

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

n. 1 del **27/09/2022**

Deliberazione n° ____/2022 del

OGGETTO DELLA PROPOSTA

PRESA D'ATTO ED APPROVAZIONE DEL REPORT ECONOMICO FINANZIARIO AL 31/03/2022.

Ufficio proponente: Direttore Amministrativo

ALLEGATI/NOTE:

1) Report economico-finanziario al 31/03/2022.

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 31/03/2022" [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 31/03/2022 è pari a € 73.291,00. Decurtando il predetto risultato delle imposte IRES ed IRAP di competenza e le imposte anticipate, pari a complessivi € 66.000,00, si ottiene un risultato netto di periodo corrispondente ad un utile infra-annuale di € 7.291,00.

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

- Al predetto risultato infra-annuale non hanno contribuito in maniera determinante i risultati della gestione straordinaria, considerando che le sopravvenienze passive e minusvalenze hanno fatto registrare, complessivamente, un importo di € 4.626,61, mentre le sopravvenienze attive e plusvalenze sono state pari, nel complesso, a € 8.104,02;
- Con riferimento ai risultati economici delle diverse aree di business aziendali, altro dato essen-

ziale è che alla produzione del positivo risultato economico hanno concorso le aree di business aziendali minori, ovverosia il trasporto pubblico locale marittimo (con un utile infra-annuale di € 118.584,00) e, soprattutto, la gestione della sosta tariffata (con un utile infra-annuale di € 303.949,00), che hanno, insieme, integralmente compensato la rilevante perdita di periodo di € -415.242,00 fatta registrare dal settore del TPL, a causa della forte contrazione degli introiti da bigliettazione.

- Si propone, pertanto, di prendere atto ed approvare l'allegato "Report economico-finanziario al 31/03/2022" [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 31 marzo 2022.

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 31/03/2022" [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 31/03/2022, pari a € 7.291,00.
- 2) Di disporre la trasmissione del suddetto documento al Comune di Taranto.



REPORT ECONOMICO FINANZIARIO AL 31 MARZO 2022

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 31/03/2022

Stato Patrimoniale

ATTIVO		AL 31/03/2022	AL 31/03/2021
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	€ 4.600	€ 6.900
4.	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ 91.163	€ 97.503
5.	Avviamento	€ 0	€ 0
6.	Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 0	€ 0
7.	Altre	€ 295.336	€ 135.689
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 391.099	€ 240.092
II.	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1.	Terreni e fabbricati	€ 9.885.884	€ 9.872.351
2.	Impianti e macchinario	€ 6.112.112	€ 6.504.537
3.	Attrezzature industriali e commerciali	€ 43.924	€ 39.200
4.	Altri beni	€ 68.945	€ 65.292
5.	Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 0	€ 0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 16.110.865	€ 16.481.380
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	€ 16.538.604	€ 16.758.112
C.	ATTIVO CIRCOLANTE		
I.	RIMANENZE		
1.	Materie prime sussidiarie e di consumo	€ 2.065.739	€ 1.836.861
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	€ 2.065.739	€ 1.836.861

Stato Patrimoniale

ATTIVO		AL 31/03/2022	AL 31/03/2021
II.	CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
1.	Verso clienti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 1.774.104	€ 1.540.683
	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	€ 1.805.969	€ 2.516.950
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
5.	Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 976	€ 976
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
5-bis	Crediti tributari		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 437.267	€ 341.126
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
5-ter	Imposte anticipate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 463.819	€ 489.970
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
5-quater	Verso altri:		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 684.578	€ 791.815
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ -49.311	€ 1.291.727
	<i>Totale crediti che non costituiscono immobilizz. esigibili entro l'anno</i>	€ 5.166.713	€ 5.681.520
	<i>Totale crediti che non costituiscono immobilizz. esigibili oltre l'anno</i>	€ -49.311	€ 1.291.727
	TOTALE CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	€ 5.117.402	€ 6.973.247
III.	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
1.	Partecipazioni in imprese controllate	€ 0	€ 0
2.	Partecipazioni in imprese collegate	€ 0	€ 0
3.	partecipazioni in imprese controllanti	€ 0	€ 0
3-bis	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	€ 0	€ 0
4.	Altre partecipazioni	€ 0	€ 0
5.	Strumenti finanziari derivati attivi	€ 0	€ 0
6.	Altri titoli	€ 0	€ 0
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	€ 0	€ 0
IV.	DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1.	Depositi bancari e postali	€ 1.757.199	€ 401.167
2.	Assegni	€ 0	€ 0
3.	Denaro e valori in cassa	€ 56.621	€ 24.048
	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 1.813.820	€ 425.215
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€ 8.996.961	€ 9.235.323
D.	RATEI E RISCONTI		
	Ratei attivi	€ 0	€ 0
	Risconti attivi	€ 873.797	€ 1.132.405
	TOTALE RATEI E RISCONTI	€ 873.797	€ 1.132.405
	TOTALE ATTIVO	€ 26.409.362	€ 27.125.840

Stato Patrimoniale

PASSIVO		AL 31/03/2022	AL 31/03/2021
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	€ 214.697	€ 207.874
V.	RISERVE STATUTARIE	€ 0	€ 0
VI.	ALTRE RISERVE, distintamente indicate		
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)	€ 1.072.221	€ 0
d)	Altro (Riserva da arrotondamento)	€ 0	€ 0
	TOTALE ALTRE RISERVE	€ 2.519.399	€ 1.447.178
VII.	RISERVA PER OPERAZIONI DI COPERTURA DEI FLUSSI FINANZIARI ATTESI	€ 0	€ 0
VIII.	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	€ 1.649.662	€ 2.502.420
IX.	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ 7.291	€ 136.460
X.	RISERVA NEGATIVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO	€ 0	€ -174.871
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 6.731.512	€ 6.459.524
B.	FONDI PER RISCHI E ONERI		
1.	Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	€ 0	€ 0
2.	Per imposte, anche differite	€ 788.531	€ 525.830
3.	Strumenti finanziari derivati passivi	€ 0	€ 0
4.	Altri	€ 2.741.121	€ 3.388.659
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	€ 3.529.652	€ 3.914.489
C.	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	€ 1.621.883	€ 1.879.477
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	€ 487.183	€ 33.042
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 387.976	€ 1.062.655
5.	Debiti verso altri finanziatori		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
6.	Acconti		
	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	€ 3.918.248	€ 3.606.133
	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	€ 6.259.929	€ 6.934.622
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0

Stato Patrimoniale

PASSIVO		AL 31/03/2022	AL 31/03/2021
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	€	335.117	€ 259.983
importi esigibili oltre l'anno successivo	€	0	€ 0
13. Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale			
importi esigibili entro l'anno successivo	€	211.767	€ 306.337
importi esigibili oltre l'anno successivo	€	0	€ 0
14. Altri debiti			
importi esigibili entro l'anno successivo	€	1.263.748	€ 983.019
importi esigibili oltre l'anno successivo	€	90.923	€ 39.348
<i>Totale debiti esigibili entro l'anno successivo</i>	€	<i>12.475.992</i>	€ <i>12.123.136</i>
<i>Totale debiti esigibili oltre l'anno successivo</i>	€	<i>478.899</i>	€ <i>1.102.003</i>
TOTALE DEBITI	€	12.954.891	€ 13.225.139
E. RATEI E RISCONTI			
Ratei passivi	€	0	€ 0
Risconti passivi	€	1.571.424	€ 1.647.211
TOTALE RATEI E RISCONTI	€	1.571.424	€ 1.647.211
TOTALE PASSIVO	€	26.409.362	€ 27.125.840

Conto Economico al 31/03/2022

Conto Economico

		Al 31/03/2022	Al 31/03/2021
A	VALORE DELLA PRODUZIONE		
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 7.817.029	€ 7.303.356
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	€ 104.000	€ 218.669
	2. Contributi di esercizio	€ 1.079.862	€ 1.122.616
	Totale altri ricavi e proventi	€ 1.183.862	€ 1.341.285
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 9.000.891	€ 8.644.641
B	COSTI DELLA PRODUZIONE		
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 1.586.266	€ 1.355.896
7	Per servizi	€ 1.171.621	€ 1.172.197
8	Per godimento beni di terzi	€ 388.207	€ 333.293
9	Per il personale		
	a) Salari e stipendi	€ 3.869.907	€ 3.930.417
	b) Oneri sociali	€ 886.611	€ 886.470
	c) Trattamento di fine rapporto	€ 272.285	€ 253.711
	d) Trattamento di quiescenza e simili	€ 0	€ 0
	e) Altri costi	€ 111.552	€ 95.385
	Totale costi per il personale	€ 5.140.355	€ 5.165.983
10	Ammortamenti e svalutazioni		
	a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 19.900	€ 22.000
	b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 269.500	€ 457.664
	c) Altre svalutazione delle immobilizzazioni	€ 0	€ 0
	d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	€ 0	€ 0
	Totale ammortamenti e svalutazioni	€ 289.400	€ 479.664
11	Variazioni delle rim. di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 0	€ 0
12	Accantonamenti per rischi	€ 50.000	€ 0
13	Altri accantonamenti	€ 100.000	€ 66.500
14	Oneri diversi di gestione	€ 190.236	€ 188.266
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 8.916.085	€ 8.761.799
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	€ 84.806	€ -117.158
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15	Proventi da partecipazioni		
	1. In imprese controllate	€ 0	€ 0
	2. In imprese collegate	€ 0	€ 0
	3. In imprese controllanti	€ 0	€ 0
	4. In imprese controllate dalle controllanti	€ 0	€ 0
	5. In altre imprese	€ 0	€ 0
	Totale proventi da partecipazioni	€ 0	€ 0
16	Altri proventi finanziari		
	a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
	1. Verso imprese controllate e collegate	€ 0	€ 0
	2. Verso controllanti	€ 0	€ 0
	3. Verso imprese controllate dalle controllanti	€ 0	€ 0
	4. Verso altri	€ 0	€ 0
	b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	€ 0	€ 0
	c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€ 0	€ 0

Conto Economico

		Al 31/03/2022	Al 31/03/2021
	d) Proventi diversi dai precedenti		
	1. Verso imprese controllate e collegate	€ 0	0
	2. Verso controllanti	€ 0	0
	3. Verso altri	€ 0	0
	Totale altri proventi finanziari	€ 0	0
17	Interessi e altri oneri finanziari		
	1. Verso imprese controllate e collegate	€ 0	0
	2. Verso controllanti	€ 0	0
	3. Verso altri	€ 11.515	22.048
	Totale interessi e altri oneri finanziari	€ 11.515	22.048
17bis)	Utili e perdite su cambi	€ 0	0
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15 + 16 - 17 + 17bis)	€ -11.515	-22.048
D	RETIFICHE 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)	€ 73.291	-139.206
20	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERC., CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE		
	a) Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	€ 36.000	0
	b) Imposte differite sul reddito dell'esercizio	€ 0	0
	c) Imposte anticipate sul reddito dell'esercizio	€ 30.000	0
	Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	€ 66.000	0
21	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ 7.291	-139.206

Conto Economico per Attività

Conto Economico al 31/03/2022
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	€ 4.171.397 €	562.763 €	3.082.869 €	7.817.029
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	€ -103.344 €	32.007 €	175.337 €	104.000
2.	Contributi di esercizio	€ 1.021.506 €	58.356 €	0 €	1.079.862
	Totale altri ricavi e proventi	€ 918.162 €	90.363 €	175.337 €	1.183.862
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 5.089.559 €	653.126 €	3.258.206 €	9.000.891
B	COSTI DELLA PRODUZIONE				
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 1.488.689 €	39.839 €	57.738 €	1.586.266
7	Per servizi	€ 651.772 €	64.965 €	454.884 €	1.171.621
8	Per godimento beni di terzi	€ -161.952 €	102.833 €	447.326 €	388.207
9	Per il personale				
a)	Salari e stipendi	€ 2.442.907 €	187.247 €	1.239.753 €	3.869.907
b)	Oneri sociali	€ 596.533 €	43.259 €	246.819 €	886.611
c)	Trattamento di fine rapporto	€ 170.686 €	11.017 €	90.582 €	272.285
d)	Trattamento di quiescenza e simili	€ 0 €	0 €	0 €	0
e)	Altri costi	€ 85.335 €	1.130 €	25.087 €	111.552
	Totale costi per il personale	€ 3.295.461 €	242.653 €	1.602.241 €	5.140.355
10	Ammortamenti e svalutazioni				
a)	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 3.411 €	16.489 €	0 €	19.900
b)	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 236.030 €	15.485 €	17.985 €	269.500
c)	Altre svalutazione delle immobilizzazioni	€ 0 €	0 €	0 €	0
d)	Svalut. crediti compr.nell'attivo circol.e delle disp. liquide	€ 0 €	0 €	0 €	0
	Totale ammortamenti e svalutazioni	€ 239.441 €	31.974 €	17.985 €	289.400
11	Variazioni delle rim. di mat. prime, suss., di cons.e merci	€ 0 €	0 €	0 €	0
12	Accantonamenti per rischi	€ 50.000 €	0 €	0 €	50.000
13	Altri accantonamenti	€ 64.412 €	5.925 €	29.663 €	100.000
14	Oneri diversi di gestione	€ -148.150 €	37.163 €	301.223 €	190.236
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 5.479.673 €	525.352 €	2.911.061 €	8.916.085
	DIFFER. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ. (A - B)	€ -390.114 €	127.775 €	347.145 €	84.806
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15	Proventi da partecipazioni				
1.	In imprese controllate	€ 0 €	0 €	0 €	0
2.	In imprese collegate	€ 0 €	0 €	0 €	0
3.	In altre imprese	€ 0 €	0 €	0 €	0
	Totale proventi da partecipazioni	€ 0 €	0 €	0 €	0
16	Altri proventi finanziari				
a)	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
1.	Verso imprese controllate e collegate	€ 0 €	0 €	0 €	0
2.	Verso controllanti	€ 0 €	0 €	0 €	0
3.	Verso altri	€ 0 €	0 €	0 €	0
b)	Da titoli iscritti nelle immobilizz. che non cost. partecipazioni	€ 0 €	0 €	0 €	0
c)	Da titoli iscritti nell'attivo circol. che non cost. partecipazioni	€ 0 €	0 €	0 €	0
d)	Proventi diversi dai precedenti				
1.	Verso imprese controllate e collegate	€ 0 €	0 €	0 €	0
2.	Verso controllanti	€ 0 €	0 €	0 €	0
3.	Verso altri	€ -10.159 €	1.568 €	8.591 €	0
	Totale altri proventi finanziari	€ -10.159 €	1.568 €	8.591 €	0
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	€ -276 €	1.820 €	9.971 €	11.515
	Totale interessi e altri oneri finanziari	€ -276 €	1.820 €	9.971 €	11.515
17bis)	Utili e perdite su cambi	€ 0 €	0 €	0 €	0
	TOTALE PROV.E ONERI FINANZ. (15+16-17+17bis)	€ -9.883 €	-252 €	-1.380 €	-11.515

Conto Economico al 31/03/2022
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
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	€ -399.997 €	127.523 €	345.766 €	73.291
22	IMP.SUL REDD. ESERC., CORR., DIFFER. E ANTICIP.				
a)	Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	€ -14.756 €	8.939 €	41.817 €	36.000
b)	Imposte differite sul reddito dell'esercizio	€ 0 €	0 €	0 €	0
c)	Imposte anticipate sul reddito dell'esercizio	€ 30.000 €	0 €	0 €	30.000
	Totale imp.sul reddito exerc., correnti, differite e anticip.	€ 15.244 €	8.939 €	41.817 €	66.000
23	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ -415.241 €	118.584 €	303.949 €	7.291

Conto Economico analitico

con raffronto al Report
al 31/03/2021

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 31/03/2021	REPORT ECONOMICO AL 31/03/2022	VARIAZIONE 2022-2021 (I trim.) (€)	VARIAZIONE 2022-2021 (I trim.) (%)	
A VALORE DELLA PRODUZIONE						
1	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI					
TRASPORTO PUBBLICO CON AUTOBUS						
	Biglietti di corsa sempl: Bio, BiV e Bis (Ordinari, Acq. in vettura, Suburbani)	72.452,27	143.774,99	71.322,72	98,44%	
	Bit - Biglietto a tempo (90 minuti)	1.158,66	2.602,83	1.444,17	124,64%	
	BUS 1 - Biglietto Urbano Soluzione 1 Giorno	1.694,66	4.558,64	2.863,98	169,00%	
	BUS 3 - Biglietto Urbano Soluzione 3 Giorni	76,83	325,05	248,22	323,08%	
	BUS 7 - Biglietto Urbano Soluzione 7 Giorni	-	14,09	14,09		
	TOTALE RICAVI DA VENDITA BIGLIETTI	75.382,42	151.275,60	75.893,18	100,68%	
	Abbonamenti di libera circolazione	2.374,63	4.841,53	2.466,90	103,89%	
	Abbonamento per lavoratori	7.769,68	9.591,55	1.821,87	23,45%	
	Abbonamento per utenti di età inferiore a 21 anni, disoccupati, casalinghe	27.399,27	117.548,40	90.149,13	329,02%	
	Abbonamento per pensionati, ultrasessantadenni, invalidi e militari	240.069,89	234.640,06	-5.429,83	-2,26%	
	Abbonamento mensile integrato (urbano-extraurbano)	1.701,87	5.556,50	3.854,63	226,49%	
	TOTALE RICAVI DA VENDITA ABBONAMENTI	279.315,34	372.178,04	92.862,70	33,25%	
	SUPPORTI TESSERE ABBONAMENTI A MICROCHIP	1.051,59	1.951,27	899,68	85,55%	
	Servizi speciali (solo andata)	-	-	-		
	Servizi speciali (andata - ritorno)	-	-	-		
	Servizi speciali (convenzioni con soggetti privati)	4.318,18	2.045,46	-2.272,72	-52,63%	
	Servizi di trasporto scolastico	-	-	-		
	TOTALE RICAVI DA SERVIZI SPECIALI	4.318,18	2.045,46	-2.272,72	-52,63%	
	CORRISPETTIVO MINORI RICAVI DOVUTI ALLA POLITICA TARIFFARIA	-	-	-		
	Comune di Taranto	607.284,55	708.067,73	100.783,18	16,60%	
	Comune di Statte	81,81	3.886,35	3.804,54	4650,46%	
	Comune di Leporano	60,00	390,00	330,00	550,00%	
	TOTALE CORRISP. MINORI RICAVI DOVUTI ALLA POLITICA TARIFFARIA	607.426,36	712.344,08	104.917,72	17,27%	
	CORRISPETTIVO PER L'ESERCIZIO DI LINEE SOCIALI IMPRODUTTIVE	190.000,00	230.000,00	40.000,00	21,05%	
	COMPENSAZIONI REGIONALI MINORI RICAVI EX ART. 30 LR. 18/2002	19.000,00	18.000,00	-1.000,00	-5,26%	
	Compensazioni servizi minimi contr. di servizio TPL autobus Comune Taranto	4.644.958,37	4.552.058,37	-92.900,00	-2,00%	
	Compensazioni servizi minimi contr. servizio TPL autobus CO.Tr.A.P.(Prov. TA)	714.301,36	714.301,36	-	0,00%	
	COMPENSAZIONI DA ENTI CONCEDENTI PER L'EFFETT. DI SERVIZI MINIMI	5.359.259,73	5.266.359,73	-92.900,00	-1,73%	
	TOTALE TRASPORTO PUBBLICO CON AUTOBUS	6.535.753,62	6.754.154,18	218.400,56	3,34%	
	TRASPORTO PUBBLICO CON MOTONAVI					
	BIGLIETTI ISOLA DI SAN PIETRO	-	-	-		
	ABBONAMENTI ISOLA DI SAN PIETRO	-	-	-		
	ESCURSIONI PER SINGOLI O GRUPPI	66,39	295,08	228,69	344,46%	
	TOTALE CORRISPETTIVI INCASSATI DALL'UTENZA	66,39	295,08	228,69	344,46%	
	COMPENSAZIONI SERVIZI MINIMI DA CONTR. DI SERVIZIO COMUNE TAR.	66.870,33	67.004,07	133,74	0,20%	
	TOTALE RICAVI DA TRASPORTO PUBBLICO CON MOTONAVI	66.936,72	67.299,15	362,43	0,54%	
	GESTIONE SOSTA A PAGAMENTO					
	TAGLIANDI DI SOSTA	10.745,48	14.438,44	3.692,96	34,37%	
	INCASSI DA PARCOMETRI E APPLICATIVI PER SMARTPHONE	546.664,37	736.917,93	190.253,56	34,80%	
	ABBONAMENTI	143.256,05	244.219,16	100.963,11	70,48%	
	TOTALE CORRISPETTIVI INCASSATI DALL'UTENZA	700.665,90	995.575,53	294.909,63	42,09%	
	CORRISPETTIVI DA CONTR. DI SERVIZIO COMUNE TARANTO (SANZIONI)	-	-	-		
	TOTALE RICAVI DA GESTIONE DELLA SOSTA A PAGAMENTO	700.665,90	995.575,53	294.909,63	42,09%	
	TOTALE RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	1	7.303.356,24	7.817.028,86	513.672,62	7,03%
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	-	-	-	
5	ALTRI RICAVI E PROVENTI					
a) altri ricavi e proventi diversi						
	Proventi pubblicitari	-	350,00	350,00		
	Vendita rottami e materiali di esercizio	-	-	-		
	Proventi contravvenzionali	18.689,24	16.254,66	-3.434,58	-186,97%	
	Penalità inadempienze contrattuali	-	38.340,00	38.340,00		
	Canoni attivi	39.704,35	40.000,00	295,65	0,74%	
	Recupero danni al patrimonio aziendale (sinistri autobus)	68.492,95	32.278,59	-36.214,36	-52,87%	
	Recupero spese legali e giudiziali	1.128,55	667,25	-461,30	-40,88%	
	Sopravvenienze attive e insussistenze passive	80.858,95	7.038,45	-73.820,50	-91,30%	
	Plusvalenze da gestione corrente	6.896,00	1.065,57	-5.830,43	-84,55%	
	Altri proventi	2.899,32	514,63	-2.384,69	-82,25%	
	totale ricavi e proventi diversi	a)	218.669,36	103.999,83	-114.669,53	-52,44%
b) contributi in conto esercizio						
	Contributi Ministero Infrastrutt. e Regione Puglia per rimborso oneri C.C.N.L.	546.861,96	546.861,96	-	0,00%	
	Contributi Comune di Taranto ex LR. 45/2013	297.831,65	298.000,00	168,35	0,06%	
	Contributi in conto impianti	198.276,43	160.000,00	-38.276,43	-19,30%	
	Contributi in c/esercizio per crediti d'imposta	79.645,59	75.000,00	-4.645,59	-5,83%	
	totale contributi in conto esercizio	c)	1.122.615,63	1.079.861,96	-42.753,67	-3,81%
	TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	5	1.341.284,98	1.183.861,79	-157.423,19	-11,74%
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE - A		8.644.641,22	9.000.890,65	356.249,43	4,12%

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 31/03/2021	REPORT ECONOMICO AL 31/03/2022	VARIAZIONE 2022-2021 (I trim.) (€)	VARIAZIONE 2022-2021 (I trim.) (%)	
COSTI DELLA PRODUZIONE						
6	PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI					
	Carburanti (gasolio autotrazione e gas metano)	793.296,74	1.084.960,27	291.663,53	36,77%	
	Carburanti (gasolio motonavi)	3.990,00	-	3.990,00	-100,00%	
	Lubrificanti	28.476,08	30.459,86	1.983,78	6,97%	
	Ricambi meccanici autobus	253.763,17	186.348,72	-67.414,45	-26,57%	
	Ricambi elettrici autobus	58.978,57	23.546,65	-35.431,92	-60,08%	
	Accumulatori	10.550,00	6.270,24	-4.279,76	-40,57%	
	Ricambi di carrozzeria autobus	62.127,95	54.274,46	-7.853,49	-12,64%	
	Pneumatici e cerchi	28.775,60	41.031,20	12.255,60	42,59%	
	Consumi vari d'officina	26.884,11	14.619,31	-12.264,80	-45,62%	
	Acquisti per Covid-19	21.720,81	13.795,00	-7.925,81	-36,49%	
	Materiale elettrico per usi diversi	556,39	528,94	-27,45	-4,93%	
	Materiale vario per fabbricati	-	196,00	196,00	-	
	Materiali per impianti, macchinari ed attrezzature	18.185,50	325,96	-17.859,54	-98,21%	
	Materiali e ricambi per servizio motonavi	254,74	168,00	-86,74	-34,05%	
	Materiali e ricambi per servizio sosta tariffata	987,90	12.701,74	11.713,84	1185,73%	
	Stampa ed acquisto biglietti e tessere TPL	-	3.432,99	3.432,99	-	
	Acquisti massa vestiario per il personale	14.375,98	49.737,64	35.361,66	245,98%	
	Acquisti di cancelleria	16.616,02	16.629,09	13,07	0,08%	
	Combustibili per riscaldamento	10.839,33	12.321,71	1.482,38	13,68%	
	Altri acquisti	5.517,35	34.917,73	29.400,38	532,87%	
	TOTALE COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	6	1.355.896,24	1.586.265,51	230.369,27	16,99%
7	PER SERVIZI					
	LAVORI E MANUTENZIONI AFFIDATI A TERZI					
	Ricostruzione pneumatici	-	-	-	-	
	Manutenzioni meccaniche ed ettriche autoveicoli	124.988,62	38.046,79	-86.941,83	-69,56%	
	Manutenzioni ordinarie carrozzerie autoveicoli	56.467,19	22.256,25	-34.210,94	-60,59%	
	Manutenzioni ordinarie motonavi	12.765,44	6.326,09	-6.439,35	-50,44%	
	Manutenzioni ordinarie fabbricati ed impianti	76.988,22	67.759,13	-9.229,09	-11,99%	
	Manutenzioni ordinarie macchinari ed attrezzature	225,00	1.379,00	1.154,00	512,89%	
	Manutenzioni ordinarie parchimetri e attrezzature per la sosta tariffata	-	1.480,00	1.480,00	-	
	Manutenzioni obliteratrici ed emettitrici	595,00	2.250,00	1.655,00	278,15%	
	Manutenzione macchine ed attrezzature uffici	55,00	-	55,00	-100,00%	
	TOTALE SPESE PER LAVORI E MANUTENZIONI AFFIDATI A TERZI	272.084,47	139.497,26	-132.587,21	-48,73%	
	SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI DI SERVIZI					
	Oneri connessi al servizio di cassa	4.225,06	6.490,96	2.265,90	53,63%	
	Provvigioni rivenditori titoli di viaggio TPL autobus	5.026,71	9.989,44	4.962,73	98,73%	
	Provvigioni rivenditori titoli di viaggio TPL motonavi	-	11,06	11,06	-	
	Provvigioni rivenditori titoli di sosta tariffata	8.555,77	12.491,74	3.935,97	46,00%	
	Assicurazione RCA autobus	177.398,29	185.000,00	7.601,71	4,29%	
	Assicurazione RCA motonave	-	5.000,00	5.000,00	-	
	Assicurazione RCA altri veicoli	1.881,41	2.766,50	885,09	47,04%	
	Assicurazioni rischi diversi	47.310,62	55.606,95	8.296,33	17,54%	
	Acquisti di procedure informatiche e canoni di manutenzione software	29.334,40	88.099,65	58.765,25	200,33%	
	Oneri per servizio di vigilanza TPL	28.580,10	34.384,47	5.804,37	20,31%	
	Oneri per servizio di vigilanza prelievo parchimetri	10.645,37	9.553,43	-1.091,94	-10,26%	
	Oneri per il servizio di vigilanza dei parcheggi	38.625,00	38.000,00	-625,00	-1,62%	
	Pulizia uffici ed altre aree di lavoro	27.541,74	22.304,69	-5.237,05	-19,01%	
	Pulizia autobus	79.221,52	79.374,03	152,51	0,19%	
	Pulizia, igienizzazione e sanificazioni autobus e locali aziendali	43.821,78	18.293,58	-25.528,20	-58,25%	
	Canone ed eccedenza acqua	2.496,08	6.645,72	4.149,64	166,25%	
	Spese postali e telegrafiche	620,93	676,90	55,97	9,01%	
	Spese telefoniche	4.835,31	9.355,96	4.520,65	93,49%	
	Energia elettrica e forza motrice	16.819,47	25.378,65	8.559,18	50,89%	
	Revisioni, collaudi ed immatricolazione autobus	22.939,13	13.319,38	-9.619,75	-41,94%	
	Spedizioni, svincoli e imballaggi	300,00	1.624,33	1.324,33	441,44%	
	Inserzioni e pubblicità	5.241,32	465,00	-4.776,32	-91,13%	
	Consulenze legali, spese legali e giudiziali	91.156,60	114.983,36	23.826,76	26,14%	
	Prestazioni diverse e consulenze	18.283,90	36.368,60	18.084,70	98,91%	
	Spese di notifica atti giudiziari e sanzioni amministrative	856,89	0,59	-856,30	-99,93%	
	Prestazioni servizi diversi e rimborsi spese TPL	68.453,61	61.189,00	-7.264,61	-10,61%	
	Prestazioni di lavoro somministrato	210,54	929,56	719,02	341,51%	
	Prestazioni di collaborazione, tirocinii e stages	3.161,30	2.161,30	-1.000,00	-31,63%	
	Prestazioni servizi diversi e rimborsi spese servizio idrovie	536,00	536,00	-	0,00%	
	Prestazioni servizi diversi e rimborsi spese servizio sosta tariffata	126,00	-	126,00	-100,00%	
	Costi per buoni pasto distribuiti ai dipendenti	121.557,50	152.925,89	31.368,39	25,81%	
	Indennità Consiglio di Amministrazione	18.873,00	19.850,47	977,47	5,18%	
	Oneri previdenziali Consiglio di amministrazione	1.316,49	1.487,94	171,45	13,02%	
	Compensi per il Collegio sindacale e per il Revisore contabile	12.008,55	13.078,55	1.070,00	8,91%	
	Rimborsi spese di trasferta personale dipendente	139,21	-	139,21	-100,00%	
	Spese per formazione ed aggiornamento professionale dipendenti	8.012,50	3.780,00	-4.232,50	-52,82%	
	TOTALE SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI DI SERVIZI	900.112,10	1.032.123,70	132.011,60	14,67%	
	TOTALE COSTI PER SERVIZI	7	1.172.196,57	1.171.620,96	-575,61	-0,05%

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 31/03/2021	REPORT ECONOMICO AL 31/03/2022	VARIAZIONE 2022-2021 (I trim.) (€)	VARIAZIONE 2022-2021 (I trim.) (%)	
8	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI					
	Canoni di locazione, anche finanziaria, di macchine contabili	2.270,94	7.379,62	5.108,68	224,96%	
	Canoni di locazione, anche finanziaria, di autobus ed altri veicoli	182.137,02	183.607,37	1.470,35	0,81%	
	Canone per l'affidamento della gestione della sosta tariffata	98.000,00	139.380,62	41.380,62	42,23%	
	Canoni di concessione d'uso di motonavi	15.424,55	25.000,00	9.575,45	62,08%	
	Canoni di noleggio diversi	17.276,94	19.336,01	2.059,07	11,92%	
	Affitti passivi e spese condominiali	18.184,00	13.503,00	-4.681,00	-25,74%	
	TOTALE COSTI PER GODIMENTO DI TERZI	8	333.293,45	388.206,62	54.913,17	16,48%
9	PER IL PERSONALE					
a) salari e stipendi						
DIRIGENTI						
	Retribuzioni dei dirigenti	62.541,84	61.454,12	-1.087,72	-1,74%	
	Retribuzione variabile	8.300,00	10.500,00	2.200,00	26,51%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEI DIRIGENTI	70.841,84	71.954,12	1.112,28	1,57%	
PERSONALE DEL SETTORE AMMINISTRATIVO						
	Retribuzioni lorde	254.666,29	274.270,56	19.604,27	7,70%	
	Premio di risultato	16.000,00	13.400,00	-2.600,00	-16,25%	
	Prestazioni di lavoro somministrato	28.165,79	51.253,09	23.087,30	81,97%	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	25.427,70	24.266,49	-1.161,21	-4,57%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE AMMINISTRATIVO	324.259,78	363.190,14	38.930,36	12,01%	
PERSONALE DEL SETTORE ESERCIZIO						
	Retribuzioni lorde	2.404.193,68	2.336.343,11	-67.850,57	-2,82%	
	Premio di risultato	110.000,00	118.000,00	8.000,00	7,27%	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	224.073,69	196.118,84	-27.954,85	-12,48%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE ESERCIZIO	2.738.267,37	2.650.461,95	-87.805,42	-3,21%	
PERSONALE DEL SETTORE OFFICINA - DEPOSITO						
	Retribuzioni lorde	347.238,58	376.317,25	29.078,67	8,37%	
	Premio di risultato	7.500,00	12.200,00	4.700,00	62,67%	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	32.554,53	23.735,81	-8.818,72	-27,09%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE OFFICINA-DEPOSITO	387.293,11	412.253,06	24.959,95	6,44%	
PERSONALE DEL SETTORE IDROVIE						
	Retribuzioni lorde	30.244,77	37.726,17	7.481,40	24,74%	
	Premio di risultato	-	6.000,00	6.000,00	-	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	9.043,92	321,41	-8.722,51	-96,45%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE IDROVIE	39.288,69	44.047,58	4.758,89	12,11%	
PERSONALE DEL SETTORE SOSTA TARIFFATA						
	Retribuzioni lorde	342.057,27	304.635,41	-37.421,86	-10,94%	
	Premio di risultato	9.000,00	16.000,00	7.000,00	77,78%	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	19.409,31	7.365,16	-12.044,15	-62,05%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE SOSTA TARIFFATA	370.466,58	328.000,57	-42.466,01	-11,46%	
	totale salari e stipendi	a)	3.930.417,37	3.869.907,42	-60.509,95	-1,54%
b) oneri sociali						
DIRIGENTI						
	Contributi INPS e INPS	20.002,31	22.633,19	2.630,88	13,15%	
	Contributi INPS sul Premio di risultato	5.200,00	3.900,00	-1.300,00	-25,00%	
	Recupero sgravi oneri sociali	- 6.501,76	8.409,08	1.907,32	29,34%	
	Premi INAIL	128,59	131,08	2,49	1,94%	
	TOTALE ONERI SOCIALI DIRIGENTI	18.829,14	18.255,19	-573,95	-3,05%	
PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO						
	Contributi previdenziali	80.057,46	83.741,30	3.683,84	4,60%	
	Contributi INPS sul Premio di risultato	4.500,00	4.200,00	-300,00	-6,67%	
	Recupero sgravi oneri sociali	- 24.031,50	29.682,09	5.650,59	23,51%	
	Premi INAIL	1.965,24	2.264,52	299,28	15,23%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO	62.491,20	60.523,73	-1.967,47	-3,15%	
PERSONALE SETTORE MOVIMENTO						
	Contributi previdenziali	782.221,35	780.679,23	-1.542,12	-0,20%	
	Contributi INPS sul Premio di risultato	34.000,00	37.200,00	3.200,00	9,41%	
	Recupero sgravi oneri sociali	- 238.249,25	263.448,67	25.199,42	10,58%	
	Premi INAIL	61.345,53	79.970,24	18.624,71	30,36%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE MOVIMENTO	639.317,63	634.400,80	-4.916,83	-0,77%	
PERSONALE SETTORE OFFICINA DEPOSITO						
	Contributi previdenziali	115.115,13	124.522,27	9.407,14	8,17%	
	Contributi INPS sul Premio di risultato	2.500,00	3.800,00	1.300,00	52,00%	
	Recupero sgravi oneri sociali	- 44.833,82	43.560,45	-1.273,37	-2,84%	
	Premi INAIL	6.816,08	8.896,69	2.080,61	30,53%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE OFFICINA-DEPOSITO	79.597,39	93.658,51	14.061,12	17,67%	
PERSONALE SETTORE IDROVIE						
	Contributi previdenziali	9.670,82	14.699,14	5.028,32	51,99%	
	Contributi INPS sul Premio di risultato	-	-	-	-	
	Recupero sgravi oneri sociali	2.785,71	4.679,11	1.893,40	67,97%	
	Premi INAIL	1.622,09	1.844,82	222,73	13,73%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE IDROVIE	8.507,20	11.864,85	3.357,65	39,47%	
PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA						
	Contributi previdenziali	97.257,84	98.007,32	749,48	0,77%	
	Contributi INPS sul Premio di risultato	3.000,00	5.100,00	2.100,00	70,00%	
	Recupero sgravi oneri sociali	- 27.652,86	41.260,09	13.607,23	49,21%	
	Premi INAIL	5.122,82	6.060,97	938,15	18,31%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA	77.727,80	67.908,20	-9.819,60	-12,63%	
	totale oneri sociali	b)	886.470,36	886.611,28	140,92	0,02%

DESCRIZIONE	REPORT ECONOMICO AL 31/03/2021	REPORT ECONOMICO AL 31/03/2022	VARIAZIONE 2022-2021 (I trim.) (€)	VARIAZIONE 2022-2021 (I trim.) (%)
c) trattamento di fine rapporto				
DIRIGENTI	4.530,85	4.455,41	- 75,44	-1,67%
PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO	19.252,76	25.014,82	5.762,06	29,93%
PERSONALE SETTORE MOVIMENTO	171.030,81	185.943,44	14.912,63	8,72%
PERSONALE SETTORE OFFICINA DEPOSITO	28.873,56	30.706,11	1.832,55	6,35%
PERSONALE SETTORE IDROVIE	2.679,68	2.830,53	150,85	5,63%
PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA	27.343,09	23.334,54	- 4.008,55	-14,66%
totale trattamento di fine rapporto	c) 253.710,75	272.284,85	18.574,10	7,32%
d) trattamento di quiescenza e simili	d)	-	-	-
e) altri costi				
DIRIGENTI	16.281,48	10.839,28	- 5.442,20	-33,43%
PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO	7.073,46	5.473,52	- 1.599,94	-22,62%
PERSONALE SETTORE MOVIMENTO	52.628,92	81.947,86	29.318,94	55,71%
PERSONALE SETTORE OFFICINA DEPOSITO	6.147,51	6.597,15	449,64	7,31%
PERSONALE SETTORE IDROVIE	124,32	279,40	155,08	124,74%
PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA	13.128,88	6.415,25	- 6.713,63	-51,14%
totale altri costi	e) 95.384,57	111.552,46	16.167,89	16,95%
TOTALE COSTI PER IL PERSONALE	9 5.165.983,05	5.140.356,01	- 25.627,04	-0,50%
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali				
Spese di manutenzione straordinaria su beni di terzi (motonavi)	10.000,00	11.100,00	1.100,00	11,00%
Spese per acquisto software capitalizzate	12.000,00	8.800,00	- 3.200,00	-26,67%
totale ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	a) 22.000,00	19.900,00	- 2.100,00	-9,55%
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali				
Fabbricati industriali	68.258,00	37.600,00	- 30.658,00	-44,91%
Autobus	327.965,84	180.200,00	- 147.765,84	-45,06%
Autoveicoli	4.100,00	3.100,00	- 1.000,00	-24,39%
Impianti e macchinari	36.000,00	30.700,00	- 5.300,00	-14,72%
Mobili e arredi	2.300,00	2.000,00	- 300,00	-13,04%
Macchine per ufficio e attrezzature informatiche	7.600,00	5.900,00	- 1.700,00	-22,37%
Parcometri e impianti e attrezzatura sosta tariffata	3.100,00	4.400,00	1.300,00	41,94%
Obliettrici ed emettitrici	2.340,00	1.200,00	- 1.140,00	-48,72%
Attrezzature varie	6.000,00	4.400,00	- 1.600,00	-26,67%
totale ammortamento delle immobilizzazioni materiali	b) 457.663,84	269.500,00	- 188.163,84	-41,11%
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	c)	-	-	-
d) svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponib. liquide	d)	-	-	-
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	10 479.663,84	289.400,00	- 190.263,84	-39,67%
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	-	50.000,00	50.000,00	
In fondo rischi	-	-	-	-
TOTALE ACCANTONAMENTI PER RISCHI	12 -	50.000,00	50.000,00	
13 ALTRI ACCANTONAMENTI				
In fondo spese per massa vestitario	32.000,00	-	- 32.000,00	-100,00%
In fondo spese per oneri rinnovo C.C.N.L.	25.000,00	40.000,00	15.000,00	60,00%
In fondo spese future per contenzioso legale	-	50.000,00	50.000,00	
In fondo spese per canoni demaniali	9.500,00	10.000,00	500,00	5,26%
TOTALE ALTRI ACCANTONAMENTI	13 66.500,00	100.000,00	33.500,00	50,38%
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE				
SPESA GENERALI				
Valori bollati e Stampati	231,10	198,14	- 32,96	-14,26%
Giornali e pubblicazioni varie	309,07	38,60	- 270,47	-87,51%
Contributi a ASSTRA, CONF SERVIZI, COTRAP e A.R.T.	16.062,03	23.826,90	7.764,87	48,34%
Spese di rappresentanza	803,75	1.116,66	312,91	38,93%
Oneri per rilascio titoli di viaggio gratuiti a invalidi (art. 30 LR. 18/2002)	75.000,00	65.000,00	- 10.000,00	-13,33%
Oneri per concessioni di altre agevolazioni tariffarie	-	4.947,50	4.947,50	
Oneri per assenze dal servizio membri Consiglio di Amministrazione	4.735,68	-	- 4.735,68	-100,00%
Minusvalenze da alienazioni	3.059,59	-	- 3.059,59	-100,00%
Sopravvenienze passive / insussistenze attive	-	4.626,61	4.626,61	
Spese diverse e minute	23.248,49	22.900,15	- 348,34	-1,50%
TOTALE SPESA GENERALI	123.449,71	122.654,56	- 795,15	-0,64%
IMPOSTE E TASSE				
Tasse di proprietà automezzi, di concessione e sorveglianza governativa	20.853,68	21.974,27	1.120,59	5,37%
Imposte e tasse comunali - IMU	15.500,00	16.000,00	500,00	3,23%
Imposte e tasse comunali - TOSAP e TAR SU	24.500,00	25.000,00	500,00	2,04%
Imposte e tasse comunali diverse	700,00	724,00	24,00	3,43%
Indennità di mora, soprattasse e sanzioni civili	421,04	132,31	- 288,73	-68,58%
Altre imposte e tasse e IVA detraibile	329,24	1.101,90	772,66	234,68%
Spese di registrazione contratti, vidimazione, bolli e rimborsi vari	2.512,81	2.648,46	135,65	5,40%
TOTALE IMPOSTE E TASSE	64.816,77	67.580,94	2.764,17	4,26%
TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	14 188.266,48	190.235,50	1.969,02	1,05%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE - B	8.761.799,63	8.916.084,60	154.284,97	1,76%
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	- 117.158,41	84.806,05	201.964,46	-172,39%

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 31/03/2021	REPORT ECONOMICO AL 31/03/2022	VARIAZIONE 2022-2021 (I trim.) (€)	VARIAZIONE 2022-2021 (I trim.) (%)	
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)	-	-	-	
	d) proventi diversi dai precedenti da:					
	1. imprese controllate	-	-	-		
	2. imprese collegate	-	-	-		
	3. controllanti	-	-	-		
	4. altri	-	-	-		
	totale proventi diversi	d)	-	-	-	
	TOTALE ALTRI PROVENTI FINANZIARI	16	-	-	-	
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		2.255,00	2,20 -	2.252,80	-99,90%
	Interessi passivi su mutui e locazioni finanziarie		18.908,70	11.281,50 -	7.627,20	-40,34%
	Interessi passivi per ritardati pagamenti e rateazioni		884,29	231,21 -	653,08	-73,85%
	Interessi passivi da costo ammortizzato su crediti		-	-	-	-
	totale interessi e altri oneri finanziari verso altri	d)	22.047,99	11.514,91 -	10.533,08	-47,77%
	TOTALE INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	17	22.047,99	11.514,91 -	10.533,08	-47,77%
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI - C (15 + 16 - 17)	-	22.047,99 -	11.514,91	10.533,08	-47,77%
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)		-	-	-	
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D)	-	139.206,40	73.291,14	212.497,54	-152,65%
20	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE					
	a) imposte correnti sul reddito dell'esercizio					
	IRIS dell'esercizio	-	-	-		
	IRAP dell'esercizio	-	36.000,00	36.000,00		
	totale imposte correnti sul reddito dell'esercizio	a)	-	36.000,00	36.000,00	
	b) imposte differite sul reddito dell'esercizio	b)				
	IRIS differita di competenza	-	-	-		
	IRAP differita di competenza	-	-	-		
	IRIS differita da esercizi precedenti	-	-	-		
	IRAP differita da esercizi precedenti	-	-	-		
	totale imposte differite sul reddito dell'esercizio	c)	-	-	-	
	c) imposte anticipate sul reddito dell'esercizio					
	IRIS anticipata di competenza	-	9.000,00	9.000,00		
	IRAP anticipata di competenza	-	2.000,00	2.000,00		
	IRIS anticipata da esercizi precedenti	-	16.000,00	16.000,00		
	IRAP anticipata da esercizi precedenti	-	3.000,00	3.000,00		
	totale imposte anticipate sul reddito dell'esercizio	c)	-	30.000,00	30.000,00	
	TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	22	-	66.000,00	66.000,00	
21	UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO	-	139.206,40	7.291,14	146.497,54	-105,24%

COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DI COSTI E DI RICAVI

(con dato di raffronto al Report economico al 31/03/2021)

COSTI

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

Nel primo trimestre del 2022 i costi per acquisti di materiali hanno fatto registrare un apprezzabile incremento rispetto al Report al 31/03/2021, essendo passati da € 1.355.896,24 nei primi tre mesi del 2021 a € 1.586.265,51 nello stesso periodo del corrente anno, con una variazione di € 230.369,27, pari al +16,99%. I maggiori oneri sono stati determinati dagli acquisti di carburanti, con un incremento di € 291.663,53 (pari al +36,77%), di acquisti di vestiario al personale (+€ 35.361,66, pari al +245,98%), di acquisti diversi (+€ 29.400,38, pari al +532,87%). Di segno contraria è stata la dinamica degli acquisti di ricambi meccanici per autobus (-€ 67.414,45, pari al -26,57%), di ricambi elettrici autobus (-€ 35.431,92, pari al -60,08%), di consumi vari di officina (-€ 12.264,80, pari al -45,62%), di materiali per impianti, macchinari ed attrezzature (-€ 17.859,54, pari al -98,21%).

L'incremento dei consumi di carburanti è in buona parte dovuto all'impennata dei prezzi dei prodotti petroliferi in conseguenza della situazione internazionale, oltre che all'aumento dei volumi della produzione chilometrica rispetto al primo trimestre del 2021, considerato l'incremento della forza media del personale e, soprattutto, il progressivo allentamento delle misure restrittive delle attività didattiche e imprenditoriali registrate nella fase acuta della diffusione pandemica.

COSTI PER SERVIZI

Al 31/03/2022 i costi per servizi ammontano a € 1.171.620,96 ed evidenziano una sostanziale sovrapposizione rispetto al dato riferito al 1° trimestre 2021 (€ 1.172.196,57, con una differenza di -575,61, pari al -0,05%). Le voci di costo che hanno contribuito a tale andamento sono quelle per manutenzioni meccaniche ed elettriche autoveicoli (-€ 86.941,83, pari al -69,56%), per manutenzioni ordinarie, carrozzerie autoveicoli (-€ 34.210,94, pari al -60,59%), per pulizia, igienizzazione e sanificazioni autobus e locali aziendali (-€ 25.528,20, pari al -58,25%). Al contrario, hanno fatto registrare maggiori costi rispetto al primo trimestre del 2021 i costi sostenuti per acquisti di procedure informatiche e canoni di manutenzione software (+€ 58.765,25, pari al +200,33%), per consulenze legali, spese legali e giudiziali (+€ 23.826,76, pari al +26,14%), per costi per buoni pasto distribuiti ai dipendenti (+€ 31.368,39, pari al +25,81%).

COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

I costi per godimento di beni di terzi hanno fatto registrare, alla data del 31/03/2022, un incremento rispetto alla stessa frazione del periodo precedente, passando da € 333.293,45 al 31/03/2021 a € 388.206,62 al 31/03/2022, con uno scostamento di € 54.913,17, pari al +16,48%. La voce che ha fortemente inciso sulla dinamica di questa classe di costi è costituita dai canoni corrisposti per l'affidamento della gestione della sosta tariffata (+54.913,17, pari al +16,48%). Anche i canoni di noleggio delle motonavi hanno evidenziato un incremento rispetto al medesimo periodo dell'anno precedente (+€ 9.575,45, pari al +62,08%).

COSTI PER IL PERSONALE

Al termine del primo trimestre del 2022 i costi per il personale hanno fatto registrare un importo pari a € 5.140.356,01, evidenziando un lieve decremento rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente (€ 5.165.983,05), pari a € -25.627,04 (-0,50%). Il numero medio dei dipendenti ha subito un incremento percentuale del 1,98%, essendo passato da 508,32 addetti medi (equivalenti full-time) dei primi tre mesi del 2021 a 518,39 addetti medi (equivalenti full-time) dei primi tre mesi del 2022 (comprese le 5 unità di lavoro somministrato).

A seguire sono riportate due tabelle con i dati relativi al personale in forza nel periodo 01/01/2022 31/03/2022 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).

CONSISTENZA DEL PERSONALE (IN VALORE ASSOLUTO)

PERSONALE DIPENDENTE

TRASPORTO PUBBLICO	AL 31 01 2022	AL 29 02 2022	AL 31 03 2022	AL 30 04 2022	AL 31 05 2022	AL 30 06 2022	AL 31 07 2022	AL 31 08 2022	AL 30 09 2022	AL 31 10 2022	AL 30 11 2022	AL 31 12 2022
DIRIGENTI	3	3	3									
AREA ESERCIZIO	383	357	356									
AREA TECNICA	71	71	71									
AREE AMMINISTRATIVE	25	25	25									
TOTALE	482	456	455	-	-	-	-	-	-	-	-	-

SOSTA TARIFFATA	AL 31 01 2022	AL 29 02 2022	AL 31 03 2022	AL 30 04 2022	AL 31 05 2022	AL 30 06 2022	AL 31 07 2022	AL 31 08 2022	AL 30 09 2022	AL 31 10 2022	AL 30 11 2022	AL 31 12 2022
AREA ESERCIZIO	50	50	50									
AREA TECNICA	5	5	5									
AREA COMMERCIALE	0	0	0				0	0	0	0	0	0
TOTALE	55	55	55	0	0	0	0	0	0	0	0	0

IDROVIE	AL 31 01 2022	AL 29 02 2022	AL 31 03 2022	AL 30 04 2022	AL 31 05 2022	AL 30 06 2022	AL 31 07 2022	AL 31 08 2022	AL 30 09 2022	AL 31 10 2022	AL 30 11 2022	AL 31 12 2022
PERSONALE IDROVIE	5	5	5									

TUTTI I SETTORI	AL 31 01 2022	AL 29 02 2022	AL 31 03 2022	AL 30 04 2022	AL 31 05 2022	AL 30 06 2022	AL 31 07 2022	AL 31 08 2022	AL 30 09 2022	AL 31 10 2022	AL 30 11 2022	AL 31 12 2022
TOTALE PERSONALE DI TUTTI I	542	516	515	0	0	0	0	0	0	0	0	0

PERSONALE IN SOMMINISTRAZIONE

TRASPORTO PUBBLICO	AL 31 01 2022	AL 29 02 2022	AL 31 03 2022	AL 30 04 2022	AL 31 05 2022	AL 30 06 2022	AL 31 07 2022	AL 31 08 2022	AL 30 09 2022	AL 31 10 2022	AL 30 11 2022	AL 31 12 2022
DIRIGENTI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AREA ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AREA TECNICA	1	1	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AREE AMMINISTRATIVE	4	5	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE	5	6	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DIPENDENTI + SOMMINISTRATI	547	522	521	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

TRASPORTO PUBBLICO	GENNAIO 2022	FEBBRAIO 2022	MARZO 2022	APRILE 2022	MAGGIO 2022	GIUGNO 2022	LUGLIO 2022	AGOSTO 2022	SETTEMBRE 2022	OTTOBRE 2022	NOVEMBRE 2022	DICEMBRE 2022	MEDIA ANNO 2022
DIRIGENTI	3,00	3,00	3,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,00
AREA ESERCIZIO	362,65	355,43	355,52	-	-	-	-	-	-	-	-	-	357,94
AREA TECNICA	70,13	70,13	70,13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70,13
AREE AMMINISTRATIVE	25,00	25,00	25,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,00
TOTALE	460,78	453,56	453,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	456,07
SOSTA TARIFFATA	GENNAIO 2022	FEBBRAIO 2022	MARZO 2022	APRILE 2022	MAGGIO 2022	GIUGNO 2022	LUGLIO 2022	AGOSTO 2022	SETTEMBRE 2022	OTTOBRE 2022	NOVEMBRE 2022	DICEMBRE 2022	MEDIA ANNO 2022
AREA ESERCIZIO	48,21	48,21	48,21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48,21
AREA TECNICA	5,00	5,00	5,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,00
AREE AMMINISTRATIVE	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
TOTALE	53,21	53,21	53,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53,21
IDROVIE	GENNAIO 2022	FEBBRAIO 2022	MARZO 2022	APRILE 2022	MAGGIO 2022	GIUGNO 2022	LUGLIO 2022	AGOSTO 2022	SETTEMBRE 2022	OTTOBRE 2022	NOVEMBRE 2022	DICEMBRE 2022	MEDIA ANNO 2022
PERSONALE IDROVIE	5,00	5,00	5,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,00
TUTTI I SETTORI	GENNAIO 2022	FEBBRAIO 2022	MARZO 2022	APRILE 2022	MAGGIO 2022	GIUGNO 2022	LUGLIO 2022	AGOSTO 2022	SETTEMBRE 2022	OTTOBRE 2022	NOVEMBRE 2022	DICEMBRE 2022	MEDIA ANNO 2022
TOT.PERS.TUTTI I SETTORI	518,99	511,77	511,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	514,28

PERSONALE IN SOMMINISTRAZIONE

TRASPORTO PUBBLICO	GENNAIO 2022	FEBBRAIO 2022	MARZO 2022	APRILE 2022	MAGGIO 2022	GIUGNO 2022	LUGLIO 2022	AGOSTO 2022	SETTEMBRE 2022	OTTOBRE 2022	NOVEMBRE 2022	DICEMBRE 2022	MEDIA ANNO 2022
DIRIGENTI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AREA ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AREA TECNICA	1,00	1,00	1,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,00
AREE AMMINISTRATIVE	3,65	4,48	4,77	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,32
TOTALE	4,65	5,48	5,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,32
DIPENDENTI + SOMMINISTRATI	523,64	517,25	517,63	-	-	-	-	-	-	-	-	-	519,60

COSTI PER AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

La voce "Ammortamenti e svalutazioni" riporta, alla data del 31/03/2022 un valore di € 289.400,00, a fronte di un analogo dato, riferito ai primi tre mesi del 2021, pari a € 479.663,84, con una differenza di -€ 147.765,84, pari al -45,06%.

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

Alla data del 31/03/2022 la variazione del valore delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci rispetto al dato del 31/03/2021 è assunto con valore pari a zero, non essendo al momento disponibile un inventario riferito alla data del 31/03/2022.

ACCANTONAMENTI PER RISCHI

Al termine del primo trimestre 2022 sono stati appostati accantonamenti a fondo rischi per spese di soccombenze legali per € 50.000,00 , a differenza di quanto avvenuto in occasione della redazione del Report economico-finanziario riferito alla data del 31/03/2021, nel quale non furono operati accantonamenti al medesimo titolo.

ALTRI ACCANTONAMENTI

Al 31 marzo 2021 sono stati calcolati accantonamenti diversi da quelli per rischi per l'importo di € 100.000,00, a fronte di analoghi accantonamenti, nel Report al 31/03/2021, di importo complessivamente pari a € 66.500,00. La suddetta somma è stata ripartita tra il fondo spese per rinnovo CCNL (€ 40.000,00), fondo spese per contenziosi (€ 50.000,00) e fondo spese per canoni demaniali (€ 10.000,00).

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Gli oneri diversi di gestione evidenziano, al 31/03/2022, un valore di € 190.235,50, contro quello di € 188.266,48 registrato nel Report al 31/03/2021 facendo segnare, pertanto, un incremento di € 1.969,02, pari al +1,05%.

Le variazioni che hanno mostrato gli scostamenti più rilevanti rispetto al primo trimestre del 2021 sono state registrate nei costi per il rilascio di titoli di viaggio gratuiti a invalidi (art. 30 L.R. 18/2002), ridotti del valore stimato di € 10.000,00, pari al -13,33%, nei costi per contributi a ASSTRA, CONFSERVIZI, COTRAP e A.R.T. (+€ 7.764,87, pari al +48,34%), nei costi per oneri per concessioni di altre agevolazioni tariffarie (+€ 4.947,50) e nei costi per sopravvenienze passive / insussistenze attive (+€ 4.626,61).

INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI

Gli oneri finanziari sono passati da € 22.047,99 registrati nei primi tre mesi del 2021, a € 11.514,91 consuntivati nei primi tre mesi del 2022, determinando un decremento di -10.533,08, pari al -47,77%.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Le imposte sul reddito dell'esercizio (IRES e IRAP), considerato il valore di € 73.291,14 del risultato prima delle imposte al 31/03/2022, sono state calcolate in € 66.000,00, a fronte di un dato registrato al 31/03/2021 pari a zero. In particolare, per il calcolo dell'imposta IRAP si è tenuto conto, anche in questo Report, delle modifiche introdotte dalla Legge 23/12/2014, n. 190 ("Legge di stabilità 2015") all'art. 11 del D.Lgs. n. 446/1997, con l'introduzione del comma 4-

octies, con il quale è stata introdotta la deducibilità del costo complessivamente sostenuto per il personale dipendente con contratti di lavoro a tempo indeterminato.

In questa fase si è proceduto a calcolare differenze temporanee di imposte per un importo complessivo di euro 30.000,00.

RICAVI

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

I ricavi delle vendite e delle prestazioni ammontano, al 31/03/2022, a € 7.817.028,86, contro un valore di € 7.303.356,24 registrato al 31/03/2021 e segnano, pertanto, un incremento di € 513.672,62, pari al +7,03%.

Il decremento dei ricavi delle vendite e delle prestazioni è stato determinato, nel complesso, da:

- un incremento di ricavi dalla vendita dei biglietti di € 75.893,18 rispetto al dato registrato al 31/03/2021, pari al +100,68%;
- un incremento dei ricavi dalla vendita di abbonamenti di € 92.862,70 rispetto al dato registrato al 31/03/2021, pari al +33,25%;
- un incremento nei ricavi dalla vendita di tessere a microchip di € 899,68 rispetto al dato registrato al 31/03/2021, pari al +85,55%;
- un decremento dei corrispettivi per servizi speciali di € -2.272,72 rispetto al dato registrato al 31/03/2021, pari al -52,63%;
- un decremento nei corrispettivi per integrazioni tariffarie di € -104.917,72 rispetto al dato registrato al 31/03/2021, pari al +17,27%;
- un incremento dei corrispettivi per l'esercizio di linee sociali improduttive di € 40.000,00 rispetto al dato registrato al 31/03/2021, pari al +21,05%;
- un decremento delle compensazioni da Enti per l'esercizio dei servizi minimi di € -92.900,00 rispetto al dato registrato al del 31/03/2021, pari al -1,73%;
- un incremento dei ricavi della gestione del trasporto marittimo di € 362,43 rispetto al dato registrato al 31/03/2021, pari al +0,54%;
- un incremento dei ricavi della gestione della sosta tariffata di € 294.909,63 rispetto al dato registrato al 31/03/2021, pari a +42,09%.

L'area che ha registrato il maggior incremento dei ricavi è stata la sosta tariffata, quale diretta conseguenza della sospensione della tariffazione dei parcheggi a pagamento avvenuta nel 2021 e non ripetuta nel 2022, motivo per il quale nel 1° trimestre del 2021 vi sono stati 16 giorni di tariffazione in meno rispetto allo stesso periodo dell'anno corrente.

Si riportano, di seguito, i prospetti di riepilogo, per i primi tre mesi del 2022, 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 31/03/2022
	TITOLI DI VIAGGIO	NUMERO TITOLI	VIAGGIATORI TRASPORTATI	INTROITI UTENZA TOTALI
BIGLIETTI	BiO - BIGLIETTO ORDINARIO DI CORSA SEMPLICE	115.815	115.815	€ 105.286,57
	BIGLIETTO ORDINARIO DI CORSA SEMPLICE EX ART. 30 L.R. 18/2002	32.640	32.640	€ 29.672,73
	BiV - BIGLIETTO ACQUISTATO IN VETTURA	500	500	€ 681,81
	BiS - BIGLIETTO SUBURBANO	0	-	€ -
	BiT - BIGLIETTO A TEMPO (90 MINUTI)	1.519	3.038	€ 2.376,01
	BUS 1 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 1 GIORNO	1.683	6.732	€ 4.074,19
	BUS 3 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 3 GIORNI	9	108	€ 53,22
	BUS 7 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 7 GIORNI	0	-	€ -
	TOTALI	152.166	158.833	€ 142.144,53
TITOLI ELETTRONICI	BiO - BIGLIETTO ORDINARIO DI CORSA SEMPLICE	8.999	8.999	€ 8.180,97
	BiS - BIGLIETTO SUBURBANO	222	222	€ 222,00
	BiT - BIGLIETTO A TEMPO (90 MINUTI)	192	384	€ 226,82
	BUS 1 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 1 GIORNO	205	820	€ 484,45
	BUS 3 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 3 GIORNI	46	552	€ 271,86
	BUS 7 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 7 GIORNI	1	28	€ 14,09
	TOTALI	9.665	11.005	€ 9.400,19
ABBONAMENTI MENSILI	LIBERA CIRCOLAZIONE PERSONALE	127	15.240	€ 4.841,53
	LAVORATORI DIPENDENTI	313	37.560	€ 9.282,46
	GIOVANI-DISOCCUPATI-CASALINGHE	6.365	763.800	€ 116.312,02
	PENSIONATI-ANZIANI-INVALIDI	2.177	130.620	€ 30.137,81
	INVALIDI EX ART 30 LR 18/2002	128	7.680	€ 6.847,69
	INTEGRATO	382	22.920	€ 5.556,50
	TOTALI	9.492	977.820	€ 172.978,01
ABBONAMENTI ANNUALI	LIBERA CIRCOLAZIONE PERSONALE	0	-	€ -
	LAVORATORI DIPENDENTI	1	1.440	€ 309,09
	GIOVANI-DISOCCUPATI-CASALINGHE	8	11.520	€ 1.236,38
	PENSIONATI-ANZIANI-INVALIDI	15	10.800	€ 2.181,75
	INVALIDI EX ART 30 LR 18/2002	1.080	777.600	€ 195.472,81
	TOTALI	1.104	801.360	€ 199.200,03
DI-VERS	SERVIZI SPECIALI DI TRASPORTO	75	3.750	€ 2.045,46
	TESSERE ABBONAMENTI A MICROCHIP (SUPPORTI)	959	-	€ 1.951,27
	TOTALI	1.034	3.750	€ 3.996,73
TOTALI		173.461	1.952.768	€ 527.719,49

ATTIVITÀ DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE - MOTONAVI				AL 31/03/2022
	TITOLI DI VIAGGIO	NUMERO TITOLI	VIAGGIATORI TRASPORTATI	INTROITI UTENZA TOTALI
SERVIZIO DI LINEA SAN PIETR	IA2 - BIGLIETTI TRUPPA	0	-	€ -
	IA1 - BIGLIETTI UFFICIALI	0	-	€ -
	IA7 - BIGLIETTI ORDINARI	36	36	€ 295,08
	IG3 - BIGLIETTI BAMBINI	2	2	€ -
	ID0 - ABBONAMENTI BAMBINI	0	-	€ -
	ID7 - ABB QUINDICINALE TRUPPA	0	-	€ -
	ID6 - ABB QUINDICINALE UFFICIALI	0	-	€ -
	TOTALI	38	38	€ 295,08
SERVIZIO TURISTICO	ID4 - BIGLIETTI RESCORSIONI BAMBINI	0	-	€ -
	ID3 - BIGLIETTI ESCURSIONI ORDINARI	0	-	€ -
	IA8 - BIGLIETTO ESCURSIONI GRUPPI	0	-	€ -
	IG1 - ACCOMPAGNATORI	0	-	€ -
	IB2 - USO ESCLUSIVO MOTONAVE	0	-	€ -
	IB3 - EVENTI SPECIALI	0	-	€ -
	TOTALI	-	-	€ -
TOTALI		38	38	€ 295,08

ATTIVITÀ DI GESTIONE DELLA SOSTA A PAGAMENTO

AL 31/03/2022

TITOLI DI SOSTA	NUMERO TITOLI	INTROITI UTENZA TOTALI
TAGLIANDI DI SOSTA € 0,25	367	-€ 75,19
TAGLIANDI DI SOSTA € 0,50	10.044	€ 4.116,24
TAGLIANDI DI SOSTA € 1,00	12.685	€ 10.397,37
TOTALI	22.362	€ 14.438,42
ABBONAMENTO NOTTURNO € 50,00	441	€ 18.073,77
ABBONAMENTO POMERIDIANO € 50,00	42	€ 1.647,51
ABBONAMENTO MATTUTINO € 50,00	345	€ 12.467,19
ABBONAMENTO GIORNALIERO INTERO € 75,00	1.550	€ 90.694,65
ABBONAMENTO LAVORATORI MONOZONA € 25,00	3.864	€ 79.180,37
ABBONAMENTO 2a AUTO RESIDENTI € 50,00	761	€ 31.188,51
SPESE AMMINISTRATIVE RESIDENTI € 45,00	669	€ 10.967,18
TOTALI	7.672	€ 244.219,18
INCASSI MYCICERO SOSTA	13	€ 219.011,50
INCASSO PARCOMETRI	48	€ 517.906,43
TOTALI	61,00	€ 736.917,93
TOTALI	30.095	€ 995.575,53

PROVENTI E RICAVI DIVERSI

Il valore calcolato alla data del 31/03/2022 relativo agli altri ricavi e proventi è pari a € 1.183.861,79, a fronte di un analogo dato consuntivato nel report riferito al primo trimestre 2021 pari a € 1.341.284,98. Nei primi tre mesi del 2022 si è, pertanto, registrato un decremento di tale voce di ricavi pari a € 157.423,19, corrispondente al -11,74%.

Le voci di ricavo che hanno maggiormente contribuito a tale risultato sono quelle relative ai proventi contravvenzionali (-€ 34.943,90, pari al -186,97%), alle penalità per inadempienze contrattuali (+€ 38.340,00), ai recuperi dei danni al patrimonio aziendale (-€ 36.214,36, pari al -52,87%), alle sopravvenienze attive e insussistenze passive (-€ 73.820,50, pari al -91,30%), ai contributi in conto impianti (-€ 38.276,43, pari al -19,30%).

PROVENTI FINANZIARI

La voce dei proventi finanziari registra, al 31/03/2022 un importo nullo, analogamente a quanto avvenuto per il Report relativo al medesimo periodo del precedente esercizio.

IL RISULTATO ECONOMICO

Al 31/03/2022 il Report espone un risultato ante imposte di € 73.291,14 ed un utile di periodo di € 7.291,14, al netto di un'imposizione diretta calcolata in complessivi € 66.000,00.

La gestione economica, considerato il particolare periodo di grave crisi sanitaria ed economica, ha generato, sebbene limitatamente a questa limitata frazione di anno, un sostanziale pareggio di bilancio.

Va però aggiunto che sul fronte dei costi, il periodo in questione ha beneficiato degli sgravi contributivi derivanti dalla cosiddetta decontribuzione Sud, pari a circa un terzo degli oneri

previdenziali sul lavoro dipendente posti a carico dei datori di lavoro operanti nelle regioni meridionali. Tale beneficio ha però raggiunto, per l'azienda, l'importo massimo consentito in relazione al contenimento degli aiuti di Stato, pari a 2.300.000 euro, motivo per cui nei trimestri successivi, a partire dal terzo, si registreranno maggiori costi del personale e, conseguentemente, una minore redditività della gestione. Per contro, vi è da segnalare come nel presente report non siano stati riportati, in quanto non ancora accertati alla data del 31/03/2022, i ricavi che deriveranno dalle contribuzioni spettanti per la perdita di introiti da tariffazione, per i quali dovranno essere liquidati alle imprese di trasporto le quote residue del 2020 e l'intera spettanza del 2021.

Nel report, inoltre, a differenza di quanto accaduto per quello chiuso alla data del 31/03/2021, non si è potuto tenere conto degli effetti positivi di quanto previsto dall'art. 92, comma 4-bis, del D.L. 18/2020, convertito in L. 27/2020, che ha garantito alle aziende di trasporto pubblico locale la contribuzione chilometrica piena, nonostante la marcata contrazione dei servizi per effetto della crisi pandemica, consentendo in tal modo alle stesse di compensare, seppure in misura parziale, la contrazione degli introiti dell'utenza. Tale misura ha trovato, infatti, applicazione sino allo scorso esercizio 2021.

La proiezione del risultato di esercizio del corrente anno ai trimestri successivi sarà, pertanto, fortemente influenzata dalla concreta manifestazione delle due variabili sopra descritte, oltre da tutti gli altri eventi della gestione ordinaria.

Situazione finanziaria

BUDGET TRIMESTRALE DI TESORERIA

PERIODO GENNAIO-MARZO 2022

	GENNAIO	FEBBRAIO	MARZO
SALDO BANCHE A INIZIO MESE	1.503.503,00	833.344,00	3.651.147,00
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	3.003.503,00	2.333.344,00	5.151.147,00

Entrate da attività d'esercizio

INCASSI DI VENDITE IN CONTANTI E DI CREDITI V/CLIENTI	2.049.589,00	5.917.397,00	1.208.915,00
Totale entrate	2.049.589,00	5.917.397,00	1.208.915,00

Uscite da attività d'esercizio

PAGAMENTO FORNITORI IN CONTANTI E DI DEBITI V/FORNITORI	1.496.812,00	1.295.724,00	2.003.141,00
PAGAMENTO CONTANTI FATTURE DI ALTRI BENI	0,00	0,00	0,00
PAGAMENTO I.V.A. E IMPOSTE	6.388,00	239.495,00	99.979,00
PAGAMENTO STIPENDI NETTI	821.280,00	1.041.891,00	717.084,00
PAGAMENTO RITENUTE E CONTRIBUTI	378.473,00	496.403,00	433.301,00
Totale uscite	2.702.953,00	3.073.513,00	3.253.505,00
Flusso monetario da attività di esercizio	-653.364,00	2.843.884,00	-2.044.590,00

Entrate da investimenti

VENDITA DI IMMOBILIZZAZIONI	€ 0,00	€ 1.065,00	€ 0,00
-----------------------------	--------	------------	--------

Uscite da investimenti

PAGAMENTI PER ACQUISTI DI NUOVE IMMOBILIZZAZIONI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Flusso monetario da investimenti	€ 0,00	€ 1.065,00	€ 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	€ 16.795,00	€ 27.146,00	€ 27.198,00
RIMBORSI DI CAPITALE AI SOCI E PRELIEVO UTILI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale uscite	€ 16.795,00	€ 27.146,00	€ 27.198,00
Flusso monetario da finanziamenti	-€ 16.795,00	-€ 27.146,00	-€ 27.198,00

FLUSSO DI CASSA DEL PERIODO

	-€ 670.159,00	€ 2.817.803,00	-€ 2.071.788,00
--	----------------------	-----------------------	------------------------

Disponibilità monetaria netta finale

SALDO BANCHE A FINE MESE	€ 833.344,00	€ 3.651.147,00	€ 1.579.359,00
GRADO DI UTILIZZO DEI FIDI	0,00%	0,00%	0,00%
DISPONIBILITA'	€ 2.333.344,00	€ 5.177.228,00	€ 3.079.359,00

PREVISIONE DEI FLUSSI DI CASSA

APRILE-GIUGNO 2022

PERIODO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	ENTRATE PREVISTE	USCITE PREVISTE	SALDO DI CASSA
31/03/2022	SALDO	1.579.359,00		1.579.359,00
01/04/2022	POS	2.807,50		1.582.166,50
01/04/2022	FORNITORI		68.458,05	1.513.708,45
01/04/2022	PARCHEGGI	100.671,50		1.614.379,95
01/04/2022	ICCREA		35.269,55	1.579.110,40
01/04/2022	FORNITORI		9.865,17	1.569.245,23
04/04/2022	INCASSO POS	2.787,00		1.572.032,23
05/04/2022	PARCHEGGI	30.185,34		1.602.217,57
05/04/2022	CASSA CONTINUA	67.671,49		1.669.889,06
06/04/2022	POS	2.941,00		1.672.830,06
06/04/2022	FORNITORI		314.296,43	1.358.533,63
06/04/2022	CORRISPETTIVO INTEGRATIVO COMUNE DI TARANTO	271.720,00		1.630.253,63
06/04/2022	CLIENTI DIVERSI	2.360,00		1.632.613,63
06/04/2022	PARCHEGGI	2.564,22		1.635.177,85
06/04/2022	POS	2.417,83		1.637.595,68
07/04/2022	IMPOSTA DI BOLLO COMMISSIONI E INTERESSI		2.284,49	1.635.311,19
07/04/2022	CASSA CONTINUA	6.484,75		1.641.795,94
08/04/2022	POS	2.317,50		1.644.113,44
08/04/2022	CLIENTI DIVERSI	2.199,49		1.646.312,93
08/04/2022	PAGAMENTO ART		10.856,60	1.635.456,33
10/04/2022	CASSA CONTINUA	3.622,90		1.639.079,23
11/04/2022	FORNITORI		114.931,60	1.524.147,63
11/04/2022	CASSA CONTINUA	3.009,51		1.527.157,14
11/04/2022	FORNITORI		612,34	1.526.544,80
11/04/2022	CASSA CONTINUA	34.078,00		1.560.622,80
12/04/2022	POS	3.005,00		1.563.627,80
12/04/2022	FORNITORI		2.400,00	1.561.227,80
12/04/2022	CLIENTI DIVERSI	4.062,25		1.565.290,05
12/04/2022	CASSA CONTINUA	15.229,38		1.580.519,43
13/04/2022	FORNITORI		99.671,55	1.480.847,88
13/04/2022	PARCHEGGI	832,32		1.481.680,20
13/04/2022	CASSA CONTINUA	13.673,10		1.495.353,30
14/04/2022	POS	2.108,00		1.497.461,30
14/04/2022	CLIENTI DIVERSI	1.388,21		1.498.849,51
15/04/2022	CASSA CONTINUA	17.864,43		1.516.713,94
15/04/2022	FORNITORI		2.101,50	1.514.612,44
15/04/2022	CASSA CONTINUA	28.898,10		1.543.510,54
19/04/2022	POS	1.079,50		1.544.590,04
19/04/2022	FORNITORI		2.782,82	1.541.807,22
19/04/2022	PARCHEGGI	597,71		1.542.404,93
19/04/2022	PAGAMENTO F24 RIT PROF + IVA+RIT DIPENDENTI		482.194,00	1.060.210,93
20/04/2022	POS	3.468,00		1.063.678,93
20/04/2022	PARCHEGGI	1.118,95		1.064.797,88
20/04/2022	CASSA CONTINUA	12.489,17		1.077.287,05
21/04/2022	POS	3.366,00		1.080.653,05
21/04/2022	PARCHEGGI	402,30		1.081.055,35
22/04/2022	POS	3.993,15		1.085.048,50
22/04/2022	FORNITORI		35.507,33	1.049.541,17
22/04/2022	PARCHEGGI	476,58		1.050.017,75
22/04/2022	CASSA CONTINUA	1.206,40		1.051.224,15
26/04/2022	POS	1.839,15		1.053.063,30
26/04/2022	PARCHEGGI	883,36		1.053.946,66
26/04/2022	FORNITORI		8.599,23	1.045.347,43
26/04/2022	CASSA CONTINUA	48.265,80		1.093.613,23
27/04/2022	POS	4.261,45		1.097.874,68
27/04/2022	FORNITORI		4.443,72	1.093.430,96
27/04/2022	STIPENDI		635.795,00	457.635,96
27/04/2022	POS	31,53		457.667,49
27/04/2022	CLIENTI DIVERSI	8.241,38		465.908,87
27/04/2022	FORNITORI		973,03	464.935,84
28/04/2022	CASSA CONTINUA	27.447,00		492.382,84
28/04/2022	FORNITORI		3.022,00	489.360,84
28/04/2022	STIPENDI		72.889,80	416.471,04
28/04/2022	POS	21,71		416.492,75

PERIODO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	ENTRATE PREVISTE	USCITE PREVISTE	SALDO DI CASSA
28/04/2022	CLIENTI DIVERSI	5.911,00		422.403,75
28/04/2022	POS	3.147,50		425.551,25
28/04/2022	FORNITORI		295.189,52	130.361,73
29/04/2022	COMUNE DI TARANTO CORRISPETTIVO TRIMESTRALE	5.154.886,92		5.285.248,65
30/04/2022	CASSA CONTINUA	13.911,56		5.299.160,21
02/05/2022	CASSA CONTINUA	41.461,30		5.340.621,51
03/05/2022	POS	4.362,70		5.344.984,21
03/05/2022	PARCHEGGI	54,30		5.345.038,51
03/05/2022	CLIENTI DIVERSI	54.789,00		5.399.827,51
03/05/2022	PARCHEGGI	15,79		5.399.843,30
03/05/2022	CLIENTI DIVERSI	7.002,00		5.406.845,30
04/05/2022	POS	3.126,00		5.409.971,30
04/05/2022	PARCHEGGI	68,32		5.410.039,62
04/05/2022	CLIENTI DIVERSI	2.485,24		5.412.524,86
06/05/2022	CASSA CONTINUA	25.240,64		5.437.765,50
06/05/2022	CLIENTI DIVERSI	3.446,00		5.441.211,50
09/05/2022	CASSA CONTINUA	18.075,21		5.459.286,71
09/05/2022	CLIENTI DIVERSI	67.608,51		5.526.895,22
09/05/2022	CASSA CONTINUA	7.613,33		5.534.508,55
09/05/2022	FORNITORI		311.802,77	5.222.705,78
09/05/2022	POS	3.239,00		5.225.944,78
12/05/2022	CASSA CONTINUA	23.584,00		5.249.528,78
12/05/2022	CLIENTI DIVERSI	1.070,00		5.250.598,78
12/05/2022	FORNITORI		363,93	5.250.234,85
13/05/2022	CLIENTI DIVERSI	4.471,52		5.254.706,37
13/05/2022	FORNITORI		3.412,56	5.251.293,81
16/05/2022	POS	1.011,00		5.252.304,81
16/05/2022	FORNITORI		257.203,42	4.995.101,39
16/05/2022	COTRAP CORRISPETTIVO	712.391,17		5.707.492,56
16/05/2022	CLIENTI DIVERSI	315,00		5.707.807,56
16/05/2022	PARCHEGGI	98,90		5.707.906,46
16/05/2022	F24 RITENUTE DIP, PROFESSIONISTI E IVA		570.836,90	5.137.069,56
17/05/2022	CASSA CONTINUA	2.664,50		5.139.734,06
17/05/2022	FORNITORI		211.230,89	4.928.503,17
17/05/2022	CASSA CONTINUA	4.468,52		4.932.971,69
17/05/2022	FORNITORI		19,74	4.932.951,95
17/05/2022	CASSA CONTINUA	102.856,32		5.035.808,27
20/05/2022	FORNITORI		20.037,52	5.015.770,75
20/05/2022	PARCHEGGI	48,17		5.015.818,92
20/05/2022	CLIENTI DIVERSI	3.327,56		5.019.146,48
23/05/2022	CASSA CONTINUA	11.643,52		5.030.790,00
23/05/2022	POS	3.778,60		5.034.568,60
23/05/2022	FORNITORI		4.134,78	5.030.433,82
24/05/2022	PARCHEGGI	1.203,63		5.031.637,45
24/05/2022	CLIENTI DIVERSI	7.033,45		5.038.670,90
24/05/2022	FORNITORI		4.971,00	5.033.699,90
24/05/2022	CASSA CONTINUA	60.792,86		5.094.492,76
25/05/2022	FORNITORI		36.690,58	5.057.802,18
25/05/2022	PARCHEGGI	1.758,49		5.059.560,67
26/05/2022	STIPENDI		758.752,26	4.300.808,41
27/05/2022	CLIENTI DIVERSI	5.320,52		4.306.128,93
27/05/2022	FORNITORI		15.151,80	4.290.977,13
27/05/2022	STIPENDI		78.013,95	4.212.963,18
27/05/2022	PARCHEGGI	1.565,84		4.214.529,02
27/05/2022	CASSA CONTINUA	18.538,64		4.233.067,66
30/05/2022	FORNITORI		63.118,52	4.169.949,14
30/05/2022	PARCHEGGI	1.993,00		4.171.942,14
31/05/2022	CASSA CONTINUA	11.307,56		4.183.249,70
31/05/2022	FORNITORI			4.183.249,70
31/05/2022	ICCREA		8.320,00	4.174.929,70
31/05/2022	PARCHEGGI	165.892,00		4.340.821,70
31/05/2022	RIMB.MUTUO		17.533,92	4.323.287,78
01/06/2022	FORNITORI		37.711,12	4.285.576,66
01/06/2022	COMMISSIONI		5,00	4.285.571,66
01/06/2022	CLIENTI DIVERSI	365,00		4.285.936,66
01/06/2022	COMUNE DI TARANTO CORRISPETTIVO TRIMESTRALE	114.182,73		4.400.119,39
01/06/2022	POS	2.162,30		4.402.281,69
01/06/2022	PARCHEGGI	68,29		4.402.349,98
01/06/2022	CLIENTI DIVERSI	1.552,62		4.403.902,60

PERIODO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	ENTRATE PREVISTE	USCITE PREVISTE	SALDO DI CASSA
01/06/2022	CASSA CONTINUA	49.877,85		4.453.780,45
03/06/2022	FORNITORI		986,21	4.452.794,24
03/06/2022	POS	3.445,00		4.456.239,24
03/06/2022	PARCHEGGI	41,46		4.456.280,70
03/06/2022	CLIENTI DIVERSI	199.296,50		4.655.577,20
03/06/2022	CASSA CONTINUA	10.526,21		4.666.103,41
06/06/2022	FORNITORI		2.297.395,59	2.368.707,82
06/06/2022	POS	3.191,56		2.371.899,38
06/06/2022	PARCHEGGI	73,53		2.371.972,91
06/06/2022	CLIENTI DIVERSI	353,79		2.372.326,70
07/06/2022	POS	3.608,75		2.375.935,45
07/06/2022	PARCHEGGI	105,29		2.376.040,74
07/06/2022	CLIENTI DIVERSI	742,55		2.376.783,29
07/06/2022	CASSA CONTINUA	8.018,61		2.384.801,90
07/06/2022	CLIENTI DIVERSI	32.505,52		2.417.307,42
09/06/2022	FORNITORI		453.829,14	1.963.478,28
09/06/2022	POS	1.670,50		1.965.148,78
09/06/2022	PARCHEGGI	34,15		1.965.182,93
09/06/2022	CASSA CONTINUA	5.841,50		1.971.024,43
10/06/2022	FORNITORI		568,64	1.970.455,79
10/06/2022	POS	2.191,00		1.972.646,79
10/06/2022	PARCHEGGI	39,70		1.972.686,49
10/06/2022	CLIENTI DIVERSI	1.233,67		1.973.920,16
13/06/2022	FORNITORI		13.031,65	1.960.888,51
13/06/2022	POS	1.548,00		1.962.436,51
13/06/2022	CLIENTI DIVERSI	45.091,00		2.007.527,51
14/06/2022	CASSA CONTINUA	164.009,06		2.171.536,57
14/06/2022	CLIENTI DIVERSI	1.414,67		2.172.951,24
14/06/2022	COTRAP CORRISPETTIVO	104.269,00		2.277.220,24
14/06/2022	CLIENTI DIVERSI	57.456,00		2.334.676,24
14/06/2022	POS	1.377,10		2.336.053,34
15/06/2022	PARCHEGGI	2.333,58		2.338.386,92
16/06/2022	F24 RITENUTE DIP, PROFESSIONISTI E IVA		510.778,98	1.827.607,94
16/06/2022	CASSA CONTINUA	11.537,02		1.839.144,96
17/06/2022	PARCHEGGI	3.619,20		1.842.764,16
20/06/2022	CASSA CONTINUA	5.069,00		1.847.833,16
20/06/2022	CLIENTI DIVERSI	4.187,13		1.852.020,29
21/06/2022	CASSA CONTINUA	14.290,56		1.866.310,85
22/06/2022	POS	2.516,30		1.868.827,15
23/06/2022	PARCHEGGI	1.550,56		1.870.377,71
23/06/2022	POS	3.231,56		1.873.609,27
24/06/2022	FORNITORI		31.133,56	1.842.475,71
25/06/2022	CASSA CONTINUA	2.489,75		1.844.965,46
25/06/2022	COTRAP CORRISPETTIVO	75.622,31		1.920.587,77
25/06/2022	CASSA CONTINUA	18.814,56		1.939.402,33
27/06/2022	STIPENDI		705.666,23	1.233.736,10
27/06/2022	PARCHEGGI	2.124,66		1.235.860,76
27/06/2022	FORNITORI		1.910,65	1.233.950,11
28/06/2022	CASSA CONTINUA	57.154,66		1.291.104,77
28/06/2022	STIPENDI		94.913,00	1.196.191,77
28/06/2022	PARCHEGGI	153,13		1.196.344,90
28/06/2022	CASSA CONTINUA	3.490,79		1.199.835,69
28/06/2022	FORNITORI		5.528,93	1.194.306,76
28/06/2022	CASSA CONTINUA	13.844,79		1.208.151,55
28/06/2022	COTRAP CORRISPETTIVO	71.430,14		1.279.581,69
29/06/2022	POS	5.313,70		1.284.895,39
29/06/2022	FORNITORI		533.244,58	751.650,81
29/06/2022	PARCHEGGI	2.206,54		753.857,35
30/06/2022	RIMB.MUTUO		17.514,28	736.343,07
30/06/2022	CASSA CONTINUA	61.486,00		797.829,07
30/06/2022	TASSE F24		61.153,00	736.676,07
30/06/2022	ICCREA		10.591,57	726.084,50
	TOTALI	10.065.784,90	9.339.700,40	726.084,50



Analisi di Bilancio Infrannuale

Stato Patrimoniale Liquidità Esigibilità

	2021		2022	
	€	%	€	%
Immobilizzi materiali netti	16.481.380	60,8%	16.110.865	61,0%
Immobilizzi immateriali netti	240.092	0,9%	391.099	1,5%
Immobilizzi finanziari	36.640	0,1%	36.640	0,1%
Crediti oltre 12 mesi	1.291.727	4,8%	-49.311	-0,2%
TOTALE ATTIVO A LUNGO	18.049.839	66,5%	16.489.293	62,4%
Rimanenze	1.836.861	6,8%	2.065.739	7,8%
Crediti commerciali a breve	1.540.683	5,7%	1.774.104	6,7%
Crediti comm. a breve verso gruppo	2.517.926	9,3%	1.806.945	6,8%
Crediti finanziari a breve verso gruppo	0	0,0%	0	0,0%
Altri crediti a breve	1.622.911	6,0%	1.585.664	6,0%
Ratei e risconti	1.132.405	4,2%	873.797	3,3%
Liquidità differite	6.813.925	25,1%	6.040.510	22,9%
Attività finanziarie a breve termine	0	0,0%	0	0,0%
Cassa, Banche e c/c postali	425.215	1,6%	1.813.820	6,9%
Liquidità immediate	425.215	1,6%	1.813.820	6,9%
TOTALE ATTIVO A BREVE	9.076.001	33,5%	9.920.069	37,6%
TOTALE ATTIVO	27.125.840	100,0%	26.409.362	100,0%
Patrimonio Netto	6.459.524	23,8%	6.731.512	25,5%
Fondi per Rischi e Oneri	3.914.489	14,4%	3.529.652	13,4%
Fondo TFR	1.879.477	6,9%	1.621.883	6,1%
Obbligazioni	0	0,0%	0	0,0%
Obbligazioni convertibili	0	0,0%	0	0,0%
Debiti verso banche oltre i 12 mesi	1.062.655	3,9%	387.976	1,5%
Debiti verso altri finanziatori a lungo	0	0,0%	0	0,0%
Debiti commerciali a lungo termine	0	0,0%	0	0,0%
Debiti commerciali a lungo verso gruppo	0	0,0%	0	0,0%
Debiti finanziari a lungo verso gruppo	0	0,0%	0	0,0%
Altri debiti finanziari a lungo termine	0	0,0%	0	0,0%
Altri debiti a lungo termine	39.348	0,2%	90.923	0,3%
TOTALE DEBITI A LUNGO	6.895.969	25,4%	5.630.434	21,3%
TOTALE DEBITI A LUNGO + PN	13.355.493	49,2%	12.361.946	46,8%
Obbligazioni	0	0,0%	0	0,0%
Obbligazioni convertibili	0	0,0%	0	0,0%
Debiti verso banche entro i 12 mesi	33.042	0,1%	487.183	1,8%
Debiti verso altri finanziatori a breve	0	0,0%	0	0,0%
Debiti commerciali a breve termine	3.606.133	13,3%	3.918.248	14,8%
Debiti commerciali a breve verso gruppo	6.934.622	25,6%	6.259.929	23,7%
Debiti finanziari a breve verso gruppo	0	0,0%	0	0,0%
Altri debiti finanziari a breve termine	0	0,0%	0	0,0%
Altri debiti a breve termine	3.196.550	11,8%	3.382.056	12,8%
TOTALE DEBITI A BREVE	13.770.347	50,8%	14.047.416	53,2%
TOTALE PASSIVO	27.125.840	100,0%	26.409.362	100,0%

Stato Patrimoniale Gestionale

	2021		2022	
	€	%	€	%
Immobilizzazioni Immateriali	240.092	3,4%	391.099	6,8%
Immobilizzazioni materiali	16.481.380	231,2%	16.110.865	278,1%
Immobilizzazioni finanziarie	36.640	0,5%	36.640	0,6%
ATTIVO FISSO NETTO	16.758.112	235,0%	16.538.604	285,5%
Rimanenze	1.836.861	25,8%	2.065.739	35,7%
Crediti commerciali	4.058.609	56,9%	3.581.049	61,8%
Altri crediti operativi	2.914.638	40,9%	1.536.353	26,5%
Ratei e risconti attivi	1.132.405	15,9%	873.797	15,1%
(Debiti operativi v/fornitori)	(3.606.133)	-50,6%	(3.918.248)	-67,6%
(Debiti operativi v/imprese del gruppo)	(6.934.622)	-97,3%	(6.259.929)	-108,1%
(Altri debiti operativi)	(1.588.687)	-22,3%	(1.901.555)	-32,8%
(Ratei e risconti passivi)	(1.647.211)	-23,1%	(1.571.424)	-27,1%
ATTIVO CIRCOLANTE OPERATIVO NETTO	(3.834.140)	-53,8%	(5.594.218)	-96,6%
CAPITALE INVESTITO	12.923.972	181,3%	10.944.386	188,9%
(Fondo Tfr)	(1.879.477)	-26,4%	(1.621.883)	-28,0%
(Altri fondi)	(3.914.489)	-54,9%	(3.529.652)	-60,9%
(Passività non correnti)	0	0,0%	0	0,0%
CAPITALE OPERATIVO INVESTITO NETTO (COIN)	7.130.006	100,0%	5.792.851	100,0%
Debiti v/banche a breve	33.042	0,5%	487.183	8,4%
Altri debiti finanziari a breve	0	0,0%	0	0,0%
Debiti v/banche a lungo	1.062.655	14,9%	387.976	6,7%
Altri debiti finanziari a lungo	0	0,0%	0	0,0%
Finanziamento soci	0	0,0%	0	0,0%
Debiti Leasing	0	0,0%	0	0,0%
(Crediti finanziari correnti)	0	0,0%	0	0,0%
(Attività finanziarie correnti)	0	0,0%	0	0,0%
(Disponibilità liquide)	(425.215)	-6,0%	(1.813.820)	-31,3%
INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO	670.482	9,4%	(938.661)	-16,2%
Capitale sociale	2.340.463	32,8%	2.340.463	40,4%
Riserve	1.480.181	20,8%	2.734.096	47,2%
Utile/(perdita)	2.638.880	37,0%	1.656.953	28,6%
PATRIMONIO NETTO	6.459.524	90,6%	6.731.512	116,2%
FONTI DI FINANZIAMENTO	7.130.006	100,0%	5.792.851	100,0%

INDICI DI LIQUIDITA'

Margine di Tesoreria

2021

2022

(Attività a breve - Rimanenze) - Passività a breve

-6.531.207 ●

↑ -6.193.086 ●

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

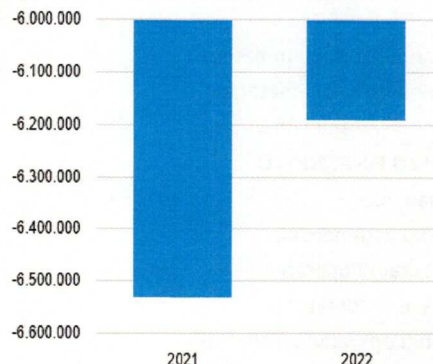
Margine di tesoreria > 0

Margine di tesoreria < 0

Significato

Situazione di equilibrio finanziario

Situazione di crisi di liquidità



■ Margine di Tesoreria

Analizzando il Margine di Tesoreria relativo all'esercizio 2022 si rileva che l'azienda si trova in una situazione di tensione finanziaria, ovvero non 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 € 338.121.

Margine di Struttura

2021

2022

Margine di Struttura

-11.590.315 ●

↑ -9.757.781 ●

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

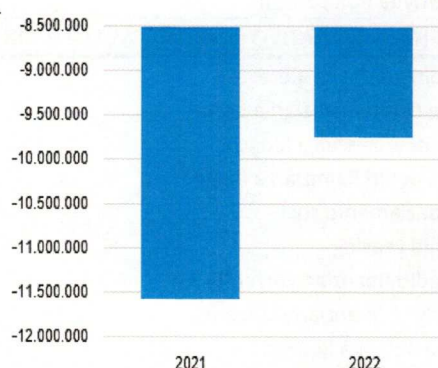
Margine di Struttura > 0

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 da passività correnti



■ Margine di Struttura

Analizzando il Margine di Struttura relativo all'esercizio 2022 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 € 1.832.534.

Quick Ratio

2021

2022

(Attività a breve - Rimanenze) / Passività a breve

52,6% ●

↔ 55,9% ●

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%

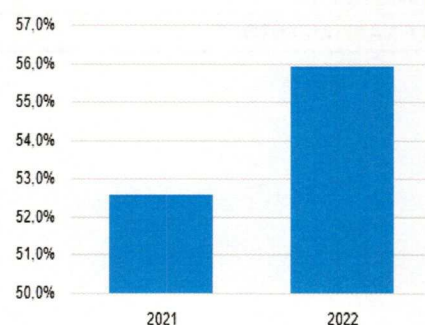
Quick ratio < 50,0%

Significato

Situazione di ottimo equilibrio finanziario

Situazione nella norma

Situazione di squilibrio finanziario



■ Quick Ratio

Analizzando il Quick ratio relativo all'esercizio 2022 notiamo che l'azienda si trova in una situazione di equilibrio finanziario insoddisfacente dato che le liquidità immediate e quelle differite non riescono a coprire le passività correnti. Rispetto all'anno precedente, l'indice è rimasto sostanzialmente invariato.

Capitale Circolante Netto

2021

2022

 Attività a breve - Passività a
breve

-4.694.346 ●

↑ -4.127.347 ●

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

Chiave di lettura

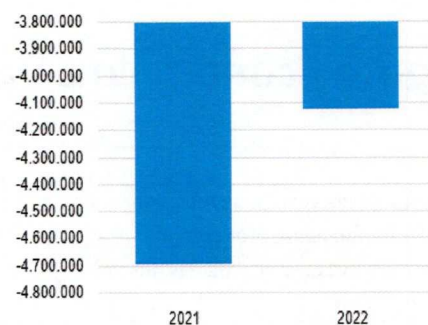
CCN > 0

CCN < 0

Significato

Situazione di equilibrio

Situazione finanziaria-patrimoniale da riequilibrare



■ Capitale Circolante Netto

Conto Economico a valore aggiunto

	2021		2022	
	€	% ricavi	€	% ricavi
(+) Ricavi dalle vendite e prestazioni	7.303.356	100,0%	7.817.029	100,0%
(+/-) Var. rimanenze prodotti	0	0,0%	0	0,0%
(+) Incrementi di imm.ni per lav. interni	0	0,0%	0	0,0%
(+) Altri ricavi	1.341.285	18,4%	1.183.861	15,1%
Valore della produzione operativa	8.644.641	118,4%	9.000.890	115,1%
(-) Acquisti di merci	(1.355.896)	18,6%	(1.586.265)	20,3%
(-) Acquisti di servizi	(1.172.196)	16,1%	(1.171.621)	15,0%
(-) Godimento beni di terzi	(333.293)	4,6%	(388.207)	5,0%
(-) Oneri diversi di gestione	(188.267)	2,6%	(190.235)	2,4%
(+/-) Var. rimanenze materie	0	0,0%	0	0,0%
Costi della produzione	(3.049.652)	41,8%	(3.336.328)	42,7%
VALORE AGGIUNTO	5.594.989	76,6%	5.664.562	72,5%
(-) Costi del personale	(5.165.983)	70,7%	(5.140.354)	65,8%
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)	429.006	5,9%	524.208	6,7%
(-) Ammortamenti	(479.664)	6,6%	(289.400)	3,7%
(-) Accantonamenti e svalutazioni	(66.500)	0,9%	(150.000)	1,9%
RISULTATO OPERATIVO (EBIT)	(117.158)	-1,6%	84.808	1,1%
(-) Oneri finanziari	(22.047)	0,3%	(11.514)	0,1%
(+) Proventi finanziari	0	0,0%	0	0,0%
Saldo gestione finanziaria	(22.047)	-0,3%	(11.514)	-0,1%
RISULTATO CORRENTE	(139.205)	-1,9%	73.294	0,9%
(-) 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	(139.205)	-1,9%	73.294	0,9%
(-) Imposte sul reddito	0	0,0%	(66.000)	0,8%
RISULTATO NETTO	(139.205)	-1,9%	7.294	0,1%

INDICI DI REDDITIVITA'

ROE

2021

2022

Risultato Netto / Patrimonio Netto

-2,2% ●

↑ 0,1% ●

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

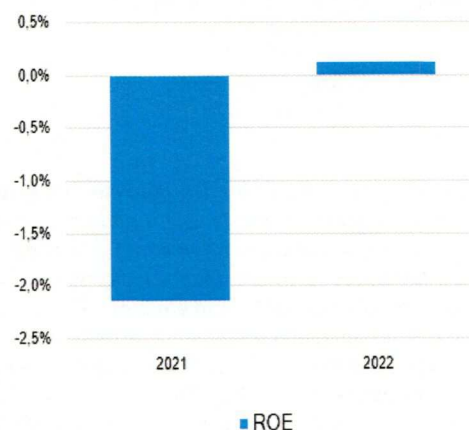
Chiave di lettura

ROE < 2,0%
 2,0% < ROE < 6,0%
 ROE > 6,0%

Significato

Risultato non soddisfacente
 Risultato nella media
 Risultato soddisfacente

Il ROE dell'anno 2022 è pari a 0,1%, dato da un Utile di € 7.294 e da un valore contabile dell'Equity che ammonta ad € 6.731.512. Il valore del ROE rilevato dall'ultimo bilancio è da ritenersi insoddisfacente. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile incremento rispetto all'anno 2021 in cui era pari a -2,2%. La crescita, dunque il miglioramento, del ROE si accompagna ad un aumento sia dell'Equity che del Risultato Netto ed è dovuta al più che proporzionale aumento dell'Utile rispetto al Patrimonio Netto. Nello specifico, il Patrimonio Netto passa da un valore di € 6.459.524 nel 2021 ad € 6.731.512 nell'anno in corso, con un incremento di 4,2 punti percentuali mentre il Risultato Netto si attesta su un valore di € 7.294 nel 2022 a fronte di € -139.205 dell'anno precedente evidenziando a sua volta una crescita percentuale di 105,2 punti.



ROI

2021

2022

-0,4% ●

↑ 0,3% ●

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

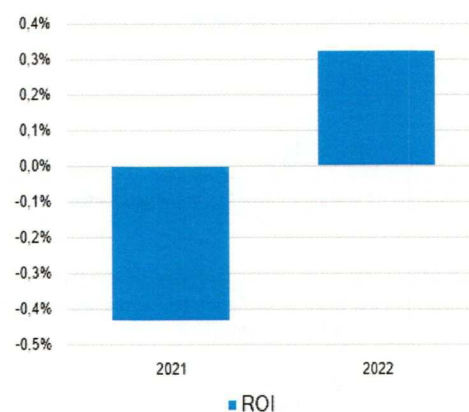
Chiave di lettura

ROI < 7,0%
 7,0% < ROI < 15,0%
 ROI > 15,0%

Significato

Risultato non soddisfacente
 Risultato nella media
 Risultato soddisfacente

Nel 2022 il ROI è pari a 0,3% ed è dato da un valore totale delle attività pari ad € 26.409.362 e da un Risultato Operativo (EBIT) di € 84.808. Il rendimento della gestione caratteristica dell'azienda non è soddisfacente. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile incremento rispetto all'anno 2021 in cui era pari a -0,4%. L'andamento del ROI è direttamente riconducibile al fatto che il Risultato Operativo mostra un sensibile incremento se confrontato con il dato dell'anno precedente mentre il valore totale delle attività non fa registrare significative variazioni. Nello specifico, le attività passano da un valore di € 27.125.840 nel 2021 ad € 26.409.362 nell'anno in corso, con una variazione piuttosto contenuta di 2,6 punti percentuali mentre l'EBIT si attesta su un valore di € 84.808 nel 2022 a fronte di € -117.158 dell'anno precedente evidenziando invece una crescita di 172,4 punti.



ROS

2021

2022

Risultato Operativo / Vendite

-1,6% ●

↑ 1,1% ●

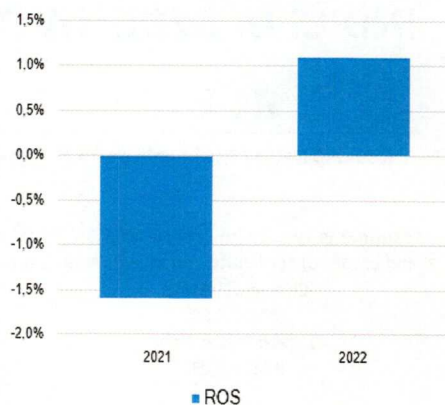
Indice della capacità commerciale dell'azienda ed esprime il reddito medio generato a fronte di ogni unità di ricavo realizzata (redditività delle vendite)

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 2022 il ROS è pari a 1,1%, dato che l'azienda ha ottenuto ricavi per € 7.817.029 e il Risultato Operativo (EBIT) risulta pari ad € 84.808. L'analisi evidenzia in definitiva che la gestione caratteristica non è in grado di generare risorse in grado di coprire i costi dei fattori produttivi utilizzati. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile incremento rispetto all'anno 2021 in cui era pari a -1,6%. La crescita, dunque il miglioramento, del ROS si accompagna ad un aumento sia dei Ricavi che dell'EBIT ed è dovuta al più che proporzionale aumento dell'EBIT rispetto ai Ricavi. Nello specifico, le vendite passano da un valore di € 7.303.356 nel 2021 ad € 7.817.029 nell'anno in corso, con un incremento di 7,0 punti percentuali mentre l'EBIT si attesta su un valore di € 84.808 nel 2022 a fronte di € -117.158 dell'anno precedente evidenziando a sua volta una crescita percentuale di 172,4 punti.

ROT

2021

2022

Vendite / Capitale Operativo Investito Netto

1,0 ●

↑ 1,3 ●

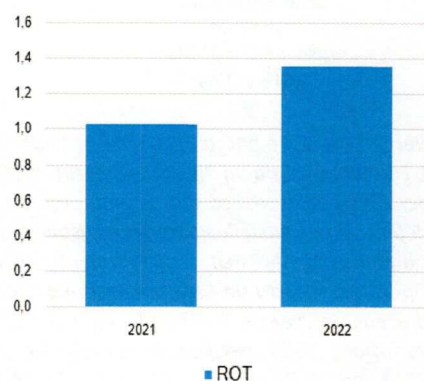
Indicatore che esprime il ricavo netto medio generato da ogni unità di capitale operativo investito nell'attività dell'azienda e quindi è molto importante per valutare la capacità produttiva

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



Il ROT dell'anno 2022 è pari a 1,3, dato da un fatturato di € 7.817.029 e da un valore del Capitale Investito Netto che ammonta ad € 5.792.851. Il valore del ROT rilevato dall'ultimo bilancio non evidenzia una performance particolarmente soddisfacente. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile incremento rispetto all'anno 2021 in cui era pari a 1,0. La crescita, dunque il miglioramento, del ROT è direttamente riconducibile ad un aumento del fatturato ed alla contestuale riduzione del Capitale Investito Netto. Nello specifico, il Capitale Investito Netto passa da un valore di € 7.130.006 nel 2021 ad € 5.792.851 nell'anno in corso, facendo registrare un calo di 18,8 punti percentuali mentre il fatturato si attesta su un valore di € 7.817.029 nel 2022 a fronte di € 7.303.356 dell'anno precedente evidenziando invece una crescita percentuale di 7,0 punti.

INDICATORI DELLA CRISI

Art. 13 Codice della crisi

OF/Ricavi

	2021	2022
Oneri finanziari / Ricavi delle vendite	0,3%	↔ 0,1%
	Conforme	Conforme

Chiave di lettura

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

Significato

Indice conforme
 Indice conforme ma da monitorare
 Indice non conforme

PN/Debiti

	2021	2022
Patrimonio Netto / Totale Debiti	43,4%	↔ 46,3%
	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

	2021	2022
Attività a breve / Passività a breve	65,9%	↔ 70,6%
	Non conforme	Non 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

	2021	2022
(Debiti tributari + Debiti previdenziali) / Totale Attivo	2,1%	↔ 2,1%
	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

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

Esito Sistemi di Allerta**Valutazione****Bilancio di Esercizio**

Medio-alto

Centrale Rischi

Alto

Indicatori della Crisi

Medio-alto

Assetto organizzativo

Alto

Erariale

n.d.

Debiti per retribuzioni

Alto

Debiti commerciali e finanziari

n.d.

Indicatori finanziari ISA

Medio

Indicatori gestionali ISA

Alto

Altri Indicatori ISA

Alto

Eventi pregiudizievoli

Non presenti

Valutazione finale

Alto