

**CONTRAM RETI SPA**

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

**Bilancio al 31/12/2012**

<b>Stato patrimoniale attivo</b>	<b>31/12/2012</b>	<b>31/12/2011</b>
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b> (di cui già richiamati )		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<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)	2.376.267	2.284.070
- (Svalutazioni)		
	2.286.864	2.379.061
<i>III. Finanziarie</i>		
- (Svalutazioni)		
<b>Totale Immobilizzazioni</b>	<b>2.286.864</b>	<b>2.379.061</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<i>I. Rimanenze</i>		
<i>II. Crediti</i>		
- entro 12 mesi	932.988	872.790
- oltre 12 mesi		
	932.988	872.790
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i>	284.023	275.761
<i>IV. Disponibilità liquide</i>	118.915	109.900
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>1.335.926</b>	<b>1.258.451</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	1.841	796
<b>Totale attivo</b>	<b>3.624.631</b>	<b>3.638.308</b>

<b>Stato patrimoniale passivo</b>	<b>31/12/2012</b>	<b>31/12/2011</b>
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<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>	374.176	332.495
<i>V. Riserve statutarie</i>		
<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
	<u>1.216.690</u>	<u>1.216.690</u>
<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>		
<i>IX. Utile d'esercizio</i>	60.634	41.681
<i>IX. Perdita d'esercizio</i>	( )	( )
<i>Acconti su dividendi</i>	( )	( )
<i>Copertura parziale perdita d'esercizio</i>		
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>3.213.374</b>	<b>3.152.740</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
<b>C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato</b>		
<b>D) Debiti</b>		
- entro 12 mesi	164.434	197.967
- oltre 12 mesi	142.121	177.951
	<u>306.555</u>	<u>375.918</u>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>104.702</b>	<b>109.650</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>3.624.631</b>	<b>3.638.308</b>
<b>Conti d'ordine</b>		
	<b>31/12/2012</b>	<b>31/12/2011</b>
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
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>2.933.115</b>	<b>2.933.115</b>

<b>Conto economico</b>	<b>31/12/2012</b>	<b>31/12/2011</b>
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	325.082	315.843
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		
- contributi in conto esercizio		
- contributi in conto capitale (quote esercizio)	4.791	4.791
	4.791	4.791
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>329.873</b>	<b>320.634</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
7) Per servizi	85.906	88.190
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	92.197	98.142
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	80.000	60.000
	172.197	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	15.752	9.698
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>273.855</b>	<b>256.030</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>56.018</b>	<b>64.604</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
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	12.168		620
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	24.423		11.903
		36.591	12.523
		36.591	12.523
<b>17) Interessi e altri oneri finanziari:</b>			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	4.447		16.130
		4.447	16.130
<i>17-bis) utili e perdite su cambi</i>			
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>		<b>32.144</b>	<b>(3.607)</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>			
<b>18) Rivalutazioni:</b>			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
<b>19) Svalutazioni:</b>			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b>			
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>			
<b>20) Proventi:</b>			
- plusvalenze da alienazioni			
- varie	501		
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			
		501	
<b>21) Oneri:</b>			
- minusvalenze da alienazioni			
- imposte esercizi precedenti			
- varie			1
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1		
		1	1
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>500</b>	<b>(1)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>		<b>88.662</b>	<b>60.996</b>
<b>22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>			
a) Imposte correnti	50.028		35.815
b) Imposte differite			
c) Imposte anticipate	(22.000)		(16.500)

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

28.028 19.315

**23) Utile (Perdita) dell'esercizio**

60.634 41.681

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 31/12/2012

#### Premessa

Signori Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 60.634.

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 31/12/2012 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 2012 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 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
932.988	872.790	60.198

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	870.743			870.743
Per crediti tributari	849			849
Per imposte anticipate	38.500			38.500
Verso altri	22.895			22.895
Arrotondamento	1			1
	<b>932.988</b>			<b>932.988</b>

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.

I crediti per imposte anticipate per Euro 38.500 sono relative 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 31/12/2011	60.000		60.000
Utilizzo nell'esercizio			
Accantonamento esercizio	80.000		80.000
<b>Saldo al 31/12/2012</b>	<b>140.000</b>		<b>140.000</b>

La ripartizione dei crediti al 31/12/2012 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	870.743				22.895	893.638
<b>Totale</b>	<b>870.743</b>				<b>22.895</b>	<b>893.638</b>

**III. Attività finanziarie**

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
284.023	275.761	8.262

Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Altri titoli	275.761	208.262	200.000	284.023
Arrotondamento				
	<b>275.761</b>	<b>208.262</b>	<b>200.000</b>	<b>284.023</b>

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 31/12/2012 le quote sottoscritte dei Fondi Anima registrano un valore di euro 184.023.

La società ha inoltre sottoscritto Certificati di Deposito della Banca delle Marche per euro 100.000 con scadenza 07/01/2013 ad un tasso del 4%.

#### IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
118.915	109.900	9.015

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011
Depositi bancari e postali	118.725	109.672
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	191	228
Arrotondamento	(1)	
	<b>118.915</b>	<b>109.900</b>

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 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
1.841	796	1.045

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 ratei attivi per euro 1.258 relativi ad interessi attivi di competenza dell'esercizio e 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 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
3.213.374	3.152.740	60.634

<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Decrementi</b>	<b>31/12/2012</b>
Capitale	611.868			611.868
Riserve di rivalutazione	950.006			950.006
Riserva legale	332.495	41.681		374.176
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro				
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	41.681	60.634	41.681	60.634
	<b>3.152.740</b>	<b>102.315</b>	<b>41.681</b>	<b>3.213.374</b>

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

	<b>Capitale sociale</b>	<b>Riserva legale</b>	<b>Riserva di rivalutazione</b>	<b>Fondo contributi in c/capitale</b>	<b>Arrotond.</b>	<b>Risultato d'esercizio</b>	<b>Totale</b>
All'inizio 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 precedente						41.681	41.681
Arrotondamenti					1		1
Alla chiusura 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 corrente						60.634	60.634
Arrotondamenti							
Alla chiusura dell'esercizio corrente	<b>611.868</b>	<b>374.176</b>	<b>950.006</b>	<b>1.216.690</b>		<b>60.634</b>	<b>3.213.374</b>

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

<b>Azioni/Quote</b>	<b>Numero</b>	<b>Valore nominale in Euro</b>
Azioni Ordinarie	611868	1
<b>Totale</b>	<b>611.868</b>	

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

<b>Natura / Descrizione</b>	<b>Importo</b>	<b>Possibilità utilizzo (*)</b>	<b>Quota disponibile</b>	<b>Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite</b>	<b>Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni</b>
Capitale	611.868	B			
Riserve di rivalutazione	950.006	A, B			
Riserva legale	374.176	B			
Riserve statutarie		A, B			
Altre riserve	1.216.690	A, B, C	1.216.690		
<b>Totale</b>			<b>1.216.690</b>		
<b>Residua quota distribuibile</b>			<b>1.216.690</b>		

(\*) 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 374.176; in parte (euro 6.362) trova origine dal trasferimento parziale del fondo per scissione societaria dalla Contram Spa, la restante parte (euro 367.814) è relativa agli utili degli esercizi dal 2003 al 2011 che sono stati interamente destinati a riserva.

**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.

<b>Riserve</b>	<b>Valore</b>
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
	<b>2.152.114</b>

**D) Debiti**

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

<b>Saldo al 31/12/2012</b>	<b>Saldo al 31/12/2011</b>	<b>Variazioni</b>
306.555	375.918	(69.363)

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

<b>Descrizione</b>	<b>Entro 12 mesi</b>	<b>Oltre 12 mesi</b>	<b>Oltre 5 anni</b>	<b>Totale</b>
Debiti verso banche	35.830	142.121		177.951
Debiti verso fornitori	94.467			94.467
Debiti tributari	17.000			17.000
Debiti verso istituti di previdenza				
Altri debiti	17.137			17.137
Arrotondamento				
	<b>164.434</b>	<b>142.121</b>		<b>306.555</b>

Nella voce debiti tributari sono iscritti tra gli altri debiti per Iva pari ad euro 1.619, debiti per imposta IRES pari a Euro 13.646 e debiti per imposta IRAP pari ad Euro 785, al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio.

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2012 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

<b>Debiti per Area Geografica</b>	<b>V / fornitori</b>	<b>V /Controllate</b>	<b>V / Collegate</b>	<b>V / Controllanti</b>	<b>V / Altri</b>	<b>Totale</b>
Italia	94.467				17.137	111.604
<b>Totale</b>	<b>94.467</b>				<b>17.137</b>	<b>111.604</b>

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

## E) Ratei e risconti

<b>Saldo al 31/12/2012</b>	<b>Saldo al 31/12/2011</b>	<b>Variazioni</b>
104.702	109.650	(4.948)

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

Al 31/12/2012 la voce dei ratei passivi ammonta a Euro 179 ed è relativa ad interessi su mutui.

Al 31/12/2012 la voce dei risconti passivi ammonta a Euro 104.523 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

<b>Saldo al 31/12/2012</b>	<b>Saldo al 31/12/2011</b>	<b>Variazioni</b>
329.873	320.634	9.239

<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2012</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>Variazioni</b>
Ricavi vendite e prestazioni	325.082	315.843	9.239
Altri ricavi e proventi	4.791	4.791	
	<b>329.873</b>	<b>320.634</b>	<b>9.239</b>

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		329.873	329.873
		<b>329.873</b>	<b>329.873</b>

### B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
273.855	256.030	17.825

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	-	-	-
Servizi	85.906	88.190	(2.284)
Godimento di beni di terzi	-	-	-
Costo del personale	-	-	-
Ammortamenti e svalutazioni	172.197	158.142	14.055
Variazione rimanenze materie prime	-	-	-
Accantonamento per rischi	-	-	-
Altri accantonamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	15.752	9.698	6.054
	<b>273.855</b>	<b>256.030</b>	<b>17.825</b>

### C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
32.144	(3.607)	35.751

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	12.168	620	11.548
Proventi diversi dai precedenti	24.423	11.903	12.520
(Interessi e altri oneri finanziari)	(4.447)	(16.130)	11.683
	<b>32.144</b>	<b>(3.607)</b>	<b>35.751</b>

### Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
28.028	19.315	8.713

<b>Imposte</b>	<b>Saldo al 31/12/2012</b>	<b>Saldo al 31/12/2011</b>	<b>Variazioni</b>
<b>Imposte correnti:</b>	50.028	35.815	14.213
IRES	42.998	29.570	13.428
IRAP	7.030	6.245	785
Imposte sostitutive			
<b>Imposte differite (anticipate)</b>	(22.000)	(16.500)	(5.500)
IRES	(22.000)	(16.500)	(5.500)
IRAP			
	<b>28.028</b>	<b>19.315</b>	<b>8.713</b>

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 22.000, 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 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 2012 e di aver fornito le notizie necessarie ed esaustive, l'organo amministrativo propone di destinare l'utile di esercizio di euro 60.634 ad incremento della Riserva legale per la quota di legge e per la restante parte a Riserva statutaria.

Amministratore Unico  
Stefano Belardinelli