

Reg. Imp. 01491550438
Rea 156776**CONTRAM RETI SPA**

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

Bilancio al 31/12/2011

Stato patrimoniale attivo	31/12/2011	31/12/2010
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)		
<i>II. Materiali</i>	4.663.131	4.663.131
- (Ammortamenti)	2.284.070	2.185.928
- (Svalutazioni)		
	<u>2.379.061</u>	<u>2.477.203</u>
<i>III. Finanziarie</i>		
- (Svalutazioni)		
Totale Immobilizzazioni	2.379.061	2.477.203
C) Attivo circolante		
<i>I. Rimanenze</i>		
<i>II. Crediti</i>		
- entro 12 mesi	872.790	684.019
- oltre 12 mesi		
	<u>872.790</u>	<u>684.019</u>
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i>	275.761	340.808
<i>IV. Disponibilità liquide</i>	109.900	71.219
Totale attivo circolante	1.258.451	1.096.046
D) Ratei e risconti	796	769
Totale attivo	3.638.308	3.574.018

Stato patrimoniale passivo	31/12/2011	31/12/2010
A) Patrimonio netto		
I. Capitale	611.868	611.868
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserva di rivalutazione	950.006	950.006
IV. Riserva legale	332.495	242.400
V. Riserve statutarie		
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VII. Altre riserve		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		(1)
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)	1.216.690	1.216.690
	<u>1.216.690</u>	<u>1.216.689</u>
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		
IX. Utile d'esercizio	41.681	90.095
IX. Perdita d'esercizio	()	()
Acconti su dividendi	()	()
Copertura parziale perdita d'esercizio		
Totale patrimonio netto	3.152.740	3.111.058
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		
D) Debiti		
- entro 12 mesi	197.967	135.981
- oltre 12 mesi	177.951	212.584
	<u>375.918</u>	<u>348.565</u>
E) Ratei e risconti	109.650	114.395
Totale passivo	3.638.308	3.574.018

Conti d'ordine	31/12/2011	31/12/2010
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	31/12/2011	31/12/2010
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	315.843	314.610
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari		397
- contributi in conto esercizio		
- contributi in conto capitale (quote esercizio)	4.791	4.791
	4.791	5.188
Totale valore della produzione	320.634	319.798
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		43
7) Per servizi	88.190	74.255
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	98.142	104.603
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	60.000	
		158.142
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) Accantonamento per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	9.698	10.842
Totale costi della produzione	256.030	189.743
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	64.604	130.055
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	620		2.171
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
	<u>11.903</u>		<u>5.825</u>
		<u>12.523</u>	<u>7.996</u>
		12.523	7.996
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
	<u>16.130</u>		<u>7.244</u>
		<u>16.130</u>	<u>7.244</u>
		16.130	7.244
<i>17-bis) utili e perdite su cambi</i>			
Totale proventi e oneri finanziari		(3.607)	752
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			3
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			
			<u>3</u>
21) Oneri:			
- minusvalenze da alienazioni			
- imposte esercizi precedenti			
- varie	1		1
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			
		<u>1</u>	<u>1</u>
Totale delle partite straordinarie		(1)	2
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		60.996	130.809
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
a) Imposte correnti	35.815		40.714
b) Imposte differite			
c) Imposte anticipate	(16.500)		

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

19.315 40.714

23) Utile (Perdita) dell'esercizio

41.681 90.095

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 31/12/2011

Premessa

Signori Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 41.681.

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 31/12/2011 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 rettifiche 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 2011 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 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
872.790	684.019	188.771

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	840.086			840.086
Per crediti tributari	5.070			5.070
Per imposte anticipate	16.500			16.500
Verso altri	11.133			11.133
Arrotondamento	1			1
	872.790			872.790

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 dalle ritenute su interessi attivi bancari e dai crediti Ires e Irap per acconti versati in misura superiore all'imposta dovuta.

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 31/12/2010			
Utilizzo nell'esercizio			
Accantonamento esercizio	60.000		60.000
Saldo al 31/12/2011	60.000		60.000

La ripartizione dei crediti al 31/12/2011 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	840.086				11.133	851.219
Totale	840.086				11.133	851.219

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
275.761	340.808	(65.047)

Descrizione	31/12/2010	Incrementi	Decrementi	31/12/2011
Altri titoli	340.808	100.593	165.640	275.761

Arrotondamento				
	340.808	100.593	165.640	275.761

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.

Nel corso dell'esercizio, in conseguenza della crisi dei mercati finanziari, la società ha proceduto alla cessione di quote del fondo monetario "Anima Obbligazionario euro" il quale si è manifestato il più sensibile alle variazioni negative dei mercati. Al 31/12/2011 le quote sottoscritte dei Fondi Anima registrano un valore di euro 175.761.

La società, nel mese di dicembre, ha inoltre sottoscritto Certificati di Deposito della Banca delle Marche per euro 100.000 con scadenza 30/04/2012 ad un tasso del 5%.

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
109.900	71.219	38.681

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010
Depositi bancari e postali	109.672	71.011
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	228	208
Arrotondamento		
	109.900	71.219

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 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
796	769	27

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.

Si riferiscono principalmente a risconti attivi 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 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
3.152.740	3.111.058	41.682

Descrizione	31/12/2010	Incrementi	Decrementi	31/12/2011
Capitale	611.868			611.868
Riserve di rivalutazione	950.006			950.006
Riserva legale	242.400	90.095		332.495
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)		(1)	
Varie altre riserve:	1.216.690			1.216.690
- Fondo contributi in conto capitale	1.216.690			1.216.690
Arrotondamento				
Utile (perdita) dell'esercizio	90.095	41.681	90.095	41.681
	3.111.058	131.776	90.094	3.152.740

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva di rivalutazione	Fondo contributi in c/capitale	Arrotond.	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	611.868	155.705	950.006	1.216.690	(2)	86.696	3.020.963
Destinazione del risultato dell'esercizio		86.696				(86.696)	-
Risultato dell'esercizio precedente						90.095	90.095
Arrotondamenti		(1)			1		-
Alla chiusura dell'esercizio precedente	611.868	242.400	950.006	1.216.690	(1)	90.095	3.111.058
Destinazione del risultato dell'esercizio		90.095				(90.095)	-
Risultato dell'esercizio corrente						41.681	41.681
Arrotondamenti					1		1
Alla chiusura dell'esercizio corrente	611.868	332.495	950.006	1.216.690		41.681	3.152.740

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

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	611.868	11
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			
Riserva legale	332.495				
Altre riserve	1.216.690	A, B, C	1.216.690		
Totale			1.216.690		
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 332.495; in parte (euro 6.362) trova origine dal trasferimento parziale del fondo per scissione societaria dalla Contram Spa, la restante parte (euro 326.133) è relativa agli utili degli esercizi dal 2003 al 2010 che sono stati interamente destinati a riserva.

Altre riserveFondo 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 ex legge n. 350/03	859.854
Riserva rivalutazione ex legge n. 72/1983	90.152
	2.152.114

B) Fondi per rischi e oneri**C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato****D) Debiti**

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

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
375.918	348.565	27.353

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	34.633	150.796	27.155	212.584
Debiti verso fornitori	142.803			142.803
Debiti tributari	2.745			2.745
Debiti verso istituti di previdenza				

Altri debiti	17.786			17.786
Arrotondamento				
	197.967	150.796	27.155	375.918

Nella voce debiti tributari sono iscritti tra gli altri debiti per Iva pari ad euro 1.697.

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2011 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	142.803				17.786	160.589
Totale	142.803				17.786	160.589

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 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
109.650	114.395	(4.745)

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

Al 31/12/2011 la voce dei ratei passivi ammonta a Euro 336 ed è relativa ad interessi su mutui.

Al 31/12/2011 la voce dei risconti passivi ammonta a Euro 109.314 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 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
320.634	319.798	836

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	315.843	314.610	1.233
Altri ricavi e proventi	4.791	5.188	(397)
	320.634	319.798	836

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono costituiti dai canoni di locazione 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.)

La ripartizione dei ricavi per aree geografiche non è significativa.

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
256.030	189.743	66.287

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	-	43	(43)
Servizi	88.190	74.255	13.935
Godimento di beni di terzi	-	-	-
Costo del personale	-	-	-
Ammortamenti e svalutazioni	158.142	104.603	53.539
Variazione rimanenze materie prime	-	-	-
Accantonamento per rischi	-	-	-
Altri accantonamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	9.698	10.842	(1.144)
	256.030	189.743	66.287

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
(3.607)	752	(4.359)

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	620	2.171	(1.551)
Proventi diversi dai precedenti	11.903	5.825	6.078
(Interessi e altri oneri finanziari)	(16.130)	(7.244)	(8.886)
	(3.607)	752	(4.359)

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
19.315	40.714	(21.399)

Imposte	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
Imposte correnti:	35.815	40.714	(4.899)
IRES	29.570	34.146	(4.576)
IRAP	6.245	6.568	(323)

Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)	(16.500)		(16.500)
IRES	(16.500)		(16.500)
IRAP			
	19.315	40.714	(21.399)

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

Le imposte differite non sono state calcolate in quanto non sussistono operazioni che generano differenze temporanee di imposta.

Le imposte anticipate, calcolate per un importo di euro 16.500, derivano dall'accantonamento al fondo svalutazione crediti.

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 seguenti 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 7.525.

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 2011 e di aver fornito le notizie necessarie ed esaustive, l'organo amministrativo propone di destinare l'utile di esercizio di euro 41.681 ad incremento della riserva legale.

Amministratore Unico
Stefano Belardinelli