



Stato Patrimoniale

Conto Economico

Nota Integrativa

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA'		31.12.2010	31.12.2009
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
1)	Costi impianto e ampliamento	4.555	6.073
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	24.139	15.311
		28.694	21.384
II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
3)	Attrezzature industriali e commerciali	26.776	6.732
4)	Altri beni	35.788	13.403
		62.564	20.135
III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
		0	0
Totale IMMOBILIZZAZIONI (B)		91.258	41.519
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I RIMANENZE			
1)	Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.176.807	2.269.326
II CREDITI			
1)	Verso clienti	1.326.035	1.347.432
4)	Verso controllante	15.415.119	14.894.302
4bis)	Crediti tributari entro l'esercizio successivo	4.348.240	3.213.010
4ter)	Crediti per imposte anticipate	754.828	313.102
5)	Verso altri entro l'esercizio successivo oltre l'esercizio successivo	4.399.678	23.312.050
		88.359	75.508
		26.332.259	43.155.404
III ATTIVITA' FINANZIARIE NON COSTITUENTI IMMOBILIZZAZIONI			
		0	0
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE			
1)	Depositi bancari e postali	11.105.902	29.604
3)	Denaro e valori in cassa	14.795	5.579
		11.120.697	35.183
Totale ATTIVO CIRCOLANTE (C)		39.629.763	45.459.913
D) RATEI E RISCONTI entro l'esercizio successivo		142.353	56.594
		142.353	56.594
Totale delle ATTIVITA'		39.863.374	45.558.026

Trentino trasporti esercizio S.p.A. C.F. 0208483229 Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento C.F. 00337460224



STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'		31.12.2010	31.12.2009
A) PATRIMONIO NETTO			
I	Capitale	300.000	300.000
IV	Riserva legale	27.715	
VII	Altre riserve	525.818	
VIII	Perdite portate a nuovo		(765)
IX	Utile (perdita) dell'esercizio	132.738	554.298
Totale PATRIMONIO NETTO (A)		986.271	853.533
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
3)	Altri fondi	2.699.489	1.099.745
Totale FONDI PER RISCHI E ONERI (B)		2.699.489	1.099.745
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO		17.695.660	19.374.506
D) DEBITI			
3)	Debiti verso Soci per finanziamenti	2.000.000	
4)	Debiti banche entro l'esercizio successivo		9.178.691
7)	Debiti verso fornitori	6.311.488	5.248.756
12)	Debiti tributari	2.672.968	2.635.859
13)	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.546.015	2.613.309
14)	Altri debiti entro l'esercizio successivo	3.795.685	3.461.688
	oltre l'esercizio successivo	734	734
Totale DEBITI (D)		17.326.890	23.139.037
E)	RATEI E RISCONTI entro l'esercizio successivo	1.155.064	1.091.205
Totale delle PASSIVITA' E NETTO		39.863.374	45.558.026

CONTI D'ORDINE		31.12.2010	31.12.2009
Fidejussioni su rimborsi IVA		6.296.596	1.878.975
		6.296.596	1.878.975

Trentino trasporti esercizio S.p.A. C.F. 0208483229 Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento C.F. 00337460224



CONTO ECONOMICO		2010	2009
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		15.458.118	16.174.402
5) Altri ricavi e proventi:			
- contributi in conto esercizio		73.429.072	71.236.667
- ricavi vari		1.302.283	936.383
Totale VALORE DELLA PRODUZIONE		90.189.473	88.347.452
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		13.726.772	15.025.503
7) Per servizi		13.269.180	12.234.621
8) Per godimento di beni di terzi		9.850.481	9.668.454
9) Per il personale:			
a) Salari e stipendi		37.840.277	37.584.694
b) Oneri sociali		11.074.694	11.050.835
c) Trattamento di fine rapporto		3.004.838	2.891.321
d) Trattamento di quiescenza e simili		415.839	415.813
10) Ammortamenti e svalutazioni:			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		8.510	5.346
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		7.564	3.978
d) Svalutazione crediti attivo circolante		49.713	4.963
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		92.519	(2.269.326)
12) Accantonamenti per rischi			
14) Oneri diversi di gestione		747.983	1.054.166
Totale COSTI DELLA PRODUZIONE		90.088.370	87.670.368
Differenza tra Valore e Costi della Produzione (A-B)		101.103	677.084
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16) Altri proventi finanziari:		439.707	523.719
17) Interessi e altri oneri finanziari		(1.462)	(54.294)
Totale (15+16-17)		438.245	469.425
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni			
19) Svalutazioni:			
Totale delle rettifiche (18-19)		0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi			
- proventi straordinari		159.699	94.593
21) Oneri			
- oneri straordinari		(5.501)	(1.165)
Totale delle partite straordinarie (20-21)		154.198	93.428
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		693.546	1.239.937
22) Imposte sul reddito d'esercizio correnti, differite e anticipate			
Imposte correnti		1.002.534	998.741
Imposte anticipate e differite		(441.726)	(313.102)
23) UTILE (PERDITA) DELL' ESERCIZIO		132.738	554.298

Trentino trasporti esercizio S.p.A. C.F. 0208483229 Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento C.F. 00337460224



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.

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:

Beni ammortizzabili

Descrizione	Saldo al 31.12.2009	incrementi	%	alienazioni	Saldo al 31.12.2010	ammortamenti	Valori netti al 31.12.2010
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
Costi d'impianto	6.073	0	20	0	6.073	1.518	4.555
Software	15.311	15.820	20	0	31.131	6.992	24.139
Totale immobilizz. Immateriali	21.384	15.820		0	37.204	8.510	28.694
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
Attrezzature ind. e commerciali							
Attrezzi e utensili	5.890	20.632	12	0	26.522	2.041	24.481
Contenitori di grandi dimensioni	842	1.732	15	0	2.574	279	2.295
	6.732	22.364		0	29.096	2.320	26.776
Altri beni							
Mobili e arredi	2.666	12.346	12	0	15.012	1.104	13.908
Macchine ufficio	194	1.269	12	0	1.463	103	1.360
Macchine elettroniche	10.543	14.014	20	0	24.557	4.037	20.520
	13.403	27.629		0	41.032	5.244	35.788
Totale immobilizz. materiali	20.134	49.993		0	70.127	7.564	62.564
TOTALI	41.519	65.813		0	107.332	16.074	91.258

C) ATTIVO CIRCOLANTE**I - RIMANENZE**

I valori delle giacenze, riferite a pezzi di ricambio e beni di consumo, valutati alla fine degli esercizi corrente e precedente, sono dati dalla seguente composizione:

	31.12.2010	31.12.2009
Valore lordo rimanenze	2.282.201	2.269.326
Fondo obsolescenza	-105.394	
Valore netto rimanenze	2.176.807	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.

Alla fine dell'esercizio, l'importo accantonato nell'apposito Fondo obsolescenza magazzino corrisponde al presumibile minor valore in caso di alienazione di articoli obsoleti o con scarsa movimentazione attualmente giacenti a magazzino.

II - CREDITI

1) Crediti verso clienti

	31.12.2010	31.12.2009
Crediti verso clienti	1.379.511	1.352.395
Fondo rischi su crediti	-53.476	-4.963
Valore netto	1.326.035	1.347.432

Il Fondo rischi su crediti ha avuto la seguente variazione:

Valore al 31.12.2009	4.963
Accantonamento	49.713
Utilizzo	- 1.200
Valore al 31.12.2010	53.476

4) Crediti verso Ente Controllante

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

	31.12.2010	31.12.2009
Contributi in conto esercizio da ricevere	15.371.974	14.867.290
Crediti per fatture emesse e da emettere	43.145	27.012
	15.415.119	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	31.12.2009
Per I.V.A. a credito	1.367.828	1.362.834
Per I.V.A. chiesta a rimborso	1.830.540	1.804.522
Per I.R.E.S. Acconti	666.435	
Per I.R.A.P. Acconti	306.399	
Per I.R.E.S. (ritenute int.attivi)	19.461	21.242
Per Imposta sost. rivalutazione T.f.r.		12.664
Per Irpef acconto dipendenti		10.549
Per Altri crediti (Rimborso accisa)	157.577	1.199
	4.348.240	3.213.010

L'importo relativo a ritenute subite su interessi attivi e quelli relativi agli acconti IRES e IRAP sono da considerare a riduzione dei relativi debiti di cui al successivo punto D 12).

4ter) Crediti per imposte anticipate

I crediti per imposte anticipate, pari ad € 754.828, 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:

Altri crediti entro l'esercizio successivo		
	31.12.2010	31.12.2009
Trentino trasporti S.p.A. per TFR	0	19.431.953
Trentino trasporti S.p.A. vari crediti	12.754	266.360
Comune di Trento	1.904.178	1.383.616
Comune di Rovereto	831.118	852.831
Comune di Lavis	303.501	297.977
Comune di Arco	522.509	362.042
Comune di Pergine	186.768	280.601
Altri comuni per servizi urbani turistici	288.489	221.708
Inail	63.141	30.615
F.S. nostre quote traffico	0	36.585
Nostre biglietterie	125.423	15.390
Danni da incassare	147.173	95.093
Anticipi rendiresto	11.933	12.069
Altri diversi	2.691	25.210
	4.399.678	23.312.050
Altri crediti oltre l'esercizio successivo		
	31.12.2010	31.12.2009
Fondi a mano personale	75.578	75.051
Cauzioni	12.781	457
	88.359	75.508



Riguardo al credito vantato al 31 dicembre 2009 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 credito è stato completamente incassato in data 2 agosto 2010.

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.

IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE

Il saldo al 31/12 dei conti correnti aziendali è il seguente:

	31/12/2010	31/12/2009
Unicredit S.p.A.	11.045.879	
Banco Posta Posteitaliane S.p.A.	60.023	29.604
	11.105.902	29.604

La cassa passa da € 5.579 del 31/12/09 ad €14.795 del 31/12/10.

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

L'importo di € 142.353 si riferisce per €64.330 al risconto del premio della fidejussione richiestaci dall' Agenzia delle Entrate per il rimborso trimestrale IVA, per € 15.101 a quote di canoni di affitto relativi all'esercizio successivo, per € 15.329 alla quota di canoni di software, per € 29.860 a quote di costi telefonici.



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

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

Alla data di chiusura dell'esercizio hanno sottoscritto azioni della Società numero 96 tra comuni e comunità territoriali del Trentino. La proprietà azionaria al 31/12/2010 è così suddivisa:

SOCIO	Nr. Azioni	€	caratura %
PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	289.323	289.323,00	96,441%
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%
C. 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 C. 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	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%
COMUNE DI NOGAREDO	55	55,00	0,018%
COMUNE DI TRENTO	3.305	3.305,00	1,102%
COMUNE DI PELLIZZANO	23	23,00	0,008%
COMUNE DI PREDAZZO	23	23,00	0,008%
COMUNE DI VERMIGLIO	56	56,00	0,019%
COMUNE DI PREDAZZO	108	108,00	0,036%
COMUNE DI LAVIS	246	246,00	0,082%
COMUNE DI MASSIMENO	3	3,00	0,001%
COMUNITA' TERR. VAL DI FIEMME	599	599,00	0,190%
COMUNITA' DI PRIMIERO	298	298,00	0,099%
TOTALE	300.000	300.000,00	100,000%

IV - Riserva Legale

Ammonta ad € 27.715 ed è stata costituita mediante l'accantonamento, nella percentuale di legge dell'utile dell'esercizio 2009.

VII - Altre Riserve

La Riserva Straordinaria, che ammonta ad € 525.818 è stata costituita mediante l'accantonamento, di parte dell'utile dell'esercizio 2009.

VARIAZIONI DEL PATRIMONIO NETTO

Le variazioni nei conti del Patrimonio netto, avvenute durante l'esercizio chiuso al 31.12.2010, sono evidenziate nel prospetto seguente:

DESCRIZIONE	Saldi al 31/12/2009	Utile esercizio 2009	Utile esercizio 2010	Saldi al 31/12/2010
Capitale Sociale	300.000			300.000
Riserva Legale		27.715		27.715
Riserva Straordinaria		525.818		525.818
Perdite portate a nuovo	-765	765		
Utile dell'esercizio 2009	554.298	-554.298		
Utile dell'esercizio 2010			132.738	132.738
PATRIMONIO NETTO	853.533		132.738	986.271



Prospetto riserve per disponibilità

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile per i Soci	Utilizzi nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Utilizzi nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
CAPITALE	300.000				
RISERVE DI UTILI					
Riserva legale	27.715	B	27.715	0	0
Riserva straordinaria	525.818	A, B, C	525.818	0	0
Totale	853.533		553.533	0	0
		Quota non distribuibile	27.715		
		Quota distribuibile	525.818		

Legenda	A	aumento di capitale
	B	copertura di perdite
	C	distribuzione ai Soci

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI**B3) - Altri fondi**

L'importo di € 2.699.489 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.

Fondo rinnovo contratto al 31/12/09	1.099.745
Accantonamento 2010	1.599.744
Fondo rinnovo contratto al 31/12/10	2.699.489

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il movimento del Fondo è il seguente:

	31.12.2010	31.12.2009
Saldo iniziale	19.374.506	19.836.440
Versamenti a Fondi Pens. Complementari	- 1.396.530	- 1.373.587
Fondo Tesoreria INPS	- 1.169.935	- 1.128.587
Utilizzi al netto Fondo Tesoreria INPS	- 2.145.773	- 845.602
Imposta sostitutiva totale	- 67.233	- 52.273
Imposta sostitutiva Fondo Tesoreria INPS	9.492	4.865
Accantonamenti dell'esercizio	3.091.133	2.933.250
	17.695.660	19.374.506



D3) Debiti verso soci per finanziamenti

Il debito ammonta ad € 2.000.000 e si riferisce al finanziamento soci di complessivi € 10.000.000 che la P.A.T., socio di maggioranza della nostra Società, ha previsto con L.P. 28 marzo 2009 n°2. Tale finanziamento è infruttifero e la scadenza del rimborso è fissata al 31 dicembre 2015.

D7) Debiti verso fornitori

Il saldo ammonta ad € 6.311.488 ed è così formato:

	31.12.2010	31.12.2009
Debiti verso fornitori per fatture	5.540.194	4.769.620
Debiti fornitori per fatture da ricevere	777.030	493.119
Note d'accredito da ricevere	- 5.736	- 13.983
	<u>6.311.488</u>	<u>5.248.756</u>

D12) Debiti tributari

La voce rappresenta quanto dovuto dalla società per :

	31.12.2010	31.12.2009
I.R.Pe.F.	1.670.000	1.637.118
IRES	697.866	688.271
IRAP	304.668	310.470
IMPOSTA BOLLO VIRTUALE	434	
	<u>2.672.968</u>	<u>2.635.859</u>

D13) Debiti versati istituti di previdenza e sicurezza sociale

	31.12.2010	31.12.2009
I.N.P.S.	1.886.247	1.959.395
Previdai	13.361	12.315
Fondi pensione	646.407	641.599
	<u>2.546.015</u>	<u>2.613.309</u>



D14) Altri debiti

	31.12.2010	31.12.2009
entro l'esercizio successivo		
competenze del personale	2.260.765	2.124.878
ferie non godute	1.265.094	1.039.616
acconti	-	125.500
ricariche tessere scalare da utilizzare	164.052	84.445
altri vari	105.774	87.249
	<u>3.795.685</u>	<u>3.461.688</u>
oltre l'esercizio successivo		
cauzioni passive	734	734
	<u>734</u>	<u>734</u>
	<u>3.796.419</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 dicembre.

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono così composti:

	31.12.2010	31.12.2009
Abbonamenti annuali extraurbani e urbani	1.140.833	1.091.119
Altri vari	14.231	86
	<u>1.155.064</u>	<u>1.091.205</u>

CONTI D'ORDINE

La composizione dei conti d'ordine è la seguente:

	31.12.2010	31.12.2009
IMPEGNI		
Fidejussioni a favore Erario su riborsi trimestrali IVA	6.296.596	1.878.975
	<u>6.296.596</u>	<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 2010	Esercizio 2009
Introiti linee	13.807.845	14.162.011
Introiti linee altri vettori	79.463	5.502
Noleggi	1.570.810	2.006.889
	15.458.118	16.174.402

Introiti linee

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

	Esercizio 2010	Esercizio 2009
Linea Ferrovia	1.291.549	1.321.520
Linee extraurbane	5.335.733	5.259.008
Linee urbane Trento (*)	4.251.736	4.233.519
Linee urbane Rovereto	418.964	433.432
Linee urbane Alto Garda	125.409	120.397
Linee urbane Pergine Valsugana	16.502	15.783
Servizi urbani turistici	2.367.952	2.778.352
TOTALE	13.807.845	14.162.011
(*) compresa quota linea 17 a carico del servizio urbano di Lavis	96.896	95.132

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 2010	Esercizio 2009
Provincia Autonoma di Trento	49.904.849	48.849.290
Comune di Trento	16.599.169	16.002.646
Comune di Rovereto (+ piano area)	4.031.118	3.932.831
Comune di Arco	988.813	1.020.096
Comune di Lavis	303.501	297.977
Comune di Pergine Valsugana	512.530	509.419
Contributi Stato	157.577	
Contributi per servizi urbani turistici	931.515	624.408
	73.429.072	71.236.667

Ricavi vari

	Esercizio 2010	Esercizio 2009
Affitti, locazioni e parcheggi	118.843	114.345
Pubblicità	390.901	383.755
Altri proventi e rimborsi	400.069	122.547
Risarcimenti danni	333.441	254.344
Violazioni LP 16/1993 e DPR 753/1980	30.776	29.291
Recuperi spese da dipendenti	18.742	32.100
Sopravvenienze attive	9.511	1
	1.302.283	936.383

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) Materie prime sussidiarie e di consumo

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

	Esercizio 2010	Esercizio 2009
Gasolio e metano automezzi	8.347.445	7.673.386
Energia elettrica trazione	522.381	505.561
Carburante autovetture	37.955	30.890
Lubrificanti	198.208	269.863
Gomme	547.778	574.071
Pezzi di ricambio	3.003.995	5.051.174
Merce diversa	428.600	375.032
Vestituario e varie personale	342.013	210.944
Cancelleria e stampati	87.030	122.783
Orari e tabelle	160.591	154.023
Materiale CED	50.776	57.776
	13.726.772	15.025.503



7) Per servizi

	Esercizio 2010	Esercizio 2009
Manutenzioni beni di terzi	840.077	750.643
Noleggi autobus terzi	4.183.799	4.205.734
Tratte vettori terzi	85.293	5.502
Prestazioni di terzi	820.768	825.665
Pubblicità, sponsorizzazioni	0	9.336
Consiglio Amministrazione	89.180	88.014
Collegio Sindacale e Revisore legale dei conti	65.089	20.064
Servizi informativi all'utenza	63.782	50.858
Sviluppo noleggio e attività turistiche	12.579	23.041
Mensa dipendenti	1.192.063	1.166.467
Lavori presso terzi	879.816	616.701
Assicurazioni	1.582.090	1.620.479
Energia elettrica	729.708	612.517
Legali, notari, servizi professionali	156.112	113.990
Pulizia uffici	361.132	349.784
Telefonia	289.574	302.985
Riscaldamento	505.565	476.892
Commissioni e oneri bancari	58.525	52.066
Altri costi per servizi	1.354.028	995.949
	13.269.180	12.286.687

Si segnala che la voce commissioni e oneri bancari nel precedente bilancio era allocata in C)17

8) Per godimento di beni di terzi

Il saldo della voce di € 9.850.481 si riferisce per € 8.756.645 all'affitto di ramo d'azienda, per € 716.350 al costo per usufrutto dei mezzi di linea e da noleggio, per € 357.938 ad affitti passivi e per € 19.548 a noleggi beni di terzi.

9) Per il personale

	Esercizio 2010	Esercizio 2009
Salari e stipendi	37.840.277	37.584.694
Oneri sociali	11.074.694	11.050.835
Trattamento fine rapporto	3.004.838	2.891.321
Trattamento quiescenza e simili	415.839	415.813
	52.335.648	51.942.663



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

	Esercizio 2010	Esercizio 2009
Dirigenti	3,00	3,00
Impiegati	120,88	117,83
Viaggiante extraurbano autolinee	498,17	495,67
Viaggiante ferrovia	65,08	65,83
Viaggiante urbano Trento	260,83	260,17
Viaggiante urbano Rovereto	50,08	48,58
Operai	127,91	130,17
	<u>1.125,95</u>	<u>1.121,25</u>

10a/b) Ammortamenti

Gli ammortamenti, calcolati con riferimento al costo, applicando aliquote basate sulla durata della residua vita utile stimata dei beni, ammontano ad € 8.510 relativamente alle immobilizzazioni immateriali ed ad € 7.564 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

La voce Variazione delle rimanenze per la cui quantificazione si rimanda al punto C) I dello Stato Patrimoniale, salda ad € 92.519 .

14) Oneri diversi di gestione

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

	Esercizio 2010	Esercizio 2009
Tasse possesso veicoli	324.011	318.085
Tasse immatric./revisione veicoli	53.134	382.783
Altre imposte	177.144	202.060
Iva estero	10.936	13.595
Quote associative	89.730	92.443
Pubblicazioni	16.702	13.532
Rimborsi titoli di viaggio	29.164	6.526
Prestazioni gratuite	2.597	9.755
Sopravvenienze passive e spese diverse	44.565	15.387
	<u>747.983</u>	<u>1.054.166</u>



C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**16) Proventi finanziari**

L'analisi dei proventi finanziari è la seguente:

	Esercizio 2010	Esercizio 2009
interessi su crediti verso banche	71.684	78.631
interessi su altri crediti	368.023	445.088
	<u>439.707</u>	<u>523.719</u>

L'importo relativo a interessi su altri crediti è costituito per € 342.347 da interessi maturati sul credito che Trentino trasporti esercizio S.p.A. vantava fino alla data del 2 agosto 2010 nei confronti di Trentino trasporti S.p.A. relativamente al fondo TFR dei dipendenti transitati da una società all'altra al 1 gennaio 2009.

17) Interessi e altri oneri finanziari

La composizione della voce è la seguente:

	Esercizio 2010	Esercizio 2009
Interessi bancari		1.690
Interessi su altri debiti	1.450	466
Altri oneri finanziari	12	72
	<u>1.462</u>	<u>2.228</u>

Si segnala che la voce comissioni bancarie è stata riclassificata in B)

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**20) Proventi vari**

L'importo pari a € 159.699 si riferisce per € 154.466 a penalità su contratti e per € 4.665 allo storno di debiti verso erario appostati in eccesso nel precedente esercizio e per € 455 all'incasso di maggiori contributi riferibili all'esercizio precedente.

21) Oneri vari

L'importo di € 5.501 si riferisce per €4.515 a piccoli furti subiti .



22) Imposte

Le imposte sono state calcolate secondo la vigente normativa. Si riportano di seguito le tabelle di raccordo tra risultato civile e reddito imponibile:

- IRES

Risultato ante imposte	693.546,00
Reddito in aumento	1.947.287,79
Rettifiche in diminuzione	-103.139,69
Reddito imponibile Ires	2.537.694,10
aliquota	27,5%
Imposta netta	697.866,00

- IRAP

Componenti positivi	90.189.473,00
Componenti negativi	-37.703.008,30
Variazioni in aumento	495.591,24
Variazioni in diminuzione	-42.758.290,98
Valore produzione netta	10.223.764,96
aliquota	2,98%
Imposta Netta	304.668

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 nelle seguenti tabelle:

STOCK IMPOSTE ANTICIPATE	Importo spese	Aliquota	Imposte	di cui IRES
Costi personale temporaneamente non deducibili	2.699.490	27,50%	742.360	742.360
Accantonamento F.do svalut. Credit i tassato	45.341	27,50%	12.469	12.469
Totale	2.744.831		754.828	754.828

IMPOSTE ANTICIPATE 2010

Credito per imposte anticipate al 31/12/10	754.828
Credito per imposte anticipate al 1/1/2010	-312.102
Imposte anticipate esercizio 2010	441.726



23) Utile

L'esercizio 2010 chiude con utile netto di € 132.738 che si propone di destinare come segue :

Utile di esercizio		132.738
	da destinarsi	
- 5% a "riserva legale"		6.637
- a "riserva straordinaria"		126.101

Trento, 31 marzo 2011

Il Presidente
rag. Franco Sebastiani



RENDICONTO FINANZIARIO DEI FLUSSI DI LIQUIDITA'

Voci	2010	2009
GESTIONE REDDITUALE		
Utile netto	132.738	554.298
Ammortamenti	16.074	9.324
Svalutazione immobilizzazioni materiali e immateriali	0	0
Accantonamento al fondo rischi su crediti	1.648.527	4.963
Minusvalenze da realizzo immobilizzazioni materiali e immateriali	0	0
Minusvalenze su immobilizzazioni finanziarie	0	0
Plusvalenze da realizzo immobilizzazioni materiali e immateriali	0	0
Plusvalenze su immobilizzazioni finanziarie	0	0
TFR: accantonamento	0	0
TFR: pagamento	-1.678.846	19.374.506
Variazione rimanenze	92.519	-2.269.326
Variazione crediti verso clienti a breve termine	-548.203	-16.246.697
Variazione attività finanziarie e diverse a breve termine	0	0
Variazione ratei e risconti attivi	-85.759	-56.594
Variazione crediti verso clienti a medio e lungo termine	17.322.565	-26.910.106
Variazione debiti verso fornitori per forniture d'esercizio	1.062.732	5.244.204
Variazione debiti tributari	37.109	2.635.859
Variazione altre passività a breve termine di natura non finanziaria	266.703	6.074.997
Variazione altre pass. a medio e lungo termine di natura non finanz.	0	734
Variazione ratei e risconti passivi	63.859	1.091.205
Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale	18.330.018	-10.492.633
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
Variazione di beni materiali e immateriali	-65.813	-43.251
Variazioni di immobilizzazioni finanziarie	0	0
Variazione debiti verso fornitori di immobilizz. materiali e immateriali	0	0
Liquidità generata (utilizzata) in attività di investimento	-65.813	-43.251
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
Variazione mutui	0	0
Variazione altre attività a breve di natura finanziaria		
Variazione altre passività a medio lungo termine di natura finanziaria	2.000.000	1.099.745
Variazione prestiti obbligazionari	0	0
Variazione mezzi propri	0	0
Pagamento dividendi		
Liquidità generata (utilizzata) in attività di finanziamento	2.000.000	1.099.745
AUMENTO (DIMINUZIONE) DELLA LIQUIDITA'	20.264.205	-9.436.139
Cassa e banche al netto delle passive - inizio esercizio	-9.143.508	292.631
Cassa e banche al netto delle passive - fine esercizio	11.120.697	-9.143.508

