



*Stato Patrimoniale*

*Conto Economico*

*Nota Integrativa*

<b>STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA'</b>		<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2008</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b>I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>			
1)	Costi impianto e ampliamento	6.073	7.592
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	15.311	
		21.384	7.592
<b>II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>			
3)	Attrezzature industriali e commerciali	6.732	
4)	Altri beni	13.403	
		20.135	0
<b>III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>			
		0	0
<b>Totale IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		<b>41.519</b>	<b>7.592</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
<b>I RIMANENZE</b>			
1)	Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.269.326	
<b>II CREDITI</b>			
1)	Verso clienti	1.347.432	
4)	Verso controllante	14.894.302	
4bis)	Crediti tributari entro l'esercizio successivo	3.213.010	455
4ter)	Crediti per imposte anticipate	313.102	
5)	Verso altri entro l'esercizio successivo	23.312.050	3.109
	oltre l'esercizio successivo	75.508	
		43.155.404	3.564
<b>III ATTIVITA' FINANZIARIE NON COSTITUENTI IMMOBILIZZAZIONI</b>			
		0	0
		0	0
<b>IV DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>			
1)	Depositi bancari e postali	29.604	290.212
3)	Denaro e valori in cassa	5.579	2.419
		35.183	292.631
<b>Totale ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>		<b>45.459.913</b>	<b>296.195</b>
<b>D) RATEI E RISCOINTI</b>			
	entro l'esercizio successivo	48.076	
	oltre l'esercizio successivo	8.518	
		56.594	0
<b>Totale delle ATTIVITA'</b>		<b>45.558.026</b>	<b>303.787</b>

<b>STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'</b>		<b>31/12/2009</b>	<b>31/12/2008</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
I Capitale		300.000	300.000
VIII Perdite portate a nuovo		(765)	
IX Utile (perdita) dell'esercizio		554.298	(765)
Totale PATRIMONIO NETTO (A)		853.533	299.235
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>			
3) Altri fondi		1.099.745	
Totale FONDI PER RISCHI E ONERI (B)		1.099.745	0
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>		19.374.506	
<b>D) DEBITI</b>			
4) Debiti banche	entro l'esercizio successivo	9.178.691	
7) Debiti verso fornitori		5.248.756	4.552
12) Debiti tributari		2.635.859	
13) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		2.613.309	
14) Altri debiti	entro l'esercizio successivo oltre l'esercizio successivo	3.461.688 734	
Totale DEBITI (D)		23.139.037	4.552
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>		1.091.205	
Totale delle PASSIVITA' E NETTO		45.558.026	303.787

<b>CONTI D'ORDINE</b>		<b>31/12/2009</b>	<b>31/12/2008</b>
Fidejussioni su rimborsi trimestrali IVA		1.878.975	
		1.878.975	0

<b>CONTO ECONOMICO</b>		<b>2009</b>	<b>2008</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		16.168.900	
5) Altri ricavi e proventi:			
- contributi in conto esercizio		71.236.667	
- ricavi vari		941.885	
Totale VALORE DELLA PRODUZIONE		88.347.452	0
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		15.025.503	
7) Per servizi		12.234.621	236
8) Per godimento di beni di terzi		9.668.454	
9) Per il personale:			
a) Salari e stipendi		37.584.694	
b) Oneri sociali		11.050.835	
c) Trattamento di fine rapporto		2.891.321	
d) Trattamento di quiescenza e simili		415.813	
10) Ammortamenti e svalutazioni:			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		5.346	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		3.978	
d) Svalutazione crediti attivo circolante		4.963	
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		(2.269.326)	
14) Oneri diversi di gestione		1.054.166	571
Totale COSTI DELLA PRODUZIONE		87.670.368	807
Differenza tra Valore e Costi della Produzione (A-B)		677.084	(807)
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
16) Altri proventi finanziari:		523.719	42
17) Interessi e altri oneri finanziari		(54.294)	
Totale (15+16-17)		469.425	42
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
18) Rivalutazioni			
19) Svalutazioni:			
Totale delle rettifiche (18-19)		0	0
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
20) Proventi			
- proventi straordinari		94.593	
21) Oneri			
- oneri straordinari		(1.165)	
Totale delle partite straordinarie (20-21)		93.428	0
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>		1.239.937	(765)
22) Imposte sul reddito d'esercizio correnti, differite e anticipate			
Imposte correnti		998.741	
Imposte anticipate e differite		(313.102)	
23)	<b>UTILE (PERDITA) DELL' ESERCIZIO</b>	554.298	(765)

## *Nota Integrativa*

### **PRESENTAZIONE DELLA SOCIETA'**

Trentino trasporti esercizio S.p.A. è stata costituita in data 31 luglio 2008. In data 8 agosto 2008 è stata iscritta al Registro Imprese di Trento Nr. 0208483229 e al Rea TN – 199312. La società è operativa dal 1 gennaio 2009.

Il Capitale Sociale, interamente versato, ammonta a €uro 300.000,00 ed è costituito da nr. 300.000 azioni del valore nominale di €uro 1,00 cadauna. Trentino trasporti esercizio S.p.A. non detiene azioni proprie.

### **ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO**

La Società è sottoposta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento, con sede a Trento in piazza Dante 15, codice fiscale 00337460224.

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4, del C.C. si informa che i dati relativi all'ultimo bilancio dell'Ente esercitante l'attività di direzione e coordinamento sono pubblici e consultabili sul sito internet della Provincia all'indirizzo [www.giunta.provincia.tn.it/bilancio](http://www.giunta.provincia.tn.it/bilancio).

### **DATI COMPARATIVI CON ESERCIZIO PRECEDENTE**

Trattandosi del primo esercizio di attività nella Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/09 non sono presenti i dati comparativi ad eccezione delle voci che al 31/12/08 presentavano saldo diverso da zero.

### **CRITERI DI VALUTAZIONE**

Il presente bilancio è stato redatto nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale nel presupposto che gli Enti, con i quali sono stati stipulati gli accordi di programma, forniscano anche in futuro gli opportuni mezzi finanziari.

### Immobilizzazioni immateriali

Con il consenso del Collegio Sindacale, là dove richiesto dalle leggi, le immobilizzazioni immateriali sono contabilizzate al costo di acquisizione comprensivo degli oneri accessori. Esse vengono ammortizzate in un periodo di cinque anni.

### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori.

Gli ammortamenti sono calcolati con riferimento al costo, applicando aliquote basate sulla durata della residua vita utile stimata dei beni.

### Rimanenze

Le rimanenze di magazzino sono valutate in base al prezzo medio di acquisto

### Crediti

I crediti sono esposti al loro valore nominale diminuito del fondo svalutazione determinato sulla base delle presunte perdite.

### Fondo rischi ed oneri

I Fondi rischi, eventualmente stanziati nel passivo dello stato patrimoniale, coprono le passività incerte nell'”an” e nel “quantum” a carico dell'Azienda.

### Fondo T.F.R.

Il Fondo T.F.R. corrisponde all'importo delle competenze maturate dai dipendenti alla fine dell'esercizio sulla base della normativa e dei contratti di lavoro vigenti.

### Debiti

I debiti sono rilevati al loro valore nominale.

### Debiti tributari

I debiti verso l'Erario per imposte sono stati contabilizzati in base al criterio della competenza economica. Sulle eventuali differenze temporanee tra il valore attribuito ad una attività o ad una passività secondo criteri civilistici ed il valore attribuito a quella attività o a quella passività ai fini fiscali, vengono contabilizzate le imposte differite e/o anticipate.

Per quanto riguarda le imposte anticipate, queste vengono prudenzialmente rilevate solo in quanto esiste una ragionevole certezza di ottenere in futuro imponibili fiscali positivi.

#### Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono iscritti sulla base del principio della competenza temporale.

#### Conti d'ordine

Gli impegni e le garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale.

#### Ricavi

I ricavi per prestazioni di servizi e i contributi in conto esercizio vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

### **COMMENTO ALLE VOCI DI BILANCIO**

Si esaminano di seguito, analiticamente, le diverse voci del bilancio.

# STATO PATRIMONIALE

## ATTIVO

### IMMOBILIZZAZIONI

Nelle tabella che segue vengono indicati i movimenti intervenuti nel corso dell'esercizio:

Descrizione	Saldo al 31.12.2008	incrementi	%	alienazioni	Saldo al 31.12.2009	ammortamenti	Valori netti al 31.12.2009
<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>							
Costi d'impianto	7.592	0	20	0	7.592	1.518	6.073
Software	0	19.139	20	0	19.139	3.828	15.311
Totale immobilizz. Immateriali	7.592	19.139		0	26.730	5.346	21.384
<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>							
<b>Attrezzature ind. e commerciali</b>							
Attrezzi e utensili	0	6.693	12	0	6.693	803	5.890
Contenitori di grandi dimensioni	0	990	15	0	990	149	842
	0	7.683		0	7.683	952	6.732
<b>Altri beni</b>							
Mobili e arredi	0	3.030	12	0	3.030	364	2.666
Macchine ufficio	0	220	12	0	220	26	194
Macchine elettroniche	0	13.179	20	0	13.179	2.636	10.543
	0	16.428		0	16.428	3.026	13.403
Totale immobilizz. materiali	0	24.112		0	24.112	3.977	20.135
<b>TOTALI</b>	<b>7.592</b>	<b>43.250</b>		<b>0</b>	<b>50.842</b>	<b>9.323</b>	<b>41.519</b>

### C) ATTIVO CIRCOLANTE

#### I - RIMANENZE

I valori delle giacenze, riferite a pezzi di ricambio e beni di consumo, valutati alla fine dell'esercizio corrente ammontano ad € 2.269.326

Il criterio di valutazione applicato è quello del prezzo medio di acquisto. Il valore dei gruppi di scorta rigenerati è stato ottenuto attribuendo agli stessi il costo dei materiali e delle ore di lavoro impiegate per le rigenerazioni.

## II - CREDITI

### 1) crediti verso clienti

	31.12.2009
Crediti verso clienti	1.352.395
Fondo rischi su crediti	-4.963
Valore netto	1.347.432

### 4) Crediti verso Ente Controllante

I crediti verso l'Ente Controllante Provincia Autonoma di Trento sono i seguenti:

	31.12.2009
Contributi in conto esercizio da ricevere	14.867.290
Crediti per fatture emesse e da emettere	27.012
	14.894.302

I crediti per contributi in conto esercizio sono stati stimati sulla base degli elementi conoscitivi in possesso alla data di redazione del bilancio.

### 4bis) Crediti tributari

I crediti verso Erario sono dettagliati nella seguente tabella:

	31.12.2009
Per I.V.A. a credito	1.362.834
Per I.V.A. chiesta a rimborso	1.804.522
Per I.R.E.S. (ritenute int.attivi)	21.242
Per Imposta sost. rivalutazione T.f.r.	12.664
Per Irpef acconto dipendenti	10.549
Per Altri crediti	1.199
	3.213.010

L'importo di € 21.242 relativo a ritenute subite su interessi attivi è da considerare a riduzione del debito Ires di cui al successivo punto D 12).

Alla data del 31/12/2008 i crediti tributari ammontavano a € 455 e si riferivano unicamente a ritenute subite su interessi attivi bancari.

### 4ter) Crediti per imposte anticipate

I crediti per imposte anticipate, pari ad € 313.102, sono iscritti poichè, sulla base dei risultati ottenuti e delle aspettative future di reddito, si ritiene verosimile la possibilità che tali crediti possano essere utilizzati nel breve termine. Si riferiscono unicamente a IRES. Si rimanda al successivo punto 22) del Conto Economico riferito alle imposte sui redditi per l'evidenziazione della loro composizione.

### 5) Crediti verso altri

I crediti sono dettagliati nella seguente tabella:

	31.12.2009
Trentino trasporti S.p.A. per TFR	19.431.953
Trentino trasporti S.p.A. vari crediti	266.360
Comune di Trento	1.383.616
Comune di Rovereto	852.831
Comune di Lavis	297.977
Comune di Arco	362.042
Comune di Pergine	280.601
Altri comuni per servizi urbani turistici	221.708
Inail	30.615
F.S. nostre quote traffico	36.585
F.S. biglietteria di Feltre	15.390
Danni da incassare	95.093
Anticipi rendiresto	12.069
Altri diversi	25.210
	23.312.050

Riguardo al credito vantato verso TT SPA per TFR ceduto alla nostra Società nell'ambito dell'affitto del ramo d'azienda relativo al trasporto pubblico locale, è da segnalare che tale contratto per quanto riguarda il TFR relativo al personale transitato in data 1.1.2009 da Trentino trasporti S.p.A. a Trentino trasporti esercizio S.p.A., prevede che il relativo importo rivalutato venga liquidato alla nuova Società solo nel momento in cui esso debba essere corrisposto al dipendente. In ragione di tale presupposto, le somme rimaste alla Società di origine rappresentano un credito per Trentino trasporti esercizio S.p.A. da contrapporre al debito nei confronti del personale per Tfr. Su tali somme matura un interesse calcolato al tasso di rivalutazione del TFR stesso, che genera contestualmente ogni anno un credito a favore di Trentino trasporti esercizio S.p.A. e un debito per Trentino trasporti S.p.A., il cui valore viene allocato tra i proventi finanziari.

I crediti verso i Comuni di Trento, Rovereto, Lavis, Arco e Pergine e quelli verso altri comuni per contributi in conto esercizio sono stimati sulla base degli elementi conoscitivi in possesso alla data di redazione del bilancio.

Alla data del 31/12/2008 i "crediti verso altri" ammontavano ad € 3.109 e si riferivano ad anticipi concessi a fornitori.

#### **IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE**

Alla data del 31/12/2009 le disponibilità bancarie ammontano ad € 29.604 e sono relative al saldo sul conto corrente postale. Al 31/12/2008 le stesse ammontavano a € 290.212.

La cassa passa da € 2.419 del 31/12/2008 ad € 579 del 31/12/09

**D) RATEI E RISCOINTI ATTIVI**

L'importo di € 56.594 si riferisce per €12.941 al risconto del premio della fidejussione richiestaci dall' Agenzia delle Entrate per il rimborso trimestrale IVA, per € 24.222 a quote di canoni di affitto relativi all'esercizio successivo, per €17.098 alla quota di canoni di software e per restanti € 2.233 a quote di abbonamenti relativi a pubblicazioni.



**PASSIVO****A) PATRIMONIO NETTO****I - Capitale Sociale**

Il Capitale Sociale, interamente versato, ammonta a €300.000 ed è costituito da nr. 300.00 azioni del valore nominale di € 1,00 cadauna.

Alla data di chiusura dell'esercizio hanno sottoscritto azioni della Società numero 86 comuni pari al 39% dei Comuni Trentini. Ulteriori cinque sottoscrizioni sono intervenute successivamente alla chiusura dell'esercizio e sino alla data di redazione del presente bilancio

La proprietà azionaria al 31/12/2009 è così suddivisa:

SOCIO	Nr. Azioni	Valore Nominale	caratura %
PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	294.009	294.009	98,003%
COMUNE DI ANDALO	30	30,00	0,010%
COMUNE DI ARCO	474	474,00	0,158%
COMUNE DI BLEGGIO SUPERIORE	45	45,00	0,015%
COMUNE DI BOCENAGO	12	12,00	0,004%
COMUNE DI CADERZONE	19	19,00	0,006%
COMUNE DI CALDES	32	32,00	0,011%
COMUNE DI CAMPITELLO DI FASSA	22	22,00	0,007%
COMUNE DI CANAL SAN BOVO	49	49,00	0,016%
COMUNE DI CANAZEI	54	54,00	0,018%
COMUNE DI CAPRIANA	18	18,00	0,006%
COMUNE DI CARISOLO	28	28,00	0,009%
COMUNE DI CASTELLO-MOLINA DI FIEMME	66	66,00	0,022%
COMUNE DI CAVALESE	114	114,00	0,038%
COMUNE DI CAVEDAGO	16	16,00	0,005%
COMUNE DI CAVIZZANA	7	7,00	0,002%
COMUNE DI CIMONE	18	18,00	0,006%
COMUNE DI COMMEZZADURA	29	29,00	0,010%
COMUNE DI DAMBEL	13	13,00	0,004%
COMUNE DI DARE'	7	7,00	0,002%
COMUNE DI DORSINO	13	13,00	0,004%
COMUNE DI DRENA	15	15,00	0,005%
COMUNE DI DRO	114	114,00	0,038%
COMUNE DI FAI DELLA PAGANELLA	27	27,00	0,009%
COMUNE DI FIAVE'	31	31,00	0,010%
COMUNE DI FOLGARIA	93	93,00	0,031%
COMUNE DI GIUSTINO	22	22,00	0,007%
COMUNE DI IMER	35	35,00	0,012%
COMUNE DI ISERA	74	74,00	0,025%
COMUNE DI LUSERNA	9	9,00	0,003%
COMUNE DI MALE'	64	64,00	0,021%
COMUNE DI MEZZANA	26	26,00	0,009%
COMUNE DI MEZZANO	49	49,00	0,016%
COMUNE DI MOENA	77	77,00	0,026%
COMUNE DI MOLVENO	33	33,00	0,011%
COMUNE DI MONCLASSICO	24	24,00	0,008%
COMUNE DI NAGO-TORBOLE	76	76,00	0,025%
COMUNE DI PANCHIA'	22	22,00	0,007%
COMUNE DI PEIO	56	56,00	0,019%
COMUNE DI PERGINE VALSUGANA	557	557,00	0,186%
COMUNE DI POMAROLO	68	68,00	0,023%

COMUNE DI RABBI	42	42,00	0,014%
COMUNE DI RAGOLI	23	23,00	0,008%
COMUNE DI RIVA DEL GARDA	454	454,00	0,151%
COMUNE DI RUMO	25	25,00	0,008%
COMUNE DI S. LORENZO IN BANALE	34	34,00	0,011%
COMUNE DI SAGRON MIS	6	6,00	0,002%
COMUNE DI SORAGA	20	20,00	0,007%
COMUNE DI SPIAZZO	36	36,00	0,012%
COMUNE DI STENICO	33	33,00	0,011%
COMUNE DI TENNA	29	29,00	0,010%
COMUNE DI TERZOLAS	18	18,00	0,006%
COMUNE DI TESERO	81	81,00	0,027%
COMUNE DI TON	37	37,00	0,012%
COMUNE DI TRANSACQUA	62	62,00	0,021%
UNIONE COMUNI BLEGGIO INF. E LOMASO	81	81,00	0,027%
COMUNE DI VALLARSA	41	41,00	0,014%
COMUNE DI VARENA	24	24,00	0,008%
COMUNE DI VERVO'	20	20,00	0,007%
COMUNE DI VIGO DI FASSA	33	33,00	0,011%
COMUNE DI VILLA LAGARINA	102	102,00	0,034%
COMUNE DI VILLA RENDENA	26	26,00	0,009%
COMUNE DI VOLANO	87	87,00	0,029%
COMUNE DI ZIANO DI FIEMME	48	48,00	0,016%
COMUNE DI CALLIANO	39	39,00	0,013%
COMUNE DI CARANO	29	29,00	0,010%
COMUNE DI DAIANO	19	19,00	0,006%
COMUNE DI LAVARONE	33	33,00	0,011%
COMUNE DI MAZZIN	14	14,00	0,005%
COMUNE DI MORI	265	265,00	0,088%
COMUNE DI OSSANA	23	23,00	0,008%
COMUNE DI ROVERETO	1.061	1.061,00	0,354%
COMUNE DI SIROR	37	37,00	0,012%
COMUNE DI SPORMAGGIORE	36	36,00	0,012%
COMUNE DI TIONE	106	106,00	0,035%
COMUNE DI TONADICO	44	44,00	0,015%
COMUNE DI CROVIANA	19	19,00	0,006%
COMUNE DI TUENNO	69	69,00	0,023%
COMUNE DI DIMARO (TN)	36	36,00	0,012%
COMUNE DI FIERA DI PRIMIERO	16	16,00	0,005%
COMUNE DI NOMI	38	38,00	0,013%
COMUNE DI PINZOLO	90	90,00	0,030%
COMUNEDI POZZA DI FASSA	57	57,00	0,019%
COMUNE DI STREMBO	15	15,00	0,005%
COMUNE DI VIGO RENDENA	14	14,00	0,005%
COMUNE DI PELUGO	11	11,00	0,004%
COMUNE DI TRES	20	20,00	0,007%
	300.000	300.000,00	100,000%

## VII - Perdite portate a nuovo

Ammontano ad € 765 e si riferiscono alla perdita dell'esercizio 2008 anno di costituzione della società.

## VARIAZIONI DEL PATRIMONIO NETTO

Le variazioni nei conti del Patrimonio netto, avvenute durante l'esercizio chiuso al 31.12.2009, sono evidenziate nel prospetto seguente:

DESCRIZIONE	Saldi al 31/12/2008	Perdita esercizio 2008	Utile esercizio 2009	Saldi al 31/12/2009
Capitale Sociale	300.000			300.000
Perdite portate a nuovo		-765		-765
Utile dell'esercizio 2009			554.298	554.298
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>300.000</b>	<b>-765</b>	<b>554.298</b>	<b>853.533</b>

## B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

### B3) - Altri fondi

L'importo di € 1.099.745 è costituito unicamente dal fondo rinnovo contratto di lavoro e si riferisce all'accantonamento dei costi stimati, comprensivi degli oneri previdenziali, relativi alla seconda tranche di rinnovo del contratto di nazionale, scaduto il 31/12/2008, che, alla data di chiusura del presente bilancio, non è stato ancora firmato.

## C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il movimento del Fondo è il seguente:

	31/12/2009
Saldo iniziale	19.836.440
Versamenti a Fondi Pens. Complementari	- 1.373.587
Fondo Tesoreria INPS	- 1.128.587
Utilizzi al netto Fondo Tesoreria INPS	- 845.602
Imposta sostitutiva totale	- 52.273
Imposta sostitutiva Fondo Tesoreria INPS	4.865
Accantonamenti dell'esercizio	2.933.250
<b>Saldo finale</b>	<b>19.374.506</b>

### D4) Debiti verso banche

I debiti verso banche ammontano a € 9.178.691 e si riferiscono al saldo al 31/12/2009 dei conti correnti presso Unicredit Corporate Banking S.p.A.

### D7) Debiti verso fornitori

Il saldo ammonta ad €5.248.756 ed è così formato:

	<u>31/12/2009</u>
Debiti verso fornitori per fatture	4.769.620
Debiti fornitori per fatture da ricevere	493.119
Note d'accredito da ricevere	- 13.983
	<u>5.248.756</u>

## D12) Debiti tributari

La voce rappresenta quanto dovuto dalla società per :

	<u>31.12.2009</u>
I.R.Pe.F.	1.637.118
IRES	688.271
IRAP	310.470
	<u>2.635.859</u>

## D13) Debiti versi istituti di previdenza e sicurezza sociale

	<u>31.12.2009</u>
I.N.P.S.	1.959.395
Previdai	12.315
Fondi pensione	641.599
	<u>2.613.309</u>

## D14) Altri debiti

	<u>31.12.2009</u>
entro l'esercizio successivo	
competenze del personale	2.124.878
ferie non godute	1.039.616
acconti	125.500
ricariche tessere scalare da utilizzare	84.445
altri vari	87.249
	<u>3.461.688</u>
oltre l'esercizio successivo	
cauzioni passive	734
	<u>734</u>
	<u>3.462.422</u>

La voce comprende, tra gli altri, i debiti verso utilizzatori di carte scalari per l'importo caricato sulle stesse e non ancora utilizzato alla data del 31/12/2009.

**E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI**

I ratei e risconti passivi sono così composti:

	<u>31.12.2009</u>
Abbonamenti annuali extraurbani e urbani	1.091.119
Altri vari	<u>86</u>
	<u>1.091.205</u>

**CONTI D'ORDINE**

La composizione dei conti d'ordine è la seguente:

	<u>31.12.2009</u>
IMPEGNI	
Fidejussioni su riborsi trimestrali IVA	1.878.975
	<u>1.878.975</u>

## CONTO ECONOMICO

### A) VALORE DELLA PRODUZIONE

#### 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni

L'analisi delle voci che compongono il conto è la seguente:

	Esercizio 2009
Introiti linee	14.162.011
Noleggi autobus	2.006.889
	<u>16.168.900</u>

#### Introiti linee

La ripartizione degli introiti di linea fra i settori di attività aziendale è la seguente:

	Esercizio 2009
Linea Ferrovia	1.321.520
Linee extraurbane	5.259.008
Linee urbane Trento (*)	4.233.519
Linee urbane Rovereto	433.432
Linee urbane Alto Garda	120.397
Linee urbane Pergine Valsugana	15.783
Servizi urbani turistici	2.778.352
<b>TOTALE</b>	<u>14.162.011</u>
(*) compresa quota linea 17 a carico del servizio urbano di Lavis	<u>95.132</u>

#### 5) Altri ricavi e proventi

##### Contributi in conto esercizio

Sono contributi che la Provincia Autonoma di Trento, i Comuni di Trento, Rovereto, Arco, Lavis, Pergine Valsugana ed i Comuni interessati dai servizi urbani turistici erogano in base agli accordi di programma :

	Esercizio 2009
Provincia Autonoma di Trento	48.849.290
Comune di Trento	16.002.646
Comune di Rovereto (+ piano area)	3.932.831
Comune di Arco	1.020.096
Comune di Lavis	297.977
Comune di Pergine Valsugana	509.419
Contributi per servizi urbani turistici	624.408
	<u>71.236.667</u>

Ricavi vari

	Esercizio 2009
Incassi altri vettori	5.502
Affitti, locazioni e parcheggi	114.345
Pubblicità	383.755
Altri proventi e rimborsi	122.547
Risarcimenti danni	254.344
Violazioni LP 16/1993 e DPR 753/1980	29.291
Recuperi spese da dipendenti	32.100
Sopravvenienze attive	1
	941.885

**B) COSTI DELLA PRODUZIONE****6) Materie prime sussidiarie e di consumo**

Gli acquisti e gli importi che compongono il conto sono i seguenti:

	Esercizio 2009
Gasolio e metano automezzi	7.673.386
Energia elettrica trazione	505.561
Carburante autovetture	30.890
Lubrificanti	269.863
Gomme	574.071
Pezzi di ricambio	5.051.174
Merce diversa	375.032
Vestiario e varie personale	210.944
Cancelleria e stampati	122.783
Orari e tabelle	154.023
Materiale CED	57.776
	15.025.503

**7) Per servizi**

	Esercizio 2009
Manutenzioni beni di terzi	750.643
Noleggi autobus terzi	4.205.734
Tratte vettori terzi	5.502
Prestazioni di terzi	825.665
Pubblicità, sponsorizzazioni	9.336
Servizi informativi all'utenza	50.858
Sviluppo noleggio e attività turistiche	23.041
Mensa dipendenti	1.166.467
Conpenso Amministratore	88.014
Collegio Sindacale	18.564
Lavori presso terzi	616.701
Assicurazioni	1.620.479
Energia elettrica	612.517
Legali, notarili, servizi professionali	115.490
Pulizia uffici	349.784
Telefonia	302.985
Riscaldamento	476.892
Altri costi per servizi	995.949
	12.234.621

### 8) Per godimento di beni di terzi

Il saldo della voce di €9.668.454 si riferisce per € 8.880.275 all'affitto di ramo d'azienda, per € 452.725 al costo per usufrutto dei mezzi di linea e da noleggio, per €313.049 ad affitti passivi e per €22.304 a noleggi beni di terzi.

### 9) Per il personale

	Esercizio 2009
Salari e stipendi	37.584.694
Oneri sociali	11.050.835
Trattamento fine rapporto	2.891.321
Trattamento quiescenza e simili	415.813
	51.942.663

La consistenza media dei dipendenti, suddivisa per categorie di impiego, è la seguente:

	Esercizio 2009
Dirigenti	3,00
Impiegati	117,83
Viaggiante extraurbano autolinee	495,67
Viaggiante ferrovia	65,83
Viaggiante urbano Trento	260,17
Viaggiante urbano Rovereto	48,58
Operai	130,17
	1.121,25

### 10a/b) Ammortamenti

Gli ammortamenti, calcolati con riferimento al costo, applicando aliquote basate sulla durata della residua vita utile stimata dei beni, ammontano ad € 5.364 relativamente alle immobilizzazioni immateriali ed ad €3.978 per quelle materiali. Le aliquote applicate sono riportate nella tabella al punto relativo alle Immobilizzazioni.

### 11) Variazione rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Si segnala che alla data del 1° gennaio 2009 non esistevano giacenze. La variazione è quindi corrispondente al valore delle giacenze stesse al 31/12/09.

## 14) Oneri diversi di gestione

L'analisi delle voci che compongono il conto è la seguente:

	Esercizio 2009
Tasse possesso veicoli	318.085
Tasse immatric./revisione veicoli	382.783
Altre imposte	202.060
Quote associative	92.443
Pubblicazioni	13.532
Minusvalenze e sopravvenienze passive	130
Spese e perdite diverse	45.133
	1.054.166

## C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

### 16) Proventi finanziari

L'analisi dei proventi finanziari è la seguente:

	Esercizio 2009
interessi su crediti verso banche	78.631
interessi su altri crediti	445.088
	523.719

L'importo relativo a interessi su altri crediti è costituito per € 431.148 da interessi maturati sul credito che Trentino trasporti esercizio S.p.A. vanta nei confronti di Trentino trasporti S.p.A. relativamente al fondo TFR dei dipendenti transitati da una società all'altra al 1 gennaio 2009.

Infatti, come già descritto al precedente punto relativo a "Crediti verso altri", si segnala che, per quanto riguarda il TFR relativo al personale transitato in data 1.1.2009 da Trentino trasporti S.p.A. a Trentino trasporti esercizio S.p.A., il contratto di affitto d'azienda prevede che il relativo importo rivalutato venga liquidato alla nuova Società solo nel momento in cui esso debba essere corrisposto al dipendente. In ragione di tale presupposto, le somme rimaste alla Società di origine maturano un interesse al tasso di rivalutazione del TFR stesso, che genera ogni anno un credito a favore di Trentino trasporti esercizio S.p.A. il cui valore viene allocato tra i proventi finanziari.

### 17) Interessi e altri oneri finanziari

La composizione della voce è la seguente:

	Esercizio 2009
Spese e commissioni bancarie	52.066
Interessi bancari	1.690
Interessi su altri debiti	466
Altri oneri finanziari	72
	54.294

## E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

### 20) Proventi vari

L'importo di € 94.593 si riferisce a penali su contratti.

### 21) Oneri vari

L'importo di € 116 si riferisce per € 1073 a piccoli furti subiti.

### 22) Imposte

Le imposte sono state calcolate secondo la vigente normativa.

Secondo quanto indicato nel principio contabile OIC n. 25 sono state contabilizzate le imposte di competenza di esercizi futuri esigibili con riferimento all'esercizio in corso (imposte anticipate). La loro contabilizzazione deriva dalle differenze temporanee tra il valore attribuito ad un'attività o ad una passività secondo criteri civilistici e il valore attribuito alla stessa secondo i diversi criteri fiscali.

Tali differenze e il calcolo delle imposte sono espone nella seguente tabella:

IMPOSTE ANTICIPATE	Importo spese	Aliquota	Imposte	di cui IRES
costi personale temporaneamente non deducibili	1.099.745	27,50%	302.430	302.430
compensi amministratori pagati 2010	38.808	27,50%	10.672	10.672
Totale	1.138.553		313.102	313.102

### 23) Utile

L'esercizio 2009 chiude con utile netto di € 554.298 che si propone di destinare come segue :

Utile di esercizio		€ 554.298
	da destinarsi	
- 5% a "riserva legale"		€ 27.715
- a copertura della perdita di esercizio 2008		€ 765
- a "riserva straordinaria"		€ 525.818

Trento, 31 marzo 2010

L'Amministratore Unico  
rag. Franco Sebastiani

## RENDICONTO FINANZIARIO DEI FLUSSI DI LIQUIDITA'

	2.009	2.008
<b>GESTIONE REDDITUALE</b>		
Utile netto	554.298	- 765
Ammortamenti	9.324	-
Svalutazione immobilizzazioni materiali e immateriali	-	-
Accantonamento al fondo rischi su crediti	4.963	-
Minusvalenze da realizzo immobilizzazioni materiali e immateriali	-	-
Minusvalenze su immobilizzazioni finanziarie	-	-
Plusvalenze da realizzo immobilizzazioni materiali e immateriali	-	-
Plusvalenze su immobilizzazioni finanziarie	-	-
TFR: accantonamento	-	-
TFR: pagamento	19.374.506	-
Variazione rimanenze	- 2.269.326	-
Variazione crediti verso clienti a breve termine	- 16.246.697	-
Variazione attività finanziarie e diverse a breve termine	-	-
Variazione ratei e risconti attivi	- 56.594	-
Variazione crediti verso clienti a medio e lungo termine	- 26.910.106	- 3.564
Variazione debiti verso fornitori per forniture d'esercizio	5.244.204	4.552
Variazione debiti tributari	2.635.859	-
Variazione altre passività a breve termine di natura non finanziaria	6.074.997	-
Variazione altre pass. a medio e lungo termine di natura non finanz.	734	-
Variazione ratei e risconti passivi	1.091.205	-
<b>Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale</b>	- 10.492.633	223
<b>ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>		
Variazione di beni materiali e immateriali	- 43.251	- 7.592
Variazioni di immobilizzazioni finanziarie	-	-
Variazione debiti verso fornitori di immobilizz. materiali e immateriali	-	-
<b>Liquidità generata (utilizzata) in attività di investimento</b>	- 43.251	- 7.592
<b>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>		
Variazione mutui	-	-
Variazione altre attività a breve di natura finanziaria	-	-
Variazione altre passività a medio lungo termine di natura finanziaria	1.099.745	-
Variazione prestiti obbligazionari	-	-
Variazione mezzi propri	-	300.000
Pagamento dividendi	-	-
<b>Liquidità generata (utilizzata) in attività di finanziamento</b>	1.099.745	300.000
<b>AUMENTO (DIMINUZIONE) DELLA LIQUIDITA'</b>	- 9.436.139	292.631
Cassa e banche al netto delle passive - inizio esercizio	292.631	-
Cassa e banche al netto delle passive - fine esercizio	- 9.143.508	292.631