

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

n. 1 del 25/9/2023

Deliberazione n° /2023

del 02-2023

OGGETTO DELLA PROPOSTA

PRESA D'ATTO ED APPROVAZIONE DEL REPORT ECONOMICO FINANZIARIO AL 30/06/2023.

Ufficio proponente: Direttore Amministrativo

ALLEGATI/NOTE:

- 1) Report economico-finanziario al 30/06/2023.

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

La Direzione Generale e la Direzione Amministrativa hanno approntato l'allegato "Report economico-finanziario al 30/06/2023" [Allegato n. 1], redatto a norma dell'art. 25 dello Statuto, il quale prevede che il Consiglio di Amministrazione riferisca trimestralmente al Socio Comune di Taranto sul generale andamento della gestione e sulla prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo per le loro dimensioni o caratteristiche effettuate dalla Società, nonché ai sensi di quanto previsto dall'art. 8, lettera a) del "Regolamento sull'in house providing mediante controllo analogo" approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 37 del 26/05/2020.

Dall'esame di tale documento si rileva che il risultato economico ante imposte al 30/06/2023 è pari a € +590.029,00. Decurtando il predetto risultato delle imposte IRES ed IRAP di competenza e delle imposte differite e anticipate, pari a complessivi € -63.087 si ottiene un risultato netto di periodo corrispondente ad un utile infra-annuale di € 526.942,00.

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 € 33.176,00 mentre le sopravvenienze attive e plusvalenze sono state pari, nel complesso, a € 24.056,00;
- Con riferimento ai risultati economici delle diverse aree di business aziendali, altro dato essenziale è che alla produzione del positivo risultato economico ha concorso soprattutto la gestione della sosta tariffata (con un utile infra-annuale di € 479.253,00) che insieme all'utile infra-annuale di € 150.929,00 fatto registrare dal settore del TPL ha integralmente compensato la perdita di periodo di € - 103.240,00 del trasporto pubblico locale marittimo.
- Si propone, pertanto, di prendere atto ed approvare l'allegato "Report economico-finanziario al 30/06/2023" [Allegato n. 1] per la sua successiva trasmissione al Socio unico Comune di Taranto.

Il Report economico trimestrale è stato integrato della situazione finanziaria della Società, anch'essa riferita alla data del 30 giugno 2023.

La Capo Area Contabilità e bilancio

Il Direttore Amministrativo f.f.

Il Direttore Generale f.f.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

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

DELIBERA

- 1) Di prendere atto di tutto quanto sopra esposto e di approvare l'allegato "Report economico-finanziario al 30/06/2023" [Allegato n. 1], redatto ai sensi dell'art. 25 dello Statuto della Società, dal quale si evidenzia un utile infra-annuale, maturato alla data del 30/06/2023, pari a € 526.942,00.
- 2) Di disporre la trasmissione del suddetto documento al Comune di Taranto.



REPORT ECONOMICO FINANZIARIO AL 30 GIUGNO 2023

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







Stato Patrimoniale al 30/06/2023

Stato Patrimoniale

ATTIVO		AL 30/06/2023	AL 30/06/2022
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	€ 2.300	€ 4.600
4.	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ 181.082	€ 147.313
5.	Avviamento	€ 0	€ 0
6.	Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 0	€ 0
7.	Altre	€ 400.349	€ 297.859
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 583.731	€ 449.772
II.	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1.	Terreni e fabbricati	€ 9.583.682	€ 9.885.884
2.	Impianti e macchinario	€ 4.953.643	€ 5.924.566
3.	Attrezzature industriali e commerciali	€ 35.156	€ 43.924
4.	Altri beni	€ 61.535	€ 73.912
5.	Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 0	€ 0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 14.634.016	€ 15.928.286
III.	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1.	Partecipazioni in:		
a)	imprese controllate	€ 0	€ 0
b)	imprese collegate	€ 0	€ 0
c)	imprese controllanti	€ 0	€ 0
d)	imprese sottoposte al controllo delle controllanti	€ 0	€ 0
d-bis)	altre imprese	€ 36.640	€ 36.640
2.	Crediti:		
a)	verso imprese controllate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
b)	verso imprese collegate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
c)	verso controllanti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
d)	verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
d-bis)	verso altri:		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
	<i>Totale crediti che non costituiscono immobilizz. esigibili entro l'anno</i>	€ 0	€ 0
	<i>Totale crediti che non costituiscono immobilizz. esigibili oltre l'anno</i>	€ 0	€ 0
	TOTALE CREDITI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	€ 0	€ 0
3.	Altri titoli	0	0
4.	Strumenti finanziari derivati attivi	€ 0	€ 0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ 36.640	€ 36.640
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€ 15.254.387	€ 16.414.698
C.	ATTIVO CIRCOLANTE		
I.	RIMANENZE		
1.	Materie prime sussidiarie e di consumo	€ 1.894.888	€ 2.065.739
2.	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	€ 0	€ 0
3.	Lavori in corso su ordinazione	€ 0	€ 0
4.	Prodotti finiti e merci	€ 0	€ 0
5.	Acconti	€ 0	€ 0
	TOTALE RIMANENZE	€ 1.894.888	€ 2.065.739

Stato Patrimoniale

ATTIVO		AL 30/06/2023	AL 30/06/2022
II.	CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
1.	Verso clienti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 873.993	€ 1.469.084
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
2.	Verso imprese controllate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
3.	Verso imprese collegate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
4.	Verso controllanti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 3.323.850	€ 2.141.132
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
5.	Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 1.030	€ 1.030
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
5-bis	Crediti tributari		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 468.672	€ 438.175
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
5-ter	Imposte anticipate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 414.560	€ 463.819
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
5-quater	Verso altri:		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 333.774	€ 763.336
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 134.954	€ -48.944
	<i>Totale crediti che non costituiscono immobilizz. esigibili entro l'anno</i>	€ 5.415.879	€ 5.276.576
	<i>Totale crediti che non costituiscono immobilizz. esigibili oltre l'anno</i>	€ 134.954	€ -48.944
	TOTALE CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	€ 5.550.833	€ 5.227.632
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	€ 4.965.317	€ 2.861.476
2.	Assegni	€ 0	€ 0
3.	Denaro e valori in cassa	€ 48.708	€ 67.688
	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 5.014.025	€ 2.929.164
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€ 12.459.746	€ 10.222.535
D.	RATEI E RISCONTI		
	Ratei attivi	€ 0	€ 0
	Risconti attivi	€ 0	€ 655.227
	TOTALE RATEI E RISCONTI	€ 0	€ 655.227
	TOTALE ATTIVO	€ 27.714.133	€ 27.292.460

Stato Patrimoniale

PASSIVO		AL 30/06/2023		AL 30/06/2022	
A.	PATRIMONIO NETTO				
I.	CAPITALE	€	2.340.463	€	2.340.463
II.	RISERVA DA SOPRAPPREZZO DELLE AZIONI	€	0	€	0
III.	RISERVE DI RIVALUTAZIONE	€	0	€	0
IV.	RISERVA LEGALE	€	309.032	€	214.697
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	€	1.925.367	€	1.447.178
	c) Riserva indisponibile da ammortamenti (art. 60, c. 7-quater, D.L. 104/2020)	€	923.339	€	1.072.221
	d) Altro (Riserva da arrotondamento)	€	-3	€	2
	TOTALE ALTRE RISERVE	€	2.848.703	€	2.519.401
VII.	RISERVA PER OPERAZIONI DI COPERTURA DEI FLUSSI FINANZIARI ATTESI		0		0
VIII.	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	€	3.022.905	€	1.657.223
IX.	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€	526.942	€	-179.023
X.	RISERVA NEGATIVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO		0		0
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	€	9.048.045	€	6.552.761
B.	FONDI PER RISCHI E ONERI				
1.	Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	€	0	€	0
2.	Per imposte, anche differite	€	471.463	€	818.531
3.	Strumenti finanziari derivati passivi		0		0
4.	Altri	€	3.127.265	€	2.786.257
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	€	3.598.728	€	3.604.788
C.	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	€	1.743.396	€	1.721.667
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	€	-138.430	€	401.268
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€	387.976	€	387.976
5.	Debiti verso altri finanziatori				
	importi esigibili entro l'anno successivo	€	0	€	0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€	0	€	0
6.	ADconti				
	importi esigibili entro l'anno successivo	€	0	€	0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€	0	€	0
7.	Debiti verso fornitori				
	importi esigibili entro l'anno successivo	€	2.851.322	€	3.486.180
	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	€	5.950.201	€	6.352.829
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€	0	€	0

Stato Patrimoniale

PASSIVO		AL 30/06/2023	AL 30/06/2022
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	€ 478.465	€ 552.866
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
13.	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 505.853	€ 544.926
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
14.	Altri debiti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 1.841.861	€ 2.077.309
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 92.505	€ 90.505
	<i>Totale debiti esigibili entro l'anno successivo</i>	€ 11.489.272	€ 13.415.378
	<i>Totale debiti esigibili oltre l'anno successivo</i>	€ 480.481	€ 478.481
	TOTALE DEBITI	€ 11.969.753	€ 13.893.859
E.	RATEI E RISCONTI		
	Ratei passivi	€ 0	€ 32.000
	Risconti passivi	€ 1.354.211	€ 1.487.384
	TOTALE RATEI E RISCONTI	€ 1.354.211	€ 1.519.384
	TOTALE PASSIVO	€ 27.714.133	€ 27.292.459



Conto Economico al 30/06/2023

Conto Economico

		al 30 giugno 2023	al 30 giugno 2022
A	VALORE DELLA PRODUZIONE		
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 16.686.867	€ 15.486.070
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	€ 280.463	€ 208.050
	2. Contributi di esercizio	€ 2.198.942	€ 2.227.074
	Totale altri ricavi e proventi	€ 2.479.405	€ 2.435.123
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 19.166.272	€ 17.921.193
B	COSTI DELLA PRODUZIONE		
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 3.323.057	€ 3.400.088
7	Per servizi	€ 2.422.393	€ 2.402.662
8	Per godimento beni di terzi	€ 692.911	€ 756.015
9	Per il personale		
	a) Salari e stipendi	€ 7.928.080	€ 7.767.342
	b) Oneri sociali	€ 1.706.794	€ 1.660.412
	c) Trattamento di fine rapporto	€ 556.691	€ 544.652
	d) Trattamento di quiescenza e simili	€ 0	€ 0
	e) Altri costi	€ 228.975	€ 223.296
	Totale costi per il personale	€ 10.420.541	€ 10.195.702
10	Ammortamenti e svalutazioni		
	a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 72.055	€ 39.800
	b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 872.404	€ 539.000
	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	€ 944.459	€ 578.800
11	Variazioni delle rim. di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 0	€ 0
12	Accantonamenti per rischi	€ 100.000	€ 80.000
13	Altri accantonamenti	€ 252.000	€ 200.000
14	Oneri diversi di gestione	€ 409.835	€ 383.517
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 18.565.195	€ 17.996.782
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	€ 601.076	€ -75.589
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15	Proventi da partecipazioni		
	1. In imprese controllate	€ 0	€ 0
	2. In imprese collegate	€ 0	€ 0
	3. In imprese controllanti	€ 0	€ 0
	4. In imprese controllate dalle controllanti	€ 0	€ 0
	5. In altre imprese	€ 0	€ 0
	Totale proventi da partecipazioni	€ 0	€ 0
16	Altri proventi finanziari		
	a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
	1. Verso imprese controllate e collegate	€ 0	€ 0
	2. Verso controllanti	€ 0	€ 0
	3. Verso imprese controllate dalle controllanti	€ 0	€ 0
	4. Verso altri	€ 0	€ 0
	b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	€ 0	€ 0
	c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€ 0	€ 0

Conto Economico

		al 30 giugno 2023	al 30 giugno 2022
d)	Proventi diversi dai precedenti		
	1. Verso imprese controllate e collegate	€ 0	€ 0
	2. Verso controllanti	€ 0	€ 0
	3. Verso altri	€ 13.982	€ 38
	Totale altri proventi finanziari	€ 13.982	€ 38
17	Interessi e altri oneri finanziari		
	1. Verso imprese controllate e collegate	€ 0	€ 0
	2. Verso controllanti	€ 0	€ 0
	3. Verso altri	€ 25.029	€ 24.472
	Totale interessi e altri oneri finanziari	€ 25.029	€ 24.472
17bis)	Utili e perdite su cambi	€ 0	€ 0
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15 + 16 - 17 + 17bis)	€ -11.047	€ -24.434
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE		
18	Rivalutazioni		
	a) Di partecipazioni	€ 0	€ 0
	b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	€ 0	€ 0
	c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€ 0	€ 0
	d) Di strumenti finanziari derivati	€ 0	€ 0
	Totale rivalutazioni	€ 0	€ 0
19	Svalutazioni		
	a) Di partecipazioni	€ 0	€ 0
	b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	€ 0	€ 0
	c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€ 0	€ 0
	d) Di strumenti finanziari derivati	€ 0	€ 0
	Totale svalutazioni	€ 0	€ 0
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + - C + - D)	€ 590.029	€ -100.023
20	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERC., CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE		
	a) Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	€ 72.948	€ 66.000
	b) Imposte differite sul reddito dell'esercizio	€ -24.637	€ 0
	c) Imposte anticipate sul reddito dell'esercizio	€ 14.776	€ 13.000
	Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	€ 63.087	€ 79.000
21	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ 526.942	€ -179.023

Conto Economico per Attività

Conto Economico al 30/06/2023
Analitico per attività

		T.P.L. Autobus	T.P.L. Motonavi	Gestione Parcheggi	TOTALI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE				
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 14.518.686 €	223.875 €	1.944.307 €	16.686.867
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	€ 263.383 €	2.508 €	14.571 €	280.463
	2. Contributi di esercizio	€ 2.039.420 €	10.937 €	148.585 €	2.198.942
	Totale altri ricavi e proventi	€ 2.302.803 €	13.445 €	163.156 €	2.479.404
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 16.821.489 €	237.320 €	2.107.463 €	19.166.272
B	COSTI DELLA PRODUZIONE				
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 3.264.824 €	24.384 €	33.849 €	3.323.057
7	Per servizi	€ 2.075.985 €	54.355 €	292.053 €	2.422.393
8	Per godimento beni di terzi	€ 326.946 €	57.871 €	308.094 €	692.911
9	Per il personale				
	a) Salari e stipendi	€ 7.139.570 €	88.334 €	700.177 €	7.928.080
	b) Oneri sociali	€ 1.560.640 €	23.124 €	123.029 €	1.706.794
	c) Trattamento di fine rapporto	€ 504.038 €	5.798 €	46.854 €	556.691
	d) Trattamento di quiescenza e simili	€ 0 €	0 €	0 €	0
	e) Altri costi	€ 214.421 €	1.577 €	12.977 €	228.975
	Totale costi per il personale	€ 9.418.670 €	118.834 €	883.037 €	10.420.540
10	Ammortamenti e svalutazioni				
	a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 22.761 €	47.271 €	2.023 €	72.055
	b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 836.500 €	4.730 €	31.174 €	872.404
	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	€ 859.261 €	52.001 €	33.197 €	944.459
11	Variazioni delle rim. di mat. prime, suss., di cons. e merci	€ 0 €	0 €	0 €	0
12	Accantonamenti per rischi	€ 86.000 €	1.000 €	13.000 €	100.000
13	Altri accantonamenti	€ 217.520 €	2.720 €	31.760 €	252.000
14	Oneri diversi di gestione	€ 356.696 €	28.387 €	24.752 €	409.835
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 16.605.901 €	339.552 €	1.619.743 €	18.565.195
	DIFFER. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ. (A - B)	€ 215.588 €	-102.232 €	487.720 €	601.079
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	€ 12.597 €	277 €	1.108 €	13.982
	Totale altri proventi finanziari	€ 12.597 €	277 €	1.108 €	13.982
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	€ 20.478 €	23 €	4.528 €	25.029
	Totale interessi e altri oneri finanziari	€ 20.478 €	23 €	4.528 €	25.029
17bis)	Utili e perdite su cambi	€ 0 €	0 €	0 €	0
	TOTALE PROV. E ONERI FINANZ. (15+16-17+17bis)	€ -7.881 €	254 €	-3.420 €	-11.047

Conto Economico al 30/06/2023
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 €	
b)	Di immobilizz. finanziarie che non cost. partecipazioni	€	0 €	0 €	0 €	
c)	Di titoli iscritti nell'att.circol. che non cost. partecipazioni	€	0 €	0 €	0 €	
	Totale rivalutazioni	€	0 €	0 €	0 €	
19	Svalutazioni					
a)	Di partecipazioni	€	0 €	0 €	0 €	
b)	Di immobilizz. finanziarie che non cost. partecipazioni	€	0 €	0 €	0 €	
c)	Di titoli iscritti nell'att.circol. che non cost. partecipazioni	€	0 €	0 €	0 €	
	Totale svalutazioni	€	0 €	0 €	0 €	
	TOTALE DELLE RETTIFICHE (18 - 19)	€	0 €	0 €	0 €	
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	€	207.707 €	-101.978 €	484.300 €	590.032
22	IMP.SUL REDD. ESERC., CORR., DIFFER. E ANTICIP.					
a)	Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	€	65.653 €	1.459 €	5.836 €	72.948
b)	Imposte differite sul reddito dell'esercizio	€	-22.173 €	-493 €	-1.971 €	-24.637
c)	Imposte anticipate sul reddito dell'esercizio	€	13.298 €	296 €	1.182 €	14.776
	Totale imp.sul reddito exerc., correnti, differite e anticip.	€	56.779 €	1.262 €	5.047 €	63.087
23	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€	150.929 €	-103.240 €	479.253 €	526.942

Conto Economico analitico

con raffronto al Report
al 30/06/2022

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 30/06/2022	REPORT ECONOMICO AL 30/06/2023	VARIAZIONE 2023-2022 (II trim) (€)	VARIAZIONE 2023-2022 (II 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)		291.640,39	343.491,00	51.850,61	17,78%	
Bit - Biglietto a tempo (90 minuti)		5.937,68	7.969,00	2.031,32	34,21%	
BUS 1 - Biglietto Urbano Soluzione 1 Giorno		31.314,52	30.728,00	-586,52	-1,87%	
BUS 3 - Biglietto Urbano Soluzione 3 Giorni		756,48	686,00	-70,48	-9,32%	
BUS 7 - Biglietto Urbano Soluzione 7 Giorni		126,81	507,00	380,19	299,81%	
TOTALE RICAVI DA VENDITA BIGLIETTI		329.775,88	383.381,00	53.605,12	16,26%	
Abbonamenti di libera circolazione		8.299,60	5.444,00	-2.855,60	-34,41%	
Abbonamento per lavoratori		17.707,18	22.202,00	4.494,82	25,38%	
Abbonamento per utenti di età inferiore a 21 anni, disoccupati, casalinghe		211.127,65	191.722,00	-19.405,65	-9,19%	
Abbonamento per pensionati, ultrasessantacinquenni, invalidi e militari		312.099,72	302.070,00	-10.029,72	-3,21%	
Abbonamento mensile integrato (urbano-extraurbano)		10.312,99	14.386,00	4.073,01	39,49%	
TOTALE RICAVI DA VENDITA ABBONAMENTI		559.547,14	535.824,00	-23.723,14	-4,24%	
SUPPORTI TESSERE ABBONAMENTI A MICROCHIP		3.129,88	3.125,00	-4,88	-0,16%	
Servizi speciali (andata - ritorno)		654,54	300,00	-354,54	-54,17%	
Servizi speciali (convenzioni con soggetti privati)		2.227,28	8.636,00	6.408,72	287,74%	
TOTALE RICAVI DA SERVIZI SPECIALI		2.881,82	8.936,00	6.054,18	210,08%	
CORRISPETTIVO MINORI RICAVI DOVUTI ALLA POLITICA TARIFFARIA						
Comune di Taranto		1.010.597,27	968.669,00	-41.928,27	-4,15%	
Comune di Statte		6.340,90	2.182,00	-4.158,90	-65,59%	
Comune di Leporano		690,00	130,00	-560,00	-81,16%	
TOTALE CORRISP. MINORI RICAVI DOVUTI ALLA POLITICA TARIFFARIA		1.017.628,17	970.981,00	-46.647,17	-4,58%	
CORRISPETTIVO PER L'ESERCIZIO DI LINEE SOCIALI IMPRODUTTIVE		460.000,00	470.092,00	10.092,00	2,19%	
COMPENSAZIONI REGIONALI MINORI RICAVI EX ART. 30 L.R. 18/2002		36.000,00	38.000,00	2.000,00	5,56%	
Compensazioni servizi minimi contr. di servizio TPL autobus Comune Taranto		9.540.742,82	10.679.744,00	1.139.001,18	11,94%	
Compensazioni servizi minimi contr. servizio TPL autobus CO.Tr.A.P.(Prov. TA)		1.428.602,72	1.428.603,00	0,28	0,00%	
COMPENSAZIONI DA ENTI CONCEDENTI PER L'EFFETT. DI SERVIZI MINIMI		10.969.345,54	12.108.347,00	1.139.001,46	10,38%	
TOTALE TRASPORTO PUBBLICO CON AUTOBUS		13.378.308,43	14.518.686,00	1.140.377,57	8,52%	
TRASPORTO PUBBLICO CON MOTONAVI						
BIGLIETTI ISOLA DI SAN PIETRO		31.727,30	26.481,00	-5.246,30	-16,54%	
ABBONAMENTI ISOLA DI SAN PIETRO		16.506,64	22.480,00	5.973,36	36,19%	
ESCURSIONI PER SINGOLI O GRUPPI		24.185,21	20.857,00	-3.328,21	-13,76%	
TOTALE CORRISPETTIVI INCASSATI DALL'UTENZA		72.419,15	69.818,00	-2.601,15	-3,59%	
COMPENSAZIONI SERVIZI MINIMI DA CONTR. DI SERVIZIO COMUNE TAR.		140.306,54	154.057,00	13.750,46	9,80%	
TOTALE RICAVI DA TRASPORTO PUBBLICO CON MOTONAVI		212.725,69	223.875,00	11.149,31	5,24%	
GESTIONE SOSTA A PAGAMENTO						
TAGLIANDI DI SOSTA		26.273,76	19.584,00	-6.689,76	-25,46%	
INCASSI DA PARCOMETRI E APPLICATIVI PER SMARTPHONE		1.396.325,48	1.416.757,00	20.431,52	1,46%	
ABBONAMENTI		472.436,54	507.965,00	35.528,46	7,52%	
TOTALE CORRISPETTIVI INCASSATI DALL'UTENZA		1.895.035,78	1.944.307,00	49.271,22	2,60%	
CORRISPETTIVI DA CONTR. DI SERVIZIO COMUNE TARANTO (SANZIONI)						
TOTALE RICAVI DA GESTIONE DELLA SOSTA A PAGAMENTO		1.895.035,78	1.944.307,00	49.271,22	2,60%	
	TOTALE RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	1	15.486.069,90	16.686.867,00	1.200.797,10	7,75%
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			8.650,00	8.650,00		
Vendita rottami e materiali di esercizio		654,00	596,00	-58,00	-8,87%	
Proventi contravvenzionali		21.338,83	21.790,00	451,17	2,11%	
Penalità inadempienze contrattuali		38.340,00	104.543,00	66.203,00	172,67%	
Canoni attivi		80.960,00	79.629,00	-1.331,00	-1,64%	
Recupero danni al patrimonio aziendale (sinistri autobus)		56.009,02	35.270,00	-20.739,02	-37,03%	
Recupero spese legali e giudiziali		667,25	5.382,00	4.714,75	706,59%	
Sopravvenienze attive e insussistenze passive		8.459,74	24.056,00	15.596,26	184,36%	
Plusvalenze da gestione corrente		1.065,57		1.065,57	-100,00%	
Altri proventi		556,03	547,00	-9,03	-1,62%	
totale ricavi e proventi diversi		a)	208.050,44	280.463,00	72.412,56	34,81%
b) contributi in conto esercizio						
Contributi Ministero Infrastrutt. e Regione Puglia per rimborso oneri C.C.N.L.		1.093.723,92	1.093.724,00	0,08	0,00%	
Contributi Ministero Lavoro rimborso oneri AN 19/9/2005 (tratt.malattia)						
Compensazioni regionali per minori ricavi ex art. 30 L.R. 18/2002		38.000,00		38.000,00	-100,00%	
Contributi Comune di Taranto ex L.R. 45/2013		595.663,27	655.230,00	59.566,73	10,00%	
Contributi in conto impianti		320.000,00	157.997,00	-162.003,00	-50,63%	
Contributi in conto esercizio per assunzioni progetto "PARI"						
Contributi in c/esercizio per crediti d'imposta		150.936,65	186.841,00	35.904,35	23,79%	
Contributi progetto "MUEVT" - Mobilità sostenibile		28.750,00	98.750,00	70.000,00	243,48%	
Contr. Credito imposta INDUSTRIA 4.0			6.401,00	6.401,00		
totale contributi in conto esercizio		c)	2.227.073,84	2.198.942,00	-28.131,84	-1,26%
	TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	5	2.435.124,28	2.479.404,00	44.279,72	1,82%

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 30/06/2022	REPORT ECONOMICO AL 30/06/2023	VARIAZIONE 2023-2022 (II trim) (€)	VARIAZIONE 2023-2022 (II trim) (%)	
COSTI DELLA PRODUZIONE						
6	PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI					
	Carburanti (gasolio autotrazione e gas metano)	2.283.653,15	2.151.754,00 -	131.899,15	-5,78%	
	Carburanti (gasolio motonavi)	14.480,00	15.490,00	1.010,00	6,98%	
	Lubrificanti	58.790,40	70.139,00	11.348,60	19,30%	
	Ricambi meccanici autobus	442.656,39	561.880,00	119.223,61	26,93%	
	Ricambi elettrici autobus	65.328,75	63.881,00 -	1.447,75	-2,22%	
	Accumulatori	15.974,20	15.369,00 -	605,20	-3,79%	
	Ricambi di carrozzeria autobus	144.751,39	133.947,00 -	10.804,39	-7,46%	
	Pneumatici e cerchi	79.266,50	72.375,00 -	6.891,50	-8,69%	
	Consumi vari d'officina	45.224,69	48.470,00	3.245,31	7,18%	
	Acquisti per Covid-19	43.964,76	-	43.964,76	-100,00%	
	Materiale elettrico per usi diversi	752,46	1.158,00	405,54	53,90%	
	Materiale vario per fabbricati	2.188,00	4.200,00	2.012,00	91,96%	
	Materiali per impianti, macchinari ed attrezzature	10.227,29	35.101,00	24.873,71	243,21%	
	Materiali e ricambi per servizio motonavi	168,00	-	168,00	-100,00%	
	Materiali e ricambi per servizio sosta tariffata	17.792,74	25.345,00	7.552,26	42,45%	
	Materiale per obliteratrici ed emettitrici	-	480,00	480,00	-	
	Stampa ed acquisto biglietti e tessere TPL	19.092,99	18.940,00 -	152,99	-0,80%	
	Stampa ed acquisto biglietti e abbonamenti per trasporto marittimo	-	-	-	-	
	Stampa ed acquisto ticket, grattini e abbonamenti per sosta tariffata	-	-	-	-	
	Acquisti massa vestiario per il personale	55.798,65	20.682,00 -	35.116,65	-62,93%	
	Acquisti di cancelleria	34.009,92	26.077,00 -	7.932,92	-23,33%	
	Combustibili per riscaldamento	19.461,27	18.408,00 -	1.053,27	-5,41%	
	Altri acquisti	46.506,28	39.362,00 -	7.144,28	-15,36%	
	TOTALE COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	6	3.400.087,83	3.323.057,00 -	77.030,83	-2,27%
7	PER SERVIZI					
	LAVORI E MANUTENZIONI AFFIDATI A TERZI					
	Manutenzioni meccaniche ed elettriche autoveicoli	166.702,09	208.361,00	41.658,91	24,99%	
	Manutenzioni ordinarie carrozzerie autoveicoli	43.869,90	52.793,00	8.923,10	20,34%	
	Manutenzioni ordinarie motonavi	12.790,54	17.436,00	4.645,46	36,32%	
	Manutenzioni ordinarie fabbricati ed impianti	146.352,56	136.615,00 -	9.737,56	-6,65%	
	Manutenzioni ordinarie macchinari ed attrezzature	3.721,00	7.333,00	3.612,00	97,07%	
	Manutenzioni ordinarie parcometri e attrezzature per la sosta tariffata	7.669,00	1.131,00 -	6.538,00	-85,25%	
	Manutenzioni obliteratrici ed emettitrici	2.250,00	13.050,00	10.800,00	480,00%	
	Manutenzione macchine ed attrezzature uffici	-	2.923,00	2.923,00	-	
	TOTALE SPESE PER LAVORI E MANUTENZIONI AFFIDATI A TERZI	383.355,09	439.643,00	56.287,91	14,68%	
	SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI DI SERVIZI					
	Oneri connessi al servizio di cassa	8.916,93	6.025,00 -	2.891,93	-32,43%	
	Provvigioni rivenditori titoli di viaggio TPL autobus	20.131,30	21.040,00	908,70	4,51%	
	Provvigioni rivenditori titoli di viaggio TPL motonavi	1.241,63	2.666,00	1.424,37	114,72%	
	Provvigioni rivenditori titoli di sosta tariffata	21.631,31	25.991,00	4.359,69	20,15%	
	Assicurazione RCA autobus	370.000,00	322.962,00 -	47.038,00	-12,71%	
	Assicurazione RCA motonave	10.000,00	8.900,00 -	1.100,00	-11,00%	
	Assicurazione RCA altri veicoli	2.766,50	2.496,00 -	270,50	-9,78%	
	Assicurazioni rischi diversi	127.681,45	70.297,00 -	57.384,45	-44,94%	
	Acquisti di procedure informatiche e canoni di manutenzione software	96.081,59	101.129,00	5.047,41	5,25%	
	Oneri per servizio di vigilanza TPL	87.973,05	99.178,00	11.204,95	12,74%	
	Oneri per servizio di vigilanza prelievo parcometri	11.064,44	16.800,00	5.735,56	51,84%	
	Oneri per il servizio di vigilanza dei parcheggi	77.250,00	84.585,00	7.335,00	9,50%	
	Pulizia uffici ed altre aree di lavoro	46.429,38	49.347,00	2.917,62	6,28%	
	Pulizia autobus	158.748,06	158.748,00 -	0,06	0,00%	
	Pulizia, igienizzazione e sanificazioni autobus e locali aziendali	36.587,16	35.273,00 -	1.314,16	-3,59%	
	Canone ed eccedenza acqua	13.399,85	9.361,00 -	4.038,85	-30,14%	
	Spese postali e telegrafiche	2.264,85	1.332,00 -	932,85	-41,19%	
	Spese telefoniche	15.603,19	20.922,00	5.318,81	34,09%	
	Energia elettrica e forza motrice	34.944,78	86.577,00	51.632,22	147,75%	
	Revisioni, collaudi ed immatricolazione autobus	26.455,98	17.703,00 -	8.752,98	-33,09%	
	Spedizioni, svincoli e imballaggi	5.539,39	7.527,00	1.987,61	35,88%	
	Inserzioni e pubblicità	2.772,00	4.478,00	1.706,00	61,54%	
	Consulenze legali, spese legali e giudiziali	225.140,02	159.587,00 -	65.553,02	-29,12%	
	Prestazioni diverse e consulenze	88.166,92	130.621,00	42.454,08	48,15%	
	Spese di notifica atti giudiziari e sanzioni amministrative	5.375,71	2.156,00 -	7.531,71	-140,11%	
	Prestazioni servizi diversi e rimborsi spese TPL	110.697,71	146.001,00	35.303,29	31,89%	
	Prestazioni di lavoro somministrato	1.855,01	993,00 -	862,01	-46,47%	
	Prestazioni di collaborazione, tirocinii e stages	5.161,30	5.161,00 -	0,30	-0,01%	
	Prestazioni servizi diversi e rimborsi spese servizio idrovie	536,00	556,00	20,00	3,73%	
	Costi per buoni pasto distribuiti ai dipendenti	316.441,31	300.860,00 -	15.581,31	-4,92%	
	Indennità Consiglio di Amministrazione	38.723,47	31.360,00 -	7.363,47	-19,02%	
	Oneri previdenziali Consiglio di amministrazione	2.848,70	5.594,00	2.745,30	96,37%	
	Compensi per il Collegio sindacale e per il Revisore contabile	27.613,10	23.773,00 -	3.840,10	-13,91%	
	Rimborsi spese di trasferta Consiglio di Amministrazione	-	913,00	913,00	-	
	Rimborsi spese di trasferta personale dipendente	890,43	5.107,00	4.216,57	473,54%	
	Spese per formazione ed aggiornamento professionale dipendenti	18.374,00	18.910,00	536,00	2,92%	
	Spese per concorsi, commissioni giudicatrici e appalti-concorso	-	2.132,00	2.132,00	-	
	TOTALE SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI DI SERVIZI	2.019.306,52	1.982.750,00 -	36.556,52	-1,81%	

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 30/06/2022	REPORT ECONOMICO AL 30/06/2023	VARIAZIONE 2023-2022 (II trim) (€)	VARIAZIONE 2023-2022 (II trim) (%)	
8	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI					
	Canoni di locazione, anche finanziaria, di macchine contabili	7.966,85	10.482,00	2.515,15	31,57%	
	Canoni di locazione, anche finanziaria, di autobus ed altri veicoli	364.721,52	297.054,00	-67.667,52	-18,55%	
	Canone per l'affidamento della gestione della sosta tariffata	265.280,62	272.203,00	6.922,38	2,61%	
	Canoni di concessione d'uso di motonavi	50.570,22	56.386,00	5.815,78	11,50%	
	Canoni di noleggio diversi	40.451,99	36.626,00	-3.825,99	-9,46%	
	Affitti passivi e spese condominiali	27.024,00	20.161,00	-6.863,00	-25,40%	
	TOTALE COSTI PER GODIMENTO DI TERZI	8	756.015,20	692.911,00	-8,35%	
9	PER IL PERSONALE					
a)	salari e stipendi					
	DIRIGENTI					
	Retribuzioni dei dirigenti	112.694,52	117.560,00	4.865,48	4,32%	
	Retribuzione variabile	24.800,00	25.000,00	200,00	0,81%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEI DIRIGENTI	137.494,52	142.560,00	5.065,48	3,68%	
	PERSONALE DEL SETTORE AMMINISTRATIVO					
	Retribuzioni lorde	548.517,20	558.209,00	9.691,80	1,77%	
	Premio di risultato	26.788,10	25.733,00	-1.055,10	-3,94%	
	Prestazioni di lavoro somministrato	107.151,55	138.291,00	31.139,45	29,06%	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	47.817,44	48.103,00	285,56	0,60%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE AMMINISTRATIVO	730.274,29	770.336,00	40.061,71	5,49%	
	PERSONALE DEL SETTORE ESERCIZIO					
	Retribuzioni lorde	4.672.771,75	4.729.232,00	56.460,25	1,21%	
	Premio di risultato	235.998,92	236.874,00	875,08	0,37%	
	Incentivi esodo anticipato	-	-	-	-	
	Prestazioni di lavoro somministrato	-	-	-	-	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	415.324,13	415.566,00	241,87	0,06%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE ESERCIZIO	5.324.094,80	5.381.672,00	57.577,20	1,08%	
	PERSONALE DEL SETTORE OFFICINA - DEPOSITO					
	Retribuzioni lorde	752.675,67	763.807,00	11.131,33	1,48%	
	Premio di risultato	24.302,23	27.564,00	3.261,77	13,42%	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	52.700,63	53.632,00	931,37	1,77%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE OFFICINA-DEPOSITO	829.678,53	845.003,00	15.324,47	1,85%	
	PERSONALE DEL SETTORE IDROVIE					
	Retribuzioni lorde	75.479,64	76.506,00	1.026,36	1,36%	
	Premio di risultato	43,00	5.829,00	5.786,00	-13455,81%	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	5.126,67	6.000,00	873,33	17,04%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE IDROVIE	80.563,31	88.334,00	7.770,69	9,65%	
	PERSONALE DEL SETTORE SOSTA TARIFFATA					
	Retribuzioni lorde	609.364,48	619.671,00	10.306,52	1,69%	
	Premio di risultato	32.136,90	32.927,00	790,10	2,46%	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	23.735,07	47.579,00	23.843,93	100,46%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE SOSTA TARIFFATA	665.236,45	700.177,00	34.940,55	5,25%	
	totale salari e stipendi	a)	7.767.341,90	7.928.080,00	160.738,10	2,07%
b)	oneri sociali					
	DIRIGENTI					
	Contributi INPS e INPS	42.474,26	45.320,00	2.845,74	6,70%	
	Contributi INPS sul Premio di risultato	7.300,00	-	7.300,00	-100,00%	
	Recupero sgravi oneri sociali	15.793,66	15.724,00	-69,66	-0,44%	
	Premi I.N.A.I.L.	231,08	271,00	39,92	17,28%	
	TOTALE ONERI SOCIALI DIRIGENTI	34.211,68	29.867,00	-4.344,68	-12,70%	
	PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO					
	Contributi previdenziali	156.861,54	183.060,79	26.199,25	16,70%	
	Contributi INPS sul Premio di risultato	7.900,00	-	7.900,00	-100,00%	
	Recupero sgravi oneri sociali	55.661,27	55.804,00	142,73	0,26%	
	Premi I.N.A.I.L.	4.164,52	4.209,00	44,48	1,07%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO	113.264,79	131.465,00	18.200,21	16,07%	
	PERSONALE SETTORE MOVIMENTO					
	Contributi previdenziali	1.462.042,43	1.549.977,00	87.934,57	6,01%	
	Contributi INPS sul Premio di risultato	69.600,00	-	69.600,00	-100,00%	
	Recupero sgravi oneri sociali	493.400,36	477.237,00	-16.163,36	-3,28%	
	Premi I.N.A.I.L.	149.670,24	136.648,00	-13.022,24	-8,70%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE MOVIMENTO	1.187.912,31	1.209.388,00	21.475,69	1,81%	
	PERSONALE SETTORE OFFICINA DEPOSITO					
	Contributi previdenziali	233.247,50	239.204,00	5.956,50	2,55%	
	Contributi INPS sul Premio di risultato	7.200,00	-	7.200,00	-100,00%	
	Recupero sgravi oneri sociali	81.477,87	64.489,00	-16.988,87	-20,85%	
	Premi I.N.A.I.L.	16.596,69	15.205,00	-1.391,69	-8,39%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE OFFICINA-DEPOSITO	175.566,32	189.920,00	14.353,68	8,18%	
	PERSONALE SETTORE IDROVIE					
	Contributi previdenziali	27.451,61	28.908,00	1.456,39	5,31%	
	Recupero sgravi oneri sociali	8.715,08	8.793,00	77,92	0,89%	
	Premi I.N.A.I.L.	3.544,82	3.009,00	-535,82	-15,12%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE IDROVIE	22.281,35	23.124,00	842,65	3,78%	
	PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA					
	Contributi previdenziali	183.562,32	188.846,00	5.283,68	2,88%	
	Contributi INPS sul Premio di risultato	9.500,00	-	9.500,00	-100,00%	
	Recupero sgravi oneri sociali	77.247,70	76.473,00	-774,70	-1,00%	
	Premi I.N.A.I.L.	11.360,97	10.656,00	-704,97	-6,21%	

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 30/06/2022	REPORT ECONOMICO AL 30/06/2023	VARIAZIONE 2023-2022 (II trim) (€)	VARIAZIONE 2023-2022 (II trim) (%)
c) trattamento di fine rapporto					
DIRIGENTI		8.958,89	9.968,00	1.009,11	11,26%
PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO		50.015,05	55.586,00	5.570,95	11,14%
PERSONALE SETTORE MOVIMENTO		371.891,35	376.310,00	4.418,65	1,19%
PERSONALE SETTORE OFFICINA DEPOSITO		61.479,54	62.175,00	695,46	1,13%
PERSONALE SETTORE IDROVIE		5.630,88	5.798,00	167,12	2,97%
PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA		46.675,82	46.854,00	178,18	0,38%
totale trattamento di fine rapporto	c)	544.651,53	556.691,00	12.039,47	2,21%
d) trattamento di quiescenza e simili					
	d)		-	-	
e) altri costi					
DIRIGENTI		21.746,36	25.484,00	3.737,64	17,19%
PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO		10.906,37	11.173,00	266,63	2,44%
PERSONALE SETTORE MOVIMENTO		163.890,61	164.463,00	572,39	0,35%
PERSONALE SETTORE OFFICINA DEPOSITO		13.187,69	13.301,00	113,31	0,86%
PERSONALE SETTORE IDROVIE		602,08	1.577,00	974,92	161,93%
PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA		12.963,26	12.977,00	13,74	0,11%
totale altri costi	e)	223.296,37	228.975,00	5.678,63	2,54%
TOTALE COSTI PER IL PERSONALE	9	10.195.701,84	10.420.541,00	224.839,16	2,21%
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI					
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali					
Spese di manutenzione straordinaria su beni di terzi (motonavi)		22.200,00	46.765,00	24.565,00	110,65%
Spese per acquisto software capitalizzate		17.600,00	25.290,00	7.690,00	43,69%
totale ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	a)	39.800,00	72.055,00	32.255,00	81,04%
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali					
Fabbricati industriali		75.200,00	138.175,00	62.975,00	83,74%
Autobus		360.400,00	611.045,00	250.645,00	69,55%
Autoveicoli		6.200,00	6.278,00	78,00	1,26%
Impianti e macchinari		61.300,00	80.193,00	18.893,00	30,82%
Mobili e arredi		4.100,00	3.969,00	131,00	-3,20%
Macchine per ufficio e attrezzature informatiche		11.900,00	7.858,00	-4.042,00	-33,97%
Parcometri e impianti e attrezzatura sosta tariffata		8.800,00	12.254,00	3.454,00	39,25%
Obblitteratrici ed emettitrici		2.400,00	4.450,00	2.050,00	85,42%
Attrezzature varie		8.700,00	8.181,00	-519,00	-5,97%
totale ammortamento delle immobilizzazioni materiali	b)	539.000,00	872.404,00	333.404,00	61,86%
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni					
	c)	-	-	-	
d) svalutazione crediti compresi nell'attivo circ.e nelle disponib.liquide					
	d)	-	-	-	
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	10	578.800,00	944.459,00	365.659,00	63,18%
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.CON.S.MERCI	11	-	-	-	
12 ACCANTONAMENTI PER RISCHI					
In fondo svalutazione crediti		-	-	-	
In fondo oscillazione titoli		-	-	-	
In fondo rischi di soccombenza per contenzioso legale		80.000,00	100.000,00	20.000,00	25,00%
In fondo rischi		-	-	-	
TOTALE ACCANTONAMENTI PER RISCHI	12	80.000,00	100.000,00	20.000,00	25,00%
13 ALTRI ACCANTONAMENTI					
In fondo spese per massa vestiario		-	52.000,00	52.000,00	
In fondo spese per oneri rinnovo C.C.N.L.		80.000,00	80.000,00	-	0,00%
In fondo spese future per contenzioso legale		100.000,00	100.000,00	-	0,00%
In fondo spese per canoni demaniali		20.000,00	20.000,00	-	0,00%
TOTALE ALTRI ACCANTONAMENTI	13	200.000,00	252.000,00	52.000,00	26,00%

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 30/06/2022	REPORT ECONOMICO AL 30/06/2023	VARIAZIONE 2023-2022 (II trim) (€)	VARIAZIONE 2023-2022 (II trim) (%)	
14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE					
	SPESE GENERALI					
	Valori bollati e Stampati	296,84	564,00	267,16	90,00%	
	Giornali e pubblicazioni varie	58,40	202,00	143,60	245,89%	
	Contributi a ASSTRA, CONFSEVIZI, COTRAP e A.R.T.	36.237,20	29.313,00 -	6.924,20	-19,11%	
	Spese di rappresentanza	3.278,62	1.600,00 -	1.678,62	-51,20%	
	Oneri per rilascio titoli di viaggio gratuiti a invalidi (art. 30 L.R. 18/2002)	130.000,00	130.000,00	-	0,00%	
	Oneri per concessioni di altre agevolazioni tariffarie	32.548,50	23.571,00 -	8.977,50	-27,58%	
	Minusvalenze da alienazioni	-	8.309,00	8.309,00		
	Sopravvenienze passive / insussistenze attive	6.022,85	33.176,00	27.153,15	450,84%	
	Perdite su crediti	658,20	-	658,20	-100,00%	
	Spese diverse e minute	42.778,91	36.421,00 -	6.357,91	-14,86%	
	TOTALE SPESE GENERALI	251.879,52	263.156,00	11.276,48	4,48%	
	IMPOSTE E TASSE					
	Tasse di proprietà automezzi, di concessione e sorveglianza governativa	42.514,85	62.009,00	19.494,15	45,85%	
	Imposte e tasse comunali - IMU	30.845,00	30.845,00	-	0,00%	
	Imposte e tasse comunali - TOSAP e TARSU	50.000,00	45.307,00 -	4.693,00	-9,39%	
	Imposte e tasse comunali diverse	724,00	362,00 -	362,00	-50,00%	
	Indennità di mora, soprattasse e sanzioni civili	2.416,88	2.975,00	558,12	23,09%	
	Altre imposte e tasse e IVA indetraibile	1.101,90	2.634,00	1.532,10	139,04%	
	Spese di registrazione contratti, vidimazione, bolli e rimborsi vari	4.034,46	2.547,00 -	1.487,46	-36,87%	
	TOTALE IMPOSTE E TASSE	131.637,09	146.679,00	15.041,91	11,43%	
	TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	14	383.516,61	409.835,00	26.318,39	6,86%
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE - B		17.996.783,09	18.565.195,00	568.411,91	3,16%
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	-	75.588,91	601.076,00	676.664,91	-895,19%
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI					
	1. in imprese controllate	-	-	-		
	2. in imprese collegate	-	-	-		
	3. in altre imprese	-	-	-		
	TOTALE PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	15	-	-	-	
16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI					
	a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso:					
	1. imprese controllate	-	-	-		
	2. imprese collegate	-	-	-		
	3. controllanti	-	-	-		
	4. altri	-	-	-		
	totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	a)	-	-	-	
	b) da titoli iscritti nelle imm. che non costituiscono partecip.	b)	-	-	-	
	c) da titoli iscritti nell'attivo circ. che non costituiscono partecip.	c)	-	-	-	
	d) proventi diversi dai precedenti da:					
	1. imprese controllate	-	-	-		
	2. imprese collegate	-	-	-		
	3. controllanti	-	-	-		
	4. altri	38,00	13.982,00	13.944,00	36694,74%	
	totale proventi diversi	d)	38,00	13.982,00	13.944,00	36694,74%
	TOTALE ALTRI PROVENTI FINANZIARI	16	38,00	13.982,00	13.944,00	36694,74%
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	2,20	40,00	37,80	1718,18%	
	Interessi passivi su mutui e locazioni finanziarie	24.036,03	22.667,00 -	1.369,03	-5,70%	
	Interessi passivi per ritardati pagamenti e rateazioni	433,29	2.322,00	1.888,71	435,90%	
	totale interessi e altri oneri finanziari verso altri	d)	24.471,52	25.029,00	557,48	2,28%
	TOTALE INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	17	24.471,52	25.029,00	557,48	2,28%
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI - C (15 + 16 - 17)	-	24.434,00 -	11.047,00	13.387,00	-54,79%

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 30/06/2022	REPORT ECONOMICO AL 30/06/2023	VARIAZIONE 2023-2022 (II trim) (€)	VARIAZIONE 2023-2022 (II trim) (%)
D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE					
18 RIVALUTAZIONI					
a) di partecipazioni	a)	-	-	-	
b) di imm. finanziarie che non costituiscono partecipazioni	b)	-	-	-	
c) di titoli iscr. nell'attivo circ. che non costituiscono partecipazioni	c)	-	-	-	
TOTALE RIVALUTAZIONI	18	-	-	-	
19 SVALUTAZIONI					
a) di partecipazioni	a)	-	-	-	
b) di imm. finanziarie che non costituiscono partecipazioni	b)	-	-	-	
c) di titoli iscr. nell'attivo circ. che non costituiscono partecipazioni	c)	-	-	-	
TOTALE SVALUTAZIONI	19	-	-	-	
TOTALE DELLE RETTIFICHE - D (18 - 19)		-	-	-	
E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
PROVENTI STRAORDINARI					
a) plusvalenze da alienazioni	a)	-	-	-	
b) sopravvenienze attive / insussistenze passive					
sopravvenienze attive		-	-	-	
arrotondamenti attivi		-	-	-	
rivalutazione scorte di magazzino		-	-	-	
sopravvenienze attive non imponibili		-	-	-	
insussistenze passive		-	-	-	
quota decennale sgravio oneri contributivi		-	-	-	
totale sopravvenienze attive/insussistenze passive - b)	b)	-	-	-	
c) quota annua di contributi in conto capitale	c)	-	-	-	
d) altre	d)	-	-	-	
TOTALE PROVENTI STRAORDINARI	20	-	-	-	
ONERI STRAORDINARI					
a) minusvalenze da alienazioni	a)	-	-	-	
b) sopravvenienze passive / insussistenze attive	b)	-	-	-	
c) imposte relative ad anni precedenti	c)	-	-	-	
d) altre	d)	-	-	-	
TOTALE ONERI STRAORDINARI	21	-	-	-	
TOTALE ONERI E PROVENTI STRAORDINARI - E (20 - 21)		-	-	-	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D)		- 100.022,91	590.029,00	690.051,91	-79668065,20%
20 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE					
a) imposte correnti sul reddito dell'esercizio					
IRES dell'esercizio		-	22.119,00	22.119,00	
IRAP dell'esercizio		66.000,00	50.829,00	15.171,00	-22,99%
totale imposte correnti sul reddito dell'esercizio	a)	66.000,00	72.948,00	6.948,00	10,53%
b) imposte differite sul reddito dell'esercizio	b)				
IRES differita di competenza		-	-	-	
IRAP differita di competenza		-	-	-	
IRES differita da esercizi precedenti		-	22.389,00	22.389,00	
IRAP differita da esercizi precedenti		-	2.248,00	2.248,00	
totale imposte differite sul reddito dell'esercizio	c)	-	24.637,00	24.637,00	
c) imposte anticipate sul reddito dell'esercizio					
IRES anticipata di competenza		18.900,00	-	18.900,00	-100,00%
IRAP anticipata di competenza		3.800,00	-	3.800,00	-100,00%
IRES anticipata da esercizi precedenti		31.400,00	12.305,00	19.095,00	-60,81%
IRAP anticipata da esercizi precedenti		4.300,00	2.471,00	1.829,00	-42,53%
totale imposte anticipate sul reddito dell'esercizio	c)	13.000,00	14.776,00	1.776,00	13,66%
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	22	79.000,00	63.087,00	15.913,00	-20,14%
21 UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO		- 179.023,00	526.942,00	705.965,00	-394,34%

COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DI COSTI E DI RICAVI

(con dato di raffronto al Report economico al 30/06/2022)

COSTI

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

Nel primo semestre del 2023 i costi per acquisti di materiali hanno fatto registrare un apprezzabile decremento rispetto al Report al 30/06/2022, essendo passati da € 3.400.087,83 nei primi sei mesi del 2022 a € 3.323.057,00 nello stesso periodo del corrente anno, con una variazione di € -77.030,83, pari al -2,27%. I minori oneri sono stati determinati dalla riduzione degli acquisti di carburanti (- € 131.899,15, pari al -5,78%), di ricambi elettrici autobus (- € 1.447,75 pari al -2,22%), accumulatori (- € 605,20, pari al -3,79%), ricambi di carrozzeria (- € 10.804,39, pari al -7,46%), di pneumatici e cerchi (- € 6.891,50, pari al -8,69%), degli acquisti per Covid-19 (- € 43.964,76, pari a -100%), acquisto di massa vestiario (- € 35.116,65, pari al -62,93%), acquisti di cancelleria (- € 7.932,92, pari a -23,33%), di combustibile per il riscaldamento (- € 1.053,27, pari a -5,41%) e altri acquisti (- € 7.144,28, pari al -15,36%).

Di segno contraria è stata la dinamica degli acquisti di lubrificanti (+ € 11.348,60, pari al +19,30%), ricambi meccanici autobus (+ € 119.223,61, pari al +26,93%), di materiali elettrico per usi diversi (+ € 405,54, pari al +53,90%), di materiale vario per fabbricati (+ € 2.012,00, pari al +91,96%), di materiali per impianti, macchinari ed attrezzature (+ € 24.873,71, pari al +243,21%), di materiali e ricambi per servizio sosta tariffata (+ € 7.552,26 pari al +42,45%).

COSTI PER SERVIZI

Al 30/06/2023 i costi per servizi ammontano a € 2.422.393,00 registrando un incremento dei costi rispetto al dato riferito al 1° semestre 2022 (€ 2.402.661,61, con una differenza di + € 19.731,39, pari al +0,82%). Le voci di costo che hanno contribuito a tale trend di crescita sono quelle per manutenzioni meccaniche ed elettriche autoveicoli (+ € 41.658,91, pari al +24,99%), per manutenzioni ordinarie, carrozzerie autoveicoli (+ € 8.923,10, pari al +20,34%), manutenzioni ordinarie motonavi (+ € 4.645,46, pari al +36,32%), manutenzioni ordinarie macchinari ed attrezzature (+ € 3.612,00 pari al +97,07%) e manutenzioni obliterate ed emettitrici (+ € 10.800,00, pari al 480,%); i maggiori costi sono giustificati da interventi di manutenzione eseguiti su bus piuttosto vetusti.

Altre voci che hanno determinato maggiori costi sono per quelli per provvigioni rivenditori titoli di viaggio TPL motonavi (+ € 1.424,37 pari al +114,72%), costi per spese telefoniche (+ € 5.318,81,

pari al + 34,00%), i costi per energia elettrica e forza motrice (+ € 51.632,22, pari al +147,75%), per spedizioni, svincoli e imballaggi (€ 1.987,61, pari al +35,88%) inserzioni e pubblicità (+ € 1.706,00, pari al 61,54%), per prestazioni diverse e consulenze (+ € 42.454,08, pari al +48,15%) prestazioni di servizi diversi e rimborsi spese TPL (+ € 35.303,29, pari al + 31,89%), oneri previdenziali Consiglio di amministrazione (+ € 2.745,30, pari al + 96,37%) e per rimborsi spese di trasferta personale dipendente (+ € 4.216,57, pari al + 473,54%).

Al contrario, hanno fatto registrare minori costi rispetto al primo semestre del 2022 i costi sostenuti per manutenzioni ordinarie fabbricati ed impianti (- € 9.737,56, pari al -6,65%); gli oneri per il servizio di cassa (- € 2.891,93, pari al -32,43%), Assicurazione RCA autobus (- € 47.038,00, pari al -12,71%), Assicurazione RCA motonave (- € 1.100,00, pari al -11,00%), Assicurazione rischi diversi (- € 57.384,45, pari al -44,94%), canone eccedenza acqua (- € 4.038,85, pari al - 30,14%), spese postali e telegrafiche (- € 932,85, pari al - 41,19%), revisioni, collaudi ed immatricolazioni autobus (- € 8.752,98, pari al - 33,09%), consulenze legali e giudiziali (- € 65.553,02, pari al - 29,12%), spese di notifica atti giudiziari e sanzioni amministrative (- € 7.531,71, pari al -140,11%) e costi per i buoni pasto (- € 15.581,31, pari al - 4,92%).

COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

I costi per godimento di beni di terzi hanno fatto registrare, alla data del 30/06/2023, un decremento rispetto alla stessa frazione del periodo precedente, passando da € 756.015,20 al 30/06/2022 a € 692.911,00 al 30/06/2023, con uno scostamento di € 63.104,20, pari al - 8,35%. La voce che ha fortemente inciso sulla dinamica di questa classe di costi è costituita dai canoni di locazione, anche finanziaria, di autobus (- € 67.667,52, pari al -18,55%), gli affitti passivi e spese condominiali (- € 6.863,00, pari al -25,40%). Anche i canoni di noleggio diversi hanno evidenziato un lieve decremento rispetto al medesimo periodo dell'anno precedente (-€ 3.825,99, pari al -9,46%). Di segno contrario i canoni di locazione, anche finanziaria di macchine contabili hanno registrato un lieve incremento rispetto al primo semestre 2022 (+ € 2.515,15, pari al +31,57%).

COSTI PER IL PERSONALE

Al termine del primo semestre del 2023 i costi per il personale hanno fatto registrare un importo pari a € 10.420.541,00, evidenziando un incremento rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente di € 224.839,16, pari a +2,21%.

La forza media dei dipendenti ha subito un incremento percentuale del 1,02%, essendo passata da 518,50 addetti medi (equivalenti full-time) dei primi sei mesi del 2022 a 523,77 addetti medi (equivalenti full-time) dei primi sei del 2023 (comprese le 7 unità di lavoro somministrato).

L'aumento del costo del personale è dovuto, oltre all'incremento della forza media e agli aumenti parametrici del personale in forza, anche al rinnovo economico del CCNL del 10 maggio 2022, che ha previsto aumenti retributivi suddivisi in tre tranches erogate nei mesi di luglio 2022, giugno e settembre 2023.

A seguire sono riportate due tabelle con i dati relativi al personale in forza nel periodo 01/01/2023 30/06/2023 e di quello utilizzato, nel medesimo periodo, con contratti di somministrazione di lavoro. In particolare, il primo prospetto riporta il numero di addetti in forza alla fine di ciascun mese, in valore assoluto e suddivisi per centri di costo. Il secondo prospetto riporta, invece, la forza media di ciascun centro di costo alla fine di ogni mese. In quest'ultimo caso il numero di addetti è però ponderato con il profilo orario (ad esempio 2 unità part-time al 50% sono conteggiate come una sola unità). Anche per l'anno 2023 l'azienda beneficia dell'esonero contributivo del 30% previsto dal "Temporary Crisis Framework".

CONSISTENZA DEL PERSONALE (IN VALORE ASSOLUTO)

PERSONALE DIPENDENTE

TRASPORTO PUBBLICO	AL 31 01 2023	AL 29 02 2023	AL 31 03 2023	AL 30 04 2023	AL 31 05 2023	AL 30 06 2023	AL 31 07 2023	AL 31 08 2023	AL 30 09 2023	AL 31 10 2023	AL 30 11 2023	AL 31 12 2023
DIRIGENTI	2	2	2	2	2	2						
di cui a tempo determinato												
AREA ESERCIZIO	363	362	361	356	358	358						
di cui a tempo determinato												
AREA TECNICA	71	71	71	73	72	71						
di cui a tempo determinato												
AREE AMMINISTRATIVE	27	27	27	26	26	26						
di cui a tempo determinato	-	-	-	-	-	-						
TOTALE	463	462	461	457	458	457						
di cui a tempo determinato	-	-	-	-	-	-						
SOSTA TARIFFATA	AL 31 01 2023	AL 29 02 2023	AL 31 03 2023	AL 30 04 2023	AL 31 05 2023	AL 30 06 2023	AL 31 07 2023	AL 31 08 2023	AL 30 09 2023	AL 31 10 2023	AL 30 11 2023	AL 31 12 2023
AREA ESERCIZIO	50	50	50	50	50	50						
di cui a tempo determinato												
AREA TECNICA	5	5	5	5	5	5						
di cui a tempo determinato												
AREA COMMERCIALE												
di cui a tempo determinato												
TOTALE	55	55	55	55	55	55	0	0	0	0	0	0
di cui a tempo determinato	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IDROVIE	AL 31 01 2023	AL 29 02 2023	AL 31 03 2023	AL 30 04 2023	AL 31 05 2023	AL 30 06 2023	AL 31 07 2023	AL 31 08 2023	AL 30 09 2023	AL 31 10 2023	AL 30 11 2023	AL 31 12 2023
PERSONALE IDROVIE	5	5	5	5	8	8						
di cui a tempo determinato	-	-	-	-	-	-						
TUTTI I SETTORI	AL 31 01 2023	AL 29 02 2023	AL 31 03 2023	AL 30 04 2023	AL 31 05 2023	AL 30 06 2023	AL 31 07 2023	AL 31 08 2023	AL 30 09 2023	AL 31 10 2023	AL 30 11 2023	AL 31 12 2023
TOTALE PERSONALE DI TUTTI I	523	522	521	517	521	520	0	0	0	0	0	0
di cui a tempo determinato	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

PERSONALE IN SOMMINISTRAZIONE

TRASPORTO PUBBLICO	AL 31 01 2023	AL 29 02 2023	AL 31 03 2023	AL 30 04 2023	AL 31 05 2023	AL 30 06 2023	AL 31 07 2023	AL 31 08 2023	AL 30 09 2023	AL 31 10 2023	AL 30 11 2023	AL 31 12 2023
DIRIGENTI	-	-	-	-	-	-						
AREA ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-						
AREA TECNICA	3	4	4	3	3	3						
AREE AMMINISTRATIVE	4	3	3	4	4	4						
TOTALE	7	7	7	7	7	7	0	0	0	0	0	0
DIPENDENTI + SOMMINISTRATI	530	529	528	524	528	527	-	-	-	-	-	-

CONSISTENZA MEDIA DEL PERSONALE (PONDERATA CON PROFILO ORARIO)

PERSONALE DIPENDENTE

TRASPORTO PUBBLICO	AL 31 01 2023	AL 29 02 2023	AL 31 03 2023	AL 30 04 2023	AL 31 05 2023	AL 30 06 2023	AL 31 07 2023	AL 31 08 2023	AL 30 09 2023	AL 31 10 2023	AL 30 11 2023	AL 31 12 2023	MEDIA ANNO 2023
DIRIGENTI	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00							2,00
AREA ESERCIZIO	362,29	361,00	360,00	355,80	355,52	357,00							361,10
AREA TECNICA	70,51	70,51	70,51	72,51	71,74	70,51							70,51
AREE AMMINISTRATIVE	27,00	27,00	27,00	26,00	26,00	26,00							27,00
TOTALE	461,80	460,51	459,51	456,31	455,26	455,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460,61

SOSTA TARIFFATA	GENNAIO 2023	FEBBRAIO 2023	MARZO 2023	APRILE 2023	MAGGIO 2023	GIUGNO 2023	LUGLIO 2023	AGOSTO 2023	SETTEMBRE 2023	OTTOBRE 2023	NOVEMBRE 2023	DICEMBRE 2023	MEDIA ANNO 2023
AREA ESERCIZIO	53,13	53,13	53,13	53,26	53,26	53,26							53,13
AREA TECNICA													0,00
AREE AMMINISTRATIVE													0,00
TOTALE	53,13	53,13	53,13	53,26	53,26	53,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53,13

IDROVIE	GENNAIO 2023	FEBBRAIO 2023	MARZO 2023	APRILE 2023	MAGGIO 2023	GIUGNO 2023	LUGLIO 2023	AGOSTO 2023	SETTEMBRE 2023	OTTOBRE 2023	NOVEMBRE 2023	DICEMBRE 2023	MEDIA ANNO 2023
PERSONALE IDROVIE	5,00	5,00	5,00	5,00	7,81	8,00							5,00

TUTTI I SETTORI	GENNAIO 2023	FEBBRAIO 2023	MARZO 2023	APRILE 2023	MAGGIO 2023	GIUGNO 2023	LUGLIO 2023	AGOSTO 2023	SETTEMBRE 2023	OTTOBRE 2023	NOVEMBRE 2023	DICEMBRE 2023	MEDIA ANNO 2023
TOT.PERS.TUTTI I SETTORI	519,93	518,64	517,64	514,57	516,33	516,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518,74

PERSONALE IN SOMMINISTRAZIONE

TRASPORTO PUBBLICO	GENNAIO 2023	FEBBRAIO 2023	MARZO 2023	APRILE 2023	MAGGIO 2023	GIUGNO 2023	LUGLIO 2023	AGOSTO 2023	SETTEMBRE 2023	OTTOBRE 2023	NOVEMBRE 2023	DICEMBRE 2023	MEDIA ANNO 2023
DIRIGENTI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AREA ESERCIZIO													
AREA TECNICA	2,00	1,85	3,00	3,00	3,00	3,00							2,28
AREE AMMINISTRATIVE	2,61	5,00	4,00	4,00	4,00	4,00							3,87
TOTALE	4,61	6,85	7,00	7,00	7,00	7,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,15

DIPENDENTI + SOMMINISTRATI	524,54	525,49	524,64	521,57	523,33	523,77	-	-	-	-	-	-	524,89
-----------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	---------------

COSTI PER AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

La voce "Ammortamenti e svalutazioni" riporta, alla data del 30/06/2023 un valore di € 944.459,00, a fronte di un analogo dato, riferito ai primi sei mesi del 2022, pari a € 578.800,00, con una differenza di +€ 365.659,00, pari al +63,18%.

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

Alla data del 30/06/2023 la variazione del valore delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci rispetto al dato del 30/06/2022 è assunto con valore pari a zero, non essendo al momento disponibile un inventario riferito alla data del 30/06/2023.

ACCANTONAMENTI PER RISCHI

Al termine del primo semestre 2023 sono stati appostati accantonamenti a fondo rischi per spese di soccombenze legali per € 100.000,00.

ALTRI ACCANTONAMENTI

Al 30 giugno 2023 sono stati calcolati accantonamenti diversi da quelli per rischi per l'importo di € 252.000,00, a fronte di analoghi accantonamenti, nel Report al 30/06/2022, di importo complessivamente pari a € 200.000,00. La suddetta somma è stata ripartita tra il fondo spese per massa vestiario (€ 52.000,00), fondo spese per rinnovo CCNL (€ 80.000,00), fondo spese per contenziosi (€ 100.000,00) e fondo spese per canoni demaniali (€ 20.000,00).

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Gli oneri diversi di gestione evidenziano, al 30/06/2023, un valore di € 409.835,00, contro quello di € 383.516,61 registrato nel Report al 30/06/2022 facendo segnare, pertanto, un incremento di € 26.318,39, pari al +6,86%.

Le variazioni che hanno mostrato gli scostamenti più rilevanti rispetto al primo semestre del 2022 sono state registrate nei costi per sopravvenienze passive / insussistenze attive (+€ 27.153,15, pari al 450,84%), nei costi per tasse di proprietà automezzi, di concessione e sorveglianza governativa (+ € 19.494,15, pari al +45,85%) e nei costi per indennità di mora, soprattasse e sanzioni civili (+ € 558,12, pari a +23,09%), nei costi per altre imposte e tasse e iva indetraibile (+ € 1.532,10, pari al +139,04%).

INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI

Gli oneri finanziari sono passati da € 24.434,00 registrati nei primi sei mesi del 2022, a € 11.047,00 consuntivati nei primi sei mesi del 2023, determinando un decremento di - € 13.387,00, pari al -26,28%.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Le imposte sul reddito dell'esercizio (IRES e IRAP), considerato il valore di € 590.029,00 del risultato prima delle imposte al 30/06/2023, sono state calcolate in + € 72.948,00, a fronte di un dato registrato al 30/06/2022 pari a 66.000,00. In particolare, per il calcolo dell'imposta IRAP si è tenuto conto, anche in questo Report, delle modifiche introdotte dalla Legge 23/12/2014, n. 190 ("Legge di stabilità 2015") all'art. 11 del D.Lgs. n. 446/1997, con l'introduzione del comma 4-octies, con il quale è stata introdotta la deducibilità del costo complessivamente sostenuto per il personale dipendente con contratti di lavoro a tempo indeterminato.

In questa fase si è proceduto a girocontare dal Fondo imposte differite e dal Credito per imposte anticipate le relative imposte calcolate rispettivamente sulle quote di ammortamento e sul

Contributo c/Impianti, sospese negli anni 2020 e 2021. Pertanto, le imposte da esercizi precedenti si riferiscono ai quei bus che, nel corso del 2023, hanno terminato il processo di ammortamento.

RICAVI

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

I ricavi delle vendite e delle prestazioni ammontano, al 30/06/2023, a € 16.686.867,00, contro un valore di € 15.486.069,90 registrato al 30/06/2022 e segnano, pertanto, un incremento di € 1.200.797,10, pari al +7,75%.

L'incremento dei ricavi delle vendite e delle prestazioni è stato determinato, nel complesso, da:

- un incremento di ricavi dalla vendita dei biglietti di € 53.605,12 rispetto al dato registrato al 30/06/2022, pari al +16,26%;
- un lieve decremento dei ricavi dalla vendita di abbonamenti di € 23.723,14 rispetto al dato registrato al 30/06/2022, pari al -4,24%;
- un decremento nei ricavi dalla vendita di tessere a microchip di € 4,88 rispetto al dato registrato al 30/06/2022, pari al -0,16%;
- un incremento dei corrispettivi per servizi speciali di € +6.054,18 rispetto al dato registrato al 30/06/2022, pari al +210,08%;
- un decremento nei corrispettivi per integrazioni tariffarie di € -46.647,17 rispetto al dato registrato al 30/06/2022, pari al -4,58%;

- un incremento dei corrispettivi per l'esercizio di linee sociali improduttive di € 10.092,00 rispetto al dato registrato al 30/06/2022, pari al +2,19%;
- un incremento dei contributi per compensazioni regionali minori ricavi ex art 30 L.R. 18/2002 di € 2.000,00, rispetto al dato registrato al 30/06/2022, pari al +5,56%;
- un incremento delle compensazioni da Enti per l'esercizio dei servizi minimi di € +1.139.001,46 rispetto al dato registrato al del 30/06/2022, pari al +10,38%, a seguito della rivalutazione ISTAT del corrispettivo;
- un incremento dei ricavi della gestione del trasporto marittimo di € 11.149,31 rispetto al dato registrato al 30/06/2022, pari al +5,24%;
- un incremento dei ricavi della gestione della sosta tariffata di € 49.271,22 rispetto al dato registrato al 30/06/2022, pari a +2,60%.

Si riportano, di seguito, i prospetti di riepilogo, per i primi tre sei del 2023, del numero di titoli venduti, degli importi dei proventi incassati dall'utenza e del numero di viaggiatori trasportati per le tre aree di business aziendali del TPL su gomma, del TPL marittimo e della Sosta tariffata.

ATTIVITÀ DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE - AUTOBUS				AL 30/06/2023	
	TITOLI DI VIAGGIO	NUMERO TITOLI	VIAGGIATORI TRASPORTATI	INTROITI UTENZA TOTALI	
BIGLIETTI	BIO - BIGLIETTO ORDINARIO DI CORSA SEMPLICE	262.589	262.589	€	238.705,06
	BIGLIETTO ORDINARIO DI CORSA SEMPLICE EX ART. 30 L.R. 18/2002	41.920	41.920	€	38.109,09
	BIV - BIGLIETTO ACQUISTATO IN VETTURA	31.323	31.323	€	42.712,77
	BIS - BIGLIETTO SUBURBANO	28	28	€	28,00
	BIT - BIGLIETTO A TEMPO (90 MINUTI)	4.004	8.008	€	7.022,22
	BUS 1 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 1 GIORNO	12.191	48.764	€	28.972,33
	BUS 3 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 3 GIORNI	17	204	€	100,47
	BUS 7 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 7 GIORNI	5	140	€	70,45
	TOTALI	352.077	392.976	€	355.720,39
MYCIBERO	BIO - BIGLIETTO ORDINARIO DI CORSA SEMPLICE	25.224	25.224	€	22.931,16
	BIS - BIGLIETTO SUBURBANO	1.005	1.005	€	1.005,00
	BIT - BIGLIETTO A TEMPO (90 MINUTI)	801	1.602	€	946,60
	BUS 1 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 1 GIORNO	743	2.972	€	1.755,84
	BUS 3 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 3 GIORNI	99	1.188	€	585,09
	BUS 7 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 7 GIORNI	31	868	€	436,79
	TOTALI	27.903	32.859	€	27.660,48
ABBONAMENTI MENSILI	LIBERA CIRCOLAZIONE PERSONALE	143	17.160	€	5.444,08
	LAVORATORI DIPENDENTI	686	82.320	€	20.711,43
	GIOVANI-DISOCCUPATI-CASALINGHE	10.061	1.207.320	€	180.158,05
	PENSIONATI-ANZIANI-INVALIDI	4.392	263.520	€	61.000,42
	INVALIDI EX ART 30 LR 18/2002	315	18.900	€	16.705,48
	INTEGRATO	989	59.340	€	14.385,87
	TOTALI	16.586	1.648.560	€	298.405,33
ABBONAMENTI ANNUALI	LIBERA CIRCOLAZIONE PERSONALE	1	1.440	€	109,10
	LAVORATORI DIPENDENTI	5	7.200	€	1.490,91
	GIOVANI-DISOCCUPATI-CASALINGHE	86	123.840	€	11.563,79
	PENSIONATI-ANZIANI-INVALIDI	31	22.320	€	4.199,95
	INVALIDI EX ART 30 LR 18/2002 - RIMBORSI REGIONE PUGLIA	1.215	874.800	€	220.054,55
	TOTALI	1.338	1.029.600	€	237.418,30
DI-VERSÌ	SERVIZI SPECIALI DI TRASPORTO	0	0	€	8.936,37
	TESSERE ABBONAMENTI A MICROCHIP (SUPPORTI)	1.540	0	€	3.124,99
	TOTALI	1.540	0	€	12.061,36
TOTALI		399.444	3.103.995	€	931.265,86

ATTIVITÀ DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE - MOTONAVI
AL 30/06/2023

	TITOLI DI VIAGGIO	NUMERO TITOLI	VIAGGIATORI TRASPORTATI	INTROITI UTENZA TOTALI
SERVIZIO DI LINEA SAN PIETRO	IA2 - BIGLIETTI TRUPPA	0	0	€ -
	IA1 - BIGLIETTI UFFICIALI	185	370	€ 898,62
	IA7 - BIGLIETTI ORDINARI	2.420	4.840	€ 25.582,83
	IG3 - BAMBINI € 0	213	426	€ -
	ID0 - ABB QUINDICINALE BAMBINI € 0	12	360	€ -
	ID7 - ABB QUINDICINALE TRUPPA	0	0	€ -
	ID6 - ABB 10GG TRUPPA	143	4.290	€ -
	IA4 - ABBONAMENTI MENSILI TRUPPA	0	0	€ -
	IA3 - ABBONAMENTI MENSILI UFFICIALI	327	19.620	€ 22.480,00
	IA6 - ABBONAMENTI STAGIONALI TRUPPA	0	0	€ -
SERVIZIO TURISTICO	IG4 - ABBONAMENTO STAGIONALE BAMBINI € 0	0	0	€ -
	IA5 - ABBONAMENTI STAGIONALI	0	0	€ -
	TOTALI	3.300	29.906	€ 48.961,45
	IB3 - BIGLIETTI DA € 15,00 (EVENTI SPECIALI)	372	207	€ 4.561,55
	IB4 - BIGLIETTI DA € 25,00 (EVENTI SPECIALI)	0	0	€ -
	ID5 - BIGLIETTI DA € 3,00 (EVENTI SPECIALI)	0	0	€ -
	IA9 - BIGLIETTI DA € 3,00	0	0	€ -
	ID4 - BIGLIETTI BAMBINI	89	28	€ -
	ID3 - BIGLIETTI DA € 10,00	348	348	€ 2.852,41
	IA8 - turistico gruppi DA € 8,00	850	850	€ 5.573,77
SERVIZIO TURISTICO	IB1 - USO ESCLUSIVO MOTONAVE	17	4.250	€ 7.868,83
	IG1 - ACCOMPAGNATORI	51	51	€ -
	IB2 - USO ESCLUSIVO sov rapprezzo	0	0	€ -
	IB2 - USO ESCLUSIVO MOTONAVE	0	0	€ -
	TOTALI	1.727	5.734	€ 20.856,56
	TOTALI	5.027	35.640	€ 69.818,01

ATTIVITÀ DI GESTIONE DELLA SOSTA A PAGAMENTO
AL 30/06/2023

	TITOLI DI SOSTA	NUMERO TITOLI	INTROITI UTENZA TOTALI
TAGLIANDI DI SOSTA E ABBONAMENTI	TAGLIANDI DI SOSTA DA € 0,25	992	€ 203,32
	TAGLIANDI DI SOSTA DA € 0,50	12.613	€ 5.169,05
	TAGLIANDI DI SOSTA DA € 1,00	17.339	€ 14.211,89
	TAGLIANDI DI SOSTA DA € 0,20	-	€ -
	TAGLIANDI DI SOSTA DA € 0,80	-	€ -
	TOTALI	30.944	€ 19.584,26
	ABBONAMENTI NOTTURNO € 50,00	1.018	€ 41.721,38
	ABBONAMENTI POMERIDIANO € 50,00	55	€ 2.069,62
	ABB. MATTUTINO € 50,00	192	€ 7.069,66
	ABBONAMENTI GIORNALIERO INTERO € 75,00	2.320	€ 135.707,12
TAGLIANDI DI SOSTA E ABBONAMENTI	ABB. LAVORATORI PER ZONA	13.455	€ 275.717,26
	ABBONAMENTI SECONDA AUTO RESIDENTI € 50,00	821	€ 33.647,49
	SPESE AMMINISTRATIVE RESIDENTI	734	€ 12.032,69
	RIMBORSI	-	€ -
	TOTALI	18.595	€ 507.965,22
	INCASSI TITOLI ELETTRONICI SOSTA ORARIA	22	€ 388.348,41
	INCASSO PARCOMETRI	85	€ 1.028.408,70
	TOTALI	107	€ 1.416.757,11
	TOTALI	49.646	€ 1.944.306,59

PROVENTI E RICAVI DIVERSI

Il valore calcolato alla data del 30/06/2023 relativo agli altri ricavi e proventi è pari a € 2.479.404,00 a fronte di un analogo dato consuntivato nel report riferito al primo semestre 2022 pari a € 2.435.124,28. Nei primi sei mesi del 2023 si è, pertanto, registrato un incremento di tale voce di ricavi pari a € 44.279,72, corrispondente al +1,82%.

Le voci di ricavo che hanno maggiormente contribuito a tale risultato sono quelle relative alle penalità per inadempienza contrattuale (+€ 66.203,00, pari al +172,67%), ai recuperi spese legali e giudiziali (+ € 4.714,75, pari al +706,59), alle sopravvenienze attive e insussistenze passive (+€ 15.596,26, pari al +184,36%), ai contributi per crediti d'imposta (+ € 35.904,35 pari al +23,79%).

PROVENTI FINANZIARI

La voce dei proventi finanziari registra, al 30/06/2023 un importo 13.982,00, a fronte di un importo di € 38,00 per il Report relativo al medesimo periodo del precedente esercizio.

IL RISULTATO ECONOMICO

Al 30/06/2023 il Report espone un risultato ante imposte di € 590.29,00 ed un utile di periodo di € 526.942,00, al netto di un'imposizione diretta calcolata in complessivi € 63.087,25.

Situazione finanziaria

BUDGET TRIMESTRALE DI TESORERIA
PERIODO APRILE-GIUGNO 2023

	GENNAIO	FEBBRAIO	MARZO
SALDO BANCHE A INIZIO MESE	2.814.435,73	7.371.559,47	5.304.681,28
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	4.314.435,73	8.871.559,47	6.804.681,28

Entrate da attività d'esercizio			
INCASSI DI VENDITE IN CONTANTI E DI CREDITI V/CLIENTI	6.825.903,45	1.313.338,08	1.814.626,91
Totale entrate	6.825.903,45	1.313.338,08	1.814.626,91
Uscite da attività d'esercizio			
PAGAMENTO FORNITORI IN CONTANTI E DI DEBITI V/FORNITORI	1.099.267,52	1.934.497,00	1.344.932,59
PAGAMENTO CONTANTI FATTURE DI ALTRI BENI	0,00	0,00	0,00
PAGAMENTO I.V.A. E IMPOSTE	93.759,63	155.057,87	155.682,64
PAGAMENTO STIPENDI NETTI	728.411,08	775.757,75	766.773,82
PAGAMENTO RITENUTE E CONTRIBUTI	347.341,48	479.211,63	460.104,83
Totale uscite	2.268.779,71	3.344.524,25	2.727.493,88
Flusso monetario da attività di esercizio	4.557.123,74	-2.031.186,17	-912.866,97

Entrate da investimenti			
VENDITA DI IMMOBILIZZAZIONI	347.341,48	€ 0,00	0,00
Uscite da investimenti			
PAGAMENTI PER ACQUISTI DI NUOVE IMMOBILIZZAZIONI	0,00	€ 0,00	0,00
Flusso monetario da investimenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Entrate da finanziamenti			
ACCENSIONE DI NUOVI FINANZIAMENTI	0,00	€ 0,00	0,00
VERSAMENTI DEI SOCI/TITOLARE	0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Uscite da finanziamenti			
RIMBORSI RATE DI FINANZIAMENTI	€ 0,00	€ 35.692,02	€ 17.790,04
RIMBORSI DI CAPITALE AI SOCI E PRELIEVO UTILI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale uscite	€ 0,00	€ 35.692,02	€ 17.790,04
Flusso monetario da finanziamenti	€ 0,00	-€ 35.692,02	-€ 17.790,04

FLUSSO DI CASSA DEL PERIODO	€ 4.557.123,74	-€ 2.066.878,19	-€ 930.657,01
------------------------------------	-----------------------	------------------------	----------------------

Disponibilità monetaria netta finale			
SALDO BANCHE A FINE MESE	€ 7.371.559,47	€ 5.304.681,28	€ 4.374.024,27
GRADO DI UTILIZZO DEI FIDI	0,00%	0,00%	0,00%
DISPONIBILITA'	€ 8.871.559,47	€ 6.840.373,30	€ 5.874.024,27

PREVISIONE DEI FLUSSI DI CASSA				
LUGLIO-SETTEMBRE 2023				
PERIODO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	ENTRATE PREVISTE	USCITE PREVISTE	SALDO DI CASSA
30/06/2023	SALDO	4.374.024,27		4.374.024,27
03/07/2023	CLIENTI DIVERSI	753,67		4.374.777,94
03/07/2023	INTERESSI E COMPETENZE		71,43	4.374.706,51
03/07/2023	FORNITORI		955,48	4.373.751,03
03/07/2023	BCC LEASING		36.479,05	4.337.271,98
03/07/2023	POS	3.797,70		4.341.069,68
03/07/2023	INPS	364,27		4.341.433,95
04/07/2023	CASSA CONTINUA	12.820,72		4.354.254,67
04/07/2023	INCASSO VERBALI	70,00		4.354.324,67
04/07/2023	RIVENDITE	669,00		4.354.993,67
04/07/2023	CLIENTI DIVERSI	163,85		4.355.157,52
04/07/2023	POS	4.085,00		4.359.242,52
05/07/2023	CASSA CONTINUA	3.297,64		4.362.540,16
05/07/2023	CLIENTI DIVERSI	111,12		4.362.651,28
05/07/2023	FORNITORI		899,83	4.361.751,45
05/07/2023	POS	3.610,60		4.365.362,05
06/07/2023	CASSA CONTINUA	9.079,02		4.374.441,07
06/07/2023	CLIENTI DIVERSI	162,09		4.374.603,16
06/07/2023	SINISTRI	250,38		4.374.853,54
06/07/2023	IMPOSTE E TASSE		24,90	4.374.828,64
06/07/2023	POS	5.738,90		4.380.567,54
07/07/2023	CASSA CONTINUA	1.631,30		4.382.198,84
07/07/2023	CLIENTI DIVERSI	441,36		4.382.640,20
07/07/2023	RIVENDITE	32.437,91		4.415.078,11
07/07/2023	COMUNE DI TARANTO	961.552,83		5.376.630,94
07/07/2023	INTERESSI E COMPETENZE		2.255,65	5.374.375,29
07/07/2023	FORNITORI		4.056,47	5.370.318,82
07/07/2023	ONERI BANCARI		18,30	5.370.300,52
07/07/2023	POS	3.114,05		5.373.414,57
10/07/2023	PARCOMETRI	51.567,40		5.424.981,97
10/07/2023	SINISTRI	400,00		5.425.381,97
10/07/2023	CLIENTI DIVERSI	719,72		5.426.101,69
10/07/2023	RIVENDITE	232,19		5.426.333,88
10/07/2023	AGENZIA DELLE ENTRATE	461,54		5.426.795,42
10/07/2023	FORNITORI		460.573,87	4.966.221,55
10/07/2023	POS	1.998,50		4.968.220,05
11/07/2023	CASSA CONTINUA	20.982,16		4.989.202,21
11/07/2023	SINISTRI	133,77		4.989.335,98
11/07/2023	RIVENDITE	886,19		4.990.222,17
11/07/2023	CLIENTI DIVERSI	2.334,58		4.992.556,75
11/07/2023	INAIL	343,42		4.992.900,17
11/07/2023	COMUNE DI TARANTO	5.879.108,05		10.872.008,22
11/07/2023	FORNITORI		393,44	10.871.614,78
11/07/2023	POS	4.520,00		10.876.134,78
12/07/2023	RIVENDITE	8.512,20		10.884.646,98
12/07/2023	CLIENTI DIVERSI	600,00		10.885.246,98
12/07/2023	EMOLUMENTI		515.723,00	10.369.523,98
12/07/2023	POS	2.440,00		10.371.963,98
13/07/2023	CASSA CONTINUA	17.069,22		10.389.033,20
13/07/2023	INCASSO VERBALI	117,30		10.389.150,50
13/07/2023	RIVENDITE	55.666,10		10.444.816,60
13/07/2023	SINISTRI	109,15		10.444.925,75
13/07/2023	CLIENTI DIVERSI	28,00		10.444.953,75
13/07/2023	EMOLUMENTI		49.701,00	10.395.252,75
13/07/2023	POS	2.255,50		10.397.508,25
14/07/2023	CASSA CONTINUA	2.751,07		10.400.259,32
14/07/2023	SINISTRI	600,00		10.400.859,32
14/07/2023	RIVENDITE	1.051,06		10.401.910,38
14/07/2023	COMUNE DI TARANTO	256,60		10.402.166,98
14/07/2023	FORNITORI		78,55	10.402.088,43
14/07/2023	POS	5.833,00		10.407.921,43
17/07/2023	CASSA CONTINUA	550,00		10.408.471,43
17/07/2023	PARCOMETRI	45.636,55		10.454.107,98
17/07/2023	RIVENDITE	1.224,58		10.455.332,56
17/07/2023	FORNITORI		302.194,40	10.153.138,16
17/07/2023	F24		515.099,76	9.638.038,40
17/07/2023	POS	4.488,00		9.642.526,40
18/07/2023	CASSA CONTINUA	10.422,76		9.652.949,16
18/07/2023	RIVENDITE	899,83		9.653.848,99
18/07/2023	COMUNE DI TARANTO	655.229,60		10.309.078,59
18/07/2023	POS	5.214,45		10.314.293,04
19/07/2023	RIVENDITE	63,82		10.314.356,86
19/07/2023	CLIENTI DIVERSI	8,45		10.314.365,31
19/07/2023	FORNITORI		44.962,78	10.269.402,53
19/07/2023	POS	2.996,17		10.272.398,70



PERIODO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	ENTRATE PREVISTE	USCITE PREVISTE	SALDO DI CASSA
20/07/2023	CASSA CONTINUA	8.473,60		10.280.872,30
20/07/2023	PARCOMETRI	46.419,80		10.327.292,10
20/07/2023	SINISTRI	1.250,00		10.328.542,10
20/07/2023	RIVENDITE	947,43		10.329.489,53
20/07/2023	INCASSO VERBALI	51,50		10.329.541,03
20/07/2023	AGENZIA DELLE ENTRATE	1.245,46		10.330.786,49
20/07/2023	F24		400,00	10.330.386,49
20/07/2023	POS	3.876,50		10.334.262,99
21/07/2023	RIVENDITE	230,69		10.334.493,68
21/07/2023	CLIENTI DIVERSI	471,20		10.334.964,88
21/07/2023	FORNITORI		326.959,25	10.008.005,63
21/07/2023	POS	3.050,50		10.011.056,13
24/07/2023	CASSA CONTINUA	774,59		10.011.830,72
24/07/2023	RIVENDITE	80,74		10.011.911,46
24/07/2023	INCASSO VERBALI	51,00		10.011.962,46
24/07/2023	CLIENTI DIVERSI	28,00		10.011.990,46
24/07/2023	FORNITORI		97,60	10.011.892,86
24/07/2023	POS	2.950,00		10.014.842,86
25/07/2023	CASSA CONTINUA	18.846,75		10.033.689,61
25/07/2023	SINISTRI	2.650,00		10.036.339,61
25/07/2023	RIVENDITE	2.519,87		10.038.859,48
25/07/2023	INCASSO VERBALI	50,00		10.038.909,48
25/07/2023	CLIENTI DIVERSI	157,00		10.039.066,48
25/07/2023	POS	5.361,00		10.044.427,48
26/07/2023	CASSA CONTINUA	5.681,94		10.050.109,42
26/07/2023	RIVENDITE	56.611,96		10.106.721,38
26/07/2023	EMOLUMENTI		914.109,54	9.192.611,84
26/07/2023	FORNITORI		18.731,78	9.173.880,06
26/07/2023	POS	3.267,50		9.177.147,56
27/07/2023	PARCOMETRI	15.647,80		9.192.795,36
27/07/2023	SINISTRI	700,00		9.193.495,36
27/07/2023	RIVENDITE	116,43		9.193.611,79
27/07/2023	INAIL	192,72		9.193.804,51
27/07/2023	EMOLUMENTI		78.310,64	9.115.493,87
27/07/2023	POS	3.731,10		9.119.224,97
28/07/2023	CASSA CONTINUA	12.637,82		9.131.862,79
28/07/2023	SINISTRI	950,00		9.132.812,79
28/07/2023	RIVENDITE	137,87		9.132.950,66
28/07/2023	POS	2.911,50		9.135.862,16
31/07/2023	CASSA CONTINUA	428,50		9.136.290,66
31/07/2023	RIMBORSO MUTUI		17.756,58	9.118.534,08
31/07/2023	RIVENDITE	139,73		9.118.673,81
31/07/2023	AGENZIA DELLE ENTRATE	2.324,72		9.120.998,53
31/07/2023	FORNITORI		852.634,95	8.268.363,58
31/07/2023	POS	4.571,50		8.272.935,08
01/08/2023	CASSA CONTINUA	8.151,30		8.281.086,38
01/08/2023	RIVENDITE	1.106,98		8.282.193,36
01/08/2023	INCASSO VERBALI	1,00		8.282.194,36
01/08/2023	CLIENTI DIVERSI	104.812,50		8.387.006,86
01/08/2023	BCC LEASING		36.479,05	8.350.527,81
01/08/2023	POS	5.942,50		8.356.470,31
01/08/2023	INPS	364,27		8.356.834,58
02/08/2023	RIVENDITE	1.129,62		8.357.964,20
02/08/2023	CLIENTI DIVERSI	10,90		8.357.975,10
02/08/2023	POS	3.410,00		8.361.385,10
03/08/2023	CASSA CONTINUA	9.404,48		8.370.789,58
03/08/2023	PARCOMETRI	47.879,15		8.418.668,73
03/08/2023	RIVENDITE	209,83		8.418.878,56
03/08/2023	BONUS MOBILITA'	5.772,50		8.424.651,06
03/08/2023	CLIENTI DIVERSI	1.363,64		8.426.014,70
03/08/2023	POS	4.092,97		8.430.107,67
04/08/2023	RIVENDITE	1.021,86		8.431.129,53
04/08/2023	INCASSO VERBALI	70,00		8.431.199,53
04/08/2023	FORNITORI		30.084,27	8.401.115,26
04/08/2023	POS	3.155,00		8.404.270,26

PERIODO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	ENTRATE PREVISTE	USCITE PREVISTE	SALDO DI CASSA
09/08/2023	FORNITORI		459,66	8.516.734,87
09/08/2023	POS	4.343,70		8.521.078,57
10/08/2023	CASSA CONTINUA	18.818,62		8.539.897,19
10/08/2023	RIVENDITE	394,63		8.540.291,82
10/08/2023	INCASSO VERBALI	117,88		8.540.409,70
10/08/2023	AGENZIA DELLE ENTRATE	540,07		8.540.949,77
10/08/2023	FORNITORI		348.857,57	8.192.092,20
10/08/2023	POS	3.569,00		8.195.661,20
11/08/2023	CASSA CONTINUA	477,10		8.196.138,30
11/08/2023	RIVENDITE	17.525,05		8.213.663,35
11/08/2023	CLIENTI DIVERSI	600,00		8.214.263,35
11/08/2023	COMUNE DI TARANTO	1.496.128,79		9.710.392,14
11/08/2023	COMUNE DI LEPORANO	47,27		9.710.439,41
11/08/2023	FORNITORI		313.690,23	9.396.749,18
11/08/2023	POS	3.879,50		9.400.628,68
14/08/2023	RIVENDITE	513,59		9.401.142,27
14/08/2023	FORNITORI		55.411,56	9.345.730,71
14/08/2023	POS	2.740,50		9.348.471,21
16/08/2023	CASSA CONTINUA	10.254,12		9.358.725,33
16/08/2023	RIVENDITE	2.031,49		9.360.756,82
16/08/2023	CLIENTI DIVERSI	84,00		9.360.840,82
16/08/2023	BONUS MOBILITA'	11.027,50		9.371.868,32
17/08/2023	PARCOMETRI	18.042,00		9.389.910,32
17/08/2023	RIVENDITE	1.131,23		9.391.041,55
17/08/2023	POS	3.921,00		9.394.962,55
18/08/2023	CASSA CONTINUA	1.877,97		9.396.840,52
18/08/2023	RIVENDITE	176,02		9.397.016,54
18/08/2023	CLIENTI DIVERSI	725,00		9.397.741,54
18/08/2023	POS	4.454,56		9.402.196,10
21/08/2023	PARCOMETRI	27.782,45		9.429.978,55
21/08/2023	SINISTRI	3.700,00		9.433.678,55
21/08/2023	RIVENDITE	1.507,35		9.435.185,90
21/08/2023	CLIENTI DIVERSI	346,20		9.435.532,10
21/08/2023	AGENZIA DELLE ENTRATE	1.337,53		9.436.869,63
21/08/2023	F24		931.685,81	8.505.183,82
21/08/2023	POS	3.311,00		8.508.494,82
22/08/2023	RIVENDITE	532,81		8.509.027,63
22/08/2023	INAIL	1.396,57		8.510.424,20
22/08/2023	POS	5.012,20		8.515.436,40
22/08/2023	CASSA CONTINUA	14.099,80		8.529.536,20
23/08/2023	RIVENDITE	1.238,62		8.530.774,82
23/08/2023	POS	4.706,00		8.535.480,82
23/08/2023	PARCOMETRI	28.498,55		8.563.979,37
24/08/2023	RIVENDITE	716,09		8.564.695,46
24/08/2023	CASSA CONTINUA	8.681,41		8.573.376,87
24/08/2023	POS	3.404,46		8.576.781,33
24/08/2023	CLIENTI DIVERSI	4.186,66		8.580.967,99
24/08/2023	FORNITORI		102.331,65	8.478.636,34
24/08/2023	SINISTRI	140,00		8.478.776,34
24/08/2023	INCASSO VERBALI	50,00		8.478.826,34
24/08/2023	INAIL	154,50		8.478.980,84
25/08/2023	PARCOMETRI	6.207,90		8.485.188,74
25/08/2023	POS	3.974,50		8.489.163,24
25/08/2023	RIVENDITE	71.649,50		8.560.812,74
25/08/2023	FORNITORI		240,17	8.560.572,57
28/08/2023	FORNITORI		18.273,04	8.542.299,53
28/08/2023	EMOLUMENTI		771.441,14	7.770.858,39
28/08/2023	POS	2.702,50		7.773.560,89
28/08/2023	RIVENDITE	601,86		7.774.162,75
28/08/2023	CASSA CONTINUA	2.834,41		7.776.997,16
29/08/2023	POS	6.240,50		7.783.237,66
29/08/2023	CASSA CONTINUA	10.397,09		7.793.634,75
29/08/2023	EMOLUMENTI		79.785,00	7.713.849,75
29/08/2023	FORNITORI		252,42	7.713.597,33
29/08/2023	RIVENDITE	166,19		7.713.763,52

PERIODO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	ENTRATE PREVISTE	USCITE PREVISTE	SALDO DI CASSA
11/09/2023	RIVENDITE	900,00		7.420.422,67
11/09/2023	POS	6.000,00		7.426.422,67
14/09/2023	PARCOMETRI	50.000,00		7.476.422,67
14/09/2023	CO.TR.A.P.	714.000,00		8.190.422,67
14/09/2023	PROVINCIA DI TARANTO	84.600,00		8.275.022,67
14/09/2023	POS	5.000,00		8.280.022,67
14/09/2023	RIVENDITE	2.000,00		8.282.022,67
18/09/2023	F24		460.000,00	7.822.022,67
18/09/2023	CASSA CONTINUA	25.500,00		7.847.522,67
18/09/2023	POS	12.000,00		7.859.522,67
18/09/2023	RIVENDITE	48.000,00		7.907.522,67
21/09/2023	PARCOMETRI	53.000,00		7.960.522,67
21/09/2023	RIVENDITE	2.500,00		7.963.022,67
21/09/2023	POS	12.000,00		7.975.022,67
25/09/2023	CASSA CONTINUA	26.000,00		8.001.022,67
25/09/2023	SINISTRI	5.400,00		8.006.422,67
25/09/2023	RIVENDITE	2.700,00		8.009.122,67
25/09/2023	INAIL	800,00		8.009.922,67
25/09/2023	POS	12.000,00		8.021.922,67
27/09/2023	EMOLUMENTI		750.000,00	7.271.922,67
27/09/2023	PARCOMETRI	20.000,00		7.291.922,67
27/09/2023	POS	7.000,00		7.298.922,67
29/09/2023	CASSA CONTINUA	15.000,00		7.313.922,67
29/09/2023	RIVENDITE	250,00		7.314.172,67
29/09/2023	MUTUO MPS		18.000,00	7.296.172,67
29/09/2023	FORNITORI		670.000,00	6.626.172,67
29/09/2023	TARI/TARSU		24.000,00	6.602.172,67



Analisi di Bilancio Infrannuale

Stato Patrimoniale Liquidità Esigibilità

	2022		2023	
	€	%	€	%
Immobilizzi materiali netti	15.928.286	58,4%	14.634.016	52,8%
Immobilizzi immateriali netti	449.772	1,7%	583.731	2,1%
Immobilizzi finanziari	36.640	0,1%	36.640	0,1%
Crediti oltre 12 mesi	-48.944	-0,2%	134.954	0,5%
TOTALE ATTIVO A LUNGO	16.365.754	60,0%	15.389.341	55,5%
Rimanenze	2.065.739	7,6%	1.894.888	6,8%
Crediti commerciali a breve	1.469.084	5,4%	873.993	3,2%
Crediti comm. a breve verso gruppo	2.142.162	7,9%	3.324.880	12,0%
Crediti finanziari a breve verso gruppo	0	0,0%	0	0,0%
Altri crediti a breve	1.665.330	6,1%	1.217.006	4,4%
Ratei e risconti	655.227	2,4%	0	0,0%
Liquidità differite	5.931.803	21,7%	5.415.879	19,5%
Attività finanziarie a breve termine	0	0,0%	0	0,0%
Cassa, Banche e c/c postali	2.929.164	10,7%	5.014.025	18,1%
Liquidità immediate	2.929.164	10,7%	5.014.025	18,1%
TOTALE ATTIVO A BREVE	10.926.706	40,0%	12.324.792	44,5%
TOTALE ATTIVO	27.292.460	100,0%	27.714.133	100,0%
Patrimonio Netto	6.552.762	24,0%	9.048.045	32,7%
Fondi per Rischi e Oneri	3.604.788	13,2%	3.598.728	13,0%
Fondo TFR	1.721.667	6,3%	1.743.396	6,3%
Obbligazioni	0	0,0%	0	0,0%
Obbligazioni convertibili	0	0,0%	0	0,0%
Debiti verso banche oltre i 12 mesi	387.976	1,4%	387.976	1,4%
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	90.505	0,3%	92.505	0,3%
TOTALE DEBITI A LUNGO	5.804.936	21,3%	5.822.605	21,0%
TOTALE DEBITI A LUNGO + PN	12.357.698	45,3%	14.870.650	53,7%
Obbligazioni	0	0,0%	0	0,0%
Obbligazioni convertibili	0	0,0%	0	0,0%
Debiti verso banche entro i 12 mesi	401.268	1,5%	-138.430	-0,5%
Debiti verso altri finanziatori a breve	0	0,0%	0	0,0%
Debiti commerciali a breve termine	3.486.180	12,8%	2.851.322	10,3%
Debiti commerciali a breve verso gruppo	6.352.829	23,3%	5.950.201	21,5%
Debiti finanziari a breve verso gruppo	0	0,0%	0	0,0%
Altri debiti finanziari a breve termine	0	0,0%	0	0,0%
Altri debiti a breve termine	4.694.485	17,2%	4.180.390	15,1%
TOTALE DEBITI A BREVE	14.934.762	54,7%	12.843.483	46,3%
TOTALE PASSIVO	27.292.460	100,0%	27.714.133	100,0%

Stato Patrimoniale Gestionale

	2022		2023	
	€	%	€	%
Immobilizzazioni Immateriali	449.772	10,2%	583.731	13,6%
Immobilizzazioni materiali	15.928.286	361,0%	14.634.016	341,6%
Immobilizzazioni finanziarie	36.640	0,8%	36.640	0,9%
ATTIVO FISSO NETTO	16.414.698	372,0%	15.254.387	356,1%
Rimanenze	2.065.739	46,8%	1.894.888	44,2%
Crediti commerciali	3.611.246	81,8%	4.198.873	98,0%
Altri crediti operativi	1.616.386	36,6%	1.351.960	31,6%
Ratei e risconti attivi	655.227	14,8%	0	0,0%
(Debiti operativi v/fornitori)	(3.486.180)	-79,0%	(2.851.322)	-66,6%
(Debiti operativi v/imprese del gruppo)	(6.352.829)	-144,0%	(5.950.201)	-138,9%
(Altri debiti operativi)	(3.265.606)	-74,0%	(2.918.684)	-68,1%
(Ratei e risconti passivi)	(1.519.384)	-34,4%	(1.354.211)	-31,6%
ATTIVO CIRCOLANTE OPERATIVO NETTO	(6.675.401)	-151,3%	(5.628.697)	-131,4%
CAPITALE INVESTITO	9.739.297	220,7%	9.625.690	224,7%
(Fondo Tfr)	(1.721.667)	-39,0%	(1.743.396)	-40,7%
(Altri fondi)	(3.604.788)	-81,7%	(3.598.728)	-84,0%
(Passività non correnti)	0	0,0%	0	0,0%
CAPITALE OPERATIVO INVESTITO NETTO (COIN)	4.412.842	100,0%	4.283.566	100,0%
Debiti v/banche a breve	401.268	9,1%	(138.430)	-3,2%
Altri debiti finanziari a breve	0	0,0%	0	0,0%
Debiti v/banche a lungo	387.976	8,8%	387.976	9,1%
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)	(2.929.164)	-66,4%	(5.014.025)	-117,1%
INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO	(2.139.920)	-48,5%	(4.764.479)	-111,2%
Capitale sociale	2.340.463	53,0%	2.340.463	54,6%
Riserve	2.734.098	62,0%	3.157.735	73,7%
Utile/(perdita)	1.478.201	33,5%	3.549.847	82,9%
PATRIMONIO NETTO	6.552.762	148,5%	9.048.045	211,2%
FONTI DI FINANZIAMENTO	4.412.842	100,0%	4.283.566	100,0%

Indici di Liquidità

Margine di Tesoreria

	2022	2023
(Attività a breve - Rimanenze) - Passività a breve	-6.073.795	-2.413.579

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

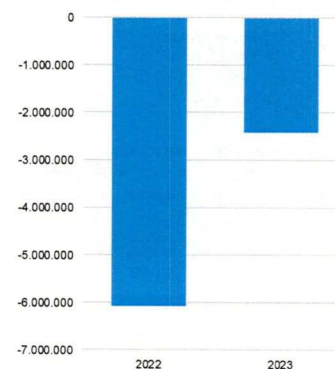
Chiave di lettura

Margine di tesoreria > 0
Margine di tesoreria < 0

Significato

Situazione di equilibrio finanziario
Situazione di crisi di liquidità

Analizzando il Margine di Tesoreria relativo all'esercizio 2023 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 € 3.660.216.



■ Margine di Tesoreria

Margine di Struttura

	2022	2023
Patrimonio Netto - Attività a lungo	-9.812.992	-6.341.296

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

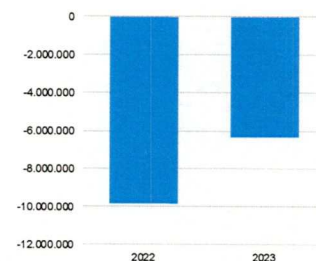
Chiave di lettura

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 capitale di terzi

Analizzando il Margine di Struttura relativo all'esercizio 2023 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 € 3.471.696.



■ Margine di Struttura

Quick Ratio

	2022	2023
(Attività a breve - Rimanenze) / Passività a breve	59,3%	81,2%

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

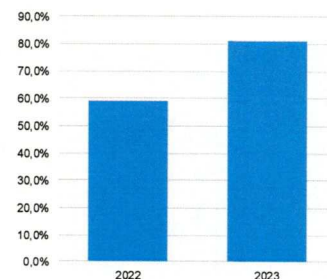
Chiave di lettura

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

Significato

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

Analizzando il Quick ratio relativo all'esercizio 2023 notiamo che l'azienda si trova in una situazione di relativa tranquillità finanziaria anche se le liquidità immediate e quelle differite non riescono a coprire le passività correnti. Rispetto all'anno precedente l'indice è migliorato di 21,9 punti percentuali in valore assoluto.



■ Quick Ratio

Indice di liquidità (Current Ratio)

	2022	2023
Attività a breve / Passività a breve	0,7	1,0

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

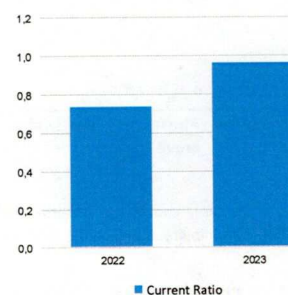
Chiave di lettura

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

Significato

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

Analizzando l'Indice di Liquidità (Current ratio) relativo all'esercizio 2023 si rileva che l'azienda si trova in una situazione di squilibrio finanziario dato che le attività correnti non riescono a coprire le passività correnti. Rispetto all'anno precedente l'indice è migliorato di 0,2 punti in valore assoluto.


Capitale Circolante Netto

	2022	2023
Attività a breve - Passività a breve	-4.008.056	-518.691

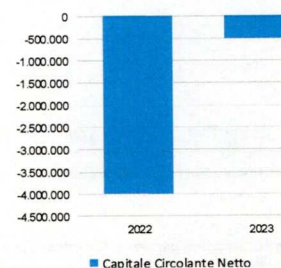
Il Capitale Circolante Netto indica il saldo tra le attività correnti e le passività correnti e quindi espressione della

Chiave di lettura

CCN > 0
CCN < 0

Significato

Situazione di equilibrio
Situazione finanziaria-patrimoniale da riequilibrare



Conto Economico a valore aggiunto

	2022		2023	
	€	% ricavi	€	% ricavi
(+) Ricavi dalle vendite e prestazioni	15.486.070	100,0%	16.686.867	100,0%
(+/-) Var. rimanenze prodotti e lavori in corso	0	0,0%	0	0,0%
(+) Incrementi di imm.ni per lav. interni	0	0,0%	0	0,0%
(+) Altri ricavi	2.435.123	15,7%	2.479.405	14,9%
Valore della produzione operativa	17.921.193	115,7%	19.166.272	114,9%
(-) Acquisti di merci	(3.400.088)	22,0%	(3.323.057)	19,9%
(-) Acquisti di servizi	(2.402.662)	15,5%	(2.422.393)	14,5%
(-) Godimento beni di terzi	(756.015)	4,9%	(692.911)	4,2%
(-) Oneri diversi di gestione	(383.515)	2,5%	(409.834)	2,5%
(+/-) Var. rimanenze materie	0	0,0%	0	0,0%
Costi della produzione	(6.942.280)	44,8%	(6.848.195)	41,0%
VALORE AGGIUNTO	10.978.913	70,9%	12.318.077	73,8%
(-) Costi del personale	(10.195.702)	65,8%	(10.420.541)	62,4%
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)	783.211	5,1%	1.897.536	11,4%
(-) Ammortamenti	(578.800)	3,7%	(944.459)	5,7%
(-) Accantonamenti e svalutazioni	(280.000)	1,8%	(352.000)	2,1%
RISULTATO OPERATIVO (EBIT)	(75.589)	-0,5%	601.077	3,6%
(-) Oneri finanziari	(24.472)	0,2%	(25.029)	0,1%
(+) Proventi finanziari	38	0,0%	13.982	0,1%
Saldo gestione finanziaria	(24.434)	-0,2%	(11.047)	-0,1%
RISULTATO CORRENTE	(100.023)	-0,6%	590.030	3,5%
(-) 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	(100.023)	-0,6%	590.030	3,5%
(-) Imposte sul reddito	(79.000)	0,5%	(63.088)	0,4%
RISULTATO NETTO	(179.023)	-1,2%	526.942	3,2%

Indici di Redditività

ROE	2022	2023
Risultato Netto / Patrimonio Netto	-2,7%	5,8%

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

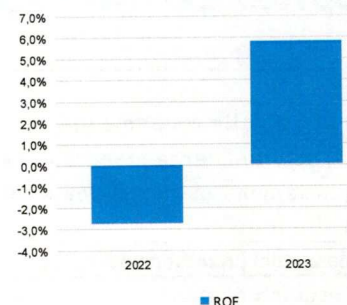
Chiave di lettura

ROE < 2.0%
2.0% < ROE < 6.0%
ROE > 6.0%

Significato

Risultato non soddisfacente
Risultato nella media
Risultato soddisfacente

Il ROE dell'anno 2023 è pari a 5,8%, dato da un Utile di € 526.942 e da un valore contabile dell'Equity che ammonta ad € 9.048.045. Il valore del ROE rilevato dall'ultimo bilancio non evidenzia una performance particolarmente soddisfacente. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile incremento rispetto all'anno 2022 in cui era pari a -2,7%. 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 € 6.552.762 nel 2022 ad € 9.048.045 nell'anno in corso, con un incremento di 38,1 punti percentuali mentre il Risultato Netto si attesta su un valore di € 526.942 nel 2023 a fronte di € -179.023 dell'anno precedente evidenziando a sua volta una crescita percentuale di 394,3 punti.



ROI	2022	2023
Risultato Operativo / Totale Attivo	-0,3%	2,2%

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

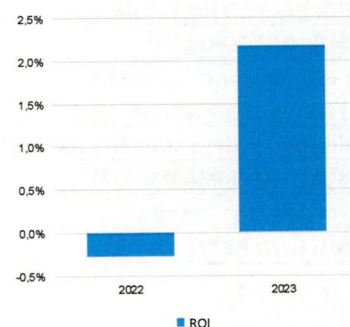
Chiave di lettura

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

Significato

Risultato non soddisfacente
Risultato nella media
Risultato soddisfacente

Nel 2023 il ROI è pari a 2,2% ed è dato da un valore totale delle attività pari ad € 27.714.133 e da un Risultato Operativo (EBIT) di € 601.077. Il rendimento della gestione caratteristica dell'azienda non è soddisfacente. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile incremento rispetto all'anno 2022 in cui era pari a -0,3%. 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 € 27.292.460 nel 2022 ad € 27.714.133 nell'anno in corso, con una variazione piuttosto contenuta di 1,5 punti percentuali mentre l'EBIT si attesta su un valore di € 601.077 nel 2023 a fronte di € -75.589 dell'anno precedente evidenziando invece una crescita di 895,2 punti.



ROS

2022

2023

Risultato Operativo / Vendite

-0,5%

3,6%

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

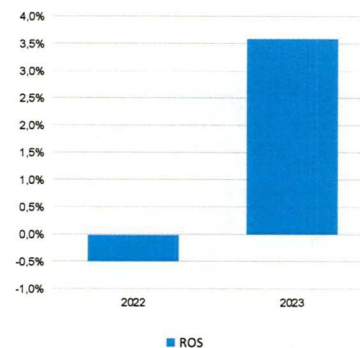
Chiave di lettura

ROS < 5,0%
 5,0% < ROS < 13,0%
 ROS > 13,0%

Significato

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

Nel 2023 il ROS è pari a 3,6%, dato che l'azienda ha ottenuto ricavi per € 16.686.867 e il Risultato Operativo (EBIT) risulta pari ad € 601.077. L'analisi evidenzia quindi che la gestione caratteristica è in grado di generare risorse in grado di coprire i costi dei fattori produttivi utilizzati ma in modo insufficiente a garantire un margine di reddito da destinare eventualmente alla copertura delle altre aree gestionali ed alla remunerazione del capitale proprio sotto forma di dividendi. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile incremento rispetto all'anno 2022 in cui era pari a -0,5%. 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 € 15.486.070 nel 2022 ad € 16.686.867 nell'anno in corso, con un incremento di 7,8 punti percentuali mentre l'EBIT si attesta su un valore di € 601.077 nel 2023 a fronte di € -75.589 dell'anno precedente evidenziando a sua volta una crescita percentuale di 895,2 punti.


ROT

2022

2023

Vendite / Capitale Operativo Investito Netto

3,5

3,9

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

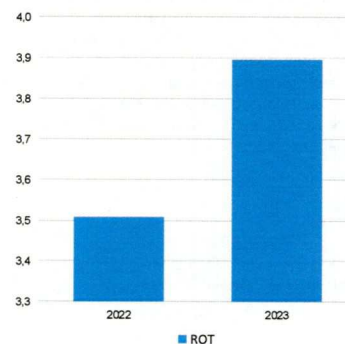
Chiave di lettura

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 2023 è pari a 3,9, dato da un fatturato di € 16.686.867 e da un valore del Capitale Investito Netto che ammonta ad € 4.283.566. Il valore del ROT rilevato dall'ultimo bilancio è da ritenersi soddisfacente. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile incremento rispetto all'anno 2022 in cui era pari a 3,5. L'andamento del ROT è direttamente riconducibile al fatto che il fatturato mostra un sensibile incremento se confrontato con il dato dell'anno precedente mentre il Capitale Investito Netto non fa registrare significative variazioni. Nello specifico, il Capitale Investito Netto passa da un valore di € 4.412.842 nel 2022 ad € 4.283.566 nell'anno in corso, con una variazione piuttosto contenuta di 2,9 punti percentuali mentre il fatturato si attesta su un valore di € 16.686.867 nel 2023 a fronte di € 15.486.070 dell'anno precedente evidenziando invece una crescita di 7,8 punti.



Indici di Solidità

Copertura Immobilizzazioni

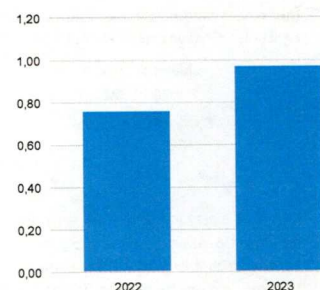
	2022	2023
Patrimonio Netto + Passività a lungo / Attivo Immobilizzato	0,76	0,97

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

Chiave di lettura
Indice < 1,00
Indice > 1,00

Significato
Risultato non soddisfacente
Risultato soddisfacente

Nell'esercizio 2023 si riscontra una situazione non soddisfacente dal punto di vista della solidità patrimoniale in quanto l'indice evidenzia una struttura non efficiente dato che le attività fisse non risultano finanziate solo da fonti durevoli ma anche da passività a breve.



■ Copertura Immobilizzazioni

Indipendenza Finanziaria

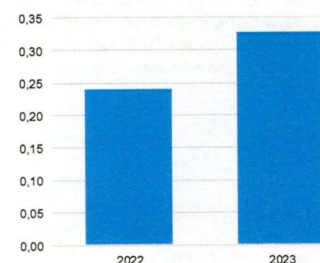
	2022	2023
Patrimonio Netto / Totale Attivo	0,24	0,33

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

Chiave di lettura
Indice < 0,20
0,20 < Indice < 0,50
Indice > 0,50

Significato
Situazione critica
Situazione nella norma
Situazione soddisfacente

Nel 2023 l'indice di Indipendenza Finanziaria è pari a 0,33 ed è dato da un valore totale delle attività pari ad € 27.714.133 e da un Patrimonio Netto di € 9.048.045. Il rapporto tra capitale proprio e capitale di terzi non è equilibrato ed espone l'azienda ad un potenziale rischio finanziario. L'indice si mantiene in definitiva sostanzialmente stabile rispetto all'anno 2022 in cui era pari a 0,24. La stabilità dell'indice di Indipendenza Finanziaria è riconducibile al fatto che il Totale Attivo non fa registrare significative variazioni se confrontato con il dato dell'anno precedente e si verifica nonostante il Patrimonio Netto mostri invece un sensibile incremento. Nello specifico, le attività passano da un valore di € 27.292.460 nel 2022 ad € 27.714.133 nell'anno in corso, con una variazione piuttosto contenuta di 1,5 punti percentuali mentre l'Equity si attesta su un valore di € 9.048.045 nel 2023 a fronte di € 6.552.762 dell'anno precedente evidenziando invece un incremento percentuale di 38,1 punti.



■ Indipendenza Finanziaria

Leverage

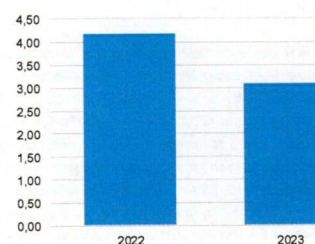
	2022	2023
Totale Attivo / Patrimonio Netto	4,17	3,06

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

Chiave di lettura
Leverage > 5,00
2,00 < Leverage < 5,00
Leverage < 2,00

Significato
Situazione rischiosa
Situazione nella norma
Situazione soddisfacente

Nel 2023 il Leverage ratio è pari a 3,06 ed è dato da un valore contabile del Patrimonio Netto pari ad € 9.048.045 e da un totale delle attività che ammonta ad € 27.714.133. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile calo rispetto all'anno 2022 in cui era pari a 4,17. L'andamento dell'indice è direttamente riconducibile al fatto che il Patrimonio Netto mostra un sensibile incremento se confrontato con il dato dell'anno precedente mentre il totale delle attività non fa registrare significative variazioni. Nello specifico, il Patrimonio Netto passa da un valore di € 6.552.762 nel 2022 ad € 9.048.045 nell'anno in corso e fa registrare una crescita di 38,1 punti percentuali mentre il Totale Attivo si attesta su un valore di € 27.714.133 nel 2023 a fronte di € 27.292.460 dell'anno precedente evidenziando invece una variazione percentuale piuttosto contenuta di 1,5 punti.



■ Leverage

INDICATORI DELLA CRISI

Art. 13 Codice della crisi

Patrimonio Netto

2022	2023
6.552.762	↑ 9.048.045

OF/Ricavi

Oneri finanziari / Ricavi delle vendite

2022	2023
0,2%	↔ 0,1%

Conforme

Conforme

Chiave di lettura

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

Significato

Indice conforme
 Indice conforme ma da monitorare
 Indice non conforme

PN/Debiti

Patrimonio Netto / Totale Debiti

2022	2023
42,5%	↑ 67,9%

Conforme

Conforme

Chiave di lettura

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

Significato

Indice conforme
 Indice conforme ma da monitorare
 Indice non conforme

Current Ratio

Attività a breve / Passività a breve

2022	2023
73,2%	↑ 96,0%

Non conforme

Conforme

Chiave di lettura

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

Significato

Indice conforme
 Indice conforme ma da monitorare
 Indice non conforme

Debiti trib. prev./Attivo

(Debiti tributari + Debiti previdenziali) / Totale Attivo

2022

4,0%

Conforme

2023

↓ **3,6%**

Conforme

Chiave di lettura

Indice < 7,1%

7,1% < Indice < 10,2%

Indice > 10,2%

Significato

Indice conforme

Indice conforme ma da monitorare

Indice non conforme

Valutazione assetto organizzativo

Amministrazione e Contabilità

Pianificazione e Controllo

Organizzazione

Valutazione

Alto

Medio

Alto

Valutazione finale

Alto

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

Esito Sistemi di Allerta

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

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