

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

n. ____ del ____/____/2024

Deliberazione n° ____/2024

del

OGGETTO DELLA PROPOSTA

PRESA D'ATTO ED APPROVAZIONE DEL REPORT ECONOMICO FINANZIARIO AL 30/09/2024.

Ufficio proponente: Direttore Amministrativo

ALLEGATI/NOTE:

- 1) Report economico-finanziario al 30/09/2024.

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 30/09/2024" [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 30/09/2024 è pari a € +1.832.041,00. Decurtando il predetto risultato delle imposte IRES ed IRAP di competenza e delle imposte differite e anticipate, pari a complessivi € 306.836,00 si ottiene un risultato netto di periodo corrispondente ad un utile infra-annuale di € 1.525.205,00.

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

- Al predetto risultato infra-annuale hanno contribuito in maniera determinante i ristori per minori introiti da Covid-19 e i ristori per il maggior costo del carburante per un importo complessivo di € 1.296.476,00.
- 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 € 463.732,00 e a seguire il risultato registrato dal settore del TPL con un utile infra-annuale di € 1.072.996,00 mentre il trasporto pubblico marittimo registra nel terzo trimestre 2024 un risultato negativo di € 11.524,00.
- Si propone, pertanto, di prendere atto ed approvare l'allegato "Report economico-finanziario al 30/09/2024" [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 settembre 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 30/09/2024" [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 30/09/2024, pari a € 1.525.205,00.
- 2) Di disporre la trasmissione del suddetto documento al Comune di Taranto.



REPORT ECONOMICO
FINANZIARIO
AL
30 SETTEMBRE 2024

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







Stato Patrimoniale al 30/09/2024

Stato Patrimoniale

ATTIVO		AL 30/09/2024	AL 30/09/2023
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	€ 41.220	€ 150.082
5.	Avviamento	€ 0	€ 0
6.	Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 127.514	€ 0
7.	Altre	€ 689.560	€ 575.763
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 858.295	€ 728.145
II.	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1.	Terreni e fabbricati	€ 9.296.538	€ 9.516.857
2.	Impianti e macchinario	€ 3.914.136	€ 4.846.355
3.	Attrezzature industriali e commerciali	€ 27.574	€ 35.175
4.	Altri beni	€ 68.766	€ 40.303
5.	Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 451.832	€ 0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 13.758.846	€ 14.438.690
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	€ 14.653.781	€ 15.203.475
C.	ATTIVO CIRCOLANTE		
I.	RIINANENZE		
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 30/09/2024	AL 30/09/2023
II.	CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
1.	Verso clienti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 826.342	€ 1.890.744
	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	€ 4.107.122	€ 2.158.897
	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	€ 1.231.484	€ 293.501
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
5-ter	Imposte anticipate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 3.949.852	€ 429.336
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
5-quater	Verso altri:		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 316.746	€ 279.988
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 110.168	€ 133.899
	<i>Totale crediti che non costituiscono immobilizz. esigibili entro l'anno</i>	€ 10.432.576	€ 5.053.497
	<i>Totale crediti che non costituiscono immobilizz. esigibili oltre l'anno</i>	€ 110.168	€ 133.899
	TOTALE CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	€ 10.542.744	€ 5.187.395
III.	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
1.	Partecipazioni in imprese controllate	€ 0	€ 0
2.	Partecipazioni in imprese collegate	€ 0	€ 0
3.	partecipazioni in imprese controlanti	€ 0	€ 0
3-bis	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	€ 0	€ 0
4.	Altre partecipazioni	€ 0	€ 0
5.	Strumenti finanziari derivati attivi	€ 0	€ 0
6.	Altri titoli	€ 3.000.000	€ 0
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	€ 3.000.000	€ 0
IV.	DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1.	Depositi bancari e postali	€ 15.930.066	€ 6.720.943
2.	Assegni	€ 0	€ 0
3.	Denaro e valori in cassa	€ 666.987	€ 56.565
	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 16.597.052	€ 6.777.508
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€ 31.842.466	€ 13.859.791
D.	RATEI E RISCONTI		
	Ratei attivi	€ 0	€ 0
	Risconti attivi	€ 2.400	€ 0
	TOTALE RATEI E RISCONTI	€ 2.400	€ 0
	TOTALE ATTIVO	€ 46.498.647	€ 29.063.266

Stato Patrimoniale

PASSIVO		AL 30/09/2024	AL 30/09/2023
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	€ 0
a)	Fondo contributi in conto capitale per investimenti	€ 0	€ 0
b)	Riserva straordinaria non distribuibile	€ 1.447.178	€ 1.447.178
c)	Riserva indisponibile da ammortamenti (art. 60, c. 7-quater, D.L. 104/2020)	€ 923.339	€ 923.339
d)	Altro (Riserva da arrotondamento)	€ 1	€ 1
	TOTALE ALTRE RISERVE	€ 2.370.518	€ 2.370.518
VII.	RISERVA PER OPERAZIONI DI COPERTURA DEI FLUSSI FINANZIARI ATTESI	€ 0	€ 0
VIII.	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	€ 7.888.014	€ 3.501.095
IX.	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ 1.525.205	€ 1.934.696
X.	RISERVA NEGATIVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO	€ 0	€ 0
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 14.433.232	€ 10.455.804
B.	FONDI PER RISCHI E ONERI		
1.	Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	€ 0	€ 0
2.	Per imposte, anche differite	€ 335.083	€ 496.099
3.	Strumenti finanziari derivati passivi	€ 0	€ 0
4.	Altri	€ 15.460.378	€ 3.035.659
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	€ 15.795.461	€ 3.531.758
C.	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	€ 1.433.562	€ 1.543.807
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	€ 436.812	€ 224.992
	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	€ 4.123.551	€ 4.740.464
	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	€ 5.645.029	€ 5.817.029

Stato Patrimoniale

PASSIVO		AL 30/09/2024	AL 30/09/2023
11-bis.	Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
12.	Debiti tributari		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 1.993.110	€ 534.346
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
13.	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 993.709	€ 410.570
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
14.	Altri debiti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 155.363	€ 192.992
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 92.505	€ 92.505
	<i>Totale debiti esigibili entro l'anno successivo</i>	€ 7.702.545	€ 6.103.364
	<i>Totale debiti esigibili oltre l'anno successivo</i>	€ 5.737.534	€ 6.297.510
	TOTALE DEBITI	€ 13.440.079	€ 12.400.874
E.	RATEI E RISCONTI		
	Ratei passivi	€ 0	€ 0
	Risconti passivi	€ 1.396.313	€ 1.131.023
	TOTALE RATEI E RISCONTI	€ 1.396.313	€ 1.131.023
	TOTALE PASSIVO	€ 46.498.647	€ 29.063.266



Conto Economico al 30/09/2024

Conto Economico

		al 30 settembre 2024	al 30 settembre 2023
A	VALORE DELLA PRODUZIONE		
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 25.429.019	€ 25.341.489
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	€ 430.254	€ 500.309
	2. Contributi di esercizio	€ 4.263.624	€ 3.873.148
	Totale altri ricavi e proventi	€ 4.693.878	€ 4.373.457
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 30.122.897	€ 29.714.946
B	COSTI DELLA PRODUZIONE		
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 4.576.872	€ 4.889.513
7	Per servizi	€ 4.029.865	€ 4.040.910
8	Per godimento beni di terzi	€ 938.247	€ 1.087.136
9	Per il personale		0
	a) Salari e stipendi	€ 11.645.065	€ 11.593.897
	b) Oneri sociali	€ 3.328.623	€ 2.651.732
	c) Trattamento di fine rapporto	€ 796.233	€ 783.123
	d) Trattamento di quiescenza e simili	€ 0	€ 0
	e) Altri costi	€ 498.388	€ 489.492
	Totale costi per il personale	€ 16.268.309	€ 15.518.244
10	Ammortamenti e svalutazioni		0
	a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 201.702	€ 90.400
	b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 987.772	€ 1.071.311
	c) Altre svalutazione delle immobilizzazioni	€ 0	€ 0
	d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	€ 25.000	€ 21.000
	Totale ammortamenti e svalutazioni	€ 1.214.474	€ 1.182.711
11	Variazioni delle rim. di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 0	€ 0
12	Accantonamenti per rischi	€ 65.000	€ 40.000
13	Altri accantonamenti	€ 637.000	€ 201.000
14	Oneri diversi di gestione	€ 741.101	€ 617.842
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 28.470.868	€ 27.577.356
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	€ 1.652.030	€ 2.137.590
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	€ 140.258	€ 0

Conto Economico

		al 30 settembre 2024	al 30 settembre 2023
d)	Proventi diversi dai precedenti		
1.	Verso imprese controllate e collegate	€ 0	€ 0
2.	Verso controllanti	€ 0	€ 0
3.	Verso altri	€ 77.638	€ 14.158
	Totale altri proventi finanziari	€ 217.896	€ 14.158
17	Interessi e altri oneri finanziari		
1.	Verso imprese controllate e collegate	€ 0	€ 0
2.	Verso controllanti	€ 0	€ 0
3.	Verso altri	€ 37.884	€ 43.779
	Totale interessi e altri oneri finanziari	€ 37.884	€ 43.779
17bis)	Utili e perdite su cambi	€ 0	€ 0
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15 + 16 - 17 + 17bis)	€ 180.012	€ -29.621
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)	€ 1.832.042	€ 2.107.968
20	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERC., CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE		
a)	Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	€ 306.836	€ 173.273
b)	Imposte differite sul reddito dell'esercizio	€ 0	€ 0
c)	Imposte anticipate sul reddito dell'esercizio	€ 0	€ 0
	Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	€ 306.836	€ 173.273
21	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ 1.525.205	€ 1.934.696



Conto Economico per Attività

Conto Economico al 30/09/2024
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	€ 21.856.356 €	573.258 €	2.999.405 €	25.429.019
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	€ 399.743 €	5.085 €	25.426 €	430.254
2.	Contributi di esercizio	€ 4.240.461 €	0 €	23.163 €	4.263.624
	Totale altri ricavi e proventi	€ 4.640.204 €	5.085 €	48.588 €	4.693.878
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 26.496.560 €	578.343 €	3.047.994 €	30.122.897
B	COSTI DELLA PRODUZIONE				
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 4.442.663 €	48.085 €	86.125 €	4.576.872
7	Per servizi	€ 3.546.281 €	80.597 €	402.987 €	4.029.865
8	Per godimento beni di terzi	€ 364.835 €	85.943 €	487.470 €	938.248
9	Per il personale				
a)	Salari e stipendi	€ 10.449.214 €	189.036 €	1.006.816 €	11.645.066
b)	Oneri sociali	€ 2.964.462 €	56.508 €	307.653 €	3.328.623
c)	Trattamento di fine rapporto	€ 713.786 €	11.095 €	71.352 €	796.233
d)	Trattamento di quiescenza e simili	€ 0 €	0 €	0 €	0
e)	Altri costi	€ 481.910 €	6.200 €	10.277 €	498.387
	Totale costi per il personale	€ 14.609.372 €	262.839 €	1.396.098 €	16.268.309
10	Ammortamenti e svalutazioni				
a)	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 177.498 €	4.034 €	20.170 €	201.702
b)	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 922.640 €	7.643 €	57.491 €	987.774
c)	Altre svalutazione delle immobilizzazioni	€ 0 €	0 €	0 €	0
d)	Svalut. crediti compr. nell'attivo circol. e delle disp. liquide	€ 25.000 €	0 €	0 €	25.000
	Totale ammortamenti e svalutazioni	€ 1.125.138 €	11.677 €	77.661 €	1.214.474
11	Variazioni delle riman. di mat. prime, suss., di cons. e merci	€ 0 €	0 €	0 €	0
12	Accantonamenti per rischi	€ 57.200 €	1.300 €	6.500 €	65.000
13	Altri accantonamenti	€ 560.560 €	12.740 €	63.700 €	637.000
14	Oneri diversi di gestione	€ 677.276 €	10.036 €	53.789 €	741.101
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 25.383.325 €	513.217 €	2.574.329 €	28.470.868
	DIFFER. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ. (A - B)	€ 1.113.235 €	65.126 €	473.665 €	1.652.029
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 €	140.258
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	€ 68.321 €	1.553 €	7.764 €	77.638
	Totale altri proventi finanziari	€ 68.321 €	1.553 €	7.764 €	217.896
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	€ 33.338 €	758 €	3.788 €	37.884
	Totale interessi e altri oneri finanziari	€ 33.338 €	758 €	3.788 €	37.884
17bis)	Utili e perdite su cambi	€ 0 €	0 €	0 €	0
	TOTALE PROV. E ONERI FINANZ. (15+16-17+17bis)	€ 34.984 €	795 €	3.975 €	180.012

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)	€ 1.373.695 €	-11.524 €	469.869 €	1.832.041
#	IMP.SUL REDD. ESERC., CORR., DIFFER. E ANTICIP.				
a)	Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	€ 300.699 €	€	6.137 €	306.836
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.	€ 300.699 €	0 €	6.137 €	306.836
#	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ 1.072.996 €	-11.524 €	463.732 €	1.525.205



Conto Economico analitico

con raffronto al Report
al 30/09/2023

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 30/09/2023	REPORT ECONOMICO AL 30/09/2024	VARIAZIONE 2024-2023 (III trim) (€)	VARIAZIONE 2024-2023 (III 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)		512.925,00	419.560,00	-93.365,00	-18,20%
Bit - Biglietto a tempo (90 minuti)		11.846,00	150.364,00	138.518,00	1169,32%
BUS 1 - Biglietto Urbano Soluzione 1 Giorno		58.671,00	115.586,00	56.915,00	97,01%
BUS 3 - Biglietto Urbano Soluzione 3 Giorni		1.312,00	869,00	-443,00	-33,77%
BUS 7 - Biglietto Urbano Soluzione 7 Giorni		1.000,00	6.379,00	5.379,00	537,90%
TOTALE RICAVI DA VENDITA BIGLIETTI		585.754,00	692.759,00	107.005,00	18,27%
Abbonamenti di libera circolazione		8.922,00	16.289,00	7.367,00	82,57%
Abbonamento per lavoratori		34.899,00	38.970,00	4.071,00	11,67%
Abbonamento per utenti di età inferiore a 21 anni, disoccupati, casalinghe		343.083,00	397.093,00	54.010,00	15,74%
Abbonamento per pensionati, ultrasessantacinquenni, invalidi e militari		363.199,00	373.169,00	9.970,00	2,75%
Abbonamento mensile integrato (urbano-extraurbano)		20.597,00	12.728,00	-7.869,00	-38,20%
TOTALE RICAVI DA VENDITA ABBONAMENTI		770.700,00	838.249,00	67.549,00	8,76%
SUPPORTI TESSERE ABBONAMENTI A MICROCHIP		5.477,00	2.215,00	-3.262,00	-59,56%
Servizi speciali (solo andata)		-	-	-	-
Servizi speciali (andata - ritorno)		300,00	109,00	-191,00	-63,67%
Servizi speciali (convenzioni con soggetti privati)		12.955,00	14.532,00	1.577,00	12,17%
Servizi di trasporto scolastico		-	-	-	-
TOTALE RICAVI DA SERVIZI SPECIALI		13.255,00	14.641,00	1.386,00	10,46%
CORRISPETTIVO MINORI RICAVI DOVUTI ALLA POLITICA TARIFFARIA		-	-	-	-
Comune di Taranto		1.358.435,00	1.266.484,00	-91.951,00	-6,77%
Comune di Statte		3.068,00	3.782,00	714,00	23,27%
Comune di Leporano		130,00	-	-130,00	-100,00%
TOTALE CORRISP. MINORI RICAVI DOVUTI ALLA POLITICA TARIFFARIA		1.361.633,00	1.270.265,00	-91.368,00	-6,71%
CORRISPETTIVO PER L'ESERCIZIO DI LINEE SOCIALI IMPRODUTTIVE		694.092,00	560.454,00	-133.638,00	-19,25%
COMPENSAZIONI REGIONALI MINORI RICAVI EX ART. 30 LR. 18/2002		-	-	-	-
Compensazioni servizi minimi contr. di servizio TPL autobus Comune Taranto		16.019.616,00	16.147.773,00	128.157,00	0,80%
Compensazioni servizi minimi contr. servizio TPL autobus CO.Tr.A.P.(Prov. TA)		2.414.175,00	2.334.085,00	-80.090,00	-3,32%
COMPENSAZIONI DA ENTI CONCEDENTI PER L'EFFETT. DI SERVIZI MINIMI		18.433.791,00	18.481.858,00	48.067,00	0,26%
TOTALE TRASPORTO PUBBLICO CON AUTOBUS		21.864.702,00	21.860.441,00	-4.261,00	-0,02%
TRASPORTO PUBBLICO CON MOTONAVI					
BIGLIETTI ISOLA DI SAN PIETRO		242.409,00	237.142,00	-5.267,00	-2,17%
ABBONAMENTI ISOLA DI SAN PIETRO		38.900,00	41.880,00	2.980,00	7,66%
ESCURSIONI PER SINGOLI O GRUPPI		52.783,00	61.305,00	8.522,00	16,15%
TOTALE CORRISPETTIVI INCASSATI DALL'UTENZA		334.092,00	340.327,00	6.235,00	1,87%
COMPENSAZIONI SERVIZI MINIMI DA CONTR. DI SERVIZIO COMUNE TAR.		231.085,00	232.931,00	1.846,00	0,80%
TOTALE RICAVI DA TRASPORTO PUBBLICO CON MOTONAVI		565.177,00	573.258,00	8.081,00	1,43%
GESTIONE SOSTA A PAGAMENTO					
TAGLIANDI DI SOSTA		28.940,00	28.822,00	-118,00	-0,41%
INCASSI DA PARCOMETRI E APPLICATIVI PER SMARTPHONE		2.142.834,00	2.126.398,00	-16.436,00	-0,77%
ABBONAMENTI		739.836,00	840.101,00	100.265,00	13,55%
TOTALE CORRISPETTIVI INCASSATI DALL'UTENZA		2.911.610,00	2.995.320,00	83.710,00	2,88%
CORRISPETTIVI DA CONTR. DI SERVIZIO COMUNE TARANTO (SANZIONI)		-	-	-	-
TOTALE RICAVI DA GESTIONE DELLA SOSTA A PAGAMENTO		2.911.610,00	2.995.320,00	83.710,00	2,88%
GESTIONE TRASPORTO SCOLASTICO					
TRASPORTO ALUNNI DIVERSABILI		-	-	-	-
TRASPORTO ALUNNI NORMODOTATI		-	-	-	-
TOTALE RICAVI DA GESTIONE DEL TRASPORTO SCOLASTICO		-	-	-	-
TOTALE RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	1	25.341.489,00	25.429.019,00	87.530,00	0,35%
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 30/09/2023	REPORT ECONOMICO AL 30/09/2024	VARIAZIONE 2024-2023 (III trim) (€)	VARIAZIONE 2024-2023 (III trim) (%)
5	ALTRI RICAVI E PROVENTI				
a)	altri ricavi e proventi diversi				
	Proventi pubblicitari	17.300,00	17.300,00	-	0,00%
	Vendita rottami e materiali di esercizio	1.141,00	115,00	- 1.026,00	-89,92%
	Proventi contravvenzionali	30.454,00	43.988,00	13.534,00	44,44%
	Penalità inadempienze contrattuali	104.543,00	-	- 104.543,00	-100,00%
	Canoni attivi	241.327,00	177.399,00	- 63.928,00	-26,49%
	Recupero danni al patrimonio aziendale (sinistri autobus)	66.543,00	132.010,00	65.467,00	98,38%
	Recupero spese legali e giudiziali	6.348,00	-	- 6.348,00	-100,00%
	Sopravvenienze attive e insussistenze passive	25.808,00	21.234,00	- 4.574,00	-17,72%
	Plusvalenze da gestione corrente	5.566,00	27.191,00	21.625,00	388,52%
	Altri proventi	1.279,00	11.017,00	9.738,00	761,38%
	totale ricavi e proventi diversi	a) 500.309,00	430.254,00	- 70.055,00	-14,00%
b)	contributi in conto esercizio				
	Contributi Ministero Infrastrutt. e Regione Puglia per rimborso oneri C.C.N.L.	1.640.586,00	1.640.586,00	-	0,00%
	Contributi Comune di Taranto ex L.R. 45/2013	982.230,00	655.229,00	- 327.001,00	-33,29%
	Contributi in conto impianti	200.000,00	210.000,00	10.000,00	5,00%
	Contributi in c/esercizio per crediti d'imposta	296.841,00	447.081,00	150.240,00	50,61%
	Contributi ristori minori introiti da Covid-19	721.253,00	713.867,00	- 7.386,00	-1,02%
	Contr. Credito imposta INDUSTRIA 4.0	25.888,00	14.252,00	- 11.636,00	-44,95%
	Contributo Ristoro maggior costo carburante DL 115/2022		582.609,00	582.609,00	
	totale contributi in conto esercizio	c) 3.873.148,00	4.263.624,00	390.476,00	10,08%
	TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	5 4.373.457,00	4.693.878,00	320.421,00	7,33%
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE - A	29.714.946,00	30.122.897,00	407.951,00	1,37%



DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 30/09/2023	REPORT ECONOMICO AL 30/09/2024	VARIAZIONE 2024-2023 (III trim) (€)	VARIAZIONE 2024-2023 (III trim) (%)	
COSTI DELLA PRODUZIONE						
6	PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI					
	Carburanti (gasolio autotrazione e gas metano)	3.194.795,00	2.911.446,00	- 283.349,00	-8,87%	
	Carburanti (gasolio motonavi)	37.800,00	38.495,00	695,00	1,84%	
	Lubrificanti	111.521,00	109.680,00	- 1.841,00	-1,65%	
	Ricambi meccanici autobus	799.318,00	464.305,00	- 335.013,00	-41,91%	
	Ricambi elettrici autobus	93.930,00	104.194,00	10.264,00	10,93%	
	Accumulatori	23.484,00	30.432,00	6.948,00	29,59%	
	Ricambi di carrozzeria autobus	177.680,00	230.471,00	52.791,00	29,71%	
	Pneumatici e cerchi	87.002,00	57.135,00	- 29.867,00	-34,33%	
	Consumi vari d'officina	87.097,00	77.690,00	- 9.407,00	-10,80%	
	Materiale elettrico per usi diversi	2.094,00	2.632,00	538,00	25,69%	
	Materiale vario per fabbricati	4.320,00	4.361,00	41,00	0,95%	
	Materiali per impianti, macchinari ed attrezzature	40.203,00	42.078,00	1.875,00	4,66%	
	Materiali e ricambi per servizio sosta tariffata	29.810,00	35.327,00	5.517,00	18,51%	
	Materiale per obliteratrici ed emettitrici	480,00	-	480,00	-100,00%	
	Stampa ed acquisto biglietti e tessere TPL	18.940,00	36.679,00	17.739,00	93,66%	
	Acquisti massa vestiario per il personale	25.436,00	273.841,00	248.405,00	976,59%	
	Acquisti di cancelleria	45.205,00	44.756,00	- 449,00	-0,99%	
	Acquisti di materiale pubblicitario	-	1.540,00	1.540,00	-	
	Combustibili per riscaldamento	19.251,00	25.222,00	5.971,00	31,02%	
	Altri acquisti	91.146,00	86.588,00	- 4.558,00	-5,00%	
	TOTALE COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	6	4.889.513,00	4.576.872,00	- 312.641,00	-6,39%
7	PER SERVIZI					
	LAVORI E MANUTENZIONI AFFIDATI A TERZI					
	Manutenzioni meccaniche ed ettriche autoveicoli	373.716,00	281.636,00	- 92.080,00	-24,64%	
	Manutenzioni ordinarie carrozzerie autoveicoli	83.173,00	86.958,00	3.785,00	4,55%	
	Manutenzioni ordinarie motonavi	24.209,00	9.866,00	- 14.343,00	-59,25%	
	Manutenzioni ordinarie fabbricati ed impianti	222.573,00	155.342,00	- 67.231,00	-30,21%	
	Manutenzioni ordinarie macchinari ed attrezzature	8.102,00	9.596,00	1.494,00	18,44%	
	Manutenzioni ordinarie parcometri e attrezzature per la sosta tariffata	12.024,00	8.498,00	- 3.526,00	-29,32%	
	Manutenzioni obliteratrici ed emettitrici	15.580,00	5.700,00	- 9.880,00	-63,41%	
	Manutenzione macchine ed attrezzature uffici	2.923,00	-	- 2.923,00	-100,00%	
	TOTALE SPESE PER LAVORI E MANUTENZIONI AFFIDATI A TERZI	742.300,00	557.597,00	- 184.703,00	-24,88%	
	SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI DI SERVIZI					
	Oneri connessi al servizio di cassa	8.754,00	7.248,00	- 1.506,00	-17,20%	
	Provvigioni rivenditori titoli di viaggio TPL autobus	36.823,00	37.136,00	313,00	0,85%	
	Provvigioni rivenditori titoli di viaggio TPL motonavi	11.365,00	15.201,00	3.836,00	33,75%	
	Provvigioni rivenditori titoli di sosta tariffata	41.706,00	46.064,00	4.358,00	10,45%	
	Assicurazione RCA autobus	696.141,00	699.131,00	2.990,00	0,43%	
	Assicurazione RCA motonave	14.000,00	15.000,00	1.000,00	7,14%	
	Assicurazione RCA altri veicoli	3.402,00	2.168,00	- 1.234,00	-36,27%	
	Assicurazioni rischi diversi	167.138,00	169.542,00	2.404,00	1,44%	
	Acquisti di procedure informatiche e canoni di manutenzione software	163.604,00	164.084,00	480,00	0,29%	
	Oneri per servizio di vigilanza TPL	147.166,00	191.327,00	44.161,00	30,01%	
	Oneri per servizio di vigilanza prelievo parcometri	17.177,00	23.359,00	6.182,00	35,99%	
	Oneri per il servizio di vigilanza dei parcheggi	132.408,00	95.705,00	- 36.703,00	-27,72%	
	Pulizia uffici ed altre aree di lavoro	80.352,00	134.643,00	54.291,00	67,57%	
	Pulizia autobus	230.727,00	226.112,00	- 4.615,00	-2,00%	
	Pulizia, igienizzazione e sanificazioni autobus e locali aziendali	38.042,00	-	38.042,00	-100,00%	
	Canone ed eccedenza acqua	18.674,00	18.301,00	- 373,00	-2,00%	
	Spese postali e telegrafiche	6.380,00	5.793,00	- 587,00	-9,20%	
	Spese telefoniche	31.374,00	36.534,00	5.160,00	16,45%	
	Energia elettrica e forza motrice	139.061,00	140.437,00	1.376,00	0,99%	
	Revisioni, collaudi ed immatricolazione autobus	21.307,00	25.625,00	4.318,00	20,27%	
	Spedizioni, svincoli e imballaggi	8.488,00	2.989,00	- 5.499,00	-64,79%	
	Inserzioni e pubblicità	5.128,00	13.843,00	8.715,00	169,95%	
	Consulenze legali, spese legali e giudiziali	270.860,00	254.830,00	- 16.030,00	-5,92%	
	Prestazioni diverse e consulenze	171.366,00	164.031,00	- 7.335,00	-4,28%	
	Spese di notifica atti giudiziari e sanzioni amministrative	2.323,00	3.651,00	1.328,00	57,17%	
	Visite fiscali	72,00	185,00	113,00	156,94%	
	Prestazioni servizi diversi e rimborsi spese TPL	270.118,00	269.297,00	- 821,00	-0,30%	
	Prestazioni di lavoro somministrato	1.498,00	5.030,00	3.532,00	235,78%	
	Prestazioni di collaborazione, tirocinii e stages	8.161,00	13.000,00	4.839,00	59,29%	
	Prestazioni servizi diversi e rimborsi spese servizio idrovie	556,00	-	- 556,00	-100,00%	
	Costi per buoni pasto distribuiti ai dipendenti	434.872,00	565.139,00	130.267,00	29,96%	
	Indennità Consiglio di Amministrazione	45.296,00	49.461,00	4.165,00	9,20%	
	Oneri previdenziali Consiglio di amministrazione	5.594,00	3.873,00	- 1.721,00	-30,77%	
	Compensi per il Collegio sindacale e per il Revisore contabile	36.550,00	36.505,00	- 45,00	-0,12%	
	Rimborsi spese di trasferta Consiglio di Amministrazione	1.633,00	1.080,00	- 553,00	-33,86%	
	Rimborsi spese di trasferta personale dipendente	6.341,00	1.566,00	- 4.775,00	-75,30%	
	Spese per formazione ed aggiornamento professionale dipendenti	20.710,00	22.186,00	1.476,00	7,13%	
	Spese per concorsi, commissioni giudicatrici e appalti-concorso	8.086,00	19.494,00	11.408,00	141,08%	
	TOTALE SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI DI SERVIZI	3.298.610,00	3.472.268,00	173.658,00	5,26%	
	TOTALE COSTI PER SERVIZI	7	4.040.910,00	4.029.865,00	- 11.045,00	-0,27%
8	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI					
	Canoni di locazione, anche finanziaria, di macchine contabili	15.521,00	19.160,00	3.639,00	23,45%	
	Canoni di locazione, anche finanziaria, di autobus ed altri veicoli	477.154,00	304.814,00	- 172.340,00	-36,12%	
	Canone per l'affidamento della gestione della sosta tariffata	422.203,00	480.649,00	58.446,00	13,84%	
	Canoni di concessione d'uso di motonavi	84.386,00	84.579,00	193,00	0,23%	
	Canoni di noleggio diversi	56.445,00	18.494,00	- 37.951,00	-67,24%	
	Affitti passivi e spese condominiali	31.427,00	30.552,00	- 875,00	-2,78%	
	TOTALE COSTI PER GODIMENTO DI TERZI	8	1.087.136,00	938.247,00	- 148.889,00	-13,70%

DESCRIZIONE	REPORT ECONOMICO AL 30/09/2023	REPORT ECONOMICO AL 30/09/2024	VARIAZIONE 2024-2023 (III trim) (€)	VARIAZIONE 2024-2023 (III trim) (%)
9 PER IL PERSONALE				
a) salari e stipendi				
DIRIGENTI				
Retribuzioni dei dirigenti	159.501,00	186.808,00	27.307,00	17,12%
Retribuzione variabile	27.000,00	20.000,00	-7.000,00	-25,93%
TOTALE RETRIBUZIONI DEI DIRIGENTI	186.501,00	206.808,00	20.307,00	10,89%
PERSONALE DEL SETTORE AMMINISTRATIVO				
Retribuzioni lorde	747.143,00	771.335,00	24.192,00	3,24%
Premio di risultato	54.328,00	55.107,00	779,00	1,43%
Prestazioni di lavoro somministrato	228.565,00	380.562,00	151.997,00	66,50%
Prestazioni di lavoro straordinarie	69.659,00	76.536,00	6.877,00	9,87%
TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE AMMINISTRATIVO	1.099.695,00	1.283.540,00	183.845,00	16,72%
PERSONALE DEL SETTORE ESERCIZIO				
Retribuzioni lorde	6.814.037,00	6.688.173,00	-125.864,00	-1,85%
Premio di risultato	310.388,00	377.571,00	67.183,00	21,64%
Prestazioni di lavoro straordinarie	679.112,00	497.256,00	-181.856,00	-26,78%
TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE ESERCIZIO	7.803.537,00	7.563.001,00	-240.536,00	-3,08%
PERSONALE DEL SETTORE OFFICINA - DEPOSITO				
Retribuzioni lorde	1.275.448,00	1.279.301,00	3.853,00	0,30%
Premio di risultato	31.605,00	32.534,00	929,00	2,94%
Prestazioni di lavoro straordinarie	79.172,00	84.030,00	4.858,00	6,14%
TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE OFFICINA-DEPOSITO	1.386.225,00	1.395.865,00	9.640,00	0,70%
PERSONALE DEL SETTORE IDROVIE				
Retribuzioni lorde	136.993,00	144.297,00	7.304,00	5,33%
Premio di risultato	6.911,00	7.989,00	1.078,00	15,60%
Prestazioni di lavoro straordinarie	32.882,00	36.751,00	3.869,00	11,77%
TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE IDROVIE	176.786,00	189.036,00	12.250,00	6,93%
PERSONALE DEL SETTORE SOSTA TARIFFATA				
Retribuzioni lorde	895.844,00	898.278,00	2.434,00	0,27%
Premio di risultato	26.484,00	38.307,00	11.823,00	44,64%
Prestazioni di lavoro straordinarie	70.025,00	70.231,00	206,00	0,29%
TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE SOSTA TARIFFATA	941.153,00	1.006.816,00	65.663,00	6,98%
totale salari e stipendi a)	11.593.897,00	11.645.065,00	51.168,00	0,44%
b) oneri sociali				
DIRIGENTI				
Contributi INPDAL e INPS	57.721,00	78.895,00	21.174,00	36,68%
Recupero sgravi oneri sociali	-	21.156,00	3.925,00	22,78%
Premi INA.I.L.	538,00	438,00	-100,00	-18,59%
TOTALE ONERI SOCIALI DIRIGENTI	41.028,00	58.177,00	17.149,00	41,80%
PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO				
Contributi previdenziali	297.799,31	428.865,16	131.065,85	44,01%
Recupero sgravi oneri sociali	-	75.859,00	5.293,00	-6,52%
Premi INA.I.L.	8.109,00	6.197,00	-1.912,00	-23,58%
TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO	224.756,00	359.203,00	134.447,00	59,82%
PERSONALE SETTORE MOVIMENTO				
Contributi previdenziali	2.339.340,00	2.653.451,00	314.111,00	13,43%
Recupero sgravi oneri sociali	-	695.612,00	58.432,00	-7,75%
Premi INA.I.L.	273.648,00	186.251,00	-87.397,00	-31,94%
TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE MOVIMENTO	1.858.944,00	2.144.091,00	285.147,00	15,34%
PERSONALE SETTORE OFFICINA-DEPOSITO				
Contributi previdenziali	322.896,00	495.505,00	172.609,00	53,46%
Recupero sgravi oneri sociali	-	113.197,00	13.240,00	13,25%
Premi INA.I.L.	30.405,00	20.683,00	-9.722,00	-31,98%
TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE OFFICINA-DEPOSITO	253.344,00	402.991,00	149.647,00	59,07%
PERSONALE SETTORE IDROVIE				
Contributi previdenziali	43.654,00	66.080,00	22.426,00	51,37%
Recupero sgravi oneri sociali	-	13.551,00	788,00	6,17%
Premi INA.I.L.	6.109,00	3.979,00	-2.130,00	-34,87%
TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE IDROVIE	37.000,00	56.508,00	19.508,00	52,72%
PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA				
Contributi previdenziali	309.839,00	386.258,00	76.419,00	24,66%
Recupero sgravi oneri sociali	-	91.716,00	2.620,00	-2,78%
Premi INA.I.L.	21.156,00	13.111,00	-8.045,00	-38,03%
TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA	236.659,00	307.653,00	70.994,00	30,00%
totale oneri sociali b)	2.651.732,00	3.328.623,00	676.891,00	25,53%

DESCRIZIONE	REPORT ECONOMICO AL 30/09/2023	REPORT ECONOMICO AL 30/09/2024	VARIAZIONE 2024-2023 (III trim) (€)	VARIAZIONE 2024-2023 (III trim) (%)
c) trattamento di fine rapporto				
DIRIGENTI	12.053,00	13.658,00	1.605,00	13,32%
PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO	65.416,00	67.828,00	2.412,00	3,69%
PERSONALE SETTORE MOVIMENTO	545.191,00	548.092,00	2.901,00	0,53%
PERSONALE SETTORE OFFICINA DEPOSITO	81.044,00	84.208,00	3.164,00	3,90%
PERSONALE SETTORE IDROVIE	9.044,00	11.095,00	2.051,00	22,68%
PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA	70.375,00	71.352,00	977,00	1,39%
totale trattamento di fine rapporto	c) 783.123,00	796.233,00	13.110,00	1,67%
d) trattamento di quiescenza e simili	d)	-	-	-
e) altri costi				
DIRIGENTI	7.852,00	15.394,00	7.542,00	96,05%
PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO	31.418,00	32.077,00	659,00	2,10%
PERSONALE SETTORE MOVIMENTO	338.296,00	340.164,00	1.868,00	0,55%
PERSONALE SETTORE OFFICINA DEPOSITO	98.963,00	94.275,00	-4.688,00	-4,74%
PERSONALE SETTORE IDROVIE	3.929,00	6.200,00	2.271,00	57,80%
PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA	9.034,00	10.277,00	1.243,00	13,76%
totale altri costi	e) 489.492,00	498.388,00	8.896,00	1,82%
TOTALE COSTI PER IL PERSONALE	9 15.518.244,00	16.268.309,00	750.065,00	4,83%
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali				
Spese di manutenzione straordinaria su beni di terzi (motonavi)	56.400,00	152.083,00	95.683,00	169,65%
Spese per acquisto software capitalizzate	34.000,00	49.619,00	15.619,00	45,94%
totale ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	a) 90.400,00	201.702,00	111.302,00	123,12%
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali				
Fabbricati industriali	205.000,00	210.909,00	5.909,00	2,88%
Autobus	690.531,00	566.609,00	-123.922,00	-17,95%
Autoveicoli	9.400,00	9.432,00	32,00	0,34%
Impianti e macchinari	116.881,00	143.699,00	26.818,00	22,94%
Mobili e arredi	6.000,00	6.665,00	665,00	11,08%
Macchine per ufficio e attrezzature informatiche	9.000,00	10.989,00	1.989,00	22,10%
Parcometri e impianti e attrezzatura sosta tariffata	20.000,00	19.274,00	-726,00	-3,63%
Obliettrici ed emettitrici	3.500,00	10.294,00	6.794,00	194,11%
Attrezzature varie	11.000,00	9.903,00	-1.097,00	-9,97%
totale ammortamento delle immobilizzazioni materiali	b) 1.071.311,00	987.772,00	-83.539,00	-7,80%
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	c)	-	-	-
d) svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponib. liquide	d) 21.000,00	25.000,00	4.000,00	19,05%
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	10 1.182.711,00	1.214.474,00	31.763,00	2,69%
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 rischi di soccombenza per contenzioso legale	40.000,00	65.000,00	25.000,00	62,50%
TOTALE ACCANTONAMENTI PER RISCHI	12 40.000,00	65.000,00	25.000,00	62,50%
13 ALTRI ACCANTONAMENTI				
In fondo spese per massa vestiario	100.000,00	100.000,00	-	0,00%
In fondo spese per ferie maturate da fruire	-	-	-	-
In fondo spese per oneri rinnovo C.C.N.L.	-	410.000,00	410.000,00	-
In fondo spese future per contenzioso legale	74.000,00	100.000,00	26.000,00	35,14%
In fondo spese contenzioso tributario	-	-	-	-
In fondo spese "Premio di risultato" e retribuzione variabile	-	-	-	-
In fondo spese per canoni demaniali	27.000,00	27.000,00	-	0,00%
TOTALE ALTRI ACCANTONAMENTI	13 201.000,00	637.000,00	436.000,00	216,92%

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 30/09/2023	REPORT ECONOMICO AL 30/09/2024	VARIAZIONE 2024-2023 (III trim) (€)	VARIAZIONE 2024-2023 (III trim) (%)	
14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE					
	SPESE GENERALI			-		
	Valori bollati e Stampati	2.789,00	2.699,00	90,00	-3,23%	
	Giornali e pubblicazioni varie	300,00	2.542,00	2.242,00	747,33%	
	Contributi a ASSTRA, CONF SERVIZI, COTRAP e A.R.T.	30.739,00	69.605,00	38.866,00	126,44%	
	Spese di rappresentanza	8.694,00	7.893,00	801,00	-9,21%	
	Oneri per rilascio titoli di viaggio gratuiti a invalidi (art. 30 L.R. 18/2002)	200.000,00	220.000,00	20.000,00	10,00%	
	Oneri per concessioni di altre agevolazioni tariffarie	38.239,00	39.810,00	1.571,00	4,11%	
	Minusvalenze da alienazioni	24.622,00	42.167,00	17.545,00	71,26%	
	Sopravvenienze passive / insussistenze attive	42.057,00	71.658,00	29.601,00	70,38%	
	Spese diverse e minute	56.117,00	60.094,00	3.977,00	7,09%	
	TOTALE SPESE GENERALI	403.556,00	516.468,00	112.912,00	27,98%	
	IMPOSTE E TASSE			-		
	Tasse di proprietà automezzi, di concessione e sorveglianza governativa	74.759,00	72.074,00	2.685,00	-3,59%	
	Imposte e tasse comunali - IMU	30.845,00	46.268,00	15.423,00	50,00%	
	Imposte e tasse comunali - TOSAP e TARSU	98.932,00	74.400,00	24.532,00	-24,80%	
	Imposte e tasse comunali diverse	723,00	2.854,00	2.131,00	294,74%	
	Indennità di mora, soprattasse e sanzioni civili	3.221,00	5.649,00	2.428,00	75,38%	
	Altre imposte e tasse e IVA indebitabile	3.258,00	21.131,00	17.873,00	548,59%	
	Spese di registrazione contratti, vidimazione, bolli e rimborsi vari	2.547,00	2.257,00	290,00	-11,39%	
	TOTALE IMPOSTE E TASSE	214.285,00	224.633,00	10.348,00	4,83%	
	TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	14	617.842,00	741.101,00	123.259,00	19,95%
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE - B	27.577.356,00	28.470.868,00	893.512,00	3,24%	
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	2.137.591,00	1.652.029,00	485.562,00	-22,72%	
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 partec.	c)	-	140.258,00	140.258,00	
	d) proventi diversi dai precedenti da:	-	-	-		
	1. imprese controllate	-	-	-		
	2. imprese collegate	-	-	-		
	3. controllanti	-	-	-		
	4. altri	14.158,00	77.638,00	63.480,00	448,37%	
	totale proventi diversi	d)	14.158,00	77.638,00	63.480,00	448,37%
	TOTALE ALTRI PROVENTI FINANZIARI	16	14.158,00	217.896,00	203.738,00	1439,03%

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 30/09/2023	REPORT ECONOMICO AL 30/09/2024	VARIAZIONE 2024-2023 (III trim) (€)	VARIAZIONE 2024-2023 (III 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		42,00	508,00	466,00	1109,52%
Interessi passivi su mutui e locazioni finanziarie		31.477,00	21.292,00	10.185,00	-32,36%
Interessi passivi per ritardati pagamenti e rateazioni		12.261,00	16.083,00	3.822,00	31,17%
Interessi passivi da costo ammortizzato su crediti		-	-	-	-
totale interessi e altri oneri finanziari verso altri	d)	43.779,00	37.884,00	5.895,00	-13,47%
TOTALE INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	17	43.779,00	37.884,00	5.895,00	-13,47%
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI - C (15 + 16 - 17)	-	29.621,00	180.012,00	209.633,00	-707,72%
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)	-	-	-	-	-



DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 30/09/2023	REPORT ECONOMICO AL 30/06/2024	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (€)	VARIAZIONE 2024-2023 (I trim) (%)	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D)		2.107.969,00	1.832.041,00 -	275.928,00	10,82%	
20	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE					
a) imposte correnti sul reddito dell'esercizio						
IRES dell'esercizio		80.576,00	205.332,00	124.756,00	154,83%	
IRAP dell'esercizio		92.697,00	101.504,00	8.807,00	9,50%	
totale imposte correnti sul reddito dell'esercizio		a)	173.273,00	306.836,00	133.563,00	77,08%
b) imposte differite sul reddito dell'esercizio		b)	-	-	-	
IRES differita di competenza			-	-	-	
IRAP differita di competenza			-	-	-	
IRES differita da esercizi precedenti			-	-	-	
IRAP differita da esercizi precedenti			-	-	-	
totale imposte differite sul reddito dell'esercizio		c)	-	-	-	
c) imposte anticipate sul reddito dell'esercizio			-	-	-	
IRES anticipata di competenza			-	-	-	
IRAP anticipata di competenza			-	-	-	
IRES anticipata da esercizi precedenti			-	-	-	
IRAP anticipata da esercizi precedenti			-	-	-	
totale imposte anticipate sul reddito dell'esercizio		c)	-	-	-	
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE		22	173.273,00	306.836,00	133.563,00	77,08%
			-	-	-	
21	UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO	1.934.696,00	1.525.205,00 -	409.491,00	-21,17%	

COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DI COSTI E DI RICAVI

(con dato di raffronto al Report economico al 30/09/2023)

COSTI

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

Nel terzo trimestre del 2024 i costi per acquisti di materiali hanno fatto registrare un apprezzabile decremento rispetto al Report al 30/09/2023, essendo passati da € 4.889.513,00 nei nove mesi del 2023 a € 4.576.872,00 nello stesso periodo del corrente anno, con una variazione di € - 312.641,00, pari al -6,39%. I minori oneri sono stati determinati dalla riduzione degli acquisti di carburanti (-€ 283.349,00, pari al -8,87%), di lubrificanti (-€ 1.841,00 pari al -1,65%), di ricambi meccanici autobus (-€ 335.013,00 pari al -41,91%), di pneumatici e cerchi (-€ 29.867,00, pari al -34,33%), di consumi vari di officina (-€ 9.407,00, pari al -10,80%), di materiale per obliterate e emettitrici (-€ 480,00, pari al -100,00%), di acquisti di cancelleria (-€ 449,00, pari al -0,99%) e altri acquisti (-€ 4.558,00, pari al -5,00%).

Di segno contrario è stata la dinamica degli acquisti di carburanti per motonavi (+€ 695,00, pari a +1,84%), di ricambi elettrici autobus (+€ 10.264,00, pari al +10,93%), di accumulatori (+€ 6.948,00, pari al +29,59%), ricambi di carrozzeria autobus (+€ 52.791,00, pari al +29,71%), di materiale elettrico per usi diversi (+€ 538,00, pari al +25,69%), di materiali per impianti, macchinari ed attrezzature (+€ 1.875,00 pari al +4,66%), di materiali e ricambi per servizio sosta tariffata (+€ 5.517,00 pari al +18,51%), di stampa e acquisto biglietti e tessere TPL (+€ 17.739,00, pari al +93,66%), per acquisti massa vestiario per il personale (+€ 248.405,00 pari al +976,59%) e di combustibile per il riscaldamento (+€ 5.971,00, pari a +31,02%).

COSTI PER SERVIZI

Al 30/09/2024, i costi per servizi ammontano a € 4.029.865,00 registrando un decremento dei costi rispetto al dato riferito al 3° trimestre 2023 (€ 4.040.910,00, con una differenza di - 11.045,00, pari al -0,27%). Le voci di costo che hanno contribuito a tale trend di riduzione dei costi sono quelle per manutenzioni meccaniche ed elettriche autoveicoli (-€ 92.080,00, pari al - 24,64%), manutenzioni ordinarie motonavi (-€ 14.343,00, pari al -59,25%), per manutenzioni ordinaria fabbricati ed impianti (-€ 67.231,00, pari al -30,21%), delle manutenzioni obliterate e emettitrici (-€ 9.880,00, pari al -63,41%), manutenzioni ordinarie parcometri e attrezzature per la sosta tariffata (-€ 3.526,00, pari al -29,32%).

Altre voci che hanno determinato minori costi sono quelli per il servizio di cassa (-€ 1.506,00, pari al -17,20%), per assicurazione RCA altri veicoli (-€ 1.234,00, pari al -36,27%), gli oneri per il servizio di vigilanza dei parcheggi (-€ 36.703,00, pari al -27,72%), per pulizia autobus (-€ 4.615,00, pari al -2,00%), di pulizia, igienizzazione e sanificazione autobus e locali aziendali (-€ 38.042,00, pari al -100,00%), per spedizioni, svincoli e imballaggi (-€ 5.499,00, pari al -64,79%), per consulenze legali, spese legali e giudiziarie (-€ 16.030,00, pari al -5,92%), per prestazioni diverse e consulenze (-€ 7.335,00, pari al -4,28%), per oneri previdenziali Consiglio di Amministrazione (-€ 1.721, pari al -30,77%), per Rimborsi spese di trasferta Consiglio di Amministrazione (-€ 553,00, pari al -33,86%) e per rimborsi spese di trasferta personale dipendente (-€ 4.775,00, pari al -75,30%).

Al contrario, hanno fatto registrare maggiori costi rispetto al terzo trimestre 2023 quelli per manutenzioni ordinarie, carrozzerie autoveicoli (+€ 3.785,00, pari al +4,55%), per manutenzioni ordinarie macchinari e attrezzature (+€ 1.494,00, pari al +18,44%), per provvigioni rivenditori titoli di viaggio TPL motonavi (+€ 3.836,00 pari al +33,75%), provvigioni titoli di sosta tariffata (+€ 4.358,00, pari al +10,45%), per assicurazione RCA autobus (+€ 2.999,00, pari al +0,43%), per assicurazione RCA motonavi (+€ 1.000,00, pari al +7,14%), per assicurazione rischi diversi (+€ 2.404,00, pari al +1,44%), oneri per il servizio di vigilanza TPL (+€ 44.161,00, pari al +30,01%), gli oneri per servizio di vigilanza prelievo parcometri (+€ 6.182,00, pari al +35,99%), pulizia uffici ed altre aree di lavoro (+54.291,00, pari al + 67,57%), per spese telefoniche (+5.160,00, pari al +16,45%), per revisioni, collaudi e immatricolazione autobus (+€ 4.318,00, pari al +20,27%), per inserzioni e pubblicità (+€ 8.715,00, pari al +169,95%), spese di notifica atti giudiziari e sanzioni amministrative (+€ 1.328,00, pari al +57,17%), per prestazioni di lavoro somministrato (+€ 3.532,00, pari al +235,78%), prestazioni di collaborazione, tirocini e stages (+€ 4.839,00, pari al +59,29%), costi per buoni pasto distribuiti ai dipendenti (+€ 130.267,00, pari al +29,96%), indennità Consiglio di Amministrazione (+€ 4.165,00, pari al +9,20%), spese per formazione ed aggiornamento professionale dipendenti (+€ 1.476,00, pari al +7,13%) e spese per concorsi, commissioni giudicatrici e appalti concorso (+€ 11.408,00, pari al +141,08%).

COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

I costi per godimento di beni di terzi hanno fatto registrare, alla data del 30/09/2024, un decremento rispetto alla stessa frazione del periodo precedente, passando da € 1.087.136,00 al 30/09/2023 a € 938.247,00 al 30/09/2024, con uno scostamento di € 148.889,00, pari al -13,70%. Le voci che hanno fortemente inciso sulla dinamica di questa classe di costi sono i canoni di locazione, anche finanziaria, di autobus ed altri autoveicoli (-€ 172.340,00, pari al -36,12%), i

canoni di noleggio diversi (-€ 37.951,00, pari al -67,24%) e gli affitti passivi e spese condominiali (-€ 875,00, pari al -2,78%).

Di segno contrario i canoni di locazione, anche finanziaria, di macchine contabili (+3.639,00, pari al +23,45%), i canoni per l'affidamento della gestione della sosta tariffata (+€ 58.446,00, pari al +13,84%) e i canoni di concessione d'uso di motonavi (+€ 193,00, pari al +0,23%).

COSTI PER IL PERSONALE

Al terzo trimestre del 2024, i costi per il personale hanno fatto registrare un importo pari a € 16.268.309,00, evidenziando un incremento rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente di € 750.065,00, pari al +4,83%.

La forza media dei dipendenti ha subito un incremento percentuale dello 0,82%, essendo passata da 529,12 addetti medi (equivalenti full-time) dei nove mesi del 2023 (comprese le 7 unità di lavoro somministrato) a 533,48 addetti medi (equivalenti full-time) dei nove mesi del 2024 (comprese le 18,77 unità di lavoro somministrato).

A seguire sono riportate due tabelle con i dati relativi al personale in forza nel periodo 01/01/2024 – 30/09/2024 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). Rispetto al periodo precedente, il costo per oneri sociali risulta aumentato di circa il 25,53%, circostanza dovuta al fatto che l'azienda non beneficia, per raggiungimento dei limiti stabiliti, dello sgravio contributivo relativo alla "Decontribuzione Sud".

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	2	2	1			
di cui a tempo determinato												
AREA ESERCIZIO	348	346	354	358	361	360	359	358	358			
di cui a tempo determinato												
AREA TECNICA	73	73	73	73	72	72	71	71	71			
di cui a tempo determinato												
AREE AMMINISTRATIVE	25	25	25	25	25	25	25	25	25			
di cui a tempo determinato												
TOTALE	448	446	454	458	460	459	457	456	455			
di cui a tempo determinato												
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	54	54	54	54	54	54	54	54	54			
di cui a tempo determinato												
AREA TECNICA												
di cui a tempo determinato												
AREA COMMERCIALE												
di cui a tempo determinato												
TOTALE	54	54	54	54	54	54	54	54	54			
di cui a tempo determinato												
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	6	6	7	6	8	9	8	8	8			
di cui a tempo determinato												1
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	519	518	517			
di cui a tempo determinato												

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							5	5	5			
AREA TECNICA	2	2	2	2	2	2	2	2	2			
AREE AMMINISTRATIVE	6	6	6	10	10	10	11	12	12			
TOTALE	8	8	8	12	12	12	18	19	19	0	0	0
DIPENDENTI + SOMMINISTRATI	516	514	523	530	534	534	537	537	536			

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	2,00	1,00				1,89
AREA ESERCIZIO	347,95	345,85	352,82	357,13	359,30	360,33	357,59	357,33	357,33				348,94
AREA TECNICA	73,46	73,06	73,00	73,00	72,87	72,00	71,65	71,00	71,00				72,33
AREE AMMINISTRATIVE	25,00	25,00	25,00	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	456,24	455,33	454,33	0,00	0,00	0,00	448,16
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	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	52,38	52,38	52,38	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	8,65	8,00	8,00				7,09
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	517,27	515,71	514,71	0,00	0,00	0,00	507,63

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							4	5	5				
AREA TECNICA	2,00	2,00	2,00	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	11,65	11,77	11,77				8,94
TOTALE	7,77	7,77	7,77	10,44	11,77	11,77	17,65	18,42	18,77	0,00	0,00	0,00	10,94
DIPENDENTI + SOMMINISTRATI	514,56	512,06	518,97	525,58	530,45	531,91	534,92	534,13	533,48				518,57

COSTI PER AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

La voce "Ammortamenti e svalutazioni" riporta, alla data del 30/09/2024, un valore di € 1.214.474,00, a fronte di un analogo dato, riferito ai nove mesi del 2023, pari a € 1.182.711,00, con una differenza di +€ 31.763,00, pari al +2,69%.

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

Alla data del 30/09/2024, la variazione del valore delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci, rispetto al dato del 30/09/2023, è assunto con valore pari a zero, non essendo al momento disponibile un inventario riferito alla data del 30/09/2024.

ACCANTONAMENTI PER RISCHI

Al termine del terzo trimestre 2024 sono stati appostati accantonamenti a fondo rischi per spese di soccombenze legali per € 65.000,00.

ALTRI ACCANTONAMENTI

Al 30 settembre 2024, sono stati calcolati accantonamenti diversi da quelli per rischi per l'importo di € 637.000,00, a fronte di analoghi accantonamenti, nel Report al 30/09/2023, di importo complessivamente pari a € 201.000,00. La suddetta somma è stata ripartita tra il fondo spese per massa vestiario (€ 100.000,00), fondo spese per oneri rinnovo CCNL (€ 410000,00), fondo spese future per contenzioso legale (€ 100.000,00) e fondo spese per canoni demaniali (€ 27.000,00).

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Gli oneri diversi di gestione evidenziano, al 30/09/2024, un valore di € 741.101,00, contro quello di € 617.842,00 registrato nel Report al 30/09/2023, facendo segnare, pertanto, un incremento di € 123.259,00, pari al +19,95%.

Le variazioni che hanno mostrato gli scostamenti più rilevanti rispetto al terzo trimestre del 2023 sono state registrate nei costi per minusvalenze da alienazioni (+€ 17.545,00, pari al +71,26%) da Sopravvenienze/insussistenze (+€ 29.601,00, pari al + 70,38%), relativi a costi deducibili in esercizi precedenti.

INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI

Gli oneri finanziari sono passati da € 43.779,00, registrati nei nove mesi del 2023, a € 37.884,00

consuntivati nei nove mesi del 2024, determinando un decremento di € 5.895,00, pari al - 13,47%.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Le imposte sul reddito dell'esercizio (IRES e IRAP), considerato il valore di € 1.823.041,00 del risultato prima delle imposte al 30/09/2024, sono state calcolate in +€ 306.836,00, a fronte di un dato registrato al 30/09/2023 pari a 173.273,00.

RICAVI

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

I ricavi delle vendite e delle prestazioni ammontano, al 30/09/2024, a € 25.429.019,00, contro un valore di € 25.341.489,00 registrato al 30/09/2023 e segnano, pertanto, un incremento di € 87.530,00, pari al +0,35%.

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

- un incremento di ricavi dalla vendita dei biglietti di € 107.005,00 rispetto al dato registrato al 30/09/2023, pari al +18,27%;
- un incremento dei ricavi dalla vendita di abbonamenti di € 67.549,00 rispetto al dato registrato al 30/09/2023, pari al +8,76%;
- un decremento nei ricavi dalla vendita di tessere a microchip di € 3.262,00 rispetto al dato registrato al 30/09/2023, pari al -59,56%;
- un incremento dei corrispettivi per servizi speciali di € 1.386,00 rispetto al dato registrato al 30/09/2023, pari al +10,46%;
- un decremento nei corrispettivi per integrazioni tariffarie di € 91.368,00 rispetto al dato registrato al 30/09/2023, pari al -6,71%;
- un decremento dei corrispettivi per l'esercizio di linee sociali improduttive di € 133.638,00 rispetto al dato registrato al 30/09/2023, pari al -19,25%;
- un incremento delle compensazioni da Enti per l'esercizio dei servizi minimi di € 48.067,00 rispetto al dato registrato al del 30/09/2023, pari al +0,26%, a seguito della rivalutazione ISTAT del corrispettivo;
- un incremento dei ricavi della gestione del trasporto marittimo di € 8.081,00 rispetto al dato registrato al 30/09/2023, pari al +1,43%;
- un incremento dei ricavi della gestione della sosta tariffata di € 83.710,00 rispetto al dato registrato al 30/09/2023, pari al +2,88%.

Si riportano, di seguito, i prospetti di riepilogo, per i nove 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 30/09/2024	
TITOLI DI VIAGGIO		NUMERO TITOLI	VIAGGIATORI TRASPORTATI	INTROITI UTENZA TOTALI
BIGLIETTI	BIO - BIGLIETTO ORDINARIO DI CORSA SEMPLICE	266.181	266.181	€ 241.955,63
	BIGLIETTO ORDINARIO DI CORSA SEMPLICE EX ART. 30 L.R. 18/2002	50.160	50.160	€ 45.600,00
	CARNET 10 BIGLIETTI A TEMPO (90 MINUTI) EX ART. 30 L.R. 18/2002	13	260	€ 130,00
	BIV - BIGLIETTO ACQUISTATO IN VETTURA	56.920	56.920	€ 82.671,70
	BIS - BIGLIETTO SUBURBANO	-11	11	€ 11,00
	BIT - BIGLIETTO A TEMPO (90 MINUTI)	106.983	213.966	€ 129.658,94
	CARNET 10 BIGLIETTI A TEMPO (90 MINUTI)	2.014	40.280	€ 20.140,00
	BUS 1 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 1 GIORNO	43.097	172.388	€ 105.872,98
	BUS 3 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 3 GIORNI	6	72	€ 35,46
	BUS 7 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 7 GIORNI	383	10.724	€ 5.572,66
TOTALI		525.746	810.940	631.648
TITOLI ELETTRONICI	BIO - BIGLIETTO ORDINARIO DI CORSA SEMPLICE	30.805	30.805	€ 28.004,73
	BIS - BIGLIETTO SUBURBANO	1.069	1.069	€ 1.069,00
	BIT - BIGLIETTO A TEMPO (90 MINUTI)	15.279	30.558	€ 18.056,95
	BUS 1 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 1 GIORNO	3.863	15.452	€ 8.974,17
	BUS 3 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 3 GIORNI	141	1.692	€ 833,31
	BUS 7 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 7 GIORNI	56	1.568	€ 806,43
	TOTALI		51.213	81.144
ENV	CS90 - BIGLIETTO A TEMPO (90 MINUTI)	2.241	4.482	€ 2.648,44
	GIO - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 1 GIORNO	311	1.244	€ 739,25
TOTALI		2.552	5.726	3.387,69
ABBONAMENTI MENSILI	LIBERA CIRCOLAZIONE PERSONALE	246	29.520	€ 9.227,84
	LAVORATORI DIPENDENTI	1.098	131.760	€ 30.993,36
	GIOVANI-DISOCCUPATI-CASALINGHE	15.207	1.824.840	€ 265.430,78
	PENSIONATI-ANZIANI-INVALIDI	7.585	455.100	€ 105.587,70
	INVALIDI EX ART 30 LR 18/2002	131	7.860	€ 6.803,65
	INTEGRATO	1.216	72.960	€ 18.561,91
TOTALI		25.483	2.522.040	€ 436.605,24
ABBONAMENTI ANNUALI	LIBERA CIRCOLAZIONE PERSONALE	5	7.200	€ 1.381,83
	LAVORATORI DIPENDENTI	32	46.080	€ 7.976,33
	GIOVANI-DISOCCUPATI-CASALINGHE	848	1.221.120	€ 131.662,51
	PENSIONATI-ANZIANI-INVALIDI	83	59.760	€ 10.559,78
	INVALIDI EX ART 30 LR 18/2002 - RIMBORSI REGIONE PUGLIA	1.532	1.103.040	€ 250.063,69
TOTALI		2.500	2.437.200	€ 401.644,14
DI-VERSI	SERVIZI SPECIALI DI TRASPORTO	0	-	€ 14.641,10
	TESSERE ABBONAMENTI A MICROCHIP (SUPPORTI)	7.070	-	€ 2.214,76
TOTALI		7.070	-	16.855,86
TOTALI		614.564	5.857.050	1.547.886

ATTIVITÀ DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE - MOTONAVI			AL 30/09/2024	
	TITOLI DI VIAGGIO	NUMERO TITOLI	VIAGGIATORI TRASPORTATI	INTROITI UTENZA TOTALI
SERVIZIO DI LINEA SAN PIETRO	IA2 - BIGLIETTI MILITARI ABBONATI	961	1.922	€ 5.039,35
	IA1 - BIGLIETTI ORDINARIO MILITARI	1.675	3.350	€ 8.774,18
	IA7 - BIGLIETTI ORDINARI	19.540	39.080	€ 223.327,98
	IG3 - BAMBINI € 0	1.666	3.332	€ -
	ID0 - ABBMENSILE BAMBINI € 0	14	840	€ -
	ID7 - ABB 10gg	-	-	€ -
	ID6 - ABB 10gg MILITARI	375	7.500	€ 7.500,00
	IA4 - ABBONAMENTI MENSILI	0	-	-
	IA3 - ABBONAMENTI MENSILI MILITARI	573	34.380	€ 34.380,00
	IA6	0	-	€ -
	IG4 - ABBONAMENTO 10gg BAMBINI € 0	22	440	€ -
	IA5 - ABBONAMENTI STAGIONALI	0	-	€ -
TOTALI		24.826	90.844	€ 279.021,51
SERVIZIO TURISTICO	IB3 - BIGLIETTI DA € 15,00 (EVENTI SPECIALI)	455	340	€ 5.594,34
	IB4 - BIGLIETTI DA € 27,00 (EVENTI SPECIALI)	292	292	€ 6.462,19
	ID5 - BIGLIETTI DA € 3,00 (EVENTI SPECIALI)	0	-	-
	IA9 - BIGLIETTI DA € 3,00	0	-	-
	ID4 - BIGLIETTI BAMBINI	231	224	€ -
	ID3 - BIGLIETTI DA € 10,00	2.349	2.349	€ 19.253,91
	IA8 - TURISTICO GRUPPI DA € 8,00	1.038	1.038	€ 6.806,59
	IB1 - USO ESCLUSIVO MOTONAVE	44	11.000	€ 21.639,27
	IG1 - ACCOMPAGNATORI	182	182	€ -
	IB2 - USO ESCLUSIVO SOVRAPPREZZO	1	-	€ 73,77
	IB2 - USO ESCLUSIVO MOTONAVE	2	500	€ 1.475,41
TOTALI		4.594	15.925	€ 61.305
TOTALI		29.420	106.769	340.327

ATTIVITÀ DI GESTIONE DELLA SOSTA A PAGAMENTO			AL 30/09/2024	
	TITOLI DI SOSTA	NUMERO TITOLI	INTROITI UTENZA TOTALI	
TAGLIANDI DI SOSTA E ABBONAMENTI	TAGLIANDI DI SOSTA € 0,25	1.296	€	265,62
	TAGLIANDI DI SOSTA € 0,50	17.049	€	6.987,83
	TAGLIANDI DI SOSTA € 1	26.315	€	21.569,27
	TAGLIANDI DI SOSTA € 0,20	-	-	-
	TAGLIANDI DI SOSTA € 0,80	-	€	-
	TOTALI	44.660	€	28.822,72
	ABBONAMENTO NOTTURNO € 50	1.523	€	62.418,14
	ABBONAMENTO POMERIDIANO € 50	307	€	12.053,15
	ABBONAMENTO MATTUTINO € 50	2.378	€	79.631,17
	ABBONAMENTO GIORNALIERO INTERO € 75	9.223	€	511.330,65
	ABBONAMENTO LAVORATORI PER ZONA	1.797	€	39.983,34
	ABBONAMENTO 2a AUTO RESIDENTI € 50	2.423	€	99.303,23
	SPESE AMMINISTRATIVE RESIDENTI	1.022	€	16.753,98
	ABBONAMENTO LAVORATORI ZONA AB	596	€	18.536,86
	RIMBORSI	-	-	-
	TOTALI	19.269	€	840.010,52
	INCASSI MYCICERO SOSTA	42	€	781.411,42
	INCASSO PARCOMETRI	139	€	1.344.986,34
TOTALI		181	€	2.126.397,76
TOTALI		64.110		2.995.231

PROVENTI E RICAVI DIVERSI

Il valore calcolato alla data del 30/09/2024 relativo agli altri ricavi e proventi è pari a € 4.693.878,00 a fronte di un analogo dato consuntivato nel report riferito al terzo trimestre 2023 pari a € 4.373.457,00. Nei nove mesi del 2024 si è, pertanto, registrato un incremento di tale voce di ricavi pari a € 320.421,00, corrispondente al +7,33%.

La voce di ricavo che ha maggiormente inciso su tale risultato afferisce al Contributo per ristori minori ricavi Covid-19 pari a € 713.867,00 e al ristoro per maggior costo del carburante ex D.L. 115/2022, pari a € 582.609,00, non presente nella pari epoca del 2023.

PROVENTI FINANZIARI

La voce dei proventi finanziari registra, al 30/09/2024, un importo di € 217.896,00 a fronte di un importo pari a € 14.158,00 nel pari epoca del precedente esercizio. Tale provento si riferisce, principalmente, agli interessi attivi derivanti da investimenti, a breve termine, in titoli iscritti nell'attivo non immobilizzato.

IL RISULTATO ECONOMICO

Al 30/09/2024, il Report espone un risultato ante imposte di € 1.832.041,00 ed un utile di periodo di € 1.525.205,00, al netto di un'imposizione diretta calcolata in complessivi € 306.836,00. Su tale risultato positivo, come già esposto tra i proventi diversi, hanno inciso i Contributi per Minori Ricavi da Covid-19 incassati nel corso del 2024 a titolo di saldo 2021, nonché il Contributo per ristoro maggior costo del carburante per un totale complessivo di € 1.296.476,00 di competenza del terzo trimestre 2024.

Situazione finanziaria

BUDGET TRIMESTRALE DI TESORERIA
PERIODO LUG-SET 2024

KYMA MOBILITA' S.p.A	LUGLIO	AGOSTO	SETTEMBRE
SALDO BANCHE A INIZIO MESE	€ 3.658.541,62	€ 864.622,00	€ 3.735.613,01
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	€ 5.158.541,62	€ 2.364.622,00	€ 5.235.613,01

Entrate da attività d'esercizio			
INCASSI DI VENDITE IN CONTANTI E DI CREDITI V/CLIENTI	€ 1.765.851,61	€ 6.582.882,47	€ 1.495.928,12
Totale entrate	€ 1.765.851,61	€ 6.582.882,47	€ 1.495.928,12
Uscite da attività d'esercizio			
PAGAMENTO FORNITORI IN CONTANTI E DI DEBITI V/FORNITORI	€ 1.233.604,19	€ 1.356.336,31	€ 1.054.726,77
PAGAMENTO CONTANTI FATTURE DI ALTRI BENI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
PAGAMENTO I.V.A. E IMPOSTE	€ 1.203.141,41	€ 690.429,87	€ 670.995,29
PAGAMENTO STIPENDI NETTI	€ 1.660.789,94	€ 882.297,65	€ 746.002,62
PAGAMENTO RITENUTE E CONTRIBUTI	€ 462.235,69	€ 765.126,82	€ 414.661,79
Totale uscite	4.559.771,23	3.694.190,65	2.886.386,47
Flusso monetario da attività di esercizio	-€ 2.793.919,62	€ 2.888.691,82	-€ 1.390.458,35

Entrate da investimenti			
VENDITA DI IMMOBILIZZAZIONI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Uscite da investimenti			
PAGAMENTI PER ACQUISTI DI NUOVE IMMOBILIZZAZIONI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Flusso monetario da investimenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Entrate da finanziamenti			
ACCENSIONE DI NUOVI FINANZIAMENTI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
VERSAMENTI DEI SOCI/TITOLARE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale entrate	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Uscite da finanziamenti			
RIMBORSI RATE DI FINANZIAMENTI	€ 0,00	€ 17.700,81	€ 0,00
RIMBORSI DI CAPITALE AI SOCI E PRELIEVO UTILI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale uscite	€ 0,00	€ 17.700,81	€ 0,00
Flusso monetario da finanziamenti	€ 0,00	-€ 17.700,81	€ 0,00

FLUSSO DI CASSA DEL PERIODO	-€ 2.793.919,62	€ 2.870.991,01	-€ 1.390.458,35
------------------------------------	------------------------	-----------------------	------------------------

Disponibilità monetaria netta finale			
SALDO BANCHE A FINE MESE	€ 864.622,00	€ 3.735.613,01	€ 2.345.154,66
GRADO DI UTILIZZO DEI FIDI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
DISPONIBILITA'	€ 2.364.622,00	€ 5.235.613,01	€ 3.845.154,66

PREVISIONE DEI FLUSSI DI CASSA
OTTOBRE-DICEMBRE 2024

PERIODO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	ENTRATE PREVISTE	USCITE PREVISTE	SALDO DI CASSA	DISPONIBILITÀ RESIDUA CON UTILIZZO FIDI
30/09/2024	SALDO	2.345.154,66		2.345.154,66	3.845.154,66
01/10/2024	POS	16.754,24		2.361.908,90	3.861.908,90
01/10/2024	BCC LEASING		24.021,72	2.337.887,18	3.837.887,18
01/10/2024	VOLKSWAGEN LEASING		1.101,00	2.336.786,18	3.836.786,18
01/10/2024	INTERESSI PASSIVI		250,00	2.336.536,18	3.836.536,18
01/10/2024	CLIENTI DIVERSI	1.800,00		2.338.336,18	3.838.336,18
01/10/2024	SINISTRI	298,38		2.338.634,56	3.838.634,56
01/10/2024	CASSA CONTINUA	10.804,19		2.349.438,75	3.849.438,75
02/10/2024	POS	7.362,86		2.356.801,61	3.856.801,61
02/10/2024	SINISTRI	1.450,00		2.358.251,61	3.858.251,61
02/10/2024	CASSA CONTINUA	15.306,15		2.373.557,76	3.873.557,76
03/10/2024	POS	11.857,22		2.385.414,98	3.885.414,98
03/10/2024	FORNITORI		193.827,45	2.191.587,53	3.691.587,53
03/10/2024	CASSA CONTINUA	17.830,26		2.209.417,79	3.709.417,79
03/10/2024	PROVINCIA DI TARANTO: FT.PA000040	84.654,21		2.294.072,00	3.794.072,00
03/10/2024	CLIENTI DIVERSI	1.205,90		2.295.277,90	3.795.277,90
04/10/2024	POS	5.824,36		2.301.102,26	3.801.102,26
04/10/2024	FORNITORI		290.443,97	2.010.658,29	3.510.658,29
04/10/2024	COMMISSIONI BANCARIE		25,10	2.010.633,19	3.510.633,19
04/10/2024	CASSA CONTINUA	2.046,72		2.012.679,91	3.512.679,91
07/10/2024	POS	2.308,00		2.014.987,91	3.514.987,91
07/10/2024	COMMISSIONI BANCARIE		773,30	2.014.214,61	3.514.214,61
07/10/2024	FORNITORI		62,09	2.014.152,52	3.514.152,52
07/10/2024	TARI		49.603,00	1.964.549,52	3.464.549,52
07/10/2024	PARCHEGGI	46.891,92		2.011.441,44	3.511.441,44
07/10/2024	ASSTRA		4.958,58	2.006.482,86	3.506.482,86
08/10/2024	POS	6.963,00		2.013.445,86	3.513.445,86
08/10/2024	FORNITORI		361.557,57	1.651.888,29	3.151.888,29
08/10/2024	CASSA CONTINUA	23.334,48		1.675.222,77	3.175.222,77
08/10/2024	PARCOMETRI	33.372,55		1.708.595,32	3.208.595,32
09/10/2024	POS	2.978,96		1.711.574,28	3.211.574,28
09/10/2024	FORNITORI		458,27	1.711.116,01	3.211.116,01
09/10/2024	RIVENDITE	218,68		1.711.334,69	3.211.334,69
09/10/2024	INAIL	701,04		1.712.035,73	3.212.035,73
09/10/2024	CLIENTI DIVERSI	600,00		1.712.635,73	3.212.635,73
09/10/2024	PARCOMETRI	17.310,20		1.729.945,93	3.229.945,93
10/10/2024	POS	3.856,70		1.733.802,63	3.233.802,63
10/10/2024	AGENZIA DELLE ENTRATE	1.823,49		1.735.626,12	3.235.626,12
10/10/2024	INAIL	305,94		1.735.932,06	3.235.932,06
10/10/2024	POS	83,54		1.736.015,60	3.236.015,60
10/10/2024	SINISTRI	2.150,00		1.738.165,60	3.238.165,60
10/10/2024	CASSA CONTINUA	13.057,78		1.751.223,38	3.251.223,38
11/10/2024	POS	2.598,78		1.753.822,16	3.253.822,16
11/10/2024	RIVENDITE	1.968,56		1.755.790,72	3.255.790,72
11/10/2024	SINISTRI	2.600,00		1.758.390,72	3.258.390,72
11/10/2024	CASSA CONTINUA	3.414,13		1.761.804,85	3.261.804,85
14/10/2024	POS	1.451,38		1.763.256,23	3.263.256,23

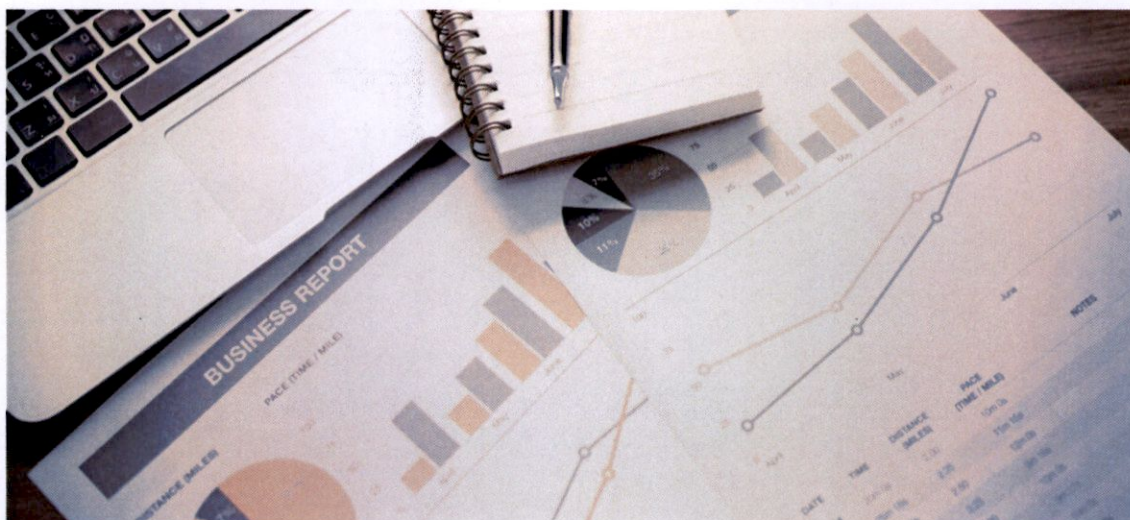
PERIODO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	ENTRATE PREVISTE	USCITE PREVISTE	SALDO DI CASSA	DISPONIBILITÀ RESIDUA CON UTILIZZO FIDI
14/10/2024	FORNITORI		58.356,45	1.704.899,78	3.204.899,78
14/10/2024	RIVENDITE	475,46		1.705.375,24	3.205.375,24
14/10/2024	PARCOMETRI	33.875,00		1.739.250,24	3.239.250,24
15/10/2024	POS	4.531,18		1.743.781,42	3.243.781,42
15/10/2024	BCC LEASING		3.527,78	1.740.253,64	3.240.253,64
15/10/2024	FORNITORI		90.045,63	1.650.208,01	3.150.208,01
15/10/2024	SINISTRI	15.460,00		1.665.668,01	3.165.668,01
15/10/2024	RIVENDITE	7.570,46		1.673.238,47	3.173.238,47
15/10/2024	INAIL	2.618,20		1.675.856,67	3.175.856,67
15/10/2024	CASSA CONTINUA	10.518,60		1.686.375,27	3.186.375,27
16/10/2024	POS	2.750,63		1.689.125,90	3.189.125,90
16/10/2024	F/24		1.085.094,80	604.031,10	2.104.031,10
16/10/2024	FORNITORI		15.988,53	588.042,57	2.088.042,57
16/10/2024	INAIL	1.727,76		589.770,33	2.089.770,33
16/10/2024	RIVENDITE	76.418,60		666.188,93	2.166.188,93
16/10/2024	CASSA CONTINUA	9.010,89		675.199,82	2.175.199,82
17/10/2024	POS	2.942,25		678.142,07	2.178.142,07
17/10/2024	CLIENTI DIVERSI	806,82		678.948,89	2.178.948,89
17/10/2024	RIVENDITE	390,96		679.339,85	2.179.339,85
17/10/2024	CASSA CONTINUA	4.537,10		683.876,95	2.183.876,95
18/10/2024	POS	2.601,94		686.478,89	2.186.478,89
18/10/2024	F/24		18.708,30	667.770,59	2.167.770,59
18/10/2024	FORNITORI		104.724,48	563.046,11	2.063.046,11
18/10/2024	INCASSO SANZIONI	70,00		563.116,11	2.063.116,11
18/10/2024	RIVENDITE	1.183,33		564.299,44	2.064.299,44
18/10/2024	PARCOMETRI	18.362,95		582.662,39	2.082.662,39
21/10/2024	POS	2.317,98		584.980,37	2.084.980,37
21/10/2024	FORNITORI		49.097,51	535.882,86	2.035.882,86
21/10/2024	AGENZIA DELLE ENTRATE	4.558,59		540.441,45	2.040.441,45
21/10/2024	RIVENDITE	6.183,75		546.625,20	2.046.625,20
21/10/2024	CLIENTI DIVERSI	125,00		546.750,20	2.046.750,20
21/10/2024	COMUNE DI TA: FATTURE PA 38/45-49-75-81-83/2023-PA1/2024	1.102.377,27		1.649.127,47	3.149.127,47
21/10/2024	INAIL	1.518,92		1.650.646,39	3.150.646,39
21/10/2024	PARCOMETRI	16.840,60		1.667.486,99	3.167.486,99
22/10/2024	POS	5.719,88		1.673.206,87	3.173.206,87
22/10/2024	FORNITORI		1.504,50	1.671.702,37	3.171.702,37
22/10/2024	RIVENDITE	1.597,88		1.673.300,25	3.173.300,25
22/10/2024	INAIL	4.632,66		1.677.932,91	3.177.932,91
22/10/2024	SINISTRI	1.350,00		1.679.282,91	3.179.282,91
22/10/2024	CASSA CONTINUA	14.478,30		1.693.761,21	3.193.761,21
23/10/2024	POS	2.479,00		1.696.240,21	3.196.240,21
23/10/2024	FORNITORI		228.989,91	1.467.250,30	2.967.250,30
23/10/2024	CO.TR.A.P.	40.000,77		1.507.251,07	3.007.251,07
23/10/2024	SINISTRI	1.350,00		1.508.601,07	3.008.601,07
23/10/2024	CASSA CONTINUA	1.384,01		1.509.985,08	3.009.985,08
24/10/2024	POS	3.732,69		1.513.717,77	3.013.717,77
24/10/2024	FORNITORI		1.921,22	1.511.796,55	3.011.796,55
24/10/2024	CASSA CONTINUA	1.687,10		1.513.483,65	3.013.483,65
25/10/2024	CASSA CONTINUA		174,06	1.513.309,59	3.013.309,59
25/10/2024	POS	4.053,80		1.517.363,39	3.017.363,39
25/10/2024	FORNITORI		2.830,92	1.514.532,47	3.014.532,47
25/10/2024	STIPENDI		676.944,00	837.588,47	2.337.588,47
25/10/2024	CLIENTI DIVERSI	4.963,64		842.552,11	2.342.552,11
25/10/2024	RIVENDITE	150,00		842.702,11	2.342.702,11
25/10/2024	PARCOMETRI	30.909,35		873.611,46	2.373.611,46
28/10/2024	POS	3.484,91		877.096,37	2.377.096,37
28/10/2024	FORNITORI		852,38	876.243,99	2.376.243,99



PERIODO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	ENTRATE PREVISTE	USCITE PREVISTE	SALDO DI CASSA	DISPONIBILITÀ RESIDUA CON UTILIZZO FIDI
28/10/2024	STIPENDI		65.229,00	811.014,99	2.311.014,99
28/10/2024	SINISTRI	1.331,08		812.346,07	2.312.346,07
29/10/2024	POS	6.763,07		819.109,14	2.319.109,14
29/10/2024	FORNITORI		555,21	818.553,93	2.318.553,93
29/10/2024	CO.TR.A.P.	703.862,74		1.522.416,67	3.022.416,67
29/10/2024	RIVENDITE	1.200,00		1.523.616,67	3.023.616,67
29/10/2024	CASSA CONTINUA	10.907,91		1.534.524,58	3.034.524,58
29/10/2024	PARCOMETRI	24.307,70		1.558.832,28	3.058.832,28
30/10/2024	POS	3.995,50		1.562.827,78	3.062.827,78
30/10/2024	FORNITORI		272.126,16	1.290.701,62	2.790.701,62
30/10/2024	AGENZIA DELLE ENTRATE	3.227,19		1.293.928,81	2.793.928,81
31/10/2024	POS	5.633,15		1.299.561,96	2.799.561,96
31/10/2024	FORNITORI		222,64	1.299.339,32	2.799.339,32
31/10/2024	CASSA CONTINUA	9.524,33		1.308.863,65	2.808.863,65
04/11/2024	POS	6.666,26		1.315.529,91	2.815.529,91
04/11/2024	BCC LEASING		22.273,82	1.293.256,09	2.793.256,09
04/11/2024	VOLKSWAGEN LEASING		1.101,00	1.292.155,09	2.792.155,09
04/11/2024	RIVENDITE	167,64		1.292.322,73	2.792.322,73
04/11/2024	SINISTRI	1.400,00		1.293.722,73	2.793.722,73
04/11/2024	PARCOMETRI	19.027,55		1.312.750,28	2.812.750,28
05/11/2024	POS	8.876,15		1.321.626,43	2.821.626,43
05/11/2024	COMUNE DI TA: FATTURE PA 53/2024	655.229,60		1.976.856,03	3.476.856,03
05/11/2024	CASSA CONTINUA	12.636,11		1.989.492,14	3.489.492,14
06/11/2024	POS	4.807,29		1.994.299,43	3.494.299,43
06/11/2024	FORNITORI		406.151,08	1.588.148,35	3.088.148,35
06/11/2024	CASSA CONTINUA	3.103,11		1.591.251,46	3.091.251,46
06/11/2024	PARCOMETRI	7.083,60		1.598.335,06	3.098.335,06
07/11/2024	POS	4.323,07		1.602.658,13	3.102.658,13
07/11/2024	COMUNE DI TA	1.351,18		1.604.009,31	3.104.009,31
07/11/2024	RIVENDITE	53.998,32		1.658.007,63	3.158.007,63
07/11/2024	INAIL	3.086,48		1.661.094,11	3.161.094,11
07/11/2024	CLIENTI DIVERSI	5.438,94		1.666.533,05	3.166.533,05
07/11/2024	CASSA CONTINUA	9.691,50		1.676.224,55	3.176.224,55
08/11/2024	POS	3.036,97		1.679.261,52	3.179.261,52
08/11/2024	FORNITORI		1.317,82	1.677.943,70	3.177.943,70
08/11/2024	CLIENTI DIVERSI	238,06		1.678.181,76	3.178.181,76
08/11/2024	CASSA CONTINUA	7.188,65		1.685.370,41	3.185.370,41
08/11/2024	PARCOMETRI	10.055,05		1.695.425,46	3.195.425,46
11/11/2024	POS	2.260,50		1.697.685,96	3.197.685,96
11/11/2024	FORNITORI		5.473,46	1.692.212,50	3.192.212,50
11/11/2024	F/24		221,00	1.691.991,50	3.191.991,50
11/11/2024	AGENZIA DELLE ENTRATE	2.917,84		1.694.909,34	3.194.909,34
11/11/2024	CAUZIONI RICEVUTE	18.000,00		1.712.909,34	3.212.909,34
11/11/2024	SINISTRI	571,72		1.713.481,06	3.213.481,06
11/11/2024	RIVENDITE	237,68		1.713.718,74	3.213.718,74
11/11/2024	CASSA CONTINUA	16.111,63		1.729.830,37	3.229.830,37
12/11/2024	POS	3.997,08		1.733.827,45	3.233.827,45
12/11/2024	CASSA CONTINUA	16.450,55		1.750.278,00	3.250.278,00
13/11/2024	POS	2.273,15		1.752.551,15	3.252.551,15
13/11/2024	SINISTRI	1.200,00		1.753.751,15	3.253.751,15
13/11/2024	CASSA CONTINUA	440,00		1.754.191,15	3.254.191,15
14/11/2024	POS	2.177,15		1.756.368,30	3.256.368,30
14/11/2024	FORNITORI		71.195,37	1.685.172,93	3.185.172,93
14/11/2024	RIVENDITE	296,75		1.685.469,68	3.185.469,68
14/11/2024	TITOLI	3.017.066,64		4.702.536,32	6.202.536,32
14/11/2024	CASSA CONTINUA	4.907,46		4.707.443,78	6.207.443,78
14/11/2024	SINISTRI	1.950,00		4.709.393,78	6.209.393,78



PERIODO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	ENTRATE PREVISTE	USCITE PREVISTE	SALDO DI CASSA	DISPONIBILITÀ RESIDUA CON UTILIZZO FIDI
14/11/2024	PARCOMETRI	17.585,47		4.726.979,25	6.226.979,25
14/11/2024	CASSA CONTINUA	5.411,20		4.732.390,45	6.232.390,45
15/11/2024	POS	2.885,73		4.735.276,18	6.235.276,18
15/11/2024	INAIL	2.741,00		4.738.017,18	6.238.017,18
15/11/2024	SINISTRI	1.200,00		4.739.217,18	6.239.217,18
15/11/2024	CASSA CONTINUA	2.243,91		4.741.461,09	6.241.461,09
18/11/2024	POS	1.362,39		4.742.823,48	6.242.823,48
18/11/2024	F24		1.332.353,77	3.410.469,71	4.910.469,71
18/11/2024	SINISTRI	1.600,00		3.412.069,71	4.912.069,71
18/11/2024	CASSA CONTINUA	2.131,80		3.414.201,51	4.914.201,51
18/11/2024	PARCOMETRI	10.841,65		3.425.043,16	4.925.043,16
19/11/2024	POS	3.910,44		3.428.953,60	4.928.953,60
19/11/2024	CLIENTI DIVERSI	6.670,36		3.435.623,96	4.935.623,96
19/11/2024	VERBALI	51,30		3.435.675,26	4.935.675,26
19/11/2024	TITOLI		1.000.001,00	2.435.674,26	3.935.674,26
19/11/2024	CASSA CONTINUA	17.009,45		2.452.683,71	3.952.683,71
19/11/2024	PARCOMETRI	20.658,54		2.473.342,25	3.973.342,25
20/11/2024	POS	2.820,20		2.476.162,45	3.976.162,45
20/11/2024	AGENZIA DELLE ENTRATE	967,23		2.477.129,68	3.977.129,68
20/11/2024	PARCHEGGI	125,00		2.477.254,68	3.977.254,68
20/11/2024	COMUNE DI TA: FATTURA PA56	25.881,50		2.503.136,18	4.003.136,18
20/11/2024	COMUNE DI TA: FATTURA PA55	1.794.196,99		4.297.333,17	5.797.333,17
20/11/2024	COMUNE DI TA: FATTURA PA57	154.069,24		4.451.402,41	5.951.402,41
20/11/2024	SINISTRI	800,00		4.452.202,41	5.952.202,41
21/11/2024	POS	1.895,47		4.454.097,88	5.954.097,88
21/11/2024	FORNITORI		30.322,10	4.423.775,78	5.923.775,78
21/11/2024	SINISTRI	10.104,29		4.433.880,07	5.933.880,07
21/11/2024	RIVENDITE	38,03		4.433.918,10	5.933.918,10
21/11/2024	CASSA CONTINUA	7.482,33		4.441.400,43	5.941.400,43
28/11/2024	STIPENDI		824.433,94	3.616.966,49	5.116.966,49
28/11/2024	CASSA CONTINUA	26.000,00		3.642.966,49	5.142.966,49
29/11/2024	PARCOMETRI	18.000,00		3.660.966,49	5.160.966,49
30/11/2024	F24		1.844.625,20	1.816.341,29	3.316.341,29
02/12/2024	POS	10.000,00		1.826.341,29	3.326.341,29
02/12/2024	CASSA CONTINUA	7.000,00		1.833.341,29	3.333.341,29
02/12/2024	FORNITORI		300.000,00	1.533.341,29	3.033.341,29
02/12/2024	BCC LEASING		22.000,00	1.511.341,29	3.011.341,29
02/12/2024	VOLKSWAGEN LEASING		1.100,00	1.510.241,29	3.010.241,29
09/12/2024	POS	10.000,00		1.520.241,29	3.020.241,29
09/12/2024	CASSA CONTINUA	17.000,00		1.537.241,29	3.037.241,29
09/12/2024	PARCOMETRI	35.000,00		1.572.241,29	3.072.241,29
09/12/2024	COMUNE DI TARANTO	1.700.000,00		3.272.241,29	4.772.241,29
16/12/2024	F24		1.200.000,00	2.072.241,29	3.572.241,29
16/12/2024	TARI		25.000,00	2.047.241,29	3.547.241,29
20/12/2024	13^		580.000,00	1.467.241,29	2.967.241,29
20/12/2024	FORNITORI		350.000,00	1.117.241,29	2.617.241,29
23/12/2024	POS	7.000,00		1.124.241,29	2.624.241,29
23/12/2024	CASSA CONTINUA	45.000,00		1.169.241,29	2.669.241,29
23/12/2024	PARCOMETRI	35.000,00		1.204.241,29	2.704.241,29
28/12/2024	FORNITORI		400.000,00	804.241,29	2.304.241,29
28/12/2024	STIPENDI		800.000,00	4.241,29	1.504.241,29
30/12/2024	POS	2.500,00		6.741,29	1.506.741,29
30/12/2024	CASSA CONTINUA	20.000,00		26.741,29	1.526.741,29
30/12/2024	PARCOMETRI	25.000,00		51.741,29	1.551.741,29



Analisi di Bilancio Infrannuale





Indici di Liquidità

Margine di Tesoreria

	2023	2024
(Attività a breve - Rimanenze) - Passività a breve	4.596.614	20.933.171

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

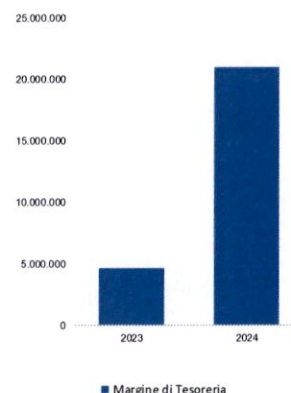
Chiave di lettura

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 € 16.336.557.



Margine di Struttura

	2023	2024
Patrimonio Netto - Attività a lungo	-4.881.573	-330.716

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

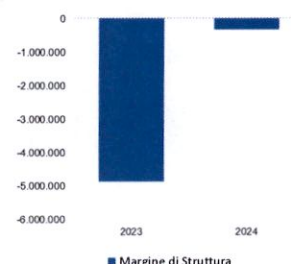
Chiave di lettura

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 € 4.550.857.



Quick Ratio

	2023	2024
(Attività a breve - Rimanenze) / Passività a breve	163,5%	330,1%

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

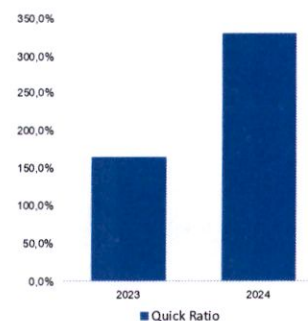
Chiave di lettura

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 166,5 punti percentuali in valore assoluto.

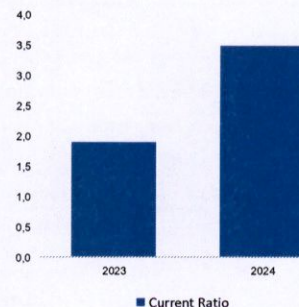


Indice di liquidità (Current Ratio)	2023	2024
Attività a breve / Passività a breve	1,9	3,5

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	Significato
Current ratio > 1,5	Situazione di ottimo equilibrio finanziario
1,0 < Current ratio < 1,5	Situazione nella norma
Current ratio < 1,0	Situazione di squilibrio finanziario

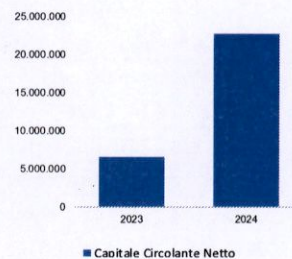
Analizzando l'Indice di Liquidità (Current ratio) relativo all'esercizio 2024 si rileva che l'azienda si trova in una soddisfacente situazione di equilibrio finanziaria dato che le attività correnti riescono a coprire le passività correnti. Rispetto all'anno precedente l'indice è migliorato di 1,6 punti in valore assoluto.



Capitale Circolante Netto	2023	2024
Attività a breve - Passività a breve	6.491.502	22.635.841

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

Chiave di lettura	Significato
CCN > 0	Situazione di equilibrio
CCN < 0	Situazione finanziaria-patrimoniale da riequilibrare



Conto Economico a valore aggiunto

	2023		2024	
	€	% ricavi	€	% ricavi
(+) Ricavi dalle vendite e prestazioni	25.341.489	100,0%	25.429.019	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	4.373.457	17,3%	4.693.878	18,5%
Valore della produzione operativa	29.714.946	117,3%	30.122.897	118,5%
(-) Acquisti di merci	(4.889.513)	19,3%	(4.576.872)	18,0%
(-) Acquisti di servizi	(4.040.910)	15,9%	(4.029.865)	15,8%
(-) Godimento beni di terzi	(1.087.136)	4,3%	(938.247)	3,7%
(-) Oneri diversi di gestione	(617.842)	2,4%	(741.101)	2,9%
(+/-) Var. rimanenze materie	0	0,0%	0	0,0%
Costi della produzione	(10.635.401)	42,0%	(10.286.085)	40,5%
VALORE AGGIUNTO	19.079.545	75,3%	19.836.812	78,0%
(-) Costi del personale	(15.518.244)	61,2%	(16.268.309)	64,0%
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)	3.561.301	14,1%	3.568.503	14,0%
(-) Ammortamenti	(1.161.711)	4,6%	(1.189.474)	4,7%
(-) Accantonamenti e svalutazioni	(262.000)	1,0%	(727.000)	2,9%
RISULTATO OPERATIVO (EBIT)	2.137.590	8,4%	1.652.029	6,5%
(-) Oneri finanziari	(43.779)	0,2%	(37.884)	0,1%
(+) Proventi finanziari	14.158	0,1%	217.896	0,9%
Saldo gestione finanziaria	(29.621)	-0,1%	180.012	0,7%
RISULTATO CORRENTE	2.107.969	8,3%	1.832.041	7,2%
(-) 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	2.107.969	8,3%	1.832.041	7,2%
(-) Imposte sul reddito	(173.273)	0,7%	(306.836)	1,2%
RISULTATO NETTO	1.934.696	7,6%	1.525.205	6,0%

Indici di Redditività

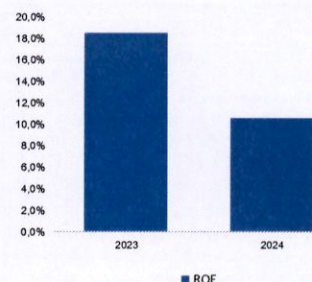
ROE	2023	2024
Risultato Netto / Patrimonio Netto	18,5%	10,6%

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

Chiave di lettura
ROE < 2.0%
2.0% < ROE < 6.0%
ROE > 6.0%

Significato
Risultato non soddisfacente
Risultato nella media
Risultato soddisfacente

Il ROE dell'anno 2024 è pari a 10,6%, dato da un Utile di € 1.525.205 e da un valore contabile dell'Equity che ammonta ad € 14.433.232. Il valore del ROE rilevato dall'ultimo bilancio è da ritenersi soddisfacente. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile calo rispetto all'anno 2023 in cui era pari a 18,5%. La diminuzione, dunque il peggioramento, del ROE è direttamente riconducibile ad una riduzione del valore dell'Utile ed al contestuale incremento del Patrimonio Netto. Nello specifico, il Patrimonio Netto passa da un valore di € 10.455.801 nel 2023 ad € 14.433.232 nell'anno in corso, facendo registrare una crescita di 38,0 punti percentuali mentre il Risultato Netto si attesta su un valore di € 1.525.205 nel 2024 a fronte di € 1.934.696 dell'anno precedente evidenziando invece un calo percentuale di 21,2 punti.



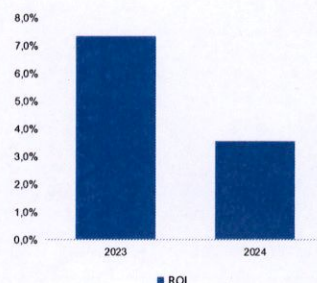
ROI	2023	2024
Risultato Operativo / Totale Attivo	7,4%	3,6%

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

Chiave di lettura
ROI < 7.0%
7.0% < ROI < 15.0%
ROI > 15,0%

Significato
Risultato non soddisfacente
Risultato nella media
Risultato soddisfacente

Nel 2024 il ROI è pari a 3,6% ed è dato da un valore totale delle attività pari ad € 46.498.647 e da un Risultato Operativo (EBIT) di € 1.652.029. Il rendimento della gestione caratteristica dell'azienda non è soddisfacente. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile calo rispetto all'anno 2023 in cui era pari a 7,4%. La diminuzione, dunque il peggioramento del ROI è direttamente riconducibile ad una riduzione del valore dell'EBIT ed al contestuale incremento del valore totale delle attività. Nello specifico, le attività passano da un valore di € 29.063.266 nel 2023 ad € 46.498.647 nell'anno in corso, registrando una crescita di 60,0 punti percentuali mentre l'EBIT si attesta su un valore di € 1.652.029 nel 2024 a fronte di € 2.137.590 dell'anno precedente evidenziando invece un calo percentuale di 22,7 punti.



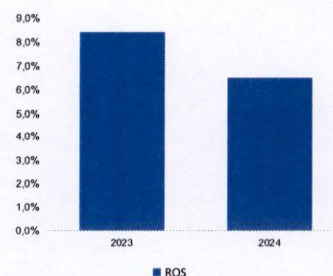
ROS	2023	2024
Risultato Operativo / Vendite	8,4%	6,5%

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
ROS < 5.0%
5.0% < ROS < 13.0%
ROS > 13.0%

Significato
Redditività dell'azienda critica
Risultato nella media
Redditività dell'azienda soddisfacente

Nel 2024 il ROS è pari a 6,5%, dato che l'azienda ha ottenuto ricavi per € 25.429.019 e il Risultato Operativo (EBIT) risulta pari ad € 1.652.029. L'analisi evidenzia che la gestione caratteristica è in grado di generare risorse in grado di coprire i costi dei fattori produttivi utilizzati in modo sufficiente 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 ma in maniera non soddisfacente. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile calo rispetto all'anno 2023 in cui era pari a 8,4%. L'andamento del ROS è direttamente riconducibile al fatto che il Risultato Operativo mostra una sensibile riduzione 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 € 25.341.489 nel 2023 ad € 25.429.019 nell'anno in corso, con una variazione piuttosto contenuta di 0,3 punti percentuali mentre l'EBIT si attesta su un valore di € 1.652.029 nel 2024 a fronte di € 2.137.590 dell'anno precedente evidenziando invece un calo di 22,7 punti.



ROT

2023

2024

Vendite / Capitale Operativo Investito Netto **5,9** **NO COIN**

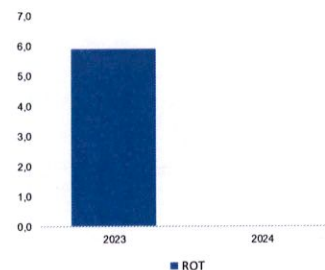
Indicatore che esprime il ricavo netto medio generato da ogni unità di capitale operativo investito nell'attività dell'azienda e quindi è molto importante per valutare la capacità produttiva

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 € 25.429.019 mentre il valore del Capitale Investito Netto risulta negativo ed ammonta ad € -4.727.009. Pertanto il ROT non è quantificabile. Nel 2023 l'indice risultava pari a 590,5%, dato da un fatturato pari ad € 25.341.489 e da un valore del Capitale Investito Netto di € 4.291.264.

Indici di Solidità

Copertura Immobilizzazioni	2023	2024
Patrimonio Netto + Passività a lungo / Attivo Immobilizzato	1,42	2,53

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

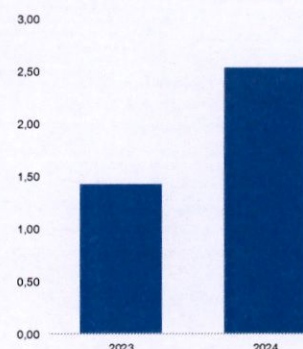
Chiave di lettura

Indice < 1,00
Indice > 1,00

Significato

Risultato non soddisfacente
Risultato soddisfacente

Nell'esercizio 2024 si riscontra una situazione soddisfacente dal punto di vista della solidità patrimoniale in quanto l'indice evidenzia una struttura efficiente dato che le attività fisse risultano finanziate interamente da fonti durevoli. L'indice è in miglioramento rispetto all'anno precedente e si attesta su un valore pari a 2,53.



■ Copertura Immobilizzazioni

Indipendenza Finanziaria	2023	2024
Patrimonio Netto / Totale Attivo	0,36	0,31

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

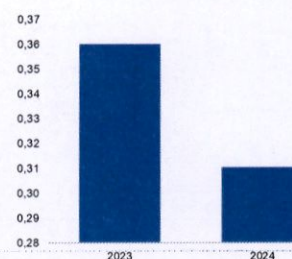
Chiave di lettura

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 0,31 ed è dato da un valore totale delle attività pari ad € 46.498.647 e da un Patrimonio Netto di € 14.433.232. 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 0,36. 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 € 29.063.266 nel 2023 ad € 46.498.647 nell'anno in corso, con un incremento di 60,0 punti percentuali mentre l'Equity si attesta su un valore di € 14.433.232 nel 2024 a fronte di € 10.455.801 dell'anno precedente evidenziando a sua volta una crescita percentuale di 38,0 punti.



■ Indipendenza Finanziaria



Leverage

2023

2024

Totale Attivo / Patrimonio Netto

2,78

3,22

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

Chiave di lettura

Leverage > 5,00

2,00 < Leverage < 5,00

Leverage < 2,00

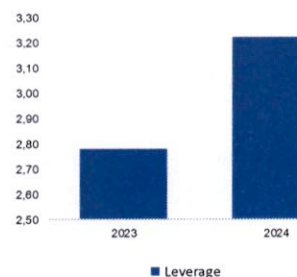
Significato

Situazione rischiosa

Situazione nella norma

Situazione soddisfacente

Nel 2024 il Leverage ratio è pari a 3,22 ed è dato da un valore contabile del Patrimonio Netto pari ad € 14.433.232 e da un totale delle attività che ammonta ad € 46.498.647. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile incremento rispetto all'anno 2023 in cui era pari a 2,78. 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 € 10.455.801 nel 2023 ad € 14.433.232 nell'anno in corso, con un incremento di 38,0 punti percentuali mentre il Totale Attivo si attesta su un valore di € 46.498.647 nel 2024 a fronte di € 29.063.266 dell'anno precedente evidenziando a sua volta una crescita percentuale di 60,0 punti.



INDICATORI DELLA CRISI

Art. 13 Codice della crisi

Patrimonio Netto	III TRIM 24	III TRIM 23
	15.072.432	10.455.804

OF/Ricavi	III TRIM 24	III TRIM 23
Oneri finanziari / Ricavi delle vendite	0,1%	0,2%
	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	III TRIM 24	III TRIM 23
Patrimonio Netto / Totale Debiti	103,2%	77,3%
	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	III TRIM 24	III TRIM 23
Attività a breve / Passività a breve	218,6%	105,2%
	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	III TRIM 24	III TRIM 23
(Debiti tributari + Debiti previdenziali) / Totale Attivo	6,3%	3,3%
	Conforme	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

Indicatori

Valutazione

Bilancio di Esercizio

Alto

Centrale Rischi

Alto

Indicatori della Crisi

Alto

Assetto organizzativo

Alto

Erariale

Medio-alto

Debiti per retribuzioni

Alto

Debiti commerciali e finanziari

Medio-alto

Indicatori finanziari ISA

Medio

Indicatori gestionali ISA

Alto

Altri Indicatori ISA

Alto

Eventi pregiudizievoli

Non presenti

Valutazione finale

Medio-alto

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