

# STEAT -SOC.TRASP.ETE ASO TENNA-PUBBL.TRASPORTI SPA

## Bilancio di esercizio al 31/12/2021

Dati Anagrafici	
Sede in	FERMO
Codice Fiscale	01090950443
Numero Rea	FERMO112210
P.I.	01090950443
Capitale Sociale Euro	2.108.178,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	493909
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Bilancio al 31/12/2021

### STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2021	31/12/2020
<b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	23.787	4.189
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	12.524	10.700
7) Altre	1.517	2.012
Totale immobilizzazioni immateriali	37.828	16.901
II - Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	3.739.320	3.555.071
2) Impianti e macchinario	220.482	173.456
3) Attrezzature industriali e commerciali	6.088.285	6.867.561
4) Altri beni	35.522	15.019
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	68.592	170.106
Totale immobilizzazioni materiali	10.152.201	10.781.213
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni in		
a) Imprese controllate	15.600	15.600
b) Imprese collegate	14.499	14.499
d-bis) Altre imprese	10.233	10.233
Totale partecipazioni (1)	40.332	40.332
2) Crediti		
d-bis) Verso altri		
Esigibili oltre l'esercizio successivo	65.702	55.833
Totale crediti verso altri	65.702	55.833
Totale Crediti	65.702	55.833
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	106.034	96.165
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>10.296.063</b>	<b>10.894.279</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I) Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	290.003	265.601
Totale rimanenze	290.003	265.601
II) Crediti		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.013.602	1.417.451
Totale crediti verso clienti	2.013.602	1.417.451
2) Verso imprese controllate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	43
Totale crediti verso imprese controllate	0	43
5-bis) Crediti tributari		

Esigibili entro l'esercizio successivo	161.492	171.056
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>161.492</b>	<b>171.056</b>
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	993.226	1.312.871
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>993.226</b>	<b>1.312.871</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>3.168.320</b>	<b>2.901.421</b>
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	1.030.925	850.925
2) Assegni	120	0
3) Danaro e valori in cassa	825	1.945
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>1.031.870</b>	<b>852.870</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>4.490.193</b>	<b>4.019.892</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>23.437</b>	<b>36.066</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>14.809.693</b>	<b>14.950.237</b>

## STATO PATRIMONIALE

<b>PASSIVO</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I - Capitale	2.108.178	2.108.178
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	56.924	55.348
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	500.258	470.318
<b>Totale altre riserve</b>	<b>500.258</b>	<b>470.318</b>
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	13.170	31.516
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>2.678.530</b>	<b>2.665.360</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
4) Altri	641.123	259.982
<b>Totale fondi per rischi e oneri (B)</b>	<b>641.123</b>	<b>259.982</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>700.106</b>	<b>800.498</b>
<b>D) DEBITI</b>		
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.211.482	1.068.419
Esigibili oltre l'esercizio successivo	4.563.139	4.755.118
<b>Totale debiti verso banche (4)</b>	<b>5.774.621</b>	<b>5.823.537</b>
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.142.790	1.210.856
<b>Totale debiti verso fornitori (7)</b>	<b>1.142.790</b>	<b>1.210.856</b>

<b>9) Debiti verso imprese controllate</b>		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	50
<b>Totale debiti verso imprese controllate (9)</b>	<b>0</b>	<b>50</b>
<b>12) Debiti tributari</b>		
Esigibili entro l'esercizio successivo	117.498	70.743
<b>Totale debiti tributari (12)</b>	<b>117.498</b>	<b>70.743</b>
<b>13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>		
Esigibili entro l'esercizio successivo	234.785	214.590
<b>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)</b>	<b>234.785</b>	<b>214.590</b>
<b>14) Altri debiti</b>		
Esigibili entro l'esercizio successivo	373.642	379.841
Esigibili oltre l'esercizio successivo	2.820	3.320
<b>Totale altri debiti (14)</b>	<b>376.462</b>	<b>383.161</b>
<b>Totale debiti (D)</b>	<b>7.646.156</b>	<b>7.702.937</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	<b>3.143.778</b>	<b>3.521.460</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>14.809.693</b>	<b>14.950.237</b>

## CONTO ECONOMICO

	31/12/2021	31/12/2020
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE:</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.271.838	5.831.219
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	-5.293
<b>5) Altri ricavi e proventi</b>		
Contributi in conto esercizio	1.539.502	1.889.783
Altri	631.129	719.065
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>2.170.631</b>	<b>2.608.848</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>9.442.469</b>	<b>8.434.774</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE:</b>		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.356.308	1.143.163
7) Per servizi	1.526.443	1.343.404
8) Per godimento di beni di terzi	112.846	89.659
<b>9) Per il personale:</b>		
a) Salari e stipendi	3.125.701	2.930.546
b) Oneri sociali	909.812	851.273
c) Trattamento di fine rapporto	238.147	216.557
d) Trattamento di quiescenza e simili	43.227	39.289
e) Altri costi	61.855	63.422
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>4.378.742</b>	<b>4.101.087</b>
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni:</b>		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	16.306	12.437
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.033.784	1.083.994
d) Svalutazione crediti attivo circolante e disponibilità liquide	14.191	5.767
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>1.064.281</b>	<b>1.102.198</b>

11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-24.402	-21.985
12) Accantonamenti per rischi	410.662	0
14) Oneri diversi di gestione	429.237	519.435
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>9.254.117</b>	<b>8.276.961</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>	<b>188.352</b>	<b>157.813</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:</b>		
16) Altri proventi finanziari:		
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri	369	34
Totale proventi diversi dai precedenti	369	34
Totale altri proventi finanziari	369	34
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	162.651	126.331
Totale interessi e altri oneri finanziari	162.651	126.331
<b>Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)</b>	<b>-162.282</b>	<b>-126.297</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:</b>		
<b>Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)</b>	<b>26.070</b>	<b>31.516</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	12.900	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	12.900	0
<b>21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>	<b>13.170</b>	<b>31.516</b>

#### RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)

	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
<b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	13.170	31.516
Imposte sul reddito	12.900	0
Interessi passivi/(attivi)	162.282	126.297
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	(12.000)
<b>1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>188.352</b>	<b>145.813</b>
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	478.625	32.527
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.050.090	1.096.431
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	1.528.715	1.128.958
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	1.717.067	1.274.771
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(24.402)	(16.692)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(596.151)	923.854
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(68.066)	181.295
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	12.629	(23.061)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(377.682)	(369.940)
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	376.553	(1.036.677)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	(677.119)	(341.221)
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	1.039.948	933.550
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(162.282)	(126.297)
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(197.876)	(229.453)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<i>Totale altre rettifiche</i>	(360.158)	(355.750)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	679.790	577.800
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(404.772)	(2.224.305)
Disinvestimenti	0	27.751
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(37.233)	(2.292)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	(9.869)	0
Disinvestimenti	0	749
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(451.874)	(2.198.097)
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<i>Mezzi di terzi</i>		

Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	143.063	0
Accensione finanziamenti	1.205.000	2.914.007
(Rimborso finanziamenti)	(1.396.979)	(630.599)
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(48.916)	2.283.408
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	179.000	663.111
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	850.925	184.932
Assegni	0	120
Denaro e valori in cassa	1.945	4.707
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	852.870	189.759
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.030.925	850.925
Assegni	120	0
Denaro e valori in cassa	825	1.945
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.031.870	852.870
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

## **Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2021**

### **PREMESSA**

Il bilancio chiuso al 31/12/2021 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c., e si chiude con un utile di esercizio di euro 13.170.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, salve le eccezioni ove successivamente specificate e salvo che per le voci per le quali il D.Lgs 139/2015 ha introdotto nuovi criteri di valutazione, e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, non è stato necessario provvedere a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

La S.T.E.A.T. S.p.A. è una società costituita fin dal 1986 da parte dei Comuni interessati all'esercizio del T.P.L. nel bacino di Fermo. La società ha per soci solo enti pubblici territoriali locali pur consentendo il proprio statuto l'ingresso del capitale privato. La governance è di tipo tradizionale ed è imperniata su un consiglio di amministrazione composto da cinque membri, da un collegio sindacale e da un revisore contabile.

L'organo amministrativo attuale è così costituito:

- Fabiano Alessandrini, Presidente
- Rosanna Bernardini, Vice Presidente
- Emanuele Corradi, Consigliere
- Domenico Baratto, Consigliere
- Maria Gabriella Caliandro, Consigliere

Il Collegio sindacale è così costituito:

- Alfredo Vitellozzi, Presidente
- Elsa Corpetti, Sindaco effettivo
- Roberto Vittori, Sindaco effettivo
- Roberto Gennari, Sindaco supplente
- Ambra Fenni, Sindaco supplente

L'organo di revisione è così costituito:

- Giuliano Ferri

Nel rispetto del D.Lgs. 19 Agosto 2016 n. 175 e successive modificazioni la società ha provveduto in data 28 Luglio 2017 all'adeguamento dello statuto alle disposizioni ivi previste. Tra le altre modifiche vi è la previsione della figura dell'amministratore unico, la nomina obbligatoria dell'Organo di Revisione

Contabile, avvenuta il 18 aprile 2019, oltre che la previsione che l'eventuale quota di capitale sociale di proprietà di soggetti privati non potrà essere inferiore a quanto previsto dalle norme tempo per tempo vigenti. Permane la facoltà per gli enti pubblici soci, nel rispetto dell'art. 2449 codice civile, di procedere alla nomina delle cariche sociali.

La società svolge l'attività di gestione del trasporto pubblico locale extraurbano della Provincia di Fermo e l'attività di gestione dei servizi di trasporto urbani per i comuni di Fermo, Porto Sant'Elpidio e Porto San Giorgio, ed inoltre è attiva in tutta una serie di prestazioni di servizi minori sempre attinenti al T.P.L., oltre che nel servizio cosiddetto fuori linea (noleggio con conducente).

## **PRINCIPI DI REDAZIONE**

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

### **Prospettiva della continuità aziendale**

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze, né sono state individuate ragionevoli motivazioni che possano portare alla

cessazione dell'attività. Il bilancio è redatto in unità di euro.

La crisi economica scaturita dalla pandemia da Covid-19 nel corso dell'anno 2021 ha avuto effetti meno dirimpenti rispetto all'esercizio 2020. La diffusione della vaccinazione di massa e gli strumenti previsti a livello nazionale hanno consentito un miglioramento delle condizioni sociali e conseguentemente un pieno svolgimento dell'attività economica. Sotto tale aspetto la società ha conseguito un netto miglioramento dei ricavi ed in particolare modo dell'attività caratteristica. Tale ripresa a livello di ricavi e fatturato è avvenuta anche grazie alla intensificazione dei servizi aggiuntivi Covid e di quelli inerenti il controllo del rispetto delle relative normative svolti dalla società in aggiunta ai tradizionali servizi del TPL.

### **CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE**

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

### **CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI**

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

### **CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI**

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

### **PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO**

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio. Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, non è stato necessario provvedere a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

### **CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI**

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

#### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, i costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio o di accrescimento della capacità operativa e sono ammortizzati in 5 anni.

I diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è stata operata con il consenso del Collegio Sindacale, ove ciò sia previsto dal Codice Civile.

In ordine alla applicazione dell'art. 60, comma 7-bis D.L. 104/2020 si evidenzia che la società non si è avvalsa della norma e pertanto ha continuato ad imputare gli ammortamenti al conto economico.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata. Per l'esercizio in corso non si è provveduto ad alcuna svalutazione.

#### **Costi accessori relativi ai finanziamenti**

La società applica il criterio del costo ammortizzato esclusivamente sui debiti sorti dal 2016 e pertanto i costi relativi ai finanziamenti precedenti continuano ad essere iscritti nella voce 'Altre' delle immobilizzazioni immateriali ed ammortizzati in conformità al precedente principio contabile. I costi suddetti, sostenuti nel corso degli anni successivi, vista la loro irrilevanza ai fini della rappresentazione veritiera e corretta, sono stati rilevati tra i risconti attivi per la quota di competenza dei futuri esercizi.

#### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna.

Non vi sono immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati per cui procedere, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par.45 e 46, alla determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Non vi sono immobilizzazioni materiali acquisite a titolo gratuito da iscriversi, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 47 e 48, in base al valore di mercato con contropartita la voce 'A.5 Altri ricavi e proventi del conto economico.

Con riferimento agli oneri finanziari si precisa che, nel corso del 2021 non è stata effettuata alcuna capitalizzazione in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 41 a 44.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione. Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce, e che sono costituiti da terreni e fabbricati non strumentali.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par.60, il valore dei terreni sui quali insistono i fabbricati è stato scorporato dal valore degli stessi.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso. Si applicano, ad eccezione di quanto appresso specificato, i coefficienti stabiliti con il D.M. 29/10/74 ed il D.M. 31/12/88, ritenuti sufficientemente rappresentativi del normale periodo di deperimento e consumo nello specifico settore di attività, ridotti alla metà per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61. I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

Non ricorre l'ipotesi di cespiti obsoleti e cespiti non più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo che, sulla base dell'OIC 16 par.80, non devono essere ammortizzati e devono essere valutati al minore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Le immobilizzazioni in corso ricomprendono i beni materiali in corso di realizzazione. I costi rimangono iscritti in tale voce fino a quando non sia acquisita la titolarità del diritto o non sia completato il progetto. Al verificarsi di tali condizioni, i corrispondenti valori sono riclassificati nelle voci di competenza delle immobilizzazioni materiali. Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento.

Le quote di ammortamento del materiale rotabile sono state imputate, come per gli esercizi precedenti, in misura tale da soddisfare il criterio dell'utilizzo quindicennale ripartendo il valore residuo dei singoli cespiti esistenti al 31/12/2004 (anno di modifica del criterio) per la nuova durata residua di utilizzo. Nel corso dell'esercizio 2010, relativamente alla categoria di autobus autosnodati, si è proceduto a modificare i sistematici piani di ammortamento, già rideterminati fin dal 1999. Tale modifica si è resa necessaria a seguito di una meglio ponderata determinazione della residua possibilità di utilizzazione degli autobus in oggetto. Anche nel corso del 2013, relativamente a tre autobus, si è proceduto ad adeguare il piano di ammortamento in relazione al generale criterio di utilizzo quindicennale in funzione del concorso all'attività produttiva. Considerando lo stato di servizio degli autobus autosnodati si è supposto che detta categoria abbia una durata di utilizzo di 22 anni e non solo di 18 (come previsto nei precedenti piani di ammortamento). Si è pertanto proceduto alla predisposizione delle relative schede tecniche rideterminando le conseguenti quote di ammortamento e applicando al valore residuo le percentuali come sotto specificate:

- Autosnodato Setra BF 041 WC/144 2,6215%
- Autosnodato Setra BG 646 RJ/147 3,6167%
- Autosnodato Setra BG 653 RJ/148 3,6167%
- Autosnodato Setra BP 658 TJ/169 3,92%
- Autosnodato Setra BX 754 AR/175 3,9657%
- Autosnodato Setra CY 154 PC/205 4,2977%

Si evidenzia che per gli investimenti in materiale rotabile effettuati in corso d'anno si calcolano ammortamenti diversificati anche in considerazione dell'effettivo inizio di utilizzo e del grado di partecipazione al processo produttivo come di seguito indicato:

- Ottobre Setra S417UL GH101PC/299 (usato immatricolato dicembre 2021): 0,83333%;
- Ottobre Setra S417UL GJ016FP/300 (usato immatricolato anno 2022): non ammortizzato.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%

Impianti e macchinari: 10%

Attrezzature industriali e commerciali: 10%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli: 25%

Sulla base dei criteri esposti sono stati imputati al conto economico ammortamenti per euro 1.050.090 totali, di cui euro 16.306 per beni immateriali ed euro 1033.784 per beni materiali.

Il costo storico non è stato rivalutato in applicazione di alcuna legge di rivalutazione monetaria.

### ***Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio***

I contributi in conto impianti erogati dalla Regione sono stati rilevati, in conformità con l'OIC 16 par.87, in quanto acquisiti sostanzialmente in via definitiva. Sono stati rilevati applicando il metodo indiretto e pertanto imputati alla voce del conto economico 'A5 altri ricavi e proventi', e rinviati per competenza agli esercizi successivi, attraverso l'iscrizione del contributo in una apposita voce dei risconti passivi.

I contributi erogati in conto esercizio sono stati contabilizzati tra i componenti positivi del valore della produzione.

### **Note sull'applicazione del D.Lgs 139/2015**

#### ***Cespiti con pagamento differito rispetto alle normali condizioni di mercato***

Non vi sono, ai sensi dell'OIC 26 par. 33, acquisizioni con pagamento differito a condizioni diverse da quelle normalmente praticate sul mercato, da iscriversi al valore corrispondente al debito determinato ai sensi dell'OIC 19.

#### **Operazioni di locazione finanziaria**

Le operazioni di locazione finanziaria sono rilevate, conformemente alla normativa civilistica vigente, sulla base del 'metodo patrimoniale' che prevede la contabilizzazione a conto economico dei canoni di locazione di competenza.

L'adozione della 'metodologia finanziaria' avrebbe comportato la contabilizzazione a conto economico, in luogo dei canoni, delle quote di ammortamento sul valore dei beni acquisiti in leasing, commisurate alla durata di utilizzo, e degli interessi sul capitale residuo finanziato, oltre all'iscrizione dei beni nell'attivo patrimoniale e del residuo debito nel passivo patrimoniale.

La sezione specifica di nota integrativa riporta le informazioni correlate agli effetti della 'metodologia finanziaria'.

#### **Partecipazioni**

Le partecipazioni sono classificate nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della loro destinazione. L'iscrizione iniziale è effettuata al costo di acquisto o di acquisizione, comprensivo dei costi accessori.

#### ***Partecipazioni immobilizzate***

Le partecipazioni immobilizzate, quotate e non quotate, sono state valutate attribuendo a ciascuna partecipazione il costo specificamente sostenuto.

Ai sensi dell'art. 2426, punto 3 del codice civile, in presenza di perdite durevoli di valore, definite e determinate sulla base dell'OIC 21 par. da 31 a 41, la società ha proceduto nei precedenti esercizi,

per una partecipazione, come successivamente meglio precisato, alla rettifica del costo, mantenendo tale rettifica anche per l'esercizio corrente.

### **Partecipazioni non immobilizzate**

La società non possiede partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni (eventualmente da iscriversi al minor valore tra il costo di acquisto e il valore di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato).

### **Titoli di debito**

La società non possiede titoli di debito.

### **Rimanenze**

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato. Più precisamente le materie prime, sussidiarie ed i prodotti sono stati valutati applicando il metodo del "costo medio ponderato".

### **Strumenti finanziari derivati**

La società non possiede strumenti finanziari derivati.

### **Crediti**

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria. La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

I crediti ai sensi dell'art. 2426, comma 1 numero 8 del codice civile sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, ad eccezione dei crediti per i quali gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sono irrilevanti (scadenza inferiore ai 12 mesi).

Per il principio di rilevanza già richiamato, non sono stati aggiornati i crediti nel caso in cui il tasso d'interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato. I crediti per i quali non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato sono stati rilevati al valore di presumibile realizzo.

I crediti, indipendentemente dall'applicazione o meno del costo ammortizzato, sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

I crediti sono pertanto rettificati dal relativo fondo svalutazione, ammontante ad euro 138.256. In particolare, il fondo si riferisce interamente a crediti verso clienti (voce CII dell'attivo) esigibili entro l'esercizio successivo. Nel corso del 2021 è stata imputata al punto B10d) del conto economico una svalutazione dei crediti per € 14.191. I crediti sopra non indicati sono esposti al valore di presunto

realizzo stimato pari al valore nominale originario di imputazione.

Già a decorrere dall'1/04/2000, con l'introduzione del contratto di servizio con la Regione Marche, attualmente facente capo alla Trasfer s.c.a r.l., la Società non percepisce più contributi sulla base della vecchia normativa del costo standard. L'integrazione del corrispettivo del trasporto pubblico (assoggettata ad Iva al 10%) spettante alle aziende del bacino di Fermo, sulla base dei relativi contratti con gli Enti locali competenti, è pari per la S.T.E.A.T. S.p.A., per il periodo 01/01/2021-31/12/2021, ad euro 2.412.566 per quanto concerne il servizio extraurbano (Provincia di Fermo), ad euro 1.039.137 per ciò che riguarda il servizio urbano del Comune di Fermo, ad euro 82.678 per il servizio urbano del Comune di Porto Sant'Elpidio e infine ad euro 89.592 per il servizio urbano del Comune di Porto San Giorgio. Sono stati altresì imputati rimborsi regionali per euro 223.279 e rimborsi della Provincia di Fermo per euro 1.051 per reintegrazione titoli di viaggio a tariffa agevolata di competenza dell'esercizio.

#### **Note sull' applicazione del D.Lgs 139/2015**

La società si è avvalsa della facoltà (OIC 15 par.89) di non applicare il criterio del costo ammortizzato e dell'attualizzazione per i crediti iscritti in bilancio al 31 dicembre 2015, e pertanto tali criteri sono stati applicati esclusivamente ai crediti rilevati a partire dal 1° gennaio 2016. Tali crediti sono valutati al valore di presumibile realizzo.

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

La voce 'Imposte anticipate' dovrebbe accogliere le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Non sono state prudenzialmente rilevate imposte anticipate sulle spese fiscalmente non dedotte in mancanza della ragionevole certezza del loro recupero. Anche in ordine alle perdite fiscali riportabili, pur essendo stato eliminato il limite temporale quinquennale si è prudenzialmente deciso di non evidenziare le imposte anticipate inerenti il beneficio fiscale potenziale in mancanza dei presupposti richiesti dal principio contabile, non essendovi la ragionevole certezza del loro futuro recupero, comprovata da una pianificazione fiscale per un ragionevole periodo di tempo che preveda redditi imponibili sufficienti alla utilizzazione delle perdite riportabili. Non sono dovute imposte differite.

#### ***Attività finanziare dell'attivo circolante***

Non vi sono partecipazioni e titoli non costituenti immobilizzazioni da iscrivere al minor valore tra il costo di acquisto e il valore di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.

Non vi sono crediti iscritti tra le attività finanziarie dell'attivo circolante da esporre al valore di presunto realizzo, valore determinabile rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo.

#### ***Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria***

Non vi è una gestione accentrata della tesoreria di gruppo.

#### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

## Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi. Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se ricorresse il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

Non vi sono ratei attivi.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

**Risconti passivi c/investimenti:** a seguito delle modifiche che hanno interessato l'art. 55 del T.U.I.R., i contributi ottenuti per l'acquisto di beni ammortizzabili vengono contabilizzati attraverso la tecnica dei risconti, secondo quanto raccomandato dai principi contabili nazionali. Essi vengono quindi imputati fra gli altri ricavi (voce A5 del conto economico) e rinviati per competenza, in modo tale da mantenere la correlazione fra costi e ricavi in ciascun esercizio. Tale soluzione è stata ritenuta la più idonea in considerazione del fatto che la modifica del T.U.I.R. sopra esposta compromette la possibilità di imputare il contributo a patrimonio netto. L'influenza positiva di tale modifica sul risultato economico dell'esercizio è di € 401.505 pari ai contributi di competenza dell'anno 2021, mentre sono stati contabilizzati risconti passivi conseguenti per € 2.781.123. Parimenti tale metodologia di iscrizione comporta l'esposizione piena degli ammortamenti calcolati sul costo al lordo dei contributi ricevuti.

## Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile. I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria nell'esercizio successivo. Il processo di stima è operato e/o adeguato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

In conformità con l'OIC 31 par.19, dovendo prevalere il criterio di classificazione per natura dei costi, gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri sono iscritti tra le voci dell'attività gestionale a cui si riferisce l'operazione (caratteristica, accessoria o finanziaria), salvo nel caso non sia imputabili ad una specifica voce.

I fondi rischi ed oneri, imputati complessivamente in bilancio per euro 641.123, sono così distinti:

- € 24.808 per oneri presunti ricalcolo TFR dipendenti;
- € 6.515 per oneri presunti relativi a differenze retributive del personale dipendente;
- € 129.992 per rischi inerenti i rimborsi a carico dello Stato dei maggiori oneri di malattia

relativi ai rapporti di lavoro;

- € 227.749 per rischi di sovra-compensazione dei ristori per mancati introiti conseguenti alla pandemia da Covid-19;
- € 9.420 per oneri relativi a cause legali in corso e maturazione compenso revisore;
- € 40.718 per oneri relativi al rinnovo del C.C.N.L. dipendenti;
- € 201.921 per contenziosi vari.

Gli incrementi dell'anno 2021 sono relativi al Fondo rischi ricalcolo TFR, per € 1.317, al Fondo spese future per compenso revisore dei conti per euro 2.080, al Fondo rischi rinnovo CCNL per euro 40.718, al Fondo rischi contenziosi vari per euro 52.921, al Fondo rischi rimborsi oneri malattia per euro 129.992 e al Fondo rischi sovra-compensazione per euro 227.749. Si sono avuti utilizzi di fondi per euro 2.463 per differenze retributive anni precedenti, per euro 58.595 per rinnovo CCNL, per euro 2.080 per compenso revisore dei conti e per euro 9.480 per spese cause legali. Sono stati eliminati a sopravvenienze attive Fondi per euro 1.020 per spese future cause legali.

### **Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili**

Non vi sono fondi per trattamenti di quiescenza rappresentanti passività connesse agli accantonamenti per i trattamenti previdenziali integrativi e per le indennità una tantum spettanti a lavoratori dipendenti, autonomi e collaboratori, in forza di legge o di contratto, al momento della cessazione del rapporto. Al conto economico sono stati imputati al punto B)9d oneri di previdenza complementare che vengono versati periodicamente nel corso dell'esercizio.

### **Fondi per imposte, anche differite**

Non ricorrono i presupposti per lo stanziamento di fondi per imposte probabili, derivanti da accertamenti non definitivi e contenziosi in corso, e passività per imposte differite.

Il fondo dovrebbe accogliere le passività per imposte probabili derivanti da accertamenti non definitivi e contenziosi in corso, e le passività per imposte differite determinate in base alle differenze temporanee imponibili, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte. Si precisa che detto fondo TFR è accantonato nel rispetto della disciplina introdotta con decorrenza dall'anno 2007, in base all'anzianità maturata dai singoli dipendenti alla data di bilancio. La quota dell'esercizio 2021 è stata in parte versata al fondo di tesoreria istituito presso l'INPS e in parte ai fondi di previdenza complementare di categoria e non.

### **Debiti**

I debiti ai sensi dell'art. 2426, comma 1 numero 8 del codice civile sono rilevati secondo il criterio del

costo ammortizzato, ad eccezione dei debiti per i quali gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sono irrilevanti (scadenza inferiore ai 12 mesi) Per il principio di rilevanza già richiamato, non sono stati attualizzati i debiti nel caso in cui il tasso d'interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

I debiti per i quali non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato sono stati rilevati al valore nominale. La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio.

#### Note sull' applicazione del D.Lgs 139/2015

La società si è avvalsa della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato e dell'attualizzazione ante 1° gennaio 2016.

La società si è avvalsa della facoltà (OIC 19 par.90) di non applicare il criterio del costo ammortizzato e dell'attualizzazione per i debiti iscritti in bilancio al 31 dicembre 2015, e pertanto tali criteri sono stati applicati esclusivamente ai debiti rilevati a partire dal 1° gennaio 2016. Tali debiti sono valutati al valore nominale.

#### **Valori in valuta**

Al termine dell'esercizio non sussistono poste in valuta.

#### **Costi e ricavi**

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato con le precisazioni di cui allo specifico paragrafo.

Con riferimento ai 'Ricavi delle vendite e delle prestazioni', si precisa che le rettifiche di ricavi, ai sensi dell'OIC 12 par. 50, sono portate a riduzione della voce ricavi, non avendo avuto variazioni riferite a precedenti esercizi e derivanti da correzioni di errori o cambiamenti di principi contabili, da rilevare, nel caso, ai sensi dell'OIC 29, sul saldo d'apertura del patrimonio netto.

#### **ALTRE INFORMAZIONI**

Le specifiche sezioni della nota integrativa illustrano, ove necessario, i criteri con i quali è stata data attuazione all'art. 2423 quarto comma, in caso di mancato rispetto in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa, quando la loro osservanza abbia effetti irrilevanti sulla rappresentazione veritiera e corretta. Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

## INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

### ATTIVO

#### CREDITI VERSO SOCI

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad € 0 (€ 0 nel precedente esercizio), di cui € 0 richiamati.

#### IMMOBILIZZAZIONI

##### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 37.828 (€ 16.901 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>								
<b>Costo</b>	0	0	30.748	0	0	10.700	19.694	61.142
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	0	0	26.559	0	0	0	17.682	44.241
<b>Valore di bilancio</b>	0	0	4.189	0	0	10.700	2.012	16.901
<b>Variazioni nell'esercizio</b>								
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	0	0	35.410	0	0	8.774	0	44.184
<b>Riclassifiche (del valore di bilancio)</b>	0	0	0	0	0	-6.950	0	-6.950
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	0	0	15.812	0	0	0	494	16.306
<b>Altre variazioni</b>	0	0	0	0	0	0	-1	-1
<b>Totale variazioni</b>	0	0	19.598	0	0	1.824	-495	20.927
<b>Valore di fine esercizio</b>								
<b>Costo</b>	0	0	80.293	0	0	12.524	6.794	99.611
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	0	0	56.506	0	0	0	5.277	61.783
<b>Valore di bilancio</b>	0	0	23.787	0	0	12.524	1.517	37.828

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

**Composizione della voce "Altri immobilizzazioni immateriali"**

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a € 1.517 è così composta:

	Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
	Oneri pluriennali su finanziamenti.	2.012	-495	1.517
<b>Totale</b>		2.012	-495	1.517

**Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 10.152.201 (€ 10.781.213 nel precedente esercizio).

Si evidenzia che vi sono dei cespiti che sono stati eliminati dal processo produttivo e che erano completamente ammortizzati. La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
<b>Costo</b>	3.736.278	1.091.281	21.202.536	240.978	170.106	26.441.179
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	181.207	917.825	14.334.975	225.959	0	15.659.966
<b>Valore di bilancio</b>	3.555.071	173.456	6.867.561	15.019	170.106	10.781.213
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	113.839	69.186	125.484	27.669	68.592	404.770
<b>Riclassifiche (del valore di bilancio)</b>	150.601	22.600	-3.095	0	-170.106	0
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	80.191	44.759	901.668	7.166	0	1.033.784
<b>Altre variazioni</b>	0	-1	3	0	0	2
<b>Totale variazioni</b>	184.249	47.026	-779.276	20.503	-101.514	-629.012
<b>Valore di fine esercizio</b>						
<b>Costo</b>	4.025.380	1.183.067	21.007.157	268.648	68.592	26.552.844
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	286.060	962.585	14.918.872	233.126	0	16.400.643
<b>Valore di bilancio</b>	3.739.320	220.482	6.088.285	35.522	68.592	10.152.201

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

### **Composizione della voce "Altri beni"**

La voce "Altri beni" pari a € 35.522 è così composta:

	Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
	Macchine e mobili ufficio	1.279	429	1.708
	Macchine elettroniche	10.277	7.771	18.048
	Arredamenti	3.463	12.303	15.766
<b>Totale</b>		15.019	20.503	35.522

### **Beni completamente ammortizzati ed ancora in uso**

Qui di seguito è specificato il costo originario:

	Costo originario
<b>Impianti e macchinario</b>	693.366
<b>Attrezzature industriali e commerciali</b>	8.699.831
<b>Altre immobilizzazioni materiali</b>	216.404
<b>Immobilizzazioni in corso e acconti</b>	68.592
<b>Totale</b>	9.678.193

### **Operazioni di locazione finanziaria**

In relazione alle richieste di informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile, si precisa quanto segue;

	Importo
<b>Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio</b>	80.000
<b>Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio</b>	664
<b>Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio</b>	0
<b>Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio</b>	64.155
<b>Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo</b>	200

### **Immobilizzazioni finanziarie**

#### **Partecipazioni, altri titoli e strumenti derivati finanziari attivi**

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 40.332 (€ 40.332 nel

precedente esercizio).

Gli altri titoli compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Gli strumenti finanziari derivati attivi compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
<b>Valore di inizio esercizio</b>								
<b>Costo</b>	15.600	14.499	0	0	12.815	42.914	0	0
<b>Svalutazioni</b>	0	0	0	0	2.582	2.582	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	15.600	14.499	0	0	10.233	40.332	0	0
<b>Variazioni nell'esercizio</b>								
<b>Valore di fine esercizio</b>								
<b>Costo</b>	15.600	14.499	0	0	12.815	42.914	0	0
<b>Svalutazioni</b>	0	0	0	0	2.582	2.582	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	15.600	14.499	0	0	10.233	40.332	0	0

## Crediti immobilizzati

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 65.702 (€ 55.833 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Importo nominale iniziale	Valore netto iniziale
<b>Verso altri esigibili oltre esercizio successivo</b>	47.955	47.955
<b>Depositi cauzionali in denaro esigibili oltre esercizio successivo</b>	7.878	7.878
<b>Totale</b>	55.833	55.833

	Altri movimenti incrementi/(decrementi)	Importo nominale finale	Valore netto finale
<b>Verso altri esigibili oltre esercizio successivo</b>	0	47.955	47.955
<b>Depositi cauzionali in denaro esigibili oltre esercizio successivo</b>	9.869	17.747	17.747
<b>Totale</b>	9.869	65.702	65.702

Qui di seguito sono rappresentati i movimenti di sintesi:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui durata residua superiore a 5 anni
<b>Crediti immobilizzati verso altri</b>	55.833	9.869	65.702	0	65.702	0
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	55.833	9.869	65.702	0	65.702	0

### Partecipazioni in imprese controllate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese controllate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 5 del codice civile:

	Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice Fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
	Trasfer S.c.a.r.l.	Fermo	01933270447	20.000	14.719	35.953	15.600	78,00	15.600
<b>Totale</b>									15.600

### Partecipazioni in imprese collegate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese collegate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 5 del codice civile:

	Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
	Vector One S.c.a.r.l.	Montecosaro	01818360438	30.000	3.482	74.766	14.499	48,33	14.499
<b>Totale</b>									14.499

### Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2361, comma 2 del Codice Civile, si segnala che la società non possiede e non ha assunto alcuna partecipazione comportante la propria responsabilità illimitata.

### Crediti immobilizzati - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale Crediti immobilizzati
	Regione Marche	55.702	55.702
	Regione Veneto	10.000	10.000
<b>Totale</b>		65.702	65.702

### Crediti immobilizzati - Operazioni con retrocessione a termine

Non vi sono crediti immobilizzati derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6-ter del codice civile.

### Immobilizzazioni Finanziarie iscritte ad un valore superiore al fair value

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 2 lettera a) del codice civile, si precisa che non vi sono immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al loro fair value.

	Valore contabile
<b>Partecipazioni in altre imprese</b>	10.233
<b>Crediti verso altri</b>	65.702

	Descrizione	Valore contabile
	Terminal Marche Bus S.c.a.r.l.	7.612
	Consorzio Fermo Centro	5
	Conai	5
	Alipicene S.p.a.	0
	Marca Fermana	100
	Gal Fermano	2.000
	Asstra Marche	500
	Pierucci	11
<b>Totale</b>		10.233

	Descrizione	Valore contabile	Fair Value
	Depositi cauzionali	17.747	17.747
	Finanziamenti frutt.società partecipate	47.955	47.955
<b>Totale</b>		65.702	65.702

## ATTIVO CIRCOLANTE

### Rimanenze

I beni sono rilevati nelle rimanenze nel momento in cui avviene il trasferimento dei rischi e i benefici connessi ai beni acquisiti, e conseguentemente includono i beni esistenti presso i magazzini della società, ad esclusione di quelli ricevuti da terzi per i quali non è stato acquisito il diritto di proprietà (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito).

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 290.003 (€ 265.601 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b>	265.601	24.402	290.003
<b>Totale rimanenze</b>	265.601	24.402	290.003

### Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Le immobilizzazioni materiali destinate alla vendita sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Ai sensi dell'OIC 16 par.75 dovrebbero essere riclassificate nell'attivo circolante e pertanto valutate al minore fra il valore netto contabile e il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato, e non essere oggetto di ammortamento.

### Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 3.168.320 (€ 2.901.421 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi/svalutazioni)	Valore netto
<b>Verso clienti</b>	2.151.858	0	2.151.858	138.256	2.013.602
<b>Crediti tributari</b>	161.492	0	161.492		161.492
<b>Verso altri</b>	993.226	0	993.226	0	993.226
<b>Totale</b>	3.306.576	0	3.306.576	138.256	3.168.320

### Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	1.417.451	596.151	2.013.602	2.013.602	0	0
<b>Crediti verso imprese controllate iscritte nell'attivo circolante</b>	43	-43	0	0	0	0
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	171.056	-9.564	161.492	161.492	0	0
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	1.312.871	-319.645	993.226	993.226	0	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	2.901.421	266.899	3.168.320	3.168.320	0	0

### Crediti - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Totale	Regione Marche	Resto Italia	Estero
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	2.013.602	1.961.858	35.874	15.870
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	161.492	0	161.492	0
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	993.226	657.371	335.855	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	3.168.320	2.619.229	533.221	15.870

### Crediti - Operazioni con retrocessione a termine

Non vi sono crediti iscritti nell'attivo circolante derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6-ter del codice civile.

### Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

### Partecipazioni in imprese controllate

Non vi sono partecipazioni in imprese controllate iscritte nell'attivo circolante, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 5 del codice civile.

### Partecipazioni in imprese collegate

Non vi sono partecipazioni in imprese collegate iscritte nell'attivo circolante, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 5 del codice civile.

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 1.031.870 (€ 852.870 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	850.925	180.000	1.030.925
Assegni	0	120	120
Denaro e altri valori in cassa	1.945	-1.120	825
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>852.870</b>	<b>179.000</b>	<b>1.031.870</b>

### RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 23.437 (€ 36.066 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	36.066	-12.629	23.437
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>36.066</b>	<b>-12.629</b>	<b>23.437</b>

#### **Composizione dei ratei attivi:**

Non vi sono ratei attivi.

#### **Composizione dei risconti attivi:**

	Descrizione	Importo
	Tasse circolazione	4.542
	Fitti Passivi	1.227
	Assistenza software	515

Spese assicurazioni	273
Spese pubblicità	554
Spese rilascio autorizz. e licenze	185
Manutenzioni generali	186
Canoni leasing	15.955
<b>Totale</b>	<b>23.437</b>

### **Oneri finanziari capitalizzati**

Non vi sono oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 8 del codice civile.

A complemento delle informazioni fornite sull'attivo dello Stato Patrimoniale qui di seguito si specificano le 'Svalutazioni per perdite durevoli di valore' e le 'Rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali'

### **Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 3-bis del codice civile, si precisa che non vi sono riduzioni di valore applicate alle immobilizzazioni immateriali e materiali da calcolarsi sulla base dei criteri enunciati dal principio contabile OIC 9.

### **Rivalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali**

Ai sensi dell'art.10 della legge 72/1983 si conferma che non esistono beni rivalutati ai sensi di passate leggi di rivalutazione monetaria né beni per cui la società ha effettuato rivalutazioni economiche.

## **INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE**

### **PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

#### **PATRIMONIO NETTO**

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 2.678.530 (€ 2.665.360 nel precedente esercizio).

Nel dettaglio la voce 'Altre riserve' comprende soltanto la riserva straordinaria formatasi per destinazione degli utili di esercizio pregressi per euro 500.258 complessivi.

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto :

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	2.108.178	0	0	0
Riserva legale	55.348	0	0	1.576
Altre riserve				
Riserva straordinaria	470.318	0	0	29.940
<b>Totale altre riserve</b>	<b>470.318</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29.940</b>
Utile (perdita) dell'esercizio	31.516	0	-31.516	0
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>2.665.360</b>	<b>0</b>	<b>-31.516</b>	<b>31.516</b>

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		2.108.178
Riserva legale	0	0		56.924
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		500.258
<b>Totale altre riserve</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>500.258</b>
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	13.170	13.170
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.170</b>	<b>2.678.530</b>

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	2.108.178	0	0	0
Riserva legale	49.249	0	0	6.099
Altre riserve				
Riserva straordinaria	354.451	0	0	115.867
<b>Totale altre riserve</b>	<b>354.451</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>115.867</b>
Utile (perdita) dell'esercizio	121.965	0	-121.965	0
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>2.633.843</b>	<b>0</b>	<b>-121.965</b>	<b>121.966</b>

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		2.108.178
Riserva legale	0	0		55.348
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		470.318
<b>Totale altre riserve</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>470.318</b>
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	31.516	31.516
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31.516</b>	<b>2.665.360</b>

### Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente

alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
<b>Capitale</b>	2.108.178	Sottoscrizione iniziale soci e aumenti successivi di capitale	B	0	0	0
<b>Riserva legale</b>	56.924	Utili 2009 - 2018 (49249), utili 2019 (6099) e utili 2020 (1576)	A - B	56.924	0	0
<b>Altre riserve</b>						
<b>Riserva straordinaria</b>	500.258	Accantonamenti o utili esercizi precedenti al netto copertura perdite	A - B - C	500.258	0	0
<b>Totale altre riserve</b>	500.258			500.258	0	0
<b>Totale</b>	2.665.360			557.182	0	0
<b>Quota non distribuibile</b>				58.441		
<b>Residua quota distribuibile</b>				498.741		
<b>Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro</b>						

### **Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi**

Non vi sono informazioni da indicare sulla base di quanto richiesto dall'articolo 2427-bis, comma 1 numero 1 lettera b-quater) del codice civile relativamente alla specificazione dei movimenti avvenuti nell'esercizio.

A complemento delle informazioni fornite sul Patrimonio netto qui di seguito si specificano le seguenti ulteriori informazioni.

### **Riserve di rivalutazione**

Non vi sono riserve da rivalutazione monetaria o economica.

### **Riserva indisponibile Art. 60, comma 7-ter D.L. 104/2020**

Non avendo sospeso il processo di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali non è

stata formata la specifica riserva.

	Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente
<b>Ammontare teorico della riserva indisponibile</b>	0	0
<b>Riserva effettiva (utili e riserve disponibili di esercizi precedenti e utile corrente)</b>	0	0
<b>Quota ammortamento residuo non coperto dalle riserve</b>	0	0
<b>Assorbimento derivato dal recupero degli ammortamenti sospesi</b>	0	0

### Perdite e riduzioni di capitale

Non si sono verificate le ipotesi di riduzione del capitale sociale di cui agli artt. 2446 e 2447 del codice civile. Pertanto non vi sono perdite di esercizio da indicare distintamente nelle presenti annotazioni ex art. 6 comma 4 D.L. 8 aprile 2020 n. 23.

### FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 641.123 (€ 259.982 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
<b>Valore di inizio esercizio</b>	0	0	0	259.982	259.982
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Accantonamento nell'esercizio</b>	0	0	0	454.777	454.777
<b>Utilizzo nell'esercizio</b>	0	0	0	73.636	73.636
<b>Totale variazioni</b>	0	0	0	381.141	381.141
<b>Valore di fine esercizio</b>	0	0	0	641.123	641.123

Non vi sono informazioni relative alle movimentazioni del "Fondo per imposte differite", rinviando per l'analisi alla sezione "imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate".

### TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 700.106 (€ 800.498 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	800.498
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	23.848
Utilizzo nell'esercizio	124.240
Totale variazioni	-100.392
Valore di fine esercizio	700.106

## DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 7.646.156 (€ 7.702.937 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	5.823.537	-48.916	5.774.621
Debiti verso fornitori	1.210.856	-68.066	1.142.790
Debiti verso imprese controllate	50	-50	0
Debiti tributari	70.743	46.755	117.498
Debiti vs. istituti di previdenza e sicurezza sociale	214.590	20.195	234.785
Altri debiti	383.161	-6.699	376.462
<b>Totale</b>	<b>7.702.937</b>	<b>-56.781</b>	<b>7.646.156</b>

## Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso banche	5.823.537	-48.916	5.774.621	1.211.482	4.563.139	1.142.858
Debiti verso fornitori	1.210.856	-68.066	1.142.790	1.142.790	0	0
Debiti verso imprese controllate	50	-50	0	0	0	0
Debiti tributari	70.743	46.755	117.498	117.498	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	214.590	20.195	234.785	234.785	0	0
Altri debiti	383.161	-6.699	376.462	373.642	2.820	0
<b>Totale debiti</b>	<b>7.702.937</b>	<b>-56.781</b>	<b>7.646.156</b>	<b>3.080.197</b>	<b>4.565.959</b>	<b>1.142.858</b>

## Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Totale			
Area geografica		Regione Marche	Resto Italia	Estero
Debiti verso banche	5.774.621	2.705.017	3.069.604	0
Debiti verso fornitori	1.142.790	890.611	251.836	343
Debiti tributari	117.498	0	117.498	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	234.785	0	234.785	0
Altri debiti	376.462	355.374	21.088	0
<b>Debiti</b>	<b>7.646.156</b>	<b>3.951.002</b>	<b>3.694.811</b>	<b>343</b>

## Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	1.940.940	1.940.940	3.833.681	5.774.621
Debiti verso fornitori	0	0	1.142.790	1.142.790
Debiti tributari	0	0	117.498	117.498
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	234.785	234.785
Altri debiti	0	0	376.462	376.462
<b>Totale debiti</b>	<b>1.940.940</b>	<b>1.940.940</b>	<b>5.705.216</b>	<b>7.646.156</b>

## Finanziamenti effettuati dai soci

Circa le informazioni concernenti i finanziamenti effettuati dai soci della società, ai sensi dell'art. 2427, punto 19-bis del Codice Civile, che ricomprendono anche quelli effettuati dai soggetti che esercitano l'attività di finanziamento e controllo, si precisa che al 31 dicembre 2021 non vi sono operazioni di finanziamento in essere.

## Ristrutturazione del debito

Nell'esercizio corrente la società non ha attivato alcuna operazione di ristrutturazione dei debiti, debiti che vengono comunque riportati:

	Debiti ristrutturati scaduti	Debiti ristrutturati non scaduti	Altri debiti	Totale debiti	% Debiti ristrutturati	% Altri debiti
Debiti verso fornitori	0	0	1.142.790	1.142.790	0	100,00
Debiti verso banche	0	0	5.774.621	5.774.621	0	100,00
Debiti tributari	0	0	117.498	117.498	0	100,00
Debiti verso istituti di previdenza	0	0	234.785	234.785	0	100,00
Altri Debiti	0	0	376.462	376.462	0	100,00
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.646.156</b>	<b>7.646.156</b>	<b>0</b>	<b>100,00</b>

## RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 3.143.778 (€ 3.521.460 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	864	730	1.594
Risconti passivi	3.520.596	-378.412	3.142.184
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>3.521.460</b>	<b>-377.682</b>	<b>3.143.778</b>

### Composizione dei ratei passivi:

	Descrizione	Importo
	Interessi Passivi su finanziamenti	1.594
<b>Totale</b>		<b>1.594</b>

### Composizione dei risconti passivi:

	Descrizione	Importo
	Ricavi T.P.L. - Proventi della linea	295.727
	Ricavi T.P.L. - Agevolazioni Tariffarie	64.551
	Contributi conto investimenti	2.781.122
	Ricavi Pubblicitari	784
<b>Totale</b>		<b>3.142.184</b>

## INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

### VALORE DELLA PRODUZIONE

#### Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	Trasporto Pubblico Locale	6.846.870
	Fuori Linea	400.537
	Altri ricavi	24.431
<b>Totale</b>		<b>7.271.838</b>

#### Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per area geografica:

	Area geografica	Valore esercizio corrente
	Regione Marche	6.959.973
	Resto Italia	297.607
	Estero	14.258
<b>Totale</b>		<b>7.271.838</b>

#### Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 2.170.631 (€ 2.608.848 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
<b>Contributi in conto esercizio</b>	1.889.783	-350.281	1.539.502
<b>Altri</b>			
<b>Rimborsi spese</b>	136.445	637	137.082
<b>Plusvalenze di natura non finanziaria</b>	12.000	-12.000	0
<b>Sopravvenienze e insussistenze attive</b>	79.045	-55.645	23.400
<b>Contributi in conto capitale (quote)</b>	470.136	-68.631	401.505
<b>Altri ricavi e proventi</b>	21.439	47.703	69.142
<b>Totale altri</b>	719.065	-87.936	631.129
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	2.608.848	-438.217	2.170.631

## Contributi in conto esercizio

Per far fronte all'emergenza Covid sono stati imputati al bilancio i seguenti contributi:

- euro 614.581 contributi ristoro introiti TPL (L.R. 20/2020 - art. 200 DL 34/2020);
- euro 53.409 (DL 41/2021 c.d. decreto sostegni);
- euro 53.409 (DL 73/2021 c.d. automatico sostegni);
- euro 43.699 (D.L. 73/2021 contributo perequativo);
- euro 65.976 contributo accisa gasolio.

## COSTI DELLA PRODUZIONE

### Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 1.526.443 (€ 1.343.404 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Trasporti e spedizioni	2.627	-918	1.709
Servizi per pulizie	85.641	41.803	127.444
Noleggio altri vettori	47.089	113.137	160.226
Energia elettrica	19.281	479	19.760
Spese gestione pneumatici	77.137	12.977	90.114
Acqua	8.843	-912	7.931
Spese di manutenzione e riparazione	278.186	-44.115	234.071
Canoni assistenza software	47.326	-1.013	46.313
Compensi agli amministratori	24.088	0	24.088
Compensi a sindaci e revisori	28.864	-1.872	26.992
Visite mediche	24.601	11.164	35.765
Provvigioni passive	730	162	892
Servizi infomobilità	4.309	-2.767	1.542
Professionisti e consulenze tecniche	45.378	8.125	53.503
Spese vigilanza	41.918	-23.117	18.801
Spese telefoniche	49.605	-21.159	28.446
Pratiche automobilistiche	10.761	-7.995	2.766
Assicurazioni	158.090	8.971	167.061
Servizi adempimenti legge 81	9.188	-1.523	7.665
Spese di viaggio e trasferta	30.817	3.317	34.134
Servizi straordinari Covid	183.032	96.576	279.608
Spese di aggiornamento, formazione e addestramento	6.528	2.378	8.906
Altri	159.365	-10.659	148.706
<b>Totale</b>	<b>1.343.404</b>	<b>183.039</b>	<b>1.526.443</b>

### Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 112.846 (€ 89.659 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
<b>Affitti e locazioni</b>	82.592	-19.837	62.755
<b>Canoni di leasing beni mobili</b>	0	1.497	1.497
<b>Altri</b>	7.067	41.527	48.594
<b>Totale</b>	89.659	23.187	112.846

### Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 429.237 (€ 519.435 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
<b>Tassa circolazione automezzi</b>	56.534	2.266	58.800
<b>IMU/TARES</b>	15.804	18.698	34.502
<b>Contributo funzionamento società consortili</b>	360.400	-85.800	274.600
<b>Diritti camerali</b>	1.158	560	1.718
<b>Perdite su crediti</b>	0	590	590
<b>Abbonamenti riviste, giornali ...</b>	820	19	839
<b>Sopravvenienze e insussistenze passive</b>	24.625	1.865	26.490
<b>Altri oneri di gestione</b>	60.094	-28.396	31.698
<b>Totale</b>	519.435	-90.198	429.237

## PROVENTI E ONERI FINANZIARI

### Proventi da partecipazione

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 11 del codice civile, si precisa che la società non ha percepito dividendi.

### Interessi e altri oneri finanziari - Ripartizione per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 12 del codice civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

	Interessi e altri oneri finanziari
<b>Debiti verso banche</b>	162.631
<b>Altri</b>	20

<b>Totale</b>	162.651
---------------	---------

### Utili e perdite su cambi

La società non ha conseguito utili o perdite su cambi.

### RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, in merito ai ricavi, si ritiene di dover segnalare la rilevanza dei contributi e corrispettivi relativi all'emergenza Covid-19 come sotto specificati e indicati, ove necessario, nell'apposito paragrafo inerente agli aiuti di stato:

	Voce di ricavo	Importo	Natura
	A5: Contributi in conto esercizio	614.581	Contributi ristoro introiti TPL - Covid
	A5: Contributi in conto esercizio	150.517	Contributi a fondo perduto - Covid
	A1: Ricavi delle vendite e prestazioni	468.526	Servizi straordinari aggiuntivi Covid
	A1: Ricavi delle vendite e prestazioni	203.402	Servizi controllo rispetto normative Covid
<b>Totale</b>		1.437.026	

### COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si ritiene di dover segnalare i costi sostenuti per fronteggiare l'emergenza da Covid-19. I suddetti sono stati in parte contabilizzati in specifiche voci, in parte sono confluiti nei costi ordinari di esercizio e contabilizzati nelle singole voci per natura e non per destinazione, con ciò rendendo oltremodo difficile la loro esatta quantificazione. Limitatamente alle spese analiticamente identificate si espone la seguente tabella:

	Voce di costo	Importo	Natura
	B7: Per servizi	279.608	Servizi straordinari emergenza Covid-19
	B8: Per godimento beni di terzi	14.716	Locazioni straordinarie emergenza Covid-19
	B6: Per materie prime, sussidiarie, ecc	29.684	Acquisti beni straordinari Covid-19
<b>Totale</b>		324.008	

### IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale/trasparenza fiscale
<b>IRES</b>	0	0	0	0	
<b>IRAP</b>	12.900	0	0	0	
<b>Imposte sostitutive</b>	0	0			
<b>Totale</b>	12.900	0	0	0	0

La società non ha rilevato alcun importo a titolo di imposta sul reddito delle società IRES, essendosi chiuso l'esercizio in perdita fiscale. Relativamente all'IRAP la società ha imputato al bilancio la somma di euro 12.900, considerando prudenzialmente i contributi regionali come soggetti a tassazione anche alla luce della Risoluzione 28/1/2000 n. 8/E del Ministero delle Finanze e della Circolare Ministeriale n. 148/E del 26/7/2000.

Nel rispetto dell'art. 2427 Codice Civile, comma 1 n.14 e del principio contabile relativo, si precisa quanto segue:

- a) per le imposte sul reddito si è rispettato il principio della competenza;
- b) i debiti tributari esposti in bilancio riguardano e ritenute di acconto Irpef operate quali sostituti d'imposta, il debito per l'IRAP e il saldo dell'Imposta sostitutiva sulla rivalutazione del T.F.R.;
- c) in bilancio risultano appostati crediti tributari per totali euro 161.492, di cui euro 29.217 per credito d'imposta accisa gasolio, euro 25.106 per ritenute di acconto subite, euro 10.416 per IVA, euro 7.367 per Irapp, euro 16.437 per ritenute di acconto versate in eccesso, euro 36.900 per crediti d'imposta sugli investimenti ed euro 36.049 per Ires;
- d) non vi sono rettifiche di valore ed accantonamenti operati esclusivamente in applicazione di norme tributarie.

Come già segnalato la società non ha rilevato imposte anticipate e non ha l'onere di rilevare le imposte differite. Nella successiva tabella si indicano le perdite fiscali riportabili per le quali si è ritenuto non sussistere i presupposti per l'iscrizione di imposte anticipate:

	<b>Esercizio corrente - Ammontare</b>	<b>Esercizio precedente - Ammontare</b>
<b>Perdite fiscali:</b>		
<b>dell'esercizio</b>	685.814	1.408.490
<b>di esercizi precedenti</b>	2.856.151	1.447.661
<b>Totale perdite fiscali</b>	3.541.965	2.856.151
	<b>Esercizio corrente - Ammontare</b>	<b>Esercizio precedente - Ammontare</b>
<b>Perdite fiscali:</b>		
<b>dell'esercizio</b>	615.078	1.408.490
<b>di esercizi precedenti</b>	2.856.151	1.447.661
<b>Totale perdite fiscali</b>	3.471.229	2.856.151
<b>Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza</b>	0	0

#### **Riconciliazione tra l'onere fiscale di bilancio e l'onere teorico**

Conformemente alle indicazioni fornite dall'OIC, il seguente prospetto consente la riconciliazione tra l'onere fiscale di bilancio e l'onere teorico, distintamente per l'Ires e per l'Irap:

**IMPOSTA REGIONALE - IRAP**

<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	<b>188.352</b>
---	----------------

	Variazioni Incrementative	Variazioni Diminutive
Servizi (compensi e oneri amministratori)	29.904	
Compensi lavoro autonomo occasionale	8.206	
Spese per il personale	4.378.742	
Svalutazione e perdite su crediti	14.781	
Svalutazioni ed accantonamenti (già in B7)	2.080	
Svalutazioni ed accantonamenti (già in B12)	410.662	
Imposta Municipale Immobili	16.164	
Interessi canonici di leasing	200	
Proventi straordinari non correlati (già in A5)		4.371
Oneri straordinari non correlati (già in B14)	17.971	
<b>Totali Variazioni</b>	<b>4.878.710</b>	<b>4.371</b>

IMPONIBILE FISCALE TEORICO	5.062.691
----------------------------	-----------

ONERE FISCALE TEORICO	4,73%	239.465
-----------------------	-------	---------

Costi non documentati e/o non inerenti	10.955	
Ristori Covid, Fondo Perduto, Credito Sanificaz.		765.098
Contributi c/investimenti		2.460
Utilizzo fondi		70.255
Utilizzo fondi rischi e spese (spese)		12.580
Contributi pubblici rinnovo C.C.N.L. e malattia		53.984
Contributo accisa gasolio		65.977
Assicurazioni Inail		47.700
Effetto cuneo fiscale		1.535.919
Ulteriore deduzione dipendenti tempo indeterminato		2.246.950
<b>Totali Ulteriori Variazioni</b>	<b>10.955</b>	<b>4.800.923</b>

IMPONIBILE IRAP	<b>272.723</b>
-----------------	----------------

IRAP DOVUTA	4,73%	<b>12.900</b>
-------------	-------	---------------

**IMPOSTA SUL REDDITO - IRES**

<b>Utile</b>		<b>13.170</b>
Variaz.+ (costi)	+	542.986
Variaz.- (costi)	-	75.749
Variaz.- (Ricavi)	-	841.582

Diff.retributive dip.	-	2.463
Spese Future prof.	-	9.480
Spese rinnovo CCNL	-	58.595
Spese Future lavoro		0
Fondo rischi contenzioso		0
Spese rischi ed oneri		0
Amm.ti 40%	-	257.078
Redd.fondiaro	+	2.976
Deduzione Irap		0
Reddito/Perdita Lordi		-685.814
Liberalità		0
<b>Reddito/-Perdita</b>		<b>-685.814</b>

## ALTRE INFORMAZIONI

### Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai
Uomini (numero)	2	3	3	87
Donne (numero)	0	0	5	2
Età media	51	55	48	47
Anzianità lavorativa	14	31	19	12
Contratto a tempo indeterminato	0	3	7	79
Contratto a tempo determinato	2	0	1	10
Titolo di studio: Laurea	2	2	2	2
Titolo di studio: Diploma	0	1	6	32
Titolo di studio: Licenza media	0	0	0	55

	Numero dipendenti iniziali	Assunzioni nell'esercizio	Dimissioni/licenziamenti nell'esercizio	Passaggi di categoria +/-	Numero dipendenti finali	Dipendenti medi dell'esercizio
Personale con contratto a tempo indeterminato						
Dirigenti	1	0	1	0	0	0
Quadri	3	0	0	0	3	3
Impiegati	10	0	2	0	8	8
Operai	80	3	1	0	82	79

<b>Totale con contratto a tempo indeterminato</b>	94	3	4	0	93	90
<b>Personale con contratto a tempo determinato</b>						
<b>Dirigenti</b>	0	2	0	0	2	2
<b>Impiegati</b>	1	1	1	0	1	0
<b>Operai</b>	9	26	30	0	5	10
<b>Totale con contratto a tempo determinato</b>	10	29	31	0	8	12
<b>Altro personale</b>						
<b>Totale</b>	104	32	35	0	101	102

	<b>Numero medio</b>
<b>Dirigenti</b>	2
<b>Quadri</b>	3
<b>Impiegati</b>	8
<b>Operai</b>	89
<b>Totale Dipendenti</b>	102

### **Compensi agli organi sociali**

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile. Per determinare il complessivo onere sostenuto dalla società relativamente al consiglio di amministrazione vanno sommati euro 24.088 per compensi, euro 1881 per rimborsi, euro 3.831 per oneri contributivi ed euro 104 per oneri assicurativi Inail.

	<b>Amministratori</b>	<b>Sindaci</b>
<b>Compensi</b>	24.088	20.752

### **Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione**

Ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis del Codice Civile, si indica il compenso del revisore legale:

	<b>Valore</b>
<b>Revisione legale dei conti annuali</b>	6.240
<b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b>	6.240

## Categorie di azioni emesse dalla società

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 17 del codice civile relativamente ai dati sulle azioni che compongono il capitale della società, al numero ed al valore nominale delle azioni sottoscritte nell'esercizio sono desumibili dal prospetto seguente:

	Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Azioni sottoscritte nell'esercizio, numero	Azioni sottoscritte nell'esercizio, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
	Azioni ordinarie	121.860	2.108.178	0	0	121.860	2.108.178
<b>Totale</b>		121.860	2.108.178	0	0	121.860	2.108.178

## Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso titoli di cui fornire le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 18 del codice civile.

## Strumenti finanziari

La società non ha emesso strumenti finanziari di cui fornire le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 19 del codice civile.

## Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, il seguente prospetto riporta impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

	Importo
<b>Garanzie</b>	5.839.000
<b>di cui reali</b>	5.829.000
<b>Passività potenziali</b>	1.582.897

## Impegni

Gli impegni sono rilevati al valore nominale che si desume dalla relativa documentazione.

I beni di terzi sono rilevati in funzione della loro natura al valore nominale (es. titoli a reddito fisso non quotati), al valore corrente di mercato (es. beni, azioni, titoli a reddito fisso quotati) o al valore desunto dalla documentazione.

I valori iscritti al momento della rilevazione iniziale, sono stati adeguati con riferimento alla data di redazione del bilancio. Si chiarisce che non vi sono impegni e/o conti d'ordine verso società collegate, controllate e/o controllanti.

## Garanzie

Le garanzie sono iscritte per un ammontare pari al valore della garanzia prestata o, se non determinata, alla migliore stima del rischio assunto.

a) garanzie reali prestate:

- garanzia ipotecaria per € 3.000.000 gravanti su immobili di proprietà aziendale concessa a favore della Cassa di Risparmio di Fermo Spa per finanziamenti a favore della Steat Spa medesima;
- garanzia ipotecaria per € 1.029.000 gravanti su autobus di proprietà aziendale concessa a favore della ICCREA Banca Impresa spa per finanziamenti a favore della Steat Spa medesima;
- garanzia ipotecaria per € 1.800.000 gravanti su immobili di proprietà aziendale concessa a favore della Banca Macerata spa per finanziamenti a favore della Steat Spa medesima.

b) garanzie personali:

- è stata rilasciata una garanzia fidejussoria per euro 10.000 a favore della società DKV a fronte dell'utilizzo di carte di credito estero.

### **Passività potenziali**

Come per l'anno precedente si segnala che su tutti gli autobus, attrezzature e immobili acquistati con il contributo della Regione Marche grava un vincolo di inalienabilità. Pertanto nel caso di mancato rispetto totale di tale vincolo il valore dello stesso al 31/12/2021, e cioè le somme eventualmente da restituire alla Regione, ammonterebbero ad euro 1.582.897 relativamente ai contributi contabilizzati successivamente all'esercizio 1997.

Per ulteriori rischi ed oneri si è proceduto, ove necessario, agli opportuni accantonamenti in bilancio.

### **Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

Non vi sono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui fornire le informazioni richieste dall'art. 2447 bis del codice civile.

Non vi sono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui fornire informazioni ai sensi dell'art. 2447 decies del codice civile.

### **Operazioni con parti correlate**

In merito al disposto dell'art. 2427 codice civile, comma primo, n. 22-bis, ed a livello interpretativo del principio di revisione n. 550, si precisa che per l'anno 2021 la società può essere considerata correlata alle seguenti entità:

- Trasfer Scarl;
- Provincia di Fermo (socio di maggioranza).

Può essere altresì considerata correlata ai componenti degli organi aziendali ed alla direzione dell'esercizio.

Circa altre figure potenzialmente considerabili parti correlate (dirigenti, familiari, ecc.) precisiamo che con le stesse non è stata conclusa alcuna operazione rilevante.

Per ciò che concerne i rapporti con la società Trasfer Scarl, precisiamo che le operazioni sono rilevanti e scaturiscono dai servizi prestati dalla società a favore della società consortile medesima sulla base dei contratti di servizio in essere.

Si ricorda che la Trasfer Scarl ha in corso con la Provincia di Fermo (cui in seguito è subentrata la Regione Marche) un contratto di servizio stipulato il 28 giugno 2007 della durata di anni sei con il quale viene disciplinato lo svolgimento del T.P.L. extraurbano nel bacino di Fermo e con il Comune di Fermo un contratto di servizio siglato il 29 giugno 2007 con il quale viene istituito il servizio urbano del medesimo Comune. Tali contratti, attualmente in regime di prorogatio, prevedono la disciplina normativa ed economica dei servizi, e sono assoggettati ad evoluzione in ordine alle modifiche operative che si verificano, modifiche che possono riguardare sia le percorrenze chilometriche che l'entità dei corrispettivi. La Trasfer Scarl, titolare dei servizi, è una società consortile che ripartisce gli stessi in capo ai soci provvedendo da un lato alla percezione delle somme erogate dagli enti affidanti e all'incasso dei proventi della linea, e dall'altro al pagamento delle prestazioni dei soci. Precisiamo quindi che le prestazioni inerenti il rapporto complessivamente intrattenuto con la Trasfer Scarl hanno comportato per la società operazioni complessive di competenza per euro 6.903.455 quale somma algebrica tra i costi sostenuti per euro 289.124 ed i ricavi conseguiti per euro 7.192.579, questi ultimi corrispondenti al 98,91% della voce A1 del conto economico.

### **Operazioni con dirigenti, amministratori, sindaci e soci**

Non sono state effettuate operazioni con dirigenti, amministratori, sindaci della società.

In ordine alle operazioni con i soci della società o di imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime, conformemente alle indicazioni fornite dai principi contabili nazionali, si rinvia per ciò che concerne le **operazioni attive** per la società alla esposizione fatta nel paragrafo "Informazioni ex. art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124", mentre si espongono di seguito gli importi delle **operazioni passive**, fermo quanto precisato in ordine alle operazioni con parti correlate:

OPERAZIONI PASSIVE		
SOCIO	TIPOLOGIA SERVIZIO	IMPORTO COMPLESSIVO
Comune di Monte San Martino	Fitti Passivi	1.800

### **Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

In ordine al disposto dell'art. 2427 codice civile, comma primo, n. 22-Ter, precisiamo che non vi sono accordi non risultanti dal bilancio i cui rischi o benefici siano significativi. Segnaliamo che la Steat Spa è socia della società consortile Trasfer Scarl che è stata costituita con lo scopo di gestire il contratto di servizio del T.P.L. nel bacino di utenza della provincia di Fermo. Gli effetti di tale accordo sono però esattamente compresi nel bilancio d'esercizio ed indicati nello stato patrimoniale per ciò che concerne l'aspetto finanziario.

## **Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile.

Tra i fatti di maggior rilievo accaduti nei primi mesi dell'anno 2022 è doveroso segnalare da un lato la persistenza della pandemia da Covid-19, e dall'altro l'inizio della guerra tra Russia ed Ucraina. Se circa la pandemia si evidenzia che gli effetti dal punto di vista economico sembrano attenuarsi parimenti alla riduzione delle conseguenze sociali della malattia, gli effetti che potrà produrre l'evento bellico per la società non sono allo stato pienamente ponderabili. Certo è che tale evento da un lato sembra influenzare negativamente l'andamento del costo delle materie prime, e dall'altro potrà avere nel lungo periodo riflessi negativi sull'attività di noleggio.

Nel corso dei primi mesi del 2022 la società ha contratto un finanziamento chirografario con un pool di istituti finanziari con a capo ICCREA di euro 2.700.000, la cui ultima rata scadrà il 31/03/2030, in sostituzione di un precedente finanziamento di originari euro 800.000 estinto per euro 638.931.

Circa lo svolgimento del servizio del TPL si segnala che in questi primi mesi dell'anno l'andamento delle entrate della società è stato positivo e, salvo non auspicabili ulteriori effetti pandemici negativi, si ritiene possibile un ritorno alla piena normalità. Anche l'attività di noleggio cosiddetto "fuori linea" sembra ripartire modo consistente in conseguenza dell'allentamento delle restrizioni imposte dalla pandemia.

La società ha comunque ancora una volta dimostrato di avere una struttura aziendale in grado, nelle sue molteplici componenti, di fronteggiare i negativi effetti economici che i fatti esterni alla stessa potrebbero ancora provocare e ciò anche grazie al costante monitoraggio della situazione economica e patrimoniale e all'adeguamento delle proprie politiche gestionali alla evoluzione delle varie situazioni. Ciò costituisce una garanzia per la continuazione dell'attività e la capacità della società di continuare a costituire un complesso economico funzionante.

## **Nome e sede legale delle imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte**

Il seguente prospetto riporta le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 22 quinquies e 22 sexies del codice civile. Si precisa che la società è oggetto di consolidamento da parte dell'Ente locale socio di maggioranza Provincia di Fermo. Si precisa altresì che la società è oggetto di consolidamento, proporzionalmente alla partecipazione posseduta, anche da parte degli Enti Pubblici soci presso cui sono depositati i relativi bilanci consolidati.

	<b>Insieme più grande</b>
<b>Nome dell'impresa</b>	PROVINCIA DI FERMO
<b>Città (se in Italia) o stato estero</b>	FERMO
<b>Codice fiscale (per imprese italiane)</b>	90038780442
<b>Luogo di deposito del bilancio consolidato</b>	Fermo Largo Don Gaspare Morello n.2/4

## Luogo in cui è disponibile la copia del bilancio consolidato

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-sexies del codice civile si attesta che la copia del bilancio consolidato è disponibile presso la sede dell'Ente sopra indicata.

## Strumenti finanziari derivati

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del codice civile si precisa che la società non ha in essere alcuno strumento finanziario derivato.

## Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

## Informazioni relative a Startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

Nessuna comunicazione si rende necessaria in merito non essendo la società una start up innovativa.

## Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, qui di seguito sono riepilogate le sovvenzioni (*contributi, incarichi retribuiti, vantaggi economici*) ricevute dalle pubbliche amministrazioni. Inoltre, in considerazione della rilevanza delle informazioni richieste, la società indica sia le somme di competenza dell'esercizio che le somme incassate nell'esercizio (criterio di cassa), ed indica altresì sia le somme costituenti in senso stretto sovvenzioni e contributi, sia le somme inerenti attività sinallagmatiche costituenti corrispettivo e conseguenti allo svolgimento dei servizi riguardanti l'oggetto sociale. Facendo seguito alle premesse, nelle successive tabelle si riportano le informazioni suddette per sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e vantaggi economici ricevuti dalla Steat Spa dalle pubbliche amministrazioni:

### TABELLA A:

#### TIPOLOGIA: CONTRIBUTI C/INVESTIMENTI

ANNO INSORGE NZA DIRITTO	DESCRIZIONE BENE CONTRIBUITO	CONTRIBUTO ORIGINARIO	CONTRIBUTO PERCEPITO		CONTRIBUTO DA PERCEPIRE	QUOTA COMPETENZA	QUOTA COMPETENZA
			ANNI PRECEDENTI	ANNO 2021		ANNO 2021	ANNI SUCCESSIVI
1999	Autosnodato Setra BF041WC/144	205.797,74	205.797,74			4.492,39	0,00
1999	Autosnodato Setra BG646RJ/147	212.821,55	212.821,55			7.697,09	0,00
1999	Autosnodato Setra BG653RJ/148	212.821,55	212.821,55			7.697,09	0,00
2001	Autosnodato Setra BG658TJ/169	212.821,55	212.821,55			8.342,60	8.193,68
2002	Autosnodato Setra BG754AR/175	212.821,56	212.821,56			8.439,68	16.880,92
2005	Autobus Setra CY154PC/205	242.250,00	242.250,00			10.411,18	58.996,41
2006	Autobus Setra DC013GX/217	187.500,00	187.500,00			3.125,00	0,00

2006	Autobus Setra DC538GX/220	187.500,00	187.500,00	6.250,06	0,00
2006	Autobus CNG Vend.DC387GX/21 9	59.250,00	59.250,00	1.975,02	0,00
2006	Autobus CNG Vend.DC386GX/21 8	59.250,00	59.250,00	1.975,02	0,00
2009	Autobus Europolis DY819EB/227	172.500,00	172.500,00	11.500,06	27.790,75
2009	Autobus Setra DY940EB/229	165.000,00	165.000,00	11.000,00	29.333,37
2009	Autobus Setra DY952EB/230	277.500,00	277.500,00	18.500,00	49.333,33
2009	Autobus Setra EA988NL/233	52.631,57	52.631,57	3.508,79	10.526,09
2010	Autobus Iveco EC936VM/234	116.250,00	116.250,00	7.750,00	25.833,38
2010	Autobus Setra EC859VM/235	198.750,00	198.750,00	13.250,00	44.166,75
2010	Autobus Setra EF864GR/236	198.750,00	198.750,00	13.250,00	49.687,43
2011	Autobus Iveco EG933LZ/238	112.500,00	112.500,00	7.500,00	30.000,00
2011	Autobus Iveco EG939XH/239	108.750,00	108.750,00	7.250,00	32.020,82
2012	Autobus Iveco EG908YE/244	86.250,00	86.250,00	5.750,00	28.750,00
2012	Autobus Iveco EK993ZL/241	86.250,00	86.250,00	5.750,00	28.750,00
2012	Autobus Iveco EM907YE/243	86.250,00	86.250,00	5.750,00	28.750,00
2012	Autobus Iveco EK994ZL/242	86.250,00	86.250,00	5.750,00	28.750,00
2012	Autobus VDL Bova EP911AN/246	277.500,00	277.500,00	18.500,00	107.916,70
2012	Sistemi a bordo (trasp. Intellig.)	58.958,89	58.958,89	5.895,89	2.947,94
2012	Sistemi a terra (trasp. Intellig.)	53.964,40	53.964,40	5.396,44	2.698,22
2013	Deposito Porto Sant'Elpidio	404.478,00	404.478,00	12.134,34	305.380,89
2013	Autobus Setra EP983AN/247	182.250,00	182.250,00	12.150,00	72.900,00
2014	Autobus Iveco EV980RH/249	116.250,00	116.250,00	7.750,00	56.187,50
2014	Autobus Iveco EX990BP/252	75.000,00	75.000,00	7.000,00	52.500,00
2014	Autobus Avancity EW889GV/250	183.750,00	183.750,00	12.250,00	91.875,00
2014	Autobus Avancity EW890GV/251	183.750,00	183.750,00	12.250,00	91.875,00
2015	Autobus Iveco FB986SZ/260	161.250,00	161.250,00	10.750,00	96.750,00
2016	Autobus Iveco FE818HS/262	186.000,00	186.000,00	12.400,00	116.766,65
2016	Sistemi trasporti Intelligenti	11.090,00	11.090,00	1.109,00	4.990,50
2017	Autobus Vivacity FL927VB/273	85.000,00	85.000,00	5.666,67	61.861,14
2017	Autobus Vivacity FM853TN/274	85.000,00	85.000,00	5.666,67	61.861,14
2017	Autobus Vivacity FL928VB/275	85.000,00	85.000,00	5.666,67	61.861,14
2017	Autobus Vivacity FL929VB/276	85.000,00	85.000,00	5.666,67	61.861,14
2017	Autobus Vivacity FL954VB/277	85.000,00	85.000,00	5.666,67	61.861,14
2017	Autobus Vivacity FM874TN/278	85.000,00	85.000,00	5.666,67	62.333,32
2018	Autobus Iveco FR880KJ/281	58.100,00	58.100,00	3.873,33	44.957,78
2018	Autobus Iveco FR881KJ/282	58.100,00	58.100,00	3.873,33	44.866,11
2018	Autobus Iveco FR882KJ/283	58.100,00	58.100,00	3.873,33	44.866,11

2018	Autobus Iveco FR883KJ/284	58.100,00	58.100,00		3.873,33	44.866,11	
2018	Autobus Iveco FR884KJ/285	58.100,00	58.100,00		3.873,33	44.866,11	
2019	Autobus Iveco FT787VP/288	150.191,82	150.191,82		10.012,79	120.987,87	
2019	Autobus Iveco F788VP/289	151.191,81	151.191,81		10.012,79	120.987,86	
2019	Autobus Iveco FV813TG/291	123.000,00	123.000,00		8.200,00	101.133,33	
2020	Autobus Iveco FZ830YV/294	101.908,25	101.908,25		6.793,88	88.320,49	
2020	Autobus Iveco FZ854YV/295	101.908,25	101.908,25		6.793,88	88.320,49	
2020	Autobus Iveco FV786YV/296	101.908,25	101.908,25		6.793,88	88.886,65	
2020	Servizi infomobilità	32.438,07	32.438,07		1.621,90	30.816,17	
2020	Credito imposta L. 160/19 (294)	12.300,00		12.300,00	820,00	10.660,00	
2020	Credito imposta L. 160/19 (295)	12.300,00		12.300,00	820,00	10.660,00	
2020	Credito imposta L. 160/19 (296)	12.300,00		12.300,00	820,00	10.728,33	
2021	Software	436,00		436,00	145,33	290,67	
2021	Impianti e macchinari	8.078,60		8.078,60	403,93	7.674,67	
2021	Costruzioni leggere	785,00		785,00	39,25	745,75	
2021	Officina	1.392,09		1.392,09	69,60	1.322,49	
2021	Attrezzatura varia	1.051,95		1.051,95	105,20	946,75	
2021	Mecchine elettroniche	1.332,15		1.332,15	133,22	1.198,93	
2021	Arredamenti	882,46		882,46	52,95	829,51	
<b>TOTALE GENERALE</b>		7.048.611,51	6.659.590,44	338.162,82	50.858,25	401.504,92	2.781.122,53

## TABELLA B:

### TIPOLOGIA: CONTRIBUTI C/ESERCIZIO E CORRISPETTIVI CONTRATTI DI SERVIZIO

ANNO INSORGENZA DIRITTO	DESCRIZIONE CONTRIBUTI CONTO ESERCIZIO	CONTRIBUTO ORIGINARIO	CONTRIBUTO PERCEPITO		CONTRIBUTO DA PERCEPIRE	QUOTA COMPETENZA ANNO 2021	QUOTA COMPETENZA ANNI SUCCESSIVI
			ANNI PRECEDENTI	ANNO 2021			
<b>Ente Erogante: Agenzia delle Dogane</b>							
2020	Rimborso accisa gasolio 3° trimestre 2020	32.559,89		32.559,89			
2020	Rimborso accisa gasolio 4° trimestre 2020	18.125,19		18.125,19			
2021	Rimborso accisa gasolio 1° trimestre 2021	16.916,11		16.916,11		16.916,11	
2021	Rimborso accisa gasolio 2° trimestre 2021	19.843,56		19.843,56		19.843,56	
2021	Rimborso accisa gasolio 3° trimestre 2021	7.163,23			7.163,23	7.163,23	
2021	Rimborso accisa gasolio 4° trimestre 2021	22.053,90			22.053,90	22.053,90	
<b>TOTALI</b>		<b>116.661,88</b>	<b>0,00</b>	<b>87.444,75</b>	<b>29.217,13</b>	<b>65.976,80</b>	<b>0,00</b>
<b>Ente</b>							

**Erogante:  
Regione  
Marche**

2020	Rimborsi oneri rinnovi C.C.N.L. anno 2020	633.102,26	627.257,76	5.844,50		
2021	Rimborsi oneri rinnovi C.C.N.L. anno 2021	650.769,38		619.785,48	30.983,90	650.769,38
<b>TOTALI</b>		<b>1.283.871,64</b>	<b>627.257,76</b>	<b>625.629,98</b>	<b>30.983,90</b>	<b>650.769,38</b>

**Ente Erogante: Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali**

2014	Rimborsi oneri malattia anno 2014	31.732,11		31.732,11		
2015	Rimborsi oneri malattia anno 2015	35.630,93			35.630,93	
2016	Rimborsi oneri malattia anno 2016	26.029,37			26.029,37	
2017	Rimborsi oneri malattia anno 2017	29.308,16			29.308,16	
2018	Rimborsi oneri malattia anno 2018	41.248,21			41.248,21	
2019	Rimborsi oneri malattia anno 2019	31.018,41			31.018,41	
2020	Rimborsi oneri malattia anno 2020	74.223,42			74.223,42	
2021	Rimborsi oneri malattia anno 2021	57.248,13			57.248,13	57.248,13
<b>TOTALI</b>		<b>326.438,74</b>	<b>0,00</b>	<b>31.732,11</b>	<b>294.706,63</b>	<b>57.248,13</b>

**Ente Erogante:  
Regione  
Marche**

2015	Corrispettivo contratto servizio extraurbano Provincia di Fermo	2.221.653,95	2.122.803,35	98.850,60		
2016	Corrispettivo contratto servizio extraurbano Provincia di Fermo	2.222.476,88	2.196.463,56	26.013,32		
2019	Corrispettivo contratto servizio extraurbano Provincia di Fermo	2.220.691,27	2.197.799,57	22.891,70		
2020	Corrispettivo contratto servizio extraurbano Provincia di Fermo	2.271.509,75	1.965.192,50	306.317,25		

2021	Corrispettivo contratto servizio extraurbano Provincia di Fermo	2.412.565,88		2.100.942,80	311.623,08	2.412.565,88	
<b>TOTALI</b>		<b>11.348.897,73</b>	<b>8.482.258,98</b>	<b>2.555.015,67</b>	<b>311.623,08</b>	<b>2.412.565,88</b>	<b>0,00</b>

**Ente Erogante: Comune di Fermo**

2019	Corrispettivo contratto servizio urbano Comune di Fermo	1.051.731,93	1.001.721,93	50.009,80			
2020	Corrispettivo contratto servizio urbano Comune di Fermo	1.047.593,94	910.442,42	37.151,52			
2021	Corrispettivo contratto servizio urbano Comune di Fermo	1.051.766,93		914.615,41	137.151,52	1.051.766,93	
<b>TOTALI</b>		<b>3.151.092,80</b>	<b>1.912.164,35</b>	<b>1.001.776,73</b>	<b>137.151,52</b>	<b>1.051.766,93</b>	<b>0,00</b>

**Ente Erogante: Comune di Porto Sant'Elpidio**

2019	Corrispettivo contratto servizio urbano Comune di P.S.Elpidio	82.677,49	78.543,54	4.133,95			
2020	Corrispettivo contratto servizio urbano Comune di P.S.Elpidio	82.677,79	58.907,88	19.635,96	4.133,95		
2021	Corrispettivo contratto servizio urbano Comune di P.S.Elpidio	82.677,79		71.998,52	10.679,27	82.677,79	
<b>TOTALI</b>		<b>248.033,07</b>	<b>137.451,42</b>	<b>95.768,43</b>	<b>14.813,22</b>	<b>82.677,79</b>	<b>0,00</b>

**Ente Erogante: Comune di Porto San Giorgio**

2014	Corrispettivo contratto servizio urbano Comune di P.S.Giorgio	91.139,78	86.660,05	4.479,73			
2019	Corrispettivo contratto servizio urbano Comune di P.S.Giorgio	90.954,49	86.474,76		4.479,73		
2020	Corrispettivo contratto servizio urbano Comune di P.S.Giorgio	90.954,49	72.289,34	14.185,42	4.479,73		
2021	Corrispettivo contratto servizio urbano Comune di P.S.Giorgio	90.954,49		56.741,68	34.212,81	90.954,49	

di P.S.Giorgio

<b>TOTALI</b>		<b>364.003,25</b>	<b>245.424,15</b>	<b>75.406,83</b>	<b>43.172,27</b>	<b>90.954,49</b>	<b>0,00</b>
---------------	--	-------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------	-------------

**Ente  
Erogante:  
Regione  
Marche**

2020	Servizi straordinari emergenza sisma anno 2020	441.147,92	369.304,64	71.843,28			
2021	Servizi straordinari emergenza sisma anno 2021	440.706,85		367.946,46	72.760,39	440.706,85	

<b>TOTALI</b>		<b>881.854,77</b>	<b>369.304,64</b>	<b>439.789,74</b>	<b>72.760,39</b>	<b>440.706,85</b>	<b>0,00</b>
---------------	--	-------------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------

**Ente  
Erogante:  
Provincia di  
Fermo**

2021	Trasporto Liceo Scientifico - Fermo Forum	21.581,64		13.326,91	8.254,73	21.581,64	
------	---	-----------	--	-----------	----------	-----------	--

<b>TOTALI</b>		<b>21.581,64</b>	<b>0,00</b>	<b>13.326,91</b>	<b>8.254,73</b>	<b>21.581,64</b>	<b>0,00</b>
---------------	--	------------------	-------------	------------------	-----------------	------------------	-------------

**Ente  
Erogante:  
Regione  
Marche**

2020	Corse aggiuntive extraurbane Covid	11.388,26		11.388,26			
2021	Corse aggiuntive extraurbane Covid	468.526,19		317.200,94	151.325,25	468.526,19	

<b>TOTALI</b>		<b>479.914,45</b>	<b>0,00</b>	<b>328.589,20</b>	<b>151.325,25</b>	<b>468.526,19</b>	<b>0,00</b>
---------------	--	-------------------	-------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------

**Ente  
Erogante:  
Regione  
Marche**

2016	Agevolazioni tariffarie Regione Marche anno 2016	326.187,16	290.317,63		35.869,53		
2018	Agevolazioni tariffarie Regione Marche anno 2018	247.246,32	247.246,32				
2019	Agevolazioni tariffarie Regione Marche anno 2019	246.706,50	237.643,16	9.063,34			
2020	Agevolazioni tariffarie Regione Marche anno 2020	175.780,12	41.406,82	127.050,21	7.323,09		
2021	Agevolazioni tariffarie Regione Marche anno 2021	223.279,38		120.133,09	103.146,29	223.279,38	

<b>TOTALI</b>		<b>1.219.199,48</b>	<b>816.613,93</b>	<b>256.246,64</b>	<b>146.338,91</b>	<b>223.279,38</b>	<b>0,00</b>
---------------	--	---------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------

**Ente  
Erogante:  
Provincia di  
Fermo**

2020	Agevolazioni tariffarie Provincia Fermo anno 2020	827,95	827,95				
2021	Agevolazioni tariffarie Provincia Fermo anno 2021	1.051,45		1.051,45	1.051,45		
<b>TOTALI</b>		<b>1.879,40</b>	<b>0,00</b>	<b>827,95</b>	<b>1.051,45</b>	<b>1.051,45</b>	<b>0,00</b>

**Ente Erogante: Comune  
di Porto Sant'Elpidio**

2020	Conguaglio copertura introiti 35% urbano P.S.Elpidio	33.452,57	33.452,57				
2021	Conguaglio copertura introiti 35% urbano P.S.Elpidio	32.947,11		32.947,11	32.947,11		
<b>TOTALI</b>		<b>66.399,68</b>	<b>0,00</b>	<b>33.452,57</b>	<b>32.947,11</b>	<b>32.947,11</b>	<b>0,00</b>

**Ente  
Erogante:  
Agenzia delle  
Entrate**

2020	Credito di imposta per sanificazione	28.297,00	28.297,00				
<b>TOTALI</b>		<b>28.297,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.297,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Ente  
Erogante:  
Agenzia delle  
Entrate**

2020	Contributo Decreto ristori 2020	48.935,00	48.935,00				
<b>TOTALI</b>		<b>48.935,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48.935,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Ente  
Erogante:  
Agenzia delle  
Entrate**

2021	Credito imposta pubblicità	409,00		409,00	409,00		
<b>TOTALI</b>		<b>409,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>409,00</b>	<b>409,00</b>	<b>0,00</b>

**Ente  
Erogante:  
Agenzia delle  
Entrate**

2021	Contributi Decreto Sostegni bis	106.818,00	106.818,00	0	106.818,00		
<b>TOTALI</b>		<b>106.818,00</b>	<b>0,00</b>	<b>106.818,00</b>	<b>0,00</b>	<b>106.818,00</b>	<b>0,00</b>

**Ente  
Erogante:  
Agenzia delle  
Entrate**

2021	Decreto contributo perequativo	43.699,00	43.699,00	0	43.699,00		
<b>TOTALI</b>		<b>43.699,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43.699,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43.699,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Ente Erogante: Regione Marche</b>						
2020	Ristoro mancati introiti L.R. 20/2020	566.799,78	538.244,16	28.555,62		
2021	Ristoro mancati introiti L.R. 20/2020	614.581,32		777,27	613.804,05	614.581,32
<b>TOTALI</b>		<b>1.181.381,10</b>	<b>538.244,16</b>	<b>29.332,89</b>	<b>613.804,05</b>	<b>614.581,32</b>
<b>Ente Erogante: Regione Marche</b>						
2020	Bonus Mobilità studenti Decreto n. 770 del 28/12/2020	176.109,44		176.109,44		
<b>TOTALI</b>		<b>176.109,44</b>	<b>0,00</b>	<b>176.109,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ente Erogante: Regione Marche</b>						
2021	Controllo rispetto normative Covid	203.401,98		53.806,24	149.595,74	203.401,98
<b>TOTALI</b>		<b>203.401,98</b>	<b>0,00</b>	<b>53.806,24</b>	<b>149.595,74</b>	<b>203.401,98</b>
<b>Ente Erogante: Ministero dei Trasporti</b>						
2020	Ristoro mancati introiti art. 200 D.L. 34/2020 conv. L. 77/2020	257.731,33	204.557,79	53.173,54		
<b>TOTALI</b>		<b>257.731,33</b>	<b>204.557,79</b>	<b>53.173,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### **TABELLA C ALTRE AMMINISTRAZIONI:**

##### **TIPOLOGIA: SERVIZI DIVERSI E RIMBORSI SPESE**

	<b>AMMINISTRAZIONE</b>	<b>TIPOLOGIA SERVIZIO</b>	<b>IMPORTO COMPETENZA ANNO 2021</b>	<b>IMPORTO PERCEPITO ANNO 2021</b>
1	Bus Italia Rail service	Noleggio autobus	23.087	48.648
2	Comune di Monte Urano - SOCIO	Servizio scuolabus	93.630	48.760
		Noleggio autobus	5.952	5.770
		Ricavi diversi	328	0
		<b>TOTALE</b>	<b>99.910</b>	<b>54.530</b>
3	Comune di Porto San Giorgio - SOCIO	Servizi bus navetta	1.058	0
4	Comune di Porto Sant'Elpidio - SOCIO	Servizi bus navetta	6.429	6.429
5	Comune di Sant'Elpidio a Mare - SOCIO	Servizio scuolabus	64.604	0

6	Comune di Torre San Patrizio - SOCIO	Servizio scuolabus	40.867	42.920
		Noleggio autobus	2.441	2.441
		<b>TOTALE</b>	<b>43.308</b>	<b>45.361</b>
7	Trasfer Scarl	Ricavi diversi e rimborsi spese	144.452	144.142
		Proventi della linea	1.576.427	1.385.722
		<b>TOTALE</b>	<b>1.720.879</b>	<b>1.529.864</b>
8	ISC R. Levi Montalcini	Noleggio autobus	1.053	1.053
9	ISC Rodari-Marconi P.S.Elpidio	Noleggio autobus	687	687
10	ISC Pagani Monterubbiano	Noleggio autobus	700	700
11	ITI Montani Fermo	Noleggio autobus	145	0
12	IPSIA O. Ricci Fermo	Noleggio autobus	2.200	1.600
13	IISS Carlo Urbani Porto Sant'Elpidio	Noleggio autobus	550	550
16	Regione Marche	Rimborso tariffa agevolata	836	836
19	Sarnano Terzo Millennio S.p.A.	Noleggio autobus	232	0
	<b>Totale Tabella C</b>		<b>1.965.678</b>	<b>1.690.258</b>

### **Destinazione del risultato d'esercizio**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio come segue:

- a riserva legale per euro 659;
- a riserva straordinaria per l'eccedenza.

### **Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato**

La società si è avvalsa della facoltà di esonero dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato ai sensi dell'art.27 del D.Lgs 127/1991, non ricorrendone i presupposti dimensionali di cui al comma 1 dello stesso articolo.

### **L'Organo Amministrativo**

ALESSANDRINI FABIANO  
 BERNARDINI ROSANNA  
 BARATTO DOMENICO  
 CALIANDRO MARIA GABRIELLA  
 CORRADI EMANUELE

### **Dichiarazione di conformità**

Il sottoscritto Tomassini Massimo, dottore commercialista incaricato al deposito, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della legge 340/2000 dichiara che il presente documento è conforme

all'originale depositato presso la società.