

CONTRAM RETI SPA

Sede in VIA LE MOSSE, 19/21 - 62032 CAMERINO (MC) Capitale sociale Euro 611.868,00 I.V.

Bilancio al 31/12/2013

Stato patrimoniale attivo	31/12/2013	31/12/2012
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
I. <i>Immateriali</i>	2.422	2.422
- (Ammortamenti)	2.422	2.422
- (Svalutazioni)		
II. <i>Materiali</i>	4.663.131	4.663.131
- (Ammortamenti)	2.467.878	2.376.267
- (Svalutazioni)		
	2.195.253	2.286.864
III. <i>Finanziarie</i>		
- (Svalutazioni)		
Totale Immobilizzazioni	2.195.253	2.286.864
C) Attivo circolante		
I. <i>Rimanenze</i>		
II. <i>Crediti</i>		
- entro 12 mesi	1.153.648	932.988
- oltre 12 mesi		
	1.153.648	932.988
III. <i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	184.715	284.023
IV. <i>Disponibilità liquide</i>	93.763	118.915
Totale attivo circolante	1.432.126	1.335.926
D) Ratei e risconti	583	1.841
Totale attivo	3.627.962	3.624.631

Stato patrimoniale passivo	31/12/2013	31/12/2012
A) Patrimonio netto		
<i>I. Capitale</i>	611.868	611.868
<i>II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i>		
<i>III. Riserva di rivalutazione</i>	950.006	950.006
<i>IV. Riserva legale</i>	377.207	374.176
<i>V. Riserva statutaria</i>	57.602	
<i>VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio</i>		
<i>VII. Altre riserve</i>		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)	1.216.690	1.216.690
	1.216.690	1.216.690
<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>		
<i>IX. Utile d'esercizio</i>	58.014	60.634
<i>IX. Perdita d'esercizio</i>	0	0
<i>Acconti su dividendi</i>	0	0
<i>Copertura parziale perdita d'esercizio</i>		
Totale patrimonio netto	3.271.387	3.213.374
B) Fondi per rischi e oneri	119	
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		
D) Debiti		
- entro 12 mesi	151.533	164.434
- oltre 12 mesi	105.072	142.121
	256.605	306.555
E) Ratei e risconti	99.851	104.702
Totale passivo	3.627.962	3.624.631

Conti d'ordine	31/12/2013	31/12/2012
1) Rischi assunti dall'impresa		
2) Impegni assunti dall'impresa		
3) Beni di terzi presso l'impresa		
4) Altri conti d'ordine	2.933.115	2.933.115
Totale conti d'ordine	2.933.115	2.933.115

Conto economico	31/12/2013	31/12/2012
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite o delle prestazioni	331.400	325.082
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semifavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari		
- contributi in conto esercizio		
- contributi in conto capitale (quote esercizio)	4.791	4.791
	4.791	4.791
Totale valore della produzione	336.191	329.873
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo o di merci		
7) Per servizi	90.224	85.906
8) Per godimento di beni di terzi		
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi		
b) Oneri sociali		
c) Trattamento di fine rapporto		
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi		
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	91.611	92.197
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	80.000	80.000
	171.611	172.197
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) Accantonamento per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	17.648	15.752
Totale costi della produzione	279.483	273.855
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	56.708	56.018
C) Proventi e oneri finanziari		
15) Proventi da partecipazioni:		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- altri		
16) Altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		

- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	3.589		12.168
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	28.595		24.423
		32.184	36.591
		32.184	36.591
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	2.328		4.447
		2.328	4.447
17-bis) utili e perdite su cambi			
Totale proventi e oneri finanziari		29.856	32.144
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
18) Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
19) Svalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie			
E) Proventi e oneri straordinari			
20) Proventi:			
- plusvalenze da alienazioni			
- varie			501
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			501
21) Oneri:			
- minusvalenze da alienazioni			
- imposte esercizi precedenti			
- varie	44		1
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1		1
		45	1
Totale delle partite straordinarie		(45)	500
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		86.519	88.662
22) Imposto sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
a) Imposte correnti	50.386		50.028
b) Imposte differite	119		
c) Imposte anticipate	(22.000)		(22.000)

d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato
fiscale / trasparenza fiscale

28.505 28.028

23) Utile (Perdita) dell'esercizio

58.014 60.634

Amministratore Unico
Stefano Belardinelli

CONTRAM RETI SPA

Sede in VIA LE MOSSE, 19/21 - 62032 CAMERINO (MC) Capitale sociale Euro 611.868,00 i.v.

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2013**Premessa**

Signori Azionisti,

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 58.014.

La "CONTRAM Reti Spa" si è costituita per effetto della scissione parziale proporzionale della società "CONTRAM Spa" con atto di scissione del 23 maggio 2003 del Notaio Cesare Pierdominici di Camerino (Rep.19794 Racc. 6174) iscritto il 3 giugno 2003 al Registro delle Imprese di Macerata.

Attività svolte

La società è proprietaria delle reti, impianti e dotazioni patrimoniali dei servizi di trasporto pubblico locale e svolge attività di gestione di tali reti, impianti e dotazioni patrimoniali.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non si sono verificati fatti di rilievo nel corso dell'esercizio.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c.)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2013 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si

concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Fabbricati	3,00%
Box prefabbricati	10,00%
Impianti	10,00%

La società nell'esercizio 2006 ha ritenuto di adeguarsi ai principi contabili internazionali (IAS) in relazione al calcolo dell'ammortamento dei fabbricati scomputando dal costo dei fabbricati il valore del terreno.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

I fabbricati sono stati rivalutati, nell'esercizio 2003, ai sensi dell'art. 2 commi 25-27 della legge 350/2003 (che ha prorogato gli effetti della L. 342/2000 anche per l'esercizio 2003). Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Per gli immobili finanziati con contributo regionale e precisamente per la sede di Camerino e il fabbricato di Fabriano, ai sensi dell'art. 24 della L.R. 72/97 sussiste un obbligo di non modificarne la destinazione per 25 anni salvo restituzione della quota non maturata dei contributi.

Si precisa che la citata legge regionale n. 72/97 è stata abrogata; si ritengono in ogni caso applicabili i vincoli di destinazione e di non alienazione citati in quanto confermati dalla delibera di Giunta Regionale n. 1377 del 19/06/2001.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Conti d'ordine

Si riferiscono ai beni dati in concessione alla Contram Spa per la gestione dei servizi T.P.L. per un importo, determinato sulla base dello "Stato di consistenza dei beni" allegato al contratto di concessione, di Euro 2.933.115.

Attività**B) Immobilizzazioni****I. Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono relative ai costi sostenuti per l'aumento di capitale per euro 2.422 ammortizzati in cinque esercizi all'aliquota annua del 20%.

II. Immobilizzazioni materiali

Gran parte delle immobilizzazioni materiali esistenti sono state acquisite dalla Contram Reti Spa per effetto della scissione societaria con la quale, nel giugno 2003, la Contram Spa ha trasferito la proprietà di tutti gli immobili, prefabbricati e impianti destinati ai servizi di Trasporto Pubblico Locale.

Nel corso del 2013 non sono state realizzate opere sui beni di proprietà né si è proceduto all'acquisto di nuovi beni.

C) Attivo circolante**II. Crediti**

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
1.153.648	932.988	220.660

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	1.064.673			1.064.673
Per crediti tributari	1.082			1.082
Per imposte anticipate	60.500			60.500
Verso altri	27.393			27.393
	1.153.648			1.153.648

I crediti verso clienti sono tutti relativi ai canoni di locazione degli immobili e principalmente al canone di concessione della Contram Spa.

I crediti tributari sono costituiti per euro 1.014 dalle ritenute su interessi attivi bancari e per euro 68 dal credito per imposta IRAP.

I crediti per imposte anticipate per Euro 60.500 sono relativi ad accantonamenti al fondo svalutazione crediti.

I crediti verso altri sono rappresentati principalmente dal credito verso Contram Spa per interessi sul ritardato pagamento dei canoni.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti verso clienti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2012	140.000		140.000
Accantonamento esercizio	80.000		80.000
Saldo al 31/12/2013	220.000		220.000

La ripartizione dei crediti al 31/12/2013 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V /Controllate	V /collegate	V / controllanti	V /altri	Totale
Italia	1.064.673				27.393	1.092.066
Totale	1.064.673				27.393	1.092.066

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
184.715	284.023	(99.308)

Descrizione	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
Altri titoli	284.023	201.018	300.326	184.715
	284.023	201.018	300.326	184.715

La società in questi ultimi anni, sulla base della propria liquidità, ha sottoscritto quote dei fondi monetari "Anima Liquidità" e "Anima Obbligazionario euro" allo scopo di tenere liquidità in forma fruttifera in quanto sui rapporti di conto corrente esistenti non si rilevano rendimenti.

Al 31/12/2013 le quote sottoscritte dei Fondi Anima registrano un valore di euro 184.715.

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
93.763	118.915	(25.152)

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Depositi bancari e postali	93.702	118.725
Denaro e altri valori in cassa	61	191
Arrotondamento		(1)
	93.763	118.915

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
583	1.841	(1.258)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Sono costituiti da risconti attivi per euro 583 relativi alla quota di premi assicurativi di competenza dell'esercizio successivo.

Passività

A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
3.271.387	3.213.374	58.013

Descrizione	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
Capitale	611.868			611.868
Riserve di rivalutazione	950.006			950.006
Riserva legale	374.176	3.031		377.207
Riserve statutarie		57.602		57.602
Varie altre riserve	1.216.690			1.216.690
di cui Fondo contributi in conto capitale	1.216.690			1.216.690
Utile (perdita) dell'esercizio	60.634	58.014	60.634	58.014
	3.213.374	118.647	60.634	3.271.387

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserve statutarie	Riserva di rivalutazione	Fondo contributi in c/capitale	Arrotond.	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	611.868	332.495		950.006	1.216.690		41.681	3.152.740
Destinazione del risultato dell'esercizio		41.681					(41.681)	-
Risultato dell'esercizio precedente							60.634	60.634
Arrotondamenti								
Alla chiusura dell'esercizio precedente	611.868	374.176		950.006	1.216.690		60.634	3.213.374
Destinazione del risultato dell'esercizio		3.031	57.602			1	(60.634)	-
Risultato dell'esercizio corrente							58.014	58.014
Arrotondamenti						(1)		(1)
Alla chiusura dell'esercizio corrente	611.868	377.207	57.602	950.006	1.216.690	-	58.014	3.271.387

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinario	611.868	1
Totale	611.868	

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale	611.868	B			
Riserve di rivalutazione	950.006	A, B, C			
Riserva legale	377.207	B			
Riserve statutarie	57.602	A, B, C			
Altre riserve	1.216.690	A, B, C	1.216.690		
Totale			1.216.690		
Residua quota distribuibile			1.216.690		

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

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

Riserve di rivalutazione

Sono così costituite:

- per Euro 90.152 a fronte del trasferimento da parte della Contram Spa, con l'operazione di scissione, di parte della riserva di rivalutazione ai sensi della Legge n. 72/83 "Visentini bis".
- per Euro 859.854 a fronte dell'applicazione nel bilancio dell'esercizio 2003 della rivalutazione ai sensi dell'art. 2 commi 25-27 della legge 350/03.

Riserva legale

Ammonta complessivamente a euro 377.207; in parte (euro 6.362) trova origine dal trasferimento parziale del fondo per scissione societaria dalla Contram Spa, la restante parte (euro 370.845) è relativa agli utili degli esercizi dal 2003 al 2011 che sono stati interamente destinati a riserva legale e alla quota del 20% destinata a riserva legale, dell'utile dell'esercizio 2012.

Riserva statutaria

Ammonta ad euro 57.602 ed è costituita dall'utile dell'esercizio 2012, dedotta la quota destinata a riserva legale.

Altre riserve**Fondo contributi in c/capitale per investimenti**

La voce che ammonta a Euro 1.216.690, acquisita con l'operazione di scissione, è relativa a contributi in conto capitale in sospensione d'imposta (ex art. 55 T.U.) corrisposti alla Contram Spa dalla Regione Marche fino al 1993 per lavori di costruzione della nuova sede. Qualora tale riserva venisse distribuita dovrebbe essere assoggettata a tassazione.

Nel patrimonio netto, sono presenti le seguenti poste:

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione.

Riserve	Valore
Fondo contributi in conto capitale art. 55 T.U.	1.202.108
Riserva rivalutazione ox legge n. 350/03	859.854
Riserva rivalutazione ex legge n. 72/1983	90.152
	2.152.114

B) Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
119		119

Descrizione	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
Per imposte, anche differite		119		119
		119		119

Tra i fondi per imposte sono iscritte passività per imposte differite per Euro 119 relative a differenze temporanee tassabili, per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo della presente nota integrativa.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
256.605	306.555	(49.950)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso banche	37.049	105.072		142.121
Debiti verso fornitori	94.401			94.401
Debiti tributari	2.963			2.963
Altri debiti	17.121			17.121
Arrotondamento	(1)			(1)
	151.533	105.072		256.605

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Nella voce "Debiti tributari" sono iscritti, tra gli altri, debiti per Iva pari ad euro 1.935 e debiti per imposta IRES pari a Euro 44, al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio.

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2013 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V / Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
Italia	94.401				17.121	111.522
Totale	94.401				17.121	111.522

La società non ha debiti assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
99.851	104.702	(4.851)

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Al 31/12/2013 la voce dei ratei passivi ammonta a Euro 119 ed è relativa ad interessi su mutui.

Al 31/12/2013 la voce dei risconti passivi ammonta a Euro 99.732 ed è relativa ai contributi in c/capitale ricevuti per la ricostruzione del fabbricato di S. Martino di Serravalle che sono contabilizzati nel passivo dello Stato Patrimoniale con imputazione al Conto Economico, tra i ricavi, di una quota pari all'aliquota di ammortamento del fabbricato stesso.

Conto economico**A) Valore della produzione**

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
336.191	329.873	6.318

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	331.400	325.082	6.318
Altri ricavi e proventi	4.791	4.791	
	336.191	329.873	6.318

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono costituiti dai canoni d'uso degli immobili di proprietà della società e in particolare dal canone corrisposto dalla Contram Spa per la concessione degli immobili relativi al Trasporto Pubblico Locale.

La voce altri ricavi e proventi di euro 4.791 è costituita dalla quota dei contributi in conto capitale erogati dalla Regione Marche per la ricostruzione del garage di S.Martino di Serravalle.

Ricavi per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

La ripartizione dei ricavi per categoria di attività non è significativa.

Ricavi per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area	Vendite	Prestazioni	Totale
Italia		331.400	331.400
		331.400	331.400

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
279.483	273.855	5.628

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	-	-	-
Servizi	90.224	85.906	4.318
Godimento di beni di terzi	-	-	-
Costo del personale	-	-	-
Ammortamenti e svalutazioni	171.611	172.197	(586)
Variazione rimanenze materie prime	-	-	-
Accantonamento per rischi	-	-	-
Altri accantonamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	17.648	15.752	1.896
	279.483	273.855	5.628

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
29.856	32.144	(2.288)

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	3.589	12.168	(8.579)
Proventi diversi dai precedenti	28.595	24.423	4.172
(Interessi e altri oneri finanziari)	(2.328)	(4.447)	2.119
	29.856	32.144	(2.288)

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
28.505	28.028	477

Imposte	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
Imposte correnti:	50.386	50.028	358
IRES	43.248	42.998	250
IRAP	7.138	7.030	108
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)	(21.881)	(22.000)	119
IRES	(21.881)	(22.000)	119
IRAP			
	28.505	28.028	477

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 14 C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

La fiscalità differita viene espressa dall'accantonamento effettuato nel fondo imposte per l'importo di Euro 119.

Le imposte differite sono state calcolate secondo il criterio dell'allocatione globale, tenendo conto dell'ammontare cumulativo di tutte le differenze temporanee, sulla base dell'aliquota effettiva dell'ultimo esercizio.

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti:

	esercizio 31/12/2013		esercizio 31/12/2012	
	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale
Imposte anticipate:				
Accantonamento fondo svalut. crediti	80.000	22.000	80.000	22.000
Totale	80.000	22.000	80.000	22.000
Imposte differite:				
Compensi amministratori	433	119		
Totale imposte differite	433	119		
Imposte differite (anticipate) nette		(21.881)		

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha realizzato operazioni rilevanti con parti correlate, ovvero con i propri soci, ed in ogni caso le operazioni sono state concluse a condizioni normali di mercato e pertanto non hanno prodotto effetti anomali sulla situazione finanziaria, patrimoniale ed economica della società.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio:

- per servizi resi dal Collegio Sindacale a cui spetta anche il controllo contabile ai sensi dell'art. 31 dello Statuto euro 8.317.

Si precisa che tale somma è comprensiva di tutti i servizi resi dal Collegio Sindacale.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Conclusioni

In conclusione, ritenendo di avere informato i Signori azionisti con trasparenza e completezza sull'esercizio 2013 e di aver fornito le notizie necessarie ed esaustive, l'organo amministrativo propone di destinare l'utile di esercizio di euro 58.014 ad incremento della Riserva legale per la quota del 5% e per la restante parte a Riserva statutaria.

Amministratore Unico
Stefano Belardinelli