive	€ 0 €	0 €	0 €	0
3.	Quota annua di contributi in conto capitale	€ 0 €	0 €	0 €	0
4.	Altri proventi straordinari	€ 0 €	0 €	0 €	0
	Totale proventi straordinari	€ 0 €	0 €	0 €	0
21	ONERI STRAORDINARI				
1.	Minusvalenze da alienazioni	€ 0 €	0 €	0 €	0
2.	Sopravvenienze passive / insussistenze attive	€ 0 €	0 €	0 €	0
3.	Imposte relative ad anni precedenti	€ 0 €	0 €	0 €	0
4.	Altri oneri straordinari (da arrotondamento)	€ 0 €	0 €	0 €	0
	Totale oneri straordinari	€ 0 €	0 €	0 €	0
	TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)	€ 0 €	0 €	0 €	0
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	€ 1.558.424 €	-108.996 €	412.237 €	1.861.666
#	IMP.SUL REDD. ESERC., CORR., DIFFER. E ANTICIP.				
a)	Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	€ 240.381 €	€	98.019 €	338.400
b)	Imposte differite sul reddito dell'esercizio	€		€	0
c)	Imposte anticipate sul reddito dell'esercizio	€	0 €	0 €	0
	Totale imp.sul reddito exerc., correnti, differite e anticip.	€ 240.381 €	0 €	98.019 €	338.400
#	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ 1.318.043 €	-108.996 €	314.218 €	1.523.266

Conto Economico analitico

con raffronto al Report
al 30/06/2023

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 30/06/2023	REPORT ECONOMICO AL 30/06/2024	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (€)	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (%)
A VALORE DELLA PRODUZIONE					
1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI					
TRASPORTO PUBBLICO CON AUTOBUS					
Biglietti di corsa sempl. Bio, BIV e Bis (Ordinari, Acq. in vettura, Suburbani)		343.491,00	381.557,00	38.066,00	11,08%
Bit - Biglietto a tempo (90 minuti)		7.969,00	16.679,00	8.710,00	109,30%
BUS 1 - Biglietto Urbano Soluzione 1 Giorno		30.728,00	52.400,00	21.672,00	70,53%
BUS 3 - Biglietto Urbano Soluzione 3 Giorni		686,00	916,00	230,00	33,53%
BUS 7 - Biglietto Urbano Soluzione 7 Giorni		507,00	5.252,00	4.745,00	935,90%
TOTALE RICAVI DA VENDITA BIGLIETTI		383.381,00	456.805,00	73.424,00	19,15%
Abbonamenti di libera circolazione		5.444,00	7.066,00	1.622,00	29,79%
Abbonamento per lavoratori		22.202,00	22.901,00	699,00	3,15%
Abbonamento per utenti di età inferiore a 21 anni, disoccupati, casalinghe		191.722,00	193.954,00	2.232,00	1,16%
Abbonamento per pensionati, ultrasessantacinquenni, invalidi e militari		302.070,00	251.477,00	-50.593,00	-16,75%
Abbonamento mensile integrato (urbano-extraurbano)		14.386,00	13.324,00	-1.062,00	-7,38%
TOTALE RICAVI DA VENDITA ABBONAMENTI		535.824,00	488.723,00	-47.101,00	-8,79%
SUPPORTI TESSERE ABBONAMENTI A MICROCHIP		3.125,00	2.223,00	-902,00	-28,86%
Servizi speciali (solo andata)		-	-	-	-
Servizi speciali (andata - ritorno)		300,00	109,00	-191,00	-63,67%
Servizi speciali (convenzioni con soggetti privati)		8.636,00	3.636,00	-5.000,00	-57,90%
Servizi di trasporto scolastico		-	-	-	-
TOTALE RICAVI DA SERVIZI SPECIALI		8.936,00	3.745,00	-5.191,00	-58,09%
CORRISPETTIVO MINORI RICAVI DOVUTI ALLA POLITICA TARIFFARIA		-	-	-	-
Comune di Taranto		968.669,00	756.665,00	-212.004,00	-21,89%
Comune di Statte		2.182,00	3.405,00	1.223,00	56,05%
Comune di Leporano		130,00	306,00	176,00	135,38%
TOTALE CORRISP. MINORI RICAVI DOVUTI ALLA POLITICA TARIFFARIA		970.981,00	760.375,00	-210.606,00	-21,69%
CORRISPETTIVO PER L'ESERCIZIO DI LINEE SOCIALI IMPRODUTTIVE		470.092,00	535.454,00	65.362,00	13,90%
COMPENSAZIONI REGIONALI MINORI RICAVI EX ART. 30 LR. 18/2002		38.000,00	38.000,00	-	0,00%
Compensazioni servizi minimi contr. di servizio TPL autobus Comune Taranto		10.679.744,00	10.765.182,00	85.438,00	0,80%
Compensazioni servizi minimi contr. servizio TPL autobus CO.Tr.A.P.(Prov. TA)		1.428.603,00	1.428.603,00	-	0,00%
COMPENSAZIONI DA ENTI CONCEDENTI PER L'EFFETT. DI SERVIZI MINIMI		12.108.347,00	12.193.785,00	85.438,00	0,71%
TOTALE TRASPORTO PUBBLICO CON AUTOBUS		14.518.686,00	14.479.110,00	-39.576,00	-0,27%
TRASPORTO PUBBLICO CON MOTONAVI					
BIGLIETTI ISOLA DI SAN PIETRO		26.481,00	26.294,00	-187,00	-0,71%
ABBONAMENTI ISOLA DI SAN PIETRO		22.480,00	12.060,00	-10.420,00	-46,35%
ESCURSIONI PER SINGOLI O GRUPPI		20.857,00	28.360,00	7.503,00	35,97%
TOTALE CORRISPETTIVI INCASSATI DALL'UTENZA		69.818,00	66.714,00	-3.104,00	-4,45%
COMPENSAZIONI SERVIZI MINIMI DA CONTR. DI SERVIZIO COMUNE TAR.		154.057,00	155.286,00	1.229,00	0,80%
TOTALE RICAVI DA TRASPORTO PUBBLICO CON MOTONAVI		223.875,00	222.000,00	-1.875,00	-0,84%
GESTIONE SOSTA A PAGAMENTO					
TAGLIANDI DI SOSTA		19.584,00	20.305,00	721,00	3,68%
INCASSI DA PARCOMETRI E APPLICATIVI PER SMARTPHONE		1.416.757,00	1.431.778,00	15.021,00	1,06%
ABBONAMENTI		507.965,00	580.453,00	72.488,00	14,27%
TOTALE CORRISPETTIVI INCASSATI DALL'UTENZA		1.944.307,00	2.032.536,00	88.229,00	4,54%
CORRISPETTIVI DA CONTR. DI SERVIZIO COMUNE TARANTO (SANZIONI)		-	-	-	-
TOTALE RICAVI DA GESTIONE DELLA SOSTA A PAGAMENTO		1.944.307,00	2.032.536,00	88.229,00	4,54%
GESTIONE TRASPORTO SCOLASTICO					
TRASPORTO ALUNNI DIVERSABILI		-	-	-	-
TRASPORTO ALUNNI NORMODOTATI		-	-	-	-
TOTALE RICAVI DA GESTIONE DEL TRASPORTO SCOLASTICO		-	-	-	-
TOTALE RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	1	16.686.867,00	16.733.645,00	46.778,00	0,28%
2 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI	2	-	-	-	-
3 VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE	3	-	-	-	-
4 INCREMENTO DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	4	-	-	-	-

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 30/06/2022	REPORT ECONOMICO AL 31/03/2024	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (€)	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (%)
5	ALTRI RICAVI E PROVENTI				
a)	altri ricavi e proventi diversi				
	Proventi pubblicitari	8.650,00	8.650,00	-	0,00%
	Vendita rottami e materiali di esercizio	596,00	115,00	- 481,00	-80,70%
	Proventi contravvenzionali	21.790,00	40.064,00	18.274,00	83,86%
	Penalità inadempienze contrattuali	-	-	-	
	Bonifici e sconti attivi	-	-	-	
	Canoni attivi	104.543,00	79.633,00	- 24.910,00	-23,83%
	Recupero danni al patrimonio aziendale (sinistri autobus)	79.629,00	98.230,00	18.601,00	23,36%
	Recupero spese legali e giudiziali	35.270,00	-	- 35.270,00	-100,00%
	Sopravvenienze attive e insussistenze passive	5.382,00	3.755,00	- 1.627,00	-30,23%
	Plusvalenze da gestione corrente	24.056,00	27.191,00	3.135,00	13,03%
	Altri proventi	547,00	3.813,00	3.266,00	597,07%
	totale ricavi e proventi diversi	a) 280.463,00	261.451,00	- 19.012,00	-6,78%
b)	contributi in conto esercizio				
	Contributi Ministero Infrastrutt. e Regione Puglia per rimborso oneri C.C.N.L.	1.093.724,00	1.093.724,00	-	0,00%
	Contributi Comune di Taranto ex LR. 45/2013	655.230,00	655.230,00	-	0,00%
	Contributi in conto impianti	157.997,00	138.000,00	- 19.997,00	-12,66%
	Contributi in c/esercizio per crediti d'imposta	186.841,00	297.287,00	110.446,00	59,11%
	Contributi ristori minori introiti da Covid-19	-	475.934,00	475.934,00	
	Contributi progetto "MUEVT" - Mobilità sostenibile	98.750,00	-	- 98.750,00	-100,00%
	Contr. Credito imposta INDUSTRIA 4.0	6.401,00	9.501,00	3.100,00	48,43%
	Contributo Ristoro maggior costo carburante DL 115/2022	-	388.406,00	388.406,00	
	totale contributi in conto esercizio	c) 2.198.942,00	3.058.082,00	859.140,00	39,07%
	TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	5 2.479.404,00	3.319.532,00	840.128,00	33,88%
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE - A	19.166.271,00	20.053.178,00	886.907,00	4,63%

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 30/06/2023	REPORT ECONOMICO AL 30/06/2024	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (€)	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (%)	
COSTI DELLA PRODUZIONE						
6 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI						
Carburanti (gasolio autotrazione e gas metano)	2.151.754,00	1.951.718,00	-	200.036,00	-9,30%	
Carburanti (gasolio motonavi)	15.490,00	14.993,00	-	497,00	-3,21%	
Lubrificanti	70.139,00	72.112,00	-	1.973,00	2,81%	
Ricambi meccanici autobus	561.880,00	315.921,00	-	245.959,00	-43,77%	
Ricambi elettrici autobus	63.881,00	46.680,00	-	17.201,00	-26,93%	
Accumulatori	15.369,00	18.259,00	-	2.890,00	18,80%	
Ricambi di carrozzeria autobus	133.947,00	184.193,00	-	50.246,00	37,51%	
Pneumatici e cerchi	72.375,00	34.325,00	-	38.050,00	-52,57%	
Consumi vari d'officina	48.470,00	48.496,00	-	26,00	0,05%	
Materiale elettrico per usi diversi	1.158,00	1.123,00	-	35,00	-3,02%	
Materiale vario per fabbricati	4.200,00	1.861,00	-	2.339,00	-55,69%	
Materiali per impianti, macchinari ed attrezzature	35.101,00	14.073,00	-	21.028,00	-59,91%	
Materiali e ricambi per servizio sosta tariffata	25.345,00	17.350,00	-	7.995,00	-31,54%	
Materiale per obliteratrici ed emettitrici	480,00	-	-	480,00	-100,00%	
Stampa ed acquisto biglietti e tessere TPL	18.940,00	26.584,00	-	7.644,00	40,36%	
Acquisti massa vestiario per il personale	20.682,00	229.430,00	-	208.748,00	1009,32%	
Acquisti di cancelleria	26.077,00	36.313,00	-	10.236,00	39,25%	
Combustibili per riscaldamento	18.408,00	23.283,00	-	4.875,00	26,48%	
Altri acquisti	39.362,00	22.279,00	-	17.083,00	-43,40%	
TOTALE COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	6	3.323.057,00	3.058.995,00	-	264.062,00	-7,95%
7 PER SERVIZI						
LAVORI E MANUTENZIONI AFFIDATI A TERZI						
Manutenzioni meccaniche ed elettriche autoveicoli	208.361,00	150.431,00	-	57.930,00	-27,80%	
Manutenzioni ordinarie carrozzerie autoveicoli	52.793,00	84.197,00	-	31.404,00	59,49%	
Manutenzioni ordinarie motonavi	17.436,00	9.656,00	-	7.780,00	-44,62%	
Manutenzioni ordinarie fabbricati ed impianti	136.615,00	108.816,00	-	27.799,00	-20,35%	
Manutenzioni ordinarie macchinari ed attrezzature	7.333,00	7.355,00	-	22,00	0,30%	
Manutenzioni ordinarie parcometri e attrezzature per la sosta tariffata	1.131,00	8.035,00	-	6.904,00	610,43%	
Manutenzioni obliteratrici ed emettitrici	13.050,00	5.700,00	-	7.350,00	-56,32%	
Manutenzione macchine ed attrezzature uffici	2.923,00	-	-	2.923,00	-100,00%	
TOTALE SPESE PER LAVORI E MANUTENZIONI AFFIDATI A TERZI		439.643,00	374.191,00	-	65.452,00	-14,89%
SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI DI SERVIZI						
Oneri connessi al servizio di cassa	6.025,00	2.443,00	-	3.582,00	-59,45%	
Provvigioni rivenditori titoli di viaggio TPL autobus	21.040,00	23.171,00	-	2.131,00	10,13%	
Provvigioni rivenditori titoli di viaggio TPL motonavi	2.666,00	1.120,00	-	1.546,00	-57,99%	
Provvigioni rivenditori titoli di sosta tariffata	25.991,00	29.310,00	-	3.319,00	12,77%	
Assicurazione RCA autobus	322.962,00	353.948,00	-	30.986,00	9,59%	
Assicurazione RCA motonave	8.900,00	8.000,00	-	900,00	-10,11%	
Assicurazione RCA altri veicoli	2.496,00	3.336,00	-	840,00	33,65%	
Assicurazioni rischi diversi	70.297,00	85.204,00	-	14.907,00	21,21%	
Acquisti di procedure informatiche e canoni di manutenzione software	101.129,00	101.328,00	-	199,00	0,20%	
Oneri per servizio di vigilanza TPL	99.178,00	120.427,00	-	21.249,00	21,43%	
Oneri per servizio di vigilanza prelievo parcometri	16.800,00	14.440,00	-	2.360,00	-14,05%	
Oneri per il servizio di vigilanza del parcheggio	84.585,00	62.665,00	-	21.920,00	-25,91%	
Pulizia uffici ed altre aree di lavoro	49.347,00	80.067,00	-	30.720,00	62,25%	
Pulizia autobus	158.748,00	134.075,00	-	24.673,00	-15,54%	
Pulizia, igienizzazione e sanificazioni autobus e locali aziendali	35.273,00	-	-	35.273,00	-100,00%	
Canone ed eccedenza acqua	9.361,00	9.118,00	-	243,00	-2,60%	
Spese postali e telegrafiche	1.332,00	1.065,00	-	267,00	-20,05%	
Spese telefoniche	20.922,00	22.880,00	-	1.958,00	9,36%	
Energia elettrica e forza motrice	86.577,00	67.761,00	-	18.816,00	-21,73%	
Revisioni, collaudi ed immatricolazione autobus	17.703,00	20.516,00	-	2.813,00	15,89%	
Spedizioni, svincoli e imballaggi	7.527,00	2.097,00	-	5.430,00	-72,14%	
Inserzioni e pubblicità	4.478,00	12.493,00	-	8.015,00	178,99%	
Consulenze legali, spese legali e giudiziali	159.587,00	125.259,00	-	34.328,00	-21,51%	
Prestazioni diverse e consulenze	130.621,00	85.793,00	-	44.828,00	-34,32%	
Spese di notifica atti giudiziari e sanzioni amministrative	2.156,00	3.453,00	-	1.297,00	60,16%	
Visite fiscali	-	185,00	-	185,00		
Prestazioni servizi diversi e rimborsi spese TPL	146.001,00	119.357,00	-	26.644,00	-18,25%	
Prestazioni di lavoro somministrato	993,00	1.569,00	-	576,00	58,01%	
Prestazioni di collaborazione, tirocinii e stages	5.161,00	5.000,00	-	161,00	-3,12%	
Prestazioni servizi diversi e rimborsi spese servizio idrovie	556,00	-	-	556,00	-100,00%	
Costi per buoni pasto distribuiti ai dipendenti	300.860,00	418.236,00	-	117.376,00	39,01%	
Indennità Consiglio di Amministrazione	31.360,00	37.519,00	-	6.159,00	19,64%	
Oneri previdenziali Consiglio di amministrazione	5.594,00	2.529,00	-	3.065,00	-54,79%	
Compensi per il Collegio sindacale e per il Revisore contabile	23.773,00	32.749,00	-	8.976,00	37,76%	
Rimborsi spese di trasferta Consiglio di Amministrazione	913,00	530,00	-	383,00	-41,95%	
Rimborsi spese di trasferta personale dipendente	5.107,00	1.074,00	-	4.033,00	-78,97%	
Spese per formazione ed aggiornamento professionale dipendenti	18.910,00	10.925,00	-	7.985,00	-42,23%	
Spese per concorsi, commissioni giudicatrici e appalti-concorso	2.132,00	4.706,00	-	2.574,00	120,73%	
TOTALE SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI DI SERVIZI		1.982.750,00	1.997.442,00	-	14.692,00	0,74%
TOTALE COSTI PER SERVIZI	7	2.422.393,00	2.371.633,00	-	50.760,00	-2,10%
8 PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI						
Canoni di locazione, anche finanziaria, di macchine contabili	10.482,00	19.267,00	-	8.785,00	83,81%	
Canoni di locazione, anche finanziaria, di autobus ed altri veicoli	297.054,00	196.100,00	-	100.954,00	-33,99%	
Canone per l'affidamento della gestione della sosta tariffata	272.203,00	325.206,00	-	53.003,00	19,47%	
Canoni di concessione d'uso di motonavi	56.386,00	28.000,00	-	28.386,00	-50,34%	
Canoni di noleggio diversi	36.626,00	22.422,00	-	14.204,00	-38,78%	
Affitti passivi e spese condominiali	20.161,00	21.411,00	-	1.250,00	6,20%	
TOTALE COSTI PER GODIMENTO DI TERZI	8	692.911,00	612.406,00	-	80.505,00	-11,62%

DESCRIZIONE	REPORT ECONOMICO AL 30/06/2023	REPORT ECONOMICO AL 30/06/2024	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (€)	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (%)
9 PER IL PERSONALE				
a) salari e stipendi				
DIRIGENTI				
Retribuzioni dei dirigenti	117.560,00	135.435,00	17.875,00	15,21%
Retribuzione variabile	25.000,00	22.000,00	-3.000,00	-12,00%
TOTALE RETRIBUZIONI DEI DIRIGENTI	142.560,00	157.435,00	14.875,00	10,43%
PERSONALE DEL SETTORE AMMINISTRATIVO				
Retribuzioni lorde	558.209,00	472.289,00	-85.920,00	-15,39%
Premio di risultato	257.333,00	34.986,00	-222.347,00	-86,41%
Prestazioni di lavoro somministrato	138.291,00	202.196,00	63.905,00	46,21%
Prestazioni di lavoro straordinarie	48.103,00	48.503,00	400,00	0,83%
TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE AMMINISTRATIVO	770.336,00	757.974,00	-12.362,00	-1,60%
PERSONALE DEL SETTORE ESERCIZIO				
Retribuzioni lorde	4.729.232,00	4.860.842,00	131.610,00	2,78%
Premio di risultato	236.874,00	309.902,00	73.028,00	30,83%
Prestazioni di lavoro straordinarie	415.566,00	462.850,00	47.284,00	11,38%
TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE ESERCIZIO	5.381.672,00	5.633.594,00	251.922,00	4,68%
PERSONALE DEL SETTORE OFFICINA - DEPOSITO				
Retribuzioni lorde	763.807,00	807.742,00	43.935,00	5,75%
Premio di risultato	27.564,00	33.491,00	5.927,00	21,50%
Prestazioni di lavoro straordinarie	53.632,00	60.591,00	6.959,00	12,98%
TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE OFFICINA-DEPOSITO	845.003,00	901.823,00	56.820,00	6,72%
PERSONALE DEL SETTORE IDROVIE				
Retribuzioni lorde	76.506,00	94.785,00	18.279,00	23,89%
Premio di risultato	5.829,00	9.868,00	4.039,00	69,31%
Prestazioni di lavoro straordinarie	6.000,00	8.282,00	2.282,00	38,03%
TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE IDROVIE	88.334,00	112.935,00	24.601,00	27,85%
PERSONALE DEL SETTORE SOSTA TARIFFATA				
Retribuzioni lorde	619.671,00	623.562,00	3.891,00	0,63%
Premio di risultato	32.927,00	34.790,00	1.863,00	5,66%
Prestazioni di lavoro straordinarie	47.579,00	47.670,00	91,00	0,19%
TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE SOSTA TARIFFATA	700.177,00	706.022,00	5.845,00	0,83%
totale salari e stipendi	a) 7.928.080,00	8.269.783,00	341.703,00	4,31%
b) oneri sociali				
DIRIGENTI				
Contributi INPDAI e INPS	45.320,00	39.992,00	-5.328,00	-11,76%
Recupero sgravi oneri sociali	-	11.918,00	11.918,00	-
Premi INAIL	271,00	292,00	21,00	7,75%
TOTALE ONERI SOCIALI DIRIGENTI	29.867,00	28.366,00	-1.501,00	-5,03%
PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO				
Contributi previdenziali	183.060,79	183.625,23	564,44	0,31%
Recupero sgravi oneri sociali	-	55.601,00	55.601,00	-
Premi INAIL	4.209,00	4.397,00	188,00	4,47%
TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO	131.465,00	132.421,00	956,00	0,73%
PERSONALE SETTORE MOVIMENTO				
Contributi previdenziali	1.549.977,00	1.560.964,00	10.987,00	0,71%
Recupero sgravi oneri sociali	-	468.126,00	468.126,00	-
Premi INAIL	136.648,00	124.126,00	-12.522,00	-9,16%
TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE MOVIMENTO	1.209.388,00	1.216.965,00	7.577,00	0,63%
PERSONALE SETTORE OFFICINA DEPOSITO				
Contributi previdenziali	239.204,00	239.501,00	297,00	0,12%
Recupero sgravi oneri sociali	-	67.373,00	67.373,00	-
Premi INAIL	15.205,00	13.883,00	-1.322,00	-8,69%
TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE OFFICINA-DEPOSITO	189.920,00	186.011,00	-3.909,00	-2,06%
PERSONALE SETTORE IDROVIE				
Contributi previdenziali	28.908,00	28.974,00	66,00	0,23%
Recupero sgravi oneri sociali	-	8.999,00	8.999,00	-
Premi INAIL	3.009,00	2.629,00	-380,00	-12,63%
TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE IDROVIE	23.124,00	22.605,00	-519,00	-2,24%
PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA				
Contributi previdenziali	188.846,00	210.556,00	21.710,00	11,50%
Recupero sgravi oneri sociali	-	64.749,00	64.749,00	-
Premi INAIL	10.656,00	8.411,00	-2.245,00	-21,07%
TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA	123.029,00	154.218,00	31.189,00	25,35%
totale oneri sociali	b) 1.706.794,00	1.740.586,00	33.792,00	1,98%

DESCRIZIONE	REPORT ECONOMICO AL 30/06/2023	REPORT ECONOMICO AL 30/06/2024	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (€)	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (%)
c) trattamento di fine rapporto				
DIRIGENTI	9.968,00	10.005,00	37,00	0,37%
PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO	55.586,00	57.823,00	2.237,00	4,02%
PERSONALE SETTORE MOVIMENTO	376.310,00	377.113,00	803,00	0,21%
PERSONALE SETTORE OFFICINA DEPOSITO	62.175,00	58.960,00	-3.215,00	-5,17%
PERSONALE SETTORE IDROVIE	5.798,00	6.057,00	259,00	4,47%
PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA	46.854,00	53.759,00	6.905,00	14,74%
totale trattamento di fine rapporto	c) 556.691,00	563.717,00	7.026,00	1,26%
d) trattamento di quiescenza e simili	d)	-	-	-
e) altri costi				
DIRIGENTI	25.484,00	7.892,00	-17.592,00	-69,03%
PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO	11.173,00	8.976,00	-2.197,00	-19,66%
PERSONALE SETTORE MOVIMENTO	164.463,00	158.481,00	-5.982,00	-3,64%
PERSONALE SETTORE OFFICINA DEPOSITO	13.301,00	12.180,00	-1.121,00	-8,43%
PERSONALE SETTORE IDROVIE	1.577,00	2.851,00	1.274,00	80,79%
PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA	12.977,00	6.108,00	-6.869,00	-52,93%
totale altri costi	e) 228.975,00	196.488,00	-32.487,00	-14,19%
TOTALE COSTI PER IL PERSONALE	9 10.420.541,00	10.770.573,00	350.032,00	3,36%

DESCRIZIONE	REPORT ECONOMICO AL 30/06/2023	REPORT ECONOMICO AL 30/06/2024	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (€)	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (%)
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali				
Spese di manutenzione straordinaria su beni di terzi (motonavi)	46.765,00	99.899,00	53.134,00	113,62%
Spese per acquisto software capitalizzate	25.290,00	32.322,00	7.032,00	27,81%
totale ammortamento delle immobilizzazioni immateriali a)	72.055,00	132.221,00	60.166,00	83,50%
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali				
Fabbricati industriali	138.175,00	139.833,00	1.658,00	1,20%
Autobus	611.045,00	378.254,00	-232.791,00	-38,10%
Autoveicoli	6.278,00	6.253,00	-25,00	-0,40%
Impianti e macchinari	80.193,00	95.138,00	14.945,00	18,64%
Mobili e arredi	3.969,00	4.419,00	450,00	11,34%
Macchine per ufficio e attrezzature informatiche	7.858,00	7.225,00	-633,00	-8,06%
Parcometri e impianti e attrezzatura sosta tariffata	12.254,00	12.778,00	524,00	4,28%
Oblitteratrici ed emettitrici	4.450,00	6.825,00	2.375,00	53,37%
Attrezzature varie	8.181,00	6.566,00	-1.615,00	-19,74%
totale ammortamento delle immobilizzazioni materiali b)	872.404,00	657.291,00	-215.113,00	-24,66%
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni c)	-	-	-	-
d) svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponib. liquide d)	-	-	-	-
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI 10	944.459,00	789.512,00	-154.947,00	-16,41%
11 VARIAZ. DELLE RIMAN. DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI				
Variazione delle scorte di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-	-
Accantonamento per svalutazione scorte di magazzino	-	-	-	-
TOTALE VARIAZ. RIMAN. MATERIE PRIME, SUSS. CONS. MERCI 11	-	-	-	-
12 ACCANTONAMENTI PER RISCHI				
In fondo svalutazione crediti	-	-	-	-
In fondo oscillazione titoli	-	-	-	-
In fondo rischi di soccombenza per contenzioso legale	100.000,00	40.000,00	-60.000,00	-60,00%
In fondo rischi	-	-	-	-
TOTALE ACCANTONAMENTI PER RISCHI 12	100.000,00	40.000,00	-60.000,00	-60,00%
13 ALTRI ACCANTONAMENTI				
In fondo spese per massa vestiario	52.000,00	50.000,00	-2.000,00	-3,85%
In fondo spese per oneri rinnovo C.C.N.L.	80.000,00	-	-80.000,00	-100,00%
In fondo spese future per contenzioso legale	100.000,00	45.000,00	-55.000,00	-55,00%
In fondo spese per canoni demaniali	20.000,00	20.000,00	-	0,00%
TOTALE ALTRI ACCANTONAMENTI 13	252.000,00	115.000,00	-137.000,00	-54,37%

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 30/06/2023	REPORT ECONOMICO AL 30/06/2024	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (€)	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (%)	
14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE					
	SPESE GENERALI			-		
	Valori bollati e Stampati	564,00	522,00	- 42,00	-7,45%	
	Giornali e pubblicazioni varie	202,00	42,00	- 160,00	-79,21%	
	Contributi a ASSTRA, CONF SERVIZI, COTRAP e A.R.T.	29.313,00	30.356,00	1.043,00	3,56%	
	Spese di rappresentanza	1.600,00	2.146,00	546,00	34,13%	
	Oneri per rilascio titoli di viaggio gratuiti a invalidi (art. 30 LR. 18/2002)	130.000,00	135.000,00	5.000,00	3,85%	
	Oneri per concessioni di altre agevolazioni tariffarie	23.571,00	23.623,00	52,00	0,22%	
	Minusvalenze da alienazioni	8.309,00	42.167,00	33.858,00	407,49%	
	Sopravvenienze passive / insussistenze attive	33.176,00	38.020,00	4.844,00	14,60%	
	Spese diverse e minute	36.421,00	36.709,00	288,00	0,79%	
	TOTALE SPESE GENERALI	263.156,00	308.585,00	45.429,00	17,26%	
	IMPOSTE E TASSE	-	-	-		
	Tasse di proprietà automezzi, di concessione e sorveglianza governativa	62.009,00	72.074,00	10.065,00	16,23%	
	Imposte e tasse comunali - IMU	30.845,00	32.293,00	1.448,00	4,69%	
	Imposte e tasse comunali - TOSAP e TARSU	45.307,00	46.000,00	693,00	1,53%	
	Imposte e tasse comunali diverse	362,00	2.854,00	2.492,00	688,40%	
	Indennità di mora, soprattasse e sanzioni civili	2.975,00	1.587,00	- 1.388,00	-46,66%	
	Altre imposte e tasse e IVA indetraibile	2.634,00	1.048,00	- 1.586,00	-60,21%	
	Spese di registrazione contratti, vidimazione, bolli e rimborsi vari	2.547,00	2.244,00	- 303,00	-11,90%	
	TOTALE IMPOSTE E TASSE	146.679,00	158.101,00	11.422,00	7,79%	
	TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	14	409.835,00	466.686,00	56.851,00	13,87%
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE - B		18.565.195,00	18.224.805,00	- 340.390,00	-1,83%
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		601.076,00	1.828.373,00	1.227.297,00	204,18%
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI					
	1. in imprese controllate	-	-	-		
	2. in imprese collegate	-	-	-		
	3. in altre imprese	-	-	-		
	TOTALE PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	15	-	-	-	
16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI					
	a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso:	-	-	-		
	1. imprese controllate	-	-	-		
	2. imprese collegate	-	-	-		
	3. controllanti	-	-	-		
	4. altri	-	-	-		
	totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	a)	-	-	-	
	b) da titoli iscritti nelle imm. che non costituiscono partecip.	b)	-	-	-	
	c) da titoli iscritti nell'attivo circ. che non costituiscono partecip.	c)	-	-	-	
	d) proventi diversi dai precedenti da:		-	-	-	
	1. imprese controllate	-	-	-		
	2. imprese collegate	-	-	-		
	3. controllanti	-	-	-		
	4. altri		13.982,00	53.039,00	39.057,00	279,34%
	totale proventi diversi	d)	13.982,00	53.039,00	39.057,00	279,34%
	TOTALE ALTRI PROVENTI FINANZIARI	16	13.982,00	53.039,00	39.057,00	279,34%

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 30/06/2023	REPORT ECONOMICO AL 30/06/2024	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (€)	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (%)
17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI VERSO:					
a) imprese controllate	a)	-	-	-	-
b) imprese collegate	b)	-	-	-	-
c) controllanti	c)	-	-	-	-
d) altri	d)	-	-	-	-
Interessi passivi e commissioni sulle anticipaz. ordinarie di cassa		40,00	169,00	129,00	322,50%
Interessi passivi su mutui e locazioni finanziarie		22.667,00	13.040,00	-9.627,00	-42,47%
Interessi passivi per ritardati pagamenti e rateazioni		2.322,00	6.536,00	4.214,00	181,48%
Interessi passivi da costo ammortizzato su crediti		-	-	-	-
totale interessi e altri oneri finanziari verso altri	d)	25.029,00	19.746,00	-5.283,00	-21,11%
TOTALE INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	17	25.029,00	19.746,00	-5.283,00	-21,11%
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI - C (15 + 16 - 17)	-	11.047,00	33.293,00	44.340,00	-401,38%
D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE					
18 RIVALUTAZIONI					
a) di partecipazioni	a)	-	-	-	-
b) di imm. finanziarie che non costituiscono partecipazioni	b)	-	-	-	-
c) di titoli iscr. nell'attivo circ. che non costituiscono partecipazioni	c)	-	-	-	-
TOTALE RIVALUTAZIONI	18	-	-	-	-
19 SVALUTAZIONI					
a) di partecipazioni	a)	-	-	-	-
b) di imm. finanziarie che non costituiscono partecipazioni	b)	-	-	-	-
c) di titoli iscr. nell'attivo circ. che non costituiscono partecipazioni	c)	-	-	-	-
TOTALE SVALUTAZIONI	19	-	-	-	-
TOTALE DELLE RETTIFICHE - D (18 - 19)	-	-	-	-	-
E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
PROVENTI STRAORDINARI					
a) plusvalenze da alienazioni	a)	-	-	-	-
b) sopravvenienze attive / insussistenze passive		-	-	-	-
sopravvenienze attive		-	-	-	-
arrotondamenti attivi		-	-	-	-
rivalutazione scorte di magazzino		-	-	-	-
sopravvenienze attive non imponibili		-	-	-	-
insussistenze passive		-	-	-	-
rata decennale sgravio oneri contributivi		-	-	-	-
totale sopravvenienze attive/insussistenze passive - b)	b)	-	-	-	-
c) quota annua di contributi in conto capitale	c)	-	-	-	-
d) altre	d)	-	-	-	-
TOTALE PROVENTI STRAORDINARI	20	-	-	-	-

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 30/06/2023	REPORT ECONOMICO AL 30/06/2024	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (€)	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (%)
ONERI STRAORDINARI					
a) minusvalenze da alienazioni	a)	-	-	-	
b) sopravvenienze passive / insussistenze attive	b)	-	-	-	
c) imposte relative ad anni precedenti	c)	-	-	-	
d) altre	d)	-	-	-	
TOTALE ONERI STRAORDINARI	21	-	-	-	
TOTALE ONERI E PROVENTI STRAORDINARI - E (20 - 21)		-	-	-	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D)		590.029,00	1.861.666,00	1.271.637,00	-159,62%
20 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE					
a) imposte correnti sul reddito dell'esercizio					
IRES dell'esercizio		22.119,00	253.621,00	231.502,00	1046,62%
IRAP dell'esercizio		50.829,00	84.779,00	33.950,00	66,79%
totale imposte correnti sul reddito dell'esercizio	a)	72.948,00	338.400,00	265.452,00	363,89%
b) imposte differite sul reddito dell'esercizio	b)	-	-	-	
IRES differita di competenza		-	-	-	
IRAP differita di competenza		-	-	-	
IRES differita da esercizi precedenti	-	22.389,00	-	22.389,00	-100,00%
IRAP differita da esercizi precedenti	-	2.248,00	-	2.248,00	-100,00%
totale imposte differite sul reddito dell'esercizio	C) -	24.637,00	-	24.637,00	-100,00%
c) imposte anticipate sul reddito dell'esercizio		-	-	-	
IRES anticipata di competenza		-	-	-	
IRAP anticipata di competenza		-	-	-	
IRES anticipata da esercizi precedenti		12.305,00	-	12.305,00	-100,00%
IRAP anticipata da esercizi precedenti		2.471,00	-	2.471,00	-100,00%
totale imposte anticipate sul reddito dell'esercizio	C)	14.776,00	-	14.776,00	-100,00%
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	22	63.087,00	338.400,00	275.313,00	436,40%
		-	-	-	
21 UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO		526.942,00	1.523.266,00	996.324,00	189,08%

COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DI COSTI E DI RICAVI

(con dato di raffronto al Report economico al 30/06/2023)

COSTI

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

Nel secondo trimestre del 2024 i costi per acquisti di materiali hanno fatto registrare un apprezzabile decremento rispetto al Report al 30/06/2023, essendo passati da € 3.323.057,00 nei sei mesi del 2023 a € 3.58.995,00 nello stesso periodo del corrente anno, con una variazione di € -264.062,00, pari al -7,95%. I minori oneri sono stati determinati dalla riduzione degli acquisti di carburanti (- € 200.036,00, pari al -9,30%), di carburanti per motonavi (- 497,00, pari a -3,21%), di ricambi meccanici autobus (- 245.959,00 pari al -43,77%), di ricambi elettrici autobus (- € 17.201,00, pari al -26,93%), di pneumatici e cerchi (- € 38.050,00, pari al -52,57%), di materiale vario per fabbricati (- € 2.339,00, pari al - 55,69%), di materiali per impianti, macchinari ed attrezzature (- € 21.028,00, pari al - 59,91%), di materiali e ricambi per servizio sosta tariffata (- € 7.995,00, pari al - 31,54%), di materiale per oblitteratrici ed emettitrici (- € 480,00, pari al -100,00%) e altri acquisti (- € 17.083,00, pari al - 43,40%).

Di segno contrario è stata la dinamica degli acquisti di lubrificanti (+€ 1.973,00 pari al +2,81%), di accumulatori (+ € 2.980,00, pari al +18,80%), ricambi di carrozzeria autobus (+ € 50.246,00, pari al +37,51%), di stampa e acquisto biglietti e tessere TPL (+ € 7.644,00, pari al +40,36%), per acquisti massa vestiario per il personale (+ € 208.748,00 pari al +1009,32%), di acquisti di cancelleria (+ € 10.236,00, pari a +39,25%) e di combustibile per il riscaldamento (+ € 17.083,00, pari a +26,48%).

COSTI PER SERVIZI

Al 30/06/2024 i costi per servizi ammontano a € 2.371.633,00 registrando un decremento dei costi rispetto al dato riferito al 2° trimestre 2023 (€ 2.422.393,00, con una differenza di - 50.760,00, pari al -2,10%). Le voci di costo che hanno contribuito a tale trend di riduzione dei costi sono quelle per manutenzioni meccaniche ed elettriche autoveicoli (- € 57.930,00, pari al - 27,80%), manutenzioni ordinarie motonavi (-€ 7.780,00, pari al -44,62%), per manutenzioni ordinaria fabbricati ed impianti (- € 27.799,00, pari al -20,35%), delle manutenzioni oblitteratrici ed emettitrici (- € 7.350,00, pari al -56,32%) e manutenzione macchine ed attrezzature uffici (- € 2.923,00, pari al - 100,00%).

Altre voci che hanno determinato minori costi sono quelli per il servizio di cassa (- € 3.582,00, pari al -59,45%), provvigioni titoli di viaggio TPL motonavi (- € 1.546,00, pari al -57,99%), per assicurazione RCA motonavi (- € 900,00, pari al -10,11%), gli oneri per servizio di vigilanza prelievo parcometri (- € 2.360,00, pari al -14,05%), gli oneri per il servizio di vigilanza dei parcheggi (- € 21.920,00, pari al -25,91%), per pulizia autobus (- € 24.673,00, pari al -15,54%), di pulizia, igienizzazione e sanificazione autobus e locali aziendali (- € 35.273,00, pari al -100,00%), per canone ed eccedenza acqua (- € 243,00, pari al -2,60%), costi per spese postali e telegrafiche (- € 267,00, pari al -20,05%), i costi per energia elettrica e forza motrice (- € 18.816,00, pari al -21,73%), per spedizioni, svincoli e imballaggi (- € 5.430,00, pari al -72,14%), per consulenze legali, spese legali e giudiziarie (- € 34.328,00, pari al -21,51%), per prestazioni diverse e consulenze (- € 44.828,00, pari al -34,32%), per prestazioni servizi diversi e rimborsi spese TPL (- € 26.664,00, pari al -18,25%), per oneri previdenziali Consiglio di Amministrazione (- € 3.065,00, pari al -54,69%), per Rimborsi spese di trasferta Consiglio di Amministrazione (- € 383,00, pari al -41,95%), per rimborsi spese di trasferta personale dipendente (- € 4.033,00, pari al -78,97%) e spese per formazione ed aggiornamento professionale dipendenti (- € 7.985,00, pari al -42,23%).

Al contrario hanno fatto registrare maggiori costi rispetto al secondo trimestre 2023 quelli per manutenzioni ordinarie, carrozzerie autoveicoli (+ € 31.404,00, pari al +59,49%), manutenzione ordinaria parcometri e attrezzature per la sosta tariffata (+ € 6.690,00, pari al +610,43%), per provvigioni rivenditori titoli di viaggio TPL autobus (+ € 2.131,00 pari al +10,13%), per provvigioni rivenditori titoli di sosta tariffata (+ € 3.319,00 pari al +12,77%), per assicurazione RCA autobus (+ € 30.986,00, pari al 9,59%), per assicurazione RCA altri autoveicoli (+ € 840,00, pari al 33,65%), Assicurazione rischi diversi (+ € 14.907,00, pari al +21,21%), oneri per il servizio di vigilanza TPL (+ € 21.249,00, pari al +21,43%), pulizia uffici ed altre aree di lavoro (+ € 30.720,00, pari al +62,25%), per revisioni, collaudi e immatricolazione autobus (+ € 2.813,00, pari al +15,89%), per inserzioni e pubblicità (+ € 8.015,00, pari al +178,99%), spese di notifica atti giudiziari e sanzioni amministrative (+ € 1.297,00, pari al +60,16%), per prestazioni di lavoro somministrato (+ € 576,00, pari al +58,01%), costi per buoni pasto distribuiti ai dipendenti (+ € 117.376,00, pari al +39,01%), indennità Consiglio di Amministrazione (+ € 6.159,00, pari al +19,64%), Compensi per il Collegio Sindacale e per il Revisore (+ € 8.976,00, pari al +37,76%) e spese per concorsi, commissioni giudicatrici e appalti concorso (+ € 2.574,00, pari al +120,73%).

COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

I costi per godimento di beni di terzi hanno fatto registrare, alla data del 30/06/2024, un

decremento rispetto alla stessa frazione del periodo precedente, passando da € 692.911,00 al 30/06/2023 a € 612.406,00 al 30/06/2024, con uno scostamento di € 80.505,00, pari al - 11,62%. Le voci che hanno fortemente inciso sulla dinamica di questa classe di costi sono e i canoni di locazione, anche finanziaria, di autobus ed altri autoveicoli (- € 100.954,00, pari al - 33,99%), i canoni di concessione d'uso di motonavi (- € 28.386,00, pari al -50,34%) e i canoni di noleggio diversi (- € 14.204, pari al -37,78%).

Di segno contrario i canoni per l'affidamento della gestione della sosta tariffata (+ € 53.003,00, pari al +19,47%) i canoni di locazione, anche finanziaria, di macchine contabili (+ 8.785,00, pari al +83,81%) e gli affitti passivi e spese condominiali (+ € 1.250,00, pari al +6,20%).

COSTI PER IL PERSONALE

Al primo semestre del 2024 i costi per il personale hanno fatto registrare un importo pari a € 10.770.573,00, evidenziando un lieve incremento rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente di € 350.032,00, pari a +3,36%.

La forza media dei dipendenti ha subito un incremento percentuale del 1,55%, essendo passata da 523,77 addetti medi (equivalenti full-time) dei sei mesi del 2023 (comprese le 7 unità di lavoro somministrato) a 53,91 addetti medi (equivalenti full-time) dei primi sei mesi del 2024 (comprese le 11,77 unità di lavoro somministrato).

A seguire sono riportate due tabelle con i dati relativi al personale in forza nel periodo 01/01/2024 - 30/06/2024 e di quello utilizzato, nel medesimo periodo, con contratti di somministrazione di lavoro. In particolare, il primo prospetto riporta il numero di addetti in forza alla fine di ciascun mese, in valore assoluto e suddivisi per centri di costo. Il secondo prospetto riporta, invece, la forza media di ciascun centro di costo alla fine di ogni mese. In quest'ultimo caso il numero di addetti è però ponderato con il profilo orario (ad esempio 2 unità part-time al 50% sono conteggiate come una sola unità). Anche per l'anno 2024 l'azienda beneficia dell'esonero contributivo del 30% previsto dal "Temporary Crisis Framework".

CONSISTENZA DEL PERSONALE (IN VALORE ASSOLUTO)
PERSONALE DIPENDENTE

TRASPORTO PUBBLICO	AL 31/01/2024	AL 29/02/2024	AL 31/03/2024	AL 30/04/2024	AL 31/05/2024	AL 30/06/2024	AL 31/07/2024	AL 31/08/2024	AL 30/09/2024	AL 31/10/2024	AL 30/11/2024	AL 31/12/2024
DIRIGENTI	2	2	2	2	2	2						
AREA ESERCIZIO <i>di cui a tempo determinato</i>	348	346	354	358	361	360						
AREA TECNICA <i>di cui a tempo determinato</i>	73	73	73	73	72	72						
AREE AMMINISTRATIVE <i>di cui a tempo determinato</i>	25	25	25	25	25	25						
TOTALE	448	446	454	458	460	459						
<i>di cui a tempo determinato</i>	-	-	-	-	-	-						
SOSTA TARIFFATA	AL 31/01/2024	AL 29/02/2024	AL 31/03/2024	AL 30/04/2024	AL 31/05/2024	AL 30/06/2024	AL 31/07/2024	AL 31/08/2024	AL 30/09/2024	AL 31/10/2024	AL 30/11/2024	AL 31/12/2024
AREA ESERCIZIO <i>di cui a tempo determinato</i>	54	54	54	54	54	54						
AREA TECNICA <i>di cui a tempo determinato</i>	-	-	-	-	-	-						
AREA COMMERCIALE <i>di cui a tempo determinato</i>	-	-	-	-	-	-						
TOTALE	54	54	54	54	54	54						
<i>di cui a tempo determinato</i>	-	-	-	-	-	-						
IDROVIE	AL 31/01/2024	AL 29/02/2024	AL 31/03/2024	AL 30/04/2024	AL 31/05/2024	AL 30/06/2024	AL 31/07/2024	AL 31/08/2024	AL 30/09/2024	AL 31/10/2024	AL 30/11/2024	AL 31/12/2024
PERSONALE IDROVIE <i>di cui a tempo determinato</i>	6	6	7	6	8	9						1
<i>di cui a tempo determinato</i>	-	-	-	-	-	-						-
TUTTI I SETTORI	AL 31/01/2024	AL 29/02/2024	AL 31/03/2024	AL 30/04/2024	AL 31/05/2024	AL 30/06/2024	AL 31/07/2024	AL 31/08/2024	AL 30/09/2024	AL 31/10/2024	AL 30/11/2024	AL 31/12/2024
TOTALE PERSONALE DI TUTTI I	508	506	515	518	522	522	0	0	0			
<i>di cui a tempo determinato</i>	-	-	-	-	-	-						

PERSONALE IN SOMMINISTRAZIONE

TRASPORTO PUBBLICO	AL 31/01/2024	AL 29/02/2024	AL 31/03/2024	AL 30/04/2024	AL 31/05/2024	AL 30/06/2024	AL 31/07/2024	AL 31/08/2024	AL 30/09/2024	AL 31/10/2024	AL 30/11/2024	AL 31/12/2024
DIRIGENTI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AREA ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AREA TECNICA	2	2	2	2	2	2						
AREE AMMINISTRATIVE	6	6	6	10	10	10						
TOTALE	8	8	8	12	12	12	0	0	0	0	0	0
DIPENDENTI + SOMMINISTRATI	516	514	523	530	534	534						

CONSISTENZA MEDIA DEL PERSONALE (PONDERATA CON PROFILO ORARIO)
PERSONALE DIPENDENTE

TRASPORTO PUBBLICO	GENNAIO 2024	FEBBRAIO 2024	MARZO 2024	APRILE 2024	MAGGIO 2024	GIUGNO 2024	LUGLIO 2024	AGOSTO 2024	SETTEMBRE 2024	OTTOBRE 2024	NOVEMBRE 2024	DICEMBRE 2024	MEDIA ANNO 2024
DIRIGENTI	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00							2,00
AREA ESERCIZIO	347,95	345,85	352,82	357,13	359,30	360,33							348,94
AREA TECNICA	73,46	73,06	73,00	73,00	72,87	72,00							72,89
AREE AMMINISTRATIVE	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00							25,00
TOTALE	448,41	445,91	452,82	457,13	459,17	459,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448,83
SOSTA TARIFFATA	GENNAIO 2024	FEBBRAIO 2024	MARZO 2024	APRILE 2024	MAGGIO 2024	GIUGNO 2024	LUGLIO 2024	AGOSTO 2024	SETTEMBRE 2024	OTTOBRE 2024	NOVEMBRE 2024	DICEMBRE 2024	MEDIA ANNO 2024
AREA ESERCIZIO	52,38	52,38	52,38	52,38	52,38	52,38							52,38
AREA TECNICA	-	-	-	-	-	-							0,00
AREE AMMINISTRATIVE	-	-	-	-	-	-							0,00
TOTALE	52,38	52,38	52,38	52,38	52,38	52,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,38
IDROVIE	GENNAIO 2024	FEBBRAIO 2024	MARZO 2024	APRILE 2024	MAGGIO 2024	GIUGNO 2024	LUGLIO 2024	AGOSTO 2024	SETTEMBRE 2024	OTTOBRE 2024	NOVEMBRE 2024	DICEMBRE 2024	MEDIA ANNO 2024
PERSONALE IDROVIE	6,00	6,00	6,00	5,63	7,13	8,43							6,53
TUTTI I SETTORI	GENNAIO 2024	FEBBRAIO 2024	MARZO 2024	APRILE 2024	MAGGIO 2024	GIUGNO 2024	LUGLIO 2024	AGOSTO 2024	SETTEMBRE 2024	OTTOBRE 2024	NOVEMBRE 2024	DICEMBRE 2024	MEDIA ANNO 2024
TOT.PERS.TUTTI I SETTORI	506,79	504,29	511,20	515,14	518,68	520,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	507,74

PERSONALE IN SOMMINISTRAZIONE

TRASPORTO PUBBLICO	GENNAIO 2024	FEBBRAIO 2024	MARZO 2024	APRILE 2024	MAGGIO 2024	GIUGNO 2024	LUGLIO 2024	AGOSTO 2024	SETTEMBRE 2024	OTTOBRE 2024	NOVEMBRE 2024	DICEMBRE 2024	MEDIA ANNO 2024
DIRIGENTI	-	-	-	-	-	-							-
AREA ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-							-
AREA TECNICA	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00							2,00
AREE AMMINISTRATIVE	5,77	5,77	5,77	8,44	9,77	9,77							7,55
TOTALE	7,77	7,77	7,77	10,44	11,77	11,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,55
DIPENDENTI + SOMMINISTRATI	514,56	512,06	518,97	525,58	530,45	531,91							517,29

COSTI PER AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

La voce "Ammortamenti e svalutazioni" riporta, alla data del 30/06/2024 un valore di € 789.512,00, a fronte di un analogo dato, riferito ai primi sei mesi del 2023, pari a € 944.459,00, con una differenza di -€ 154.947,00, pari al -16,41%.

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

Alla data del 30/06/2024 la variazione del valore delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci rispetto al dato del 30/06/2023 è assunto con valore pari a zero, non essendo al momento disponibile un inventario riferito alla data del 30/06/2024.

ACCANTONAMENTI PER RISCHI

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

ALTRI ACCANTONAMENTI

Al 30 giugno 2024 sono stati calcolati accantonamenti diversi da quelli per rischi per l'importo di € 115.000,00, a fronte di analoghi accantonamenti, nel Report al 30/06/2023, di importo complessivamente pari a € 252.000,00. La suddetta somma è stata ripartita tra il fondo spese future per contenzioso legale (€ 45.000,00), e fondo spese per canoni demaniali (€ 20.000,00) e fondo spese per massa vestiario (€ 50.000,00).

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Gli oneri diversi di gestione evidenziano, al 30/06/2024, un valore di € 466.686,00, contro quello di € 409.835,00 registrato nel Report al 30/06/2023 facendo segnare, pertanto, un incremento di € 56.851,00, pari al +13,87%.

Le variazioni che hanno mostrato gli scostamenti più rilevanti rispetto al primo semestre del 2023 sono state registrate nei costi per spese di rappresentanza (+ € 546,00, pari al +34,13%) e minusvalenza da alienazioni (+ € 4.844,00, pari al + 404,49%).

INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI

Gli oneri finanziari sono passati da € 25.029,00 registrati nei primi sei mesi del 2023, a € 19.746,00 consuntivati nei primi sei mesi del 2024, determinando un decremento di € 5.286,00,

pari al -21,11%.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Le imposte sul reddito dell'esercizio (IRES e IRAP), considerato il valore di € 1.861.666,00 del risultato prima delle imposte al 30/06/2024, sono state calcolate in + € 338.400,00, a fronte di un dato registrato al 30/06/2023 pari a 63.087,00. In particolare, per il calcolo dell'imposta IRAP si è tenuto conto, anche in questo Report, delle modifiche introdotte dalla Legge 23/12/2014, n. 190 ("Legge di stabilità 2015") all'art. 11 del D.Lgs. n. 446/1997, con l'introduzione del comma 4-octies, con il quale è stata introdotta la deducibilità del costo complessivamente sostenuto per il personale dipendente con contratti di lavoro a tempo indeterminato.

RICAVI

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

I ricavi delle vendite e delle prestazioni ammontano, al 30/06/2024, a € 16.733.645,00, contro un valore di € 16.686.867,00 registrato al 30/06/2023 e segnano, pertanto, un incremento di € 46.4478,00, pari al +0,28%.

L'incremento dei ricavi delle vendite e delle prestazioni è stata determinata, nel complesso, da:

- un incremento di ricavi dalla vendita dei biglietti di € 73.424,00 rispetto al dato registrato al 30/06/2023, pari al +19,15%;
- un decremento dei ricavi dalla vendita di abbonamenti di € 47.101,00 rispetto al dato registrato al 30/06/2023, pari al -8,79%;
- un decremento nei ricavi dalla vendita di tessere a microchip di € 902,00 rispetto al dato registrato al 30/06/2023, pari al -28,86%;
- un decremento dei corrispettivi per servizi speciali di € 5.191,00 rispetto al dato registrato al 30/06/2023, pari al -58,09%;
- un decremento nei corrispettivi per integrazioni tariffarie di € 210.606,00 rispetto al dato registrato al 30/06/2023, pari al -21,69%;
- un incremento dei corrispettivi per l'esercizio di linee sociali improduttive di € 65.362,00 rispetto al dato registrato al 30/06/2023, pari al +13,90%;
- un incremento delle compensazioni da Enti per l'esercizio dei servizi minimi di € +85.438,00 rispetto al dato registrato al del 30/06/2023, pari al +0,71%, a seguito della rivalutazione ISTAT del corrispettivo;
- un lieve decremento dei ricavi della gestione del trasporto marittimo di € 1.875,00 rispetto al dato registrato al 30/06/2023, pari al -0,84%;
- un incremento dei ricavi della gestione della sosta tariffata di € 88.229,00 rispetto al dato registrato al 30/06/2023, pari a +4,54%.

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

ATTIVITÀ DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE - AUTOBUS

AL 30/06/2024

	TITOLI DI VIAGGIO	NUMERO TITOLI	VIAGGIATORI TRASPORTATI	INTROITI UTENZA TOTALI
BIGLIETTI	BIO - BIGLIETTO ORDINARIO DI CORSA A SEMPLICE	270.091	240.091	€ 245.510,13
	BIGLIETTO ORDINARIO DI CORSA SEMPLICE EX ART. 30 L.R. 18/2002	46.900	46.900	€ 42.636,37
	BIV - BIGLIETTO ACQUISTATO IN VETTURA	39.893	39.893	€ 54.372,27
	BIS - BIGLIETTO SUBURBANO	18	18	€ 18,00
	BIT - BIGLIETTO A TEMPO (90 MINUTI)	11.269	22.538	€ 15.504,63
	CARNET 10 BIGLIETTI A TEMPO (90 MINUTI)	1.071	21.420	€ 10.710,00
	BUS 1 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 1 GIORNO	20.954	83.816	€ 49.774,16
	BUS 3 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 3 GIORNI	18	216	€ 106,38
	BUS 7 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 7 GIORNI	344	9.632	€ 4.995,54
	TOTALI	390.558	464.524	€ 423.627
TITOLI ELETTRONICI	BIO - BIGLIETTO ORDINARIO DI CORSA A SEMPLICE	30.003	30.003	€ 27.272,63
	BIS - BIGLIETTO SUBURBANO	1.035	1.035	€ 1.035,00
	BIT - BIGLIETTO A TEMPO (90 MINUTI)	994	1.988	€ 1.174,68
	BUS 1 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 1 GIORNO	1.122	4.488	€ 2.625,73
	BUS 3 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 3 GIORNI	137	1.644	€ 809,67
	BUS 7 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 7 GIORNI	18	504	€ 253,62
	TOTALI	33.309	39.662	€ 33.171,33
ABBONAMENTI MENSILI	LIBERA CIRCOLAZIONE PERSONALE	182	21.840	€ 6.619,30
	LAVORATORI DIPENDENTI	680	81.600	€ 19.883,26
	GIOVANI-DISOCCUPATI-CASALINGHE	10.325	1.239.000	€ 183.844,89
	PENSIONATI-ANZIANI-INVALIDI	4.846	290.760	€ 67.403,66
	INVALIDI EX ART 30 LR 18/2002	123	7.380	€ 6.878,19
	INTEGRATO	928	55.680	€ 13.520,50
	TOTALI	17.084	1.696.260	€ 298.149,80
ABBONAMENTI ANNUALI	LIBERA CIRCOLAZIONE PERSONALE	2	2.880	€ 381,00
	LAVORATORI DIPENDENTI	11	15.840	€ 3.018,19
	GIOVANI-DISOCCUPATI-CASALINGHE	74	106.560	€ 10.109,30
	PENSIONATI-ANZIANI-INVALIDI	39	32.400	€ 4.963,54
	INVALIDI EX ART 30 LR 18/2002	941	677.520	€ 172.099,88
	TOTALI	1.067	835.200	€ 190.571,91
DI-VERSI	SERVIZI SPECIALI DI TRASPORTO	0	-	€ 3.745,46
	TESSERE ABBONAMENTI A MICROCHIP (SUPPORTI)	2.683	-	€ 2.222,96
	TOTALI	2.683	-	€ 5.968,42
TOTALI		444.701	3.035.646	€ 951.488,94

ATTIVITÀ DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE - MOTONAVI

AL 30/06/2024

	TITOLI DI VIAGGIO	NUMERO TITOLI	VIAGGIATORI TRASPORTATI	INTROITI UTENZA TOTALI
SERVIZIO DI LINEA SAN PIETRO	IA2 - BIGLIETTI TRUPPA	372	744	€ 1.953,82
	IA1 - BIGLIETTI UFFICIALI	246	492	€ 1.288,69
	IA7 - BIGLIETTI ORDINARI	2.008	4.034	€ 23.051,48
	IG3 - BIGLIETTI BAMBINI	177	354	€ -
	ID0 - ABBONAMENTI BAMBINI	1	60	€ -
	ID7 - ABB QUINDICINALE TRUPPA	-	-	€ -
	ID6 - ABB QUINDICINALE UFFICIALI	66	1.320	€ 1.320,00
	IA4 - ABBONAMENTI MENSILI TRUPPA	0	-	€ -
	IA3 - ABBONAMENTI MENSILI UFFICIALI	179	10.740	€ 10.740,00
	IA6 - ABBONAMENTI MENSILI UFFICIALI	-	-	€ -
	IG4 - ABBONAMENTI STAGIONALE BAMBINI € 0	2	40	€ -
	IA5 - ABBONAMENTI STAGIONALI	-	-	€ -
	TOTALI	3.051	17.784	€ 38.353,99
SERVIZIO TURISTICO	IB3 - BIGLIETTI DA € 15,00 (EVENTI SPECIALI)	455	340	€ 5.594,34
	IB4 - BIGLIETTI DA € 25,00 (EVENTI SPECIALI)	-	-	€ -
	ID5 - BIGLIETTI DA € 3,00 (EVENTI SPECIALI)	-	-	€ -
	IA9 - BIGLIETTI DA € 3,00	-	-	€ -
	ID4 - BIGLIETTI BAMBINI	38	31	€ -
	ID3 - BIGLIETTI DA € 10,00	303	303	€ 2.480,56
	IA8 - TURISTICO GRUPPI DA € 8,00	918	918	€ 6.019,67
	IB1 - USO ESCLUSIVO MOTONAVE	26	6.500	€ 12.786,85
	IG1 - ACCOMPAGNATORI	38	68	€ -
	IB2 - USO ESCLUSIVO SOVRAPPREZZO	2	500	€ 1.475,41
	TOTALI	1.780	8.160	€ 28.356,83
TOTALI		4.831	25.944	€ 69.818,01

ATTIVITÀ DI GESTIONE DELLA SOSTA A PAGAMENTO			AL 30/06/2024	
	TITOLI DI SOSTA		NUMERO TITOLI	INTROITI UTENZA TOTALI
TAGLIANDI DI SOSTA E ABBONAMENTI	TAGLIANDI DI SOSTA	€ 0,25	1.099	€ 225,24
	TAGLIANDI DI SOSTA	€ 0,50	12.332	€ 5.053,87
	TAGLIANDI DI SOSTA	€ 1,00	18.332	€ 15.025,95
	TAGLIANDI DI SOSTA	€ 0,20		
	TAGLIANDI DI SOSTA	€ 0,80	-	€ -
	TOTALI		31.763	€ 20.305,06
	ABBONAMENTO NOTTURNO	€ 50,00	1.014	€ 41.557,48
	ABBONAMENTO POMERIDIANO	€ 50,00	211	€ 8.254,05
	ABBONAMENTO MATTUTINO	€ 50,00	1.744	€ 58.196,73
	ABBONAMENTO GIORNALIERO INTERO	€ 75,00	6.434	€ 356.178,83
	ABBONAMENTO LAVORATORI PER ZONA	€ 25,00	1.192	€ 26.917,86
	ABBONAMENTO 2a AUTO RESIDENTI	€ 50,00	1.683	€ 68.972,75
	SPESE AMMINISTRATIVE RESIDENTI		676	€ 11.081,92
	ABBONAMENTO LAVORATORI ZONA AB		298	€ 9.200,78
	RIMBORSI			
	TOTALI		13.252	€ 580.360,40
	INCASSI MYCICERO SOSTA		25	€ 476.206,16
	INCASSO PARCOMETRI		95	€ 955.571,54
	TOTALI		120,00	€ 1.431.777,70
TOTALI			45.135	2.032.443

PROVENTI E RICAVI DIVERSI

Il valore calcolato alla data del 30/06/2024 relativo agli altri ricavi e proventi è pari a € 3.319.532,00 a fronte di un analogo dato consuntivato nel report riferito al primo semestre 2023 pari a € 2.479.404,00. Nei primi sei mesi del 2024 si è, pertanto, registrato un incremento di tale voce di ricavi pari a € 840.128,00, corrispondente al +33,88%.

Le voci di ricavo che hanno maggiormente contribuito a tale risultato sono quelle relative ai proventi contravvenzionali (+ € 18.274,00, pari al +83,86%), al recupero danni al patrimonio aziendale (+ € 18.601,00, pari al +23,36%) e ai contributi in c/esercizio per crediti d'imposta (+ € 110.446,00, pari al + 59,11%) e al contributo credito di imposta industria 4.0 (+ € 3.100,00, pari al + 48,43%).

PROVENTI FINANZIARI

La voce dei proventi finanziari registra, al 30/06/2024 un importo 53.039,00, a fronte di un importo di € 13.982,00 per il Report relativo al medesimo periodo del precedente esercizio.

IL RISULTATO ECONOMICO

Al 30/06/2024 il Report espone un risultato ante imposte di € 1.861.666,00 ed un utile di periodo di € 1.523.266,00, al netto di un'imposizione diretta calcolata in complessivi € 338.400,00.

Situazione finanziaria

BUDGET TRIMESTRALE DI TESORERIA
PERIODO APR-GIU 2024

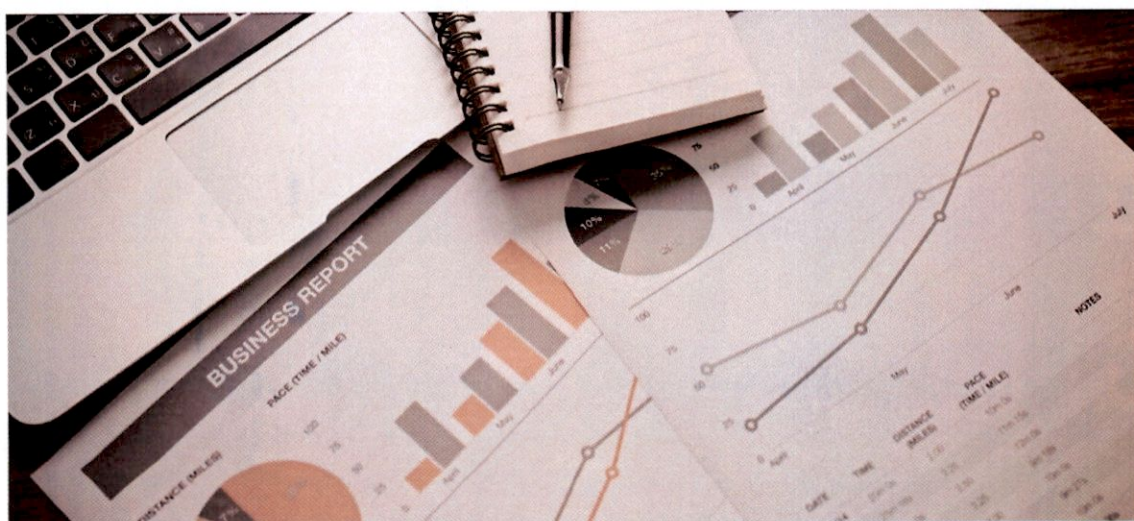
KYMA MOBILITA' S.p.A	APRILE	MAGGIO	GIUGNO
SALDO BANCHE A INIZIO MESE	225.930,09	250.943,97	5.246.989,12
AFFIDAMENTI BANCARI	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
GRADO DI UTILIZZO DEI FIDI	0,00	0,00	0,00
DISPONIBILITA' AD INIZIO MESE	€ 1.725.930,09	€ 1.750.943,97	€ 6.746.989,12
Entrate da attività d'esercizio			
INCASSI DI VENDITE IN CONTANTI E DI CREDITI V/CLIENTI	3.458.179,35	10.811.732,14	1.518.886,04
Totale entrate	€ 3.458.179,35	€ 10.811.732,14	€ 1.518.886,04
Uscite da attività d'esercizio			
PAGAMENTO FORNITORI IN CONTANTI E DI DEBITI V/FORNITORI	2.299.686,22	4.332.400,22	1.688.330,22
PAGAMENTO CONTANTI FATTURE DI ALTRI BENI	0,00	0,00	0,00
PAGAMENTO I.V.A. E IMPOSTE	0,00	167.303,44	94.373,49
PAGAMENTO STIPENDI NETTI	726.402,87	843.448,92	866.399,33
PAGAMENTO RITENUTE E CONTRIBUTI	385.408,24	461.669,18	458.230,50
Totale uscite	3.411.497,33	5.804.821,76	3.107.333,54
Flusso monetario da attività di esercizio	€ 46.682,02	€ 5.006.910,38	-€ 1.588.447,50
Entrate da investimenti			
VENDITA DI IMMOBILIZZAZIONI			
Uscite da investimenti			
PAGAMENTI PER ACQUISTI DI NUOVE IMMOBILIZZAZIONI			
Flusso monetario da investimenti	0	0	0
Entrate da finanziamenti			
ACCENSIONE DI NUOVI FINANZIAMENTI			
VERSAMENTI DEI SOCI/TITOLARE			
Totale entrate	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Uscite da finanziamenti			
RIMBORSI RATE DI FINANZIAMENTI	€ 21.668,14	€ 10.865,23	€ 0,00
RIMBORSI DI CAPITALE AI SOCI E PRELIEVO UTILI			
Totale uscite	€ 21.668,14	€ 10.865,23	€ 0,00
Flusso monetario da finanziamenti	-€ 21.668,14	-€ 10.865,23	€ 0,00
FLUSSO DI CASSA DEL PERIODO	€ 25.013,88	€ 4.996.045,15	-€ 1.588.447,50
Disponibilità monetaria netta finale			
SALDO BANCHE A FINE MESE	€ 250.943,97	€ 5.246.989,12	€ 3.658.541,62
GRADO DI UTILIZZO DEI FIDI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
DISPONIBILITA'	€ 1.750.943,97	€ 6.746.989,12	€ 5.158.541,62

PREVISIONE DEI FLUSSI DI CASSA
LUGLIO-SETTEMBRE 2024

PERIODO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	ENTRATE PREVISTE	USCITE PREVISTE	SALDO DI CASSA	DISPONIBILI TÀ RESIDUA CON UTILIZZO FIDI
30/06/2024	SALDO	3.636.486,22		3.636.486,22	5.136.486,22
05/07/2024	CASSA CONTINUA	60.000,00		3.696.486,22	5.196.486,22
06/07/2024	PARCOMETRI	120.000,00		3.816.486,22	5.316.486,22
07/07/2024	CLIENTI VARI/NEXI/RIMBORSI ASSICURAZIONE	8.200,00		3.824.686,22	5.324.686,22
08/07/2024	RIVENDITE	110.000,00		3.934.686,22	5.434.686,22
09/07/2024	PAGAMENTO FORNITORI VARI		328.000,00	3.606.686,22	5.106.686,22
10/07/2024	PAGAMENTO PROFESSIONISTI		20.000,00	3.586.686,22	5.086.686,22
10/07/2024	INCASSO INTEGRAZIONI TARIFFARIE MARZO-DICEMBRE 2023	2.300.000,00		5.886.686,22	7.386.686,22
12/07/2024	14 MESILITÀ		570.000,00	5.316.686,22	6.816.686,22
15/07/2024	PAGAMENTO FORNITORI VARI		498.000,00	4.818.686,22	6.318.686,22
16/07/2024	F/24 CONTRIBUTI E RITENUTE GIUGNO		487.000,00	4.331.686,22	5.831.686,22
16/07/2024	F/24 AUTONOMI		1.000,00	4.330.686,22	5.830.686,22
16/07/2024	IVA GIUGNO		32.000,00	4.298.686,22	5.798.686,22
20/07/2024	CONTRIBUTO REGIONALE III TRIMESTRE 2024-IDROVIE	77.644,52		4.376.330,74	5.876.330,74
20/07/2024	CONTRIBUTO REGIONALE III TRIMESTRE 2024	5.382.590,99		9.758.921,73	11.258.921,73
20/07/2024	CONTRIBUTO CCNL III TRIMESTRE 2024	462.207,75		10.221.129,48	11.721.129,48
21/07/2024	PAGAMENTO FORNITORI VARI		276.000,00	9.945.129,48	11.445.129,48
22/07/2024	PAGAMENTO PROFESSIONISTI		25.000,00	9.920.129,48	11.420.129,48
23/07/2024	CASSA CONTINUA	62.000,00		9.982.129,48	11.482.129,48
24/07/2024	PARCOMETRI	120.000,00		10.102.129,48	11.602.129,48
25/07/2024	CLIENTI VARI/NEXI/RIMBORSI ASSICURAZIONE	1.200,00		10.103.329,48	11.603.329,48
26/07/2024	RIVENDITE	90.000,00		10.193.329,48	11.693.329,48
27/07/2024	RETRIBUZIONE DI LUGLIO		995.000,00	9.198.329,48	10.698.329,48
31/07/2024	I+II RATA IMPOSTE SALDO/ACCONTO		1.196.218,41	8.002.111,07	9.502.111,07
03/08/2024	CONTRIBUTO REGIONALE II TRIMESTRE - PROVINCIA DI TARANTO	84.654,21		8.086.765,28	9.586.765,28
04/08/2024	CANONE ATTIVO LIDL	161.000,00		8.247.765,28	9.747.765,28
05/08/2024	PAGAMENTO FORNITORI VARI		368.000,00	7.879.765,28	9.379.765,28
06/08/2024	PAGAMENTO PROFESSIONISTI		8.000,00	7.871.765,28	9.371.765,28
10/08/2024	COTRAP CONTRATTO DI SERVIZIO II TRIMESTRE 2024	785.731,50		8.657.496,78	10.157.496,78
11/08/2024	CASSA CONTINUA	150.000,00		8.807.496,78	10.307.496,78
12/08/2024	PARCOMETRI	65.000,00		8.872.496,78	10.372.496,78
13/08/2024	CLIENTI VARI/NEXI/RIMBORSI ASSICURAZIONE	6.200,00		8.878.696,78	10.378.696,78
14/08/2024	RIVENDITE	130.000,00		9.008.696,78	10.508.696,78
20/08/2024	F/24 AUTONOMI		8.500,00	9.000.196,78	10.500.196,78
20/08/2024	IVA LUGLIO		152.000,00	8.848.196,78	10.348.196,78
20/08/2024	PAGAMENTO FORNITORI VARI		450.000,00	8.398.196,78	9.898.196,78
20/08/2024	PAGAMENTO PROFESSIONISTI		53.000,00	8.345.196,78	9.845.196,78
20/08/2024	III RATA IMPOSTE SALDO/ACCONTO+ INTERESSI		600.589,26	7.744.607,52	9.244.607,52
20/08/2024	F/24 CONTRIBUTI E RITENUTE LUGLIO		775.500,00	6.969.107,52	8.469.107,52
22/08/2024	IMPOSTA COMUNALE TARI		98.900,00	6.870.207,52	8.370.207,52
25/08/2024	PAGAMENTO FORNITORI VARI		290.000,00	6.580.207,52	8.080.207,52
27/08/2024	RETRIBUZIONE DI AGOSTO		852.000,00	5.728.207,52	7.228.207,52
31/08/2024	CONTRIBUTO REGIONALE LEGGE REGIONALE 45/13 I SEMESTRE 2024	655.229,60		6.383.437,12	7.883.437,12

PERIODO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	ENTRATE PREVISTE	USCITE PREVISTE	SALDO DI CASSA	DISPONIBILI TÀ RESIDUA CON UTILIZZO FIDI
01/09/2024	CASSA CONTINUA	250.000,00		6.633.437,12	8.133.437,12
02/09/2024	PARCOMETRI	190.000,00		6.823.437,12	8.323.437,12
03/09/2024	CLIENTI VARI/NEXI/RIMBORSI ASSICURAZIONE	7.000,00		6.830.437,12	8.330.437,12
04/09/2024	RIVENDITE	120.000,00		6.950.437,12	8.450.437,12
07/09/2024	PAGAMENTO FORNITORI VARI		280.000,00	6.670.437,12	8.170.437,12
08/09/2024	PAGAMENTO PROFESSIONISTI		20.000,00	6.650.437,12	8.150.437,12
09/09/2024	CASSA CONTINUA	120.000,00		6.770.437,12	8.270.437,12
10/09/2024	PARCOMETRI	75.000,00		6.845.437,12	8.345.437,12
11/09/2024	CLIENTI VARI/NEXI/RIMBORSI ASSICURAZIONE	12.000,00		6.857.437,12	8.357.437,12
12/09/2024	RIVENDITE	50.000,00		6.907.437,12	8.407.437,12
16/09/2024	IVA AGOSTO		80.000,00	6.827.437,12	8.327.437,12
16/09/2024	F/24 CONTRIBUTI E RITENUTE AGOSTO		376.000,00	6.451.437,12	7.951.437,12
16/09/2024	IV RATA IMPOSTE SALDO/ACCONTO + INTERESSI		602.561,34	5.848.875,78	7.348.875,78
16/09/2024	F/24 AUTONOMI		18.000,00	5.830.875,78	7.330.875,78
18/09/2024	PAGAMENTO FORNITORI VARI		450.000,00	5.380.875,78	6.880.875,78
19/09/2024	PAGAMENTO PROFESSIONISTI		25.000,00	5.355.875,78	6.855.875,78
27/09/2024	RETRIBUZIONE DI SETTEMBRE		772.000,00	4.583.875,78	6.083.875,78
28/09/2024	PAGAMENTO PROFESSIONISTI		7.000,00	4.576.875,78	6.076.875,78
29/09/2024	PAGAMENTO FORNITORI VARI		372.000,00	4.204.875,78	5.704.875,78





Analisi di Bilancio Infrannuale

Stato Patrimoniale Liquidità Esigibilità

	2023		2024	
	€	%	€	%
Immobilizzi materiali netti	14.634.016	52,8%	14.080.121	29,3%
Immobilizzi immateriali netti	583.731	2,1%	905.555	1,9%
Immobilizzi finanziari	36.640	0,1%	36.640	0,1%
Crediti oltre 12 mesi	134.954	0,5%	110.168	0,2%
TOTALE ATTIVO A LUNGO	15.389.341	55,5%	15.132.484	31,5%
Rimanenze	1.894.887	6,8%	1.702.670	3,5%
Crediti commerciali a breve	873.993	3,2%	1.796.571	3,7%
Crediti comm. a breve verso gruppo	3.324.880	12,0%	3.971.717	8,3%
Crediti finanziari a breve verso gruppo	0	0,0%	0	0,0%
Altri crediti a breve	1.217.007	4,4%	4.718.559	9,8%
Ratei e risconti	0	0,0%	712.246	1,5%
Liquidità differite	5.415.880	19,5%	11.199.093	23,3%
Attività finanziarie a breve termine	0	0,0%	5.000.000	10,4%
Cassa, Banche e c/c postali	5.014.026	18,1%	15.043.400	31,3%
Liquidità immediate	5.014.026	18,1%	20.043.400	41,7%
TOTALE ATTIVO A BREVE	12.324.793	44,5%	32.945.163	68,5%
TOTALE ATTIVO	27.714.134	100,0%	48.077.647	100,0%
Patrimonio Netto	9.048.048	32,7%	14.431.291	30,0%
Fondi per Rischi e Oneri	3.598.728	13,0%	15.343.153	31,9%
Fondo TFR	1.743.396	6,3%	1.438.648	3,0%
Obbligazioni	0	0,0%	0	0,0%
Obbligazioni convertibili	0	0,0%	0	0,0%
Debiti verso banche oltre i 12 mesi	387.976	1,4%	0	0,0%
Debiti verso altri finanziatori a lungo	0	0,0%	0	0,0%
Debiti commerciali a lungo termine	0	0,0%	0	0,0%
Debiti commerciali a lungo verso gruppo	0	0,0%	5.317.029	11,1%
Debiti finanziari a lungo verso gruppo	0	0,0%	0	0,0%
Altri debiti finanziari a lungo termine	0	0,0%	0	0,0%
Altri debiti a lungo termine	92.505	0,3%	92.505	0,2%
TOTALE DEBITI A LUNGO	5.822.605	21,0%	22.191.335	46,2%
TOTALE DEBITI A LUNGO + PN	14.870.653	53,7%	36.622.626	76,2%
Obbligazioni	0	0,0%	0	0,0%
Obbligazioni convertibili	0	0,0%	0	0,0%
Debiti verso banche entro i 12 mesi	-138.430	-0,5%	258.915	0,5%
Debiti verso altri finanziatori a breve	0	0,0%	0	0,0%
Debiti commerciali a breve termine	2.851.322	10,3%	4.976.860	10,4%
Debiti commerciali a breve verso gruppo	5.950.201	21,5%	0	0,0%
Debiti finanziari a breve verso gruppo	0	0,0%	0	0,0%
Altri debiti finanziari a breve termine	0	0,0%	0	0,0%
Altri debiti a breve termine	4.180.388	15,1%	6.219.246	12,9%
TOTALE DEBITI A BREVE	12.843.481	46,3%	11.455.021	23,8%
TOTALE PASSIVO	27.714.134	100,0%	48.077.647	100,0%

Stato Patrimoniale Gestionale

	2023		2024	
	€	%	€	%
Immobilizzazioni Immateriali	583.731	13,6%	905.555	-16,9%
Immobilizzazioni materiali	14.634.016	341,6%	14.080.121	-263,0%
Immobilizzazioni finanziarie	36.640	0,9%	36.640	-0,7%
ATTIVO FISSO NETTO	15.254.387	356,1%	15.022.316	-280,6%
Rimanenze	1.894.887	44,2%	1.702.670	-31,8%
Crediti commerciali	4.198.873	98,0%	5.768.288	-107,8%
Altri crediti operativi	1.351.961	31,6%	4.828.727	-90,2%
Ratei e risconti attivi	0	0,0%	712.246	-13,3%
(Debiti operativi v/fornitori)	(2.851.322)	-66,6%	(4.976.860)	93,0%
(Debiti operativi v/imprese del gruppo)	(5.950.201)	-138,9%	(5.317.029)	99,3%
(Altri debiti operativi)	(2.918.684)	-68,1%	(4.406.548)	82,3%
(Ratei e risconti passivi)	(1.354.209)	-31,6%	(1.905.203)	35,6%
ATTIVO CIRCOLANTE OPERATIVO NETTO	(5.628.695)	-131,4%	(3.593.709)	67,1%
CAPITALE INVESTITO	9.625.692	224,7%	11.428.607	-213,5%
(Fondo Tfr)	(1.743.396)	-40,7%	(1.438.648)	26,9%
(Altri fondi)	(3.598.728)	-84,0%	(15.343.153)	286,6%
(Passività non correnti)	0	0,0%	0	0,0%
CAPITALE OPERATIVO INVESTITO NETTO (COIN)	4.283.568	100,0%	(5.353.194)	100,0%
Debiti v/banche a breve	(138.430)	-3,2%	258.915	-4,8%
Altri debiti finanziari a breve	0	0,0%	0	0,0%
Debiti v/banche a lungo	387.976	9,1%	0	0,0%
Altri debiti finanziari a lungo	0	0,0%	0	0,0%
Finanziamento soci	0	0,0%	0	0,0%
Debiti Leasing	0	0,0%	0	0,0%
(Crediti finanziari correnti)	0	0,0%	0	0,0%
(Attività finanziarie correnti)	0	0,0%	(5.000.000)	93,4%
(Disponibilità liquide)	(5.014.026)	-117,1%	(15.043.400)	281,0%
INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO	(4.764.480)	-111,2%	(19.784.485)	369,6%
Capitale sociale	2.340.463	54,6%	2.340.463	-43,7%
Riserve	3.157.738	73,7%	2.679.549	-50,1%
Utile/(perdita)	3.549.847	82,9%	9.411.279	-175,8%
PATRIMONIO NETTO	9.048.048	211,2%	14.431.291	-269,6%
FONTI DI FINANZIAMENTO	4.283.568	100,0%	(5.353.194)	100,0%

Indici di Liquidità

Margine di Tesoreria

	2023	2024
(Attività a breve - Rimanenze) - Passività a breve	-2.413.575	19.787.472

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

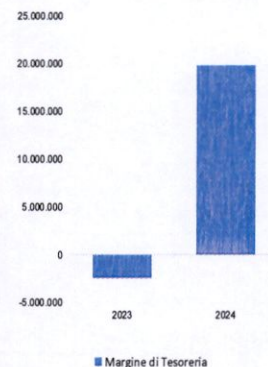
Chiave di lettura

Margine di tesoreria > 0
 Margine di tesoreria < 0

Significato

Situazione di equilibrio finanziario
 Situazione di crisi di liquidità

Analizzando il Margine di Tesoreria relativo all'esercizio 2024 si rileva che l'azienda si trova in una situazione di equilibrio finanziario, ovvero ha le capacità di far fronte alle passività correnti con l'utilizzo delle disponibilità liquide e dei crediti a breve. Rispetto all'anno precedente il margine è migliorato di € 22.201.047.



Margine di Struttura

	2023	2024
Patrimonio Netto - Attività a lungo	-6.341.293	-701.193

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

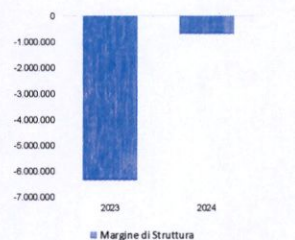
Chiave di lettura

Margine di Struttura > 0
 Margine di Struttura < 0

Significato

Le attività immobilizzate sono finanziate con fonti di capitale proprio
 Le attività immobilizzate sono finanziate in parte da fonti di capitale proprio e in parte

Analizzando il Margine di Struttura relativo all'esercizio 2024 il Capitale Fisso finanzia solo in parte le attività immobilizzate per cui la differenza è coperta anche da passività correnti. Rispetto all'anno precedente il margine è migliorato di € 5.640.100.



Quick Ratio

	2023	2024
(Attività a breve - Rimanenze) / Passività a breve	1	3

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

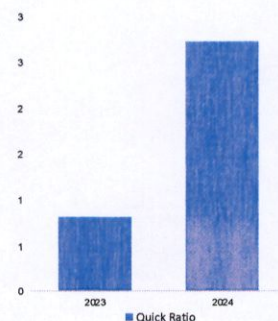
Chiave di lettura

Quick ratio > 100,0%
 50,0% < Quick ratio < 100,0%
 Quick ratio < 50,0%

Significato

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

Analizzando il Quick ratio relativo all'esercizio 2024 notiamo che l'azienda si trova in una soddisfacente situazione di tranquillità finanziaria dato che le liquidità immediate e quelle differite riescono a coprire le passività correnti. Rispetto all'anno precedente l'indice è migliorato di 191,5 punti percentuali in valore assoluto.



Indice di liquidità (Current Ratio)	2023	2024
Attività a breve / Passività a breve	1,0	2,9

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

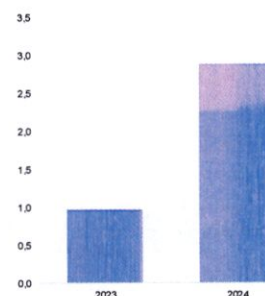
Chiave di lettura

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

Significato

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

Analizzando l'Indice di Liquidità (Current ratio) relativo all'esercizio 2024 si rileva che l'azienda si trova in una soddisfacente situazione di equilibrio finanziaria dato che le attività correnti riescono a coprire le passività correnti. Rispetto all'anno precedente l'indice è migliorato di 1,9 punti in valore assoluto.



■ Current Ratio

Capitale Circolante Netto	2023	2024
Attività a breve - Passività a breve	-518.688	21.490.142

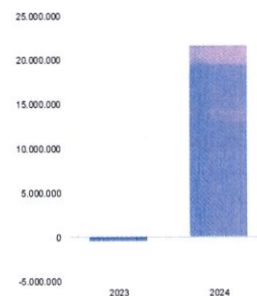
Il Capitale Circolante Netto indica il saldo tra le attività correnti e le passività correnti e quindi espressione della

Chiave di lettura

CCN > 0
CCN < 0

Significato

Situazione di equilibrio
Situazione finanziaria-patrimoniale da riequilibrare



■ Capitale Circolante Netto

Conto Economico a valore aggiunto

	2023		2024	
	€	% ricavi	€	% ricavi
(+) Ricavi dalle vendite e prestazioni	16.686.867	100,0%	16.733.645	100,0%
(+/-) Var. rimanenze prodotti e lavori in corso	0	0,0%	0	0,0%
(+) Incrementi di imm.ni per lav. interni	0	0,0%	0	0,0%
(+) Altri ricavi	2.479.405	14,9%	3.319.533	19,8%
Valore della produzione operativa	19.166.272	114,9%	20.053.178	119,8%
(-) Acquisti di merci	(3.323.057)	19,9%	(3.058.995)	18,3%
(-) Acquisti di servizi	(2.422.393)	14,5%	(2.371.633)	14,2%
(-) Godimento beni di terzi	(692.911)	4,2%	(612.406)	3,7%
(-) Oneri diversi di gestione	(409.835)	2,5%	(466.686)	2,8%
(+/-) Var. rimanenze materie	0	0,0%	0	0,0%
Costi della produzione	(6.848.196)	41,0%	(6.509.720)	38,9%
VALORE AGGIUNTO	12.318.076	73,8%	13.543.458	80,9%
(-) Costi del personale	(10.420.540)	62,4%	(10.770.574)	64,4%
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)	1.897.536	11,4%	2.772.884	16,6%
(-) Ammortamenti	(944.459)	5,7%	(789.512)	4,7%
(-) Accantonamenti e svalutazioni	(352.000)	2,1%	(155.000)	0,9%
RISULTATO OPERATIVO (EBIT)	601.077	3,6%	1.828.372	10,9%
(-) Oneri finanziari	(25.029)	0,1%	(19.746)	0,1%
(+) Proventi finanziari	13.982	0,1%	53.039	0,3%
Saldo gestione finanziaria	(11.047)	-0,1%	33.293	0,2%
RISULTATO CORRENTE	590.030	3,5%	1.861.665	11,1%
(-) Altri costi non operativi	0	0,0%	0	0,0%
(+) Altri ricavi non operativi	0	0,0%	0	0,0%
Saldo altri ricavi e costi non operativi	0	0,0%	0	0,0%
RISULTATO PRIMA IMPOSTE	590.030	3,5%	1.861.665	11,1%
(-) Imposte sul reddito	(63.088)	0,4%	(338.400)	2,0%
RISULTATO NETTO	526.942	3,2%	1.523.265	9,1%

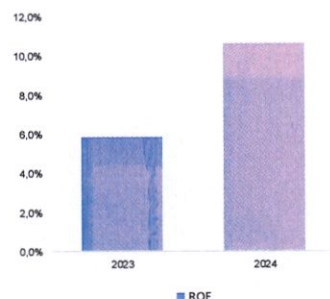
Indici di Redditività

ROE	2023	2024
Risultato Netto / Patrimonio Netto	5,8%	10,6%

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

Chiave di lettura	Significato
ROE < 2,0%	Risultato non soddisfacente
2,0% < ROE < 6,0%	Risultato nella media
ROE > 6,0%	Risultato soddisfacente

Il ROE dell'anno 2024 è pari a 10,6%, dato da un Utile di € 1.523.265 e da un valore contabile dell'Equity che ammonta ad € 14.431.291. Il valore del ROE rilevato dall'ultimo bilancio è da ritenersi soddisfacente. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile incremento rispetto all'anno 2023 in cui era pari a 5,8%. La crescita, dunque il miglioramento, del ROE si accompagna ad un aumento sia dell'Equity che del Risultato Netto ed è dovuta al più che proporzionale aumento dell'Utile rispetto al Patrimonio Netto. Nello specifico, il Patrimonio Netto passa da un valore di € 9.048.048 nel 2023 ad € 14.431.291 nell'anno in corso, con un incremento di 59,5 punti percentuali mentre il Risultato Netto si attesta su un valore di € 1.523.265 nel 2024 a fronte di € 526.942 dell'anno precedente evidenziando a sua volta una crescita percentuale di 189,1 punti.

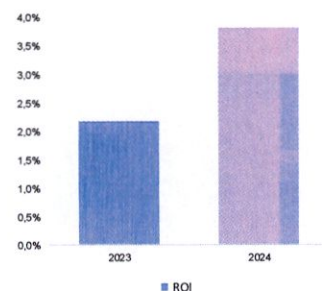


ROI	2023	2024
Risultato Operativo / Totale Attivo	2,2%	3,8%

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

Chiave di lettura	Significato
ROI < 7,0%	Risultato non soddisfacente
7,0% < ROI < 15,0%	Risultato nella media
ROI > 15,0%	Risultato soddisfacente

Nel 2024 il ROI è pari a 3,8% ed è dato da un valore totale delle attività pari ad € 48.077.647 e da un Risultato Operativo (EBIT) di € 1.828.372. Il rendimento della gestione caratteristica dell'azienda non è soddisfacente. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile incremento rispetto all'anno 2023 in cui era pari a 2,2%. La crescita, dunque il miglioramento, del ROI si accompagna ad un aumento sia del valore totale delle attività che dell'EBIT ed è dovuta al più che proporzionale aumento dell'EBIT rispetto al valore totale delle attività. Nello specifico, le attività passano da un valore di € 27.714.134 nel 2023 ad € 48.077.647 nell'anno in corso, con un incremento di 73,5 punti percentuali mentre l'EBIT si attesta su un valore di € 1.828.372 nel 2024 a fronte di € 601.077 dell'anno precedente evidenziando a sua volta una crescita percentuale di 204,2 punti.

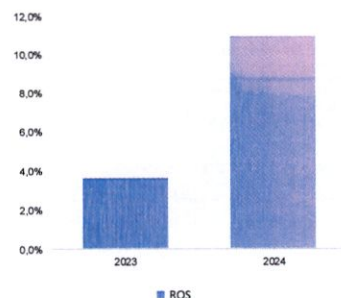


ROS	2023	2024
Risultato Operativo / Vendite	3,6%	10,9%

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

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

Nel 2024 il ROS è pari a 10,9%, dato che l'azienda ha ottenuto ricavi per € 16.733.645 e il Risultato Operativo (EBIT) risulta pari ad € 1.828.372. L'analisi evidenzia che la gestione caratteristica è in grado di generare sufficienti risorse in grado di coprire i costi dei fattori produttivi utilizzati in modo soddisfacente da garantire un margine di reddito da destinare eventualmente alla copertura delle altre aree gestionali e alla remunerazione del capitale proprio sotto forma di dividendi. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile incremento rispetto all'anno 2023 in cui era pari a 3,6%. L'andamento del ROS è direttamente riconducibile al fatto che il Risultato Operativo mostra un sensibile incremento se confrontato con il dato dell'anno precedente mentre i Ricavi non fanno registrare significative variazioni. Nello specifico, le vendite passano da un valore di € 16.686.867 nel 2023 ad € 16.733.645 nell'anno in corso, con una variazione piuttosto contenuta di 0,3 punti percentuali mentre l'EBIT si attesta su un valore di € 1.828.372 nel 2024 a fronte di € 601.077 dell'anno precedente evidenziando invece una crescita di 204,2 punti.



ROT	2023	2024
Vendite / Capitale Operativo Investito Netto	389,6%	NO COIN

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

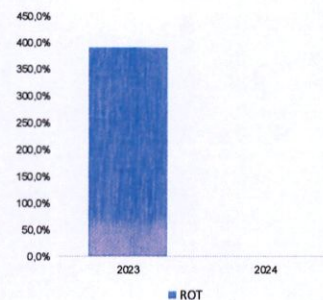
Chiave di lettura

ROT < 0,50
 0,50 < ROT < 2,00
 ROT > 2,00

Significato

Efficienza produttiva non soddisfacente
 Risultato nella media
 Efficienza produttiva soddisfacente

Nel 2024 il fatturato è pari ad € 16.733.645 mentre il valore del Capitale Investito Netto risulta negativo ed ammonta ad € -5.353.194. Pertanto il ROT non è quantificabile. Nel 2023 l'indice risultava pari a 389,6%, dato da un fatturato pari ad € 16.686.867 e da un valore del Capitale Investito Netto di € 4.283.568.



Indici di Solidità

Copertura Immobilizzazioni	2023	2024
Patrimonio Netto + Passività a lungo / Attivo Immobilizzato	0,97	2,42

L'indice esprime la capacità dei capitali apportati dai soci o dai terzi creditori di coprire

Chiave di lettura

Indice < 1,00

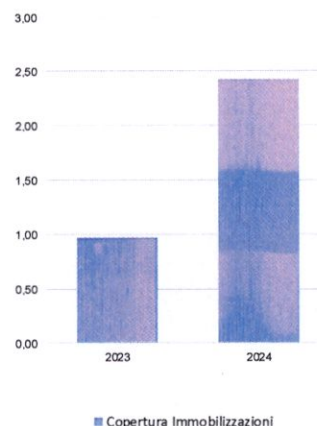
Indice > 1,00

Significato

Risultato non soddisfacente

Risultato soddisfacente

Nell'esercizio 2024 si riscontra una situazione soddisfacente dal punto di vista della solidità patrimoniale in quanto l'indice evidenzia una struttura efficiente dato che le attività fisse risultano finanziate interamente da fonti durevoli. L'indice è in miglioramento rispetto all'anno precedente e si attesta su un valore pari a 2,42.



Indipendenza Finanziaria	2023	2024
Patrimonio Netto / Totale Attivo	0,33	0,30

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

Chiave di lettura

Indice < 0,20

0,20 < Indice < 0,50

Indice > 0,50

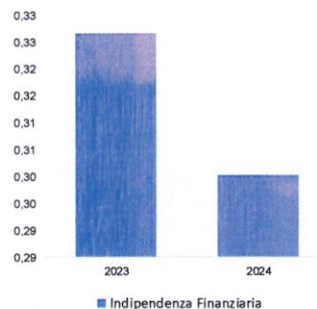
Significato

Situazione critica

Situazione nella norma

Situazione soddisfacente

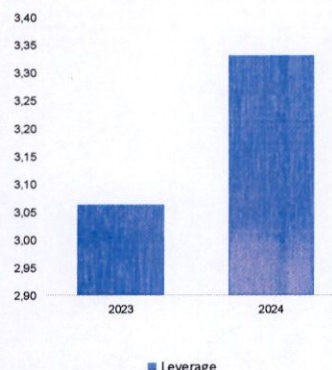
Nel 2024 l'indice di Indipendenza Finanziaria è pari a 0,30 ed è dato da un valore totale delle attività pari ad € 48.077.647 e da un Patrimonio Netto di € 14.431.291. Il rapporto tra capitale proprio e capitale di terzi non è equilibrato ed espone l'azienda ad un potenziale rischio finanziario. L'indice si mantiene in definitiva sostanzialmente stabile rispetto all'anno 2023 in cui era pari a 0,33. L'indicatore non fa segnare quindi significative variazioni, nonostante sia il Totale Attivo che il Patrimonio Netto mostrino entrambi sensibili cambiamenti rispetto all'anno precedente, risultando ambedue in crescita. Nello specifico, le attività passano da un valore di € 27.714.134 nel 2023 ad € 48.077.647 nell'anno in corso, con un incremento di 73,5 punti percentuali mentre l'Equity si attesta su un valore di € 14.431.291 nel 2024 a fronte di € 9.048.048 dell'anno precedente evidenziando a sua volta una crescita percentuale di 59,5 punti.



Leverage	2023	2024
Totale Attivo / Patrimonio Netto	3,06	3,33

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

Chiave di lettura	Significato
Leverage > 5,00	Situazione rischiosa
2,00 < Leverage < 5,00	Situazione nella norma
Leverage < 2,00	zione soddisfacente



Nel 2024 il Leverage ratio è pari a 3,33 ed è dato da un valore contabile del Patrimonio Netto pari ad € 14.431.291 e da un totale delle attività che ammonta ad € 48.077.647. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile incremento rispetto all'anno 2023 in cui era pari a 3,06. La crescita, dunque il peggioramento, dell'indice si accompagna ad un aumento sia del Patrimonio Netto che del Totale Attivo ed è dovuta al più che proporzionale aumento del Totale Attivo rispetto al Patrimonio Netto. Nello specifico, il Patrimonio Netto passa da un valore di € 9.048.048 nel 2023 ad € 14.431.291 nell'anno in corso, con un incremento di 59,5 punti percentuali mentre il Totale Attivo si attesta su un valore di € 48.077.647 nel 2024 a fronte di € 27.714.134 dell'anno precedente evidenziando a sua volta una crescita percentuale di 73,5 punti.

INDICATORI DELLA CRISI

Art. 13 Codice della crisi

Patrimonio Netto

2023	2024
9.048.048	↑ 14.431.291

OF/Ricavi

Oneri finanziari / Ricavi delle vendite

2023	2024
0,1%	↔ 0,1%

Conforme

Conforme

Chiave di lettura

Indice < 1%
1% < Indice < 1,5%
Indice > 1,5%

Significato

Indice conforme
Indice conforme ma da monitorare
Indice non conforme

PN/Debiti

Patrimonio Netto / Totale Debiti

2023	2024
67,9%	↑ 85,6%

Conforme

Conforme

Chiave di lettura

Indice > 5,3%
4,1% < Indice < 5,3%
Indice < 4,1%

Significato

Indice conforme
Indice conforme ma da monitorare
Indice non conforme

Current Ratio

Attività a breve / Passività a breve

2023	2024
96,0%	↑ 287,6%

Conforme

Conforme

Chiave di lettura

Indice > 111,8%
86,0% < Indice < 111,8%
Indice < 86,0%

Significato

Indice conforme
Indice conforme ma da monitorare
Indice non conforme

Debiti trib. prev./Attivo

(Debiti tributari + Debiti previdenziali) / Totale Attivo

2023

3,6%

Conforme

2024

↑ 8,5%

Conforme

Chiave di lettura

Indice < 7,1%

7,1% < Indice < 10,2%

Indice > 10,2%

Significato

Indice conforme

Indice conforme ma da monitorare

Indice non conforme

Valutazione assetto organizzativo

Amministrazione e Contabilità

Pianificazione e Controllo

Organizzazione

Valutazione

Alto

Medio

Alto

Valutazione finale

Alto

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

Esito Sistemi di Allerta

	Valutazione
Bilancio di Esercizio	Alto
Centrale Rischi	Alto
Indicatori della Crisi	Alto
Assetto organizzativo	Alto
Erariale	Medio-alto
Debiti per retribuzioni	Alto
Debiti commerciali e finanziari	Medio-alto
Indicatori finanziari ISA	Medio
Indicatori gestionali ISA	Alto
Altri Indicatori ISA	Alto
Eventi pregiudizievoli	Non presenti
Valutazione finale	Medio-alto

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