

Stato Patrimoniale

Conto Economico

Nota Integrativa

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA'		31.12.2011	31.12.2010
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
1)	Costi impianto e ampliamento	3.037	4.555
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	42.605	24.139
7)	Altre	5.811	
		51.453	28.694
II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
2)	Impianti e macchinari	41.088	
3)	Attrezzature industriali e commerciali	53.028	26.776
4)	Altri beni	73.810	35.788
		167.926	62.564
III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
		0	0
Totale IMMOBILIZZAZIONI (B)		219.379	91.258
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I RIMANENZE			
1)	Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.263.476	2.176.807
II CREDITI			
1)	Verso clienti	1.643.815	1.326.035
4)	Verso controllante	11.574.001	15.415.119
4bis)	Crediti tributari entro l'esercizio successivo	6.611.037	4.348.240
4ter)	Crediti per imposte anticipate	1.237.655	754.828
5)	Verso altri entro l'esercizio successivo	3.777.588	4.399.678
	oltre l'esercizio successivo	90.606	88.359
		24.934.702	26.332.259
III ATTIVITA' FINANZIARIE NON COSTITUENTI IMMOBILIZZAZIONI			
		0	0
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE			
1)	Depositi bancari e postali	12.507.866	11.105.902
3)	Denaro e valori in cassa	9.135	14.795
		12.517.001	11.120.697
Totale ATTIVO CIRCOLANTE (C)		39.715.179	39.629.763
D) RATEI E RISCONTI entro l'esercizio successivo		155.550	142.353
		155.550	142.353
Totale delle ATTIVITA'		40.090.108	39.863.374

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'		31.12.2011	31.12.2010
A) PATRIMONIO NETTO			
I	Capitale	300.000	300.000
IV	Riserva legale	34.352	27.715
VII	Altre riserve	651.917	525.818
VIII	Perdite portate a nuovo		
IX	Utile (perdita) dell'esercizio	142.779	132.738
Totale PATRIMONIO NETTO (A)		1.129.048	986.271
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
3)	Altri fondi	4.400.234	2.699.489
Totale FONDI PER RISCHI E ONERI (B)		4.400.234	2.699.489
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO		17.058.569	17.695.660
D) DEBITI			
3)	Debiti verso Soci per finanziamenti	2.000.000	2.000.000
4)	Debiti banche entro l'esercizio successivo		
7)	Debiti verso fornitori	5.059.406	6.311.488
12)	Debiti tributari	2.877.669	2.672.968
13)	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.536.037	2.546.015
14)	Altri debiti entro l'esercizio successivo	3.744.001	3.795.685
	oltre l'esercizio successivo	734	734
Totale DEBITI (D)		16.217.847	17.326.890
E) RATEI E RISCONTI entro l'esercizio successivo		1.284.410	1.155.064
Totale delle PASSIVITA' E NETTO		40.090.108	39.863.374

CONTI D'ORDINE		31.12.2011	31.12.2010
Fidejussioni su rimborsi IVA		10.812.627	6.296.596
		10.812.627	6.296.596

CONTO ECONOMICO		2011	2010
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		15.252.847	15.458.118
5) Altri ricavi e proventi:			
- contributi in conto esercizio		75.881.189	73.429.072
- quota contributi in conto impianti		2.434	
- ricavi vari		1.500.846	1.302.283
Totale VALORE DELLA PRODUZIONE		92.637.316	90.189.473
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		14.993.180	13.726.772
7) Per servizi		13.607.232	13.269.180
8) Per godimento di beni di terzi		9.999.612	9.850.481
9) Per il personale:			
a) Salari e stipendi		37.926.935	37.840.277
b) Oneri sociali		11.066.975	11.074.694
c) Trattamento di fine rapporto		3.155.868	3.004.838
d) Trattamento di quiescenza e simili		420.863	415.839
10) Ammortamenti e svalutazioni:			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		15.844	8.510
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		19.722	7.564
d) Svalutazione crediti attivo circolante		42.135	49.713
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		(86.670)	92.519
12) Accantonamenti per rischi		101.000	
14) Oneri diversi di gestione		880.815	747.983
Totale COSTI DELLA PRODUZIONE		92.143.511	90.088.370
Differenza tra Valore e Costi della Produzione (A-B)		493.805	101.103
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16) Altri proventi finanziari:		176.375	439.707
17) Interessi e altri oneri finanziari		(1.644)	(1.462)
Totale (15+16-17)		174.731	438.245
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		173.065	159.699
21) Oneri			
- oneri straordinari		(3.358)	(5.501)
Totale delle partite straordinarie (20-21)		169.707	154.198
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		838.243	693.546
22) Imposte sul reddito d'esercizio correnti, differite e anticipate			
Imposte correnti		1.178.291	1.002.534
Imposte anticipate e differite		(482.827)	(441.726)
23) UTILE (PERDITA) DELL' ESERCIZIO		142.779	132.738



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 ad esclusione delle migliorie su beni di terzi che vengono ammortizzate in un periodo pari alla residua durata del contratto d'affitto d'azienda.

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.

Contributi in conto impianti

I contributi in conto impianti commisurati al costo delle immobilizzazioni materiali sono rilevati a conto economico gradatamente in base alla vita utile dei cespiti con il metodo del risconto.

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 31.12.2010	incrementi	%	alienazioni	Saldo al 31.12.2011	ammortamenti	Valori netti al 31.12.2011
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
Costi d'impianto e ampliamento							
Costo d'impianto	4.555	0	20,0	0	4.555	1.518	3.037
	4.555	0		0	4.555	1.518	3.037
Altre immob. immateriali							
Software	24.139	31.822	20,0	0	55.961	13.356	42.605
Migliorie beni di terzi	0	6.781	14,3	0	6.781	970	5.811
	24.139	38.603		0	62.742	14.326	48.416
Totale immobilizz. immateriali	28.694	38.603		0	67.297	15.844	51.453
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
Attrezzature ind. e commerciali							
Attrezzi e utensili	24.481	28.351	12,0	0	52.832	4.980	47.852
Contenitori di grandi dimensioni	2.295	3.556	15,0	0	5.851	675	5.176
Macchinari	0	3.581	10,0	0	3.581	179	3.402
Tecnologie per l'ambiente	0	40.092	12,0	0	40.092	2.406	37.686
	26.776	75.580		0	102.356	8.240	94.116
Altri beni							
Mobili e arredi	13.908	22.778	12,0	0	36.686	3.212	33.474
Macchine ufficio	1.360	496	12,0	0	1.856	208	1.648
Macchine elettroniche	20.520	26.230	20,0	0	46.750	8.062	38.688
	35.788	49.504		0	85.292	11.482	73.810
Totale immobilizz. materiali	62.564	125.084		0	187.648	19.722	167.927
TOTALI GENERALE	91.258	163.687		0	254.945	35.566	219.380



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:

	31.12.2011	31.12.2010
Valore lordo rimanenze	2.450.464	2.282.201
Fondo obsolescenza	-186.988	-105.394
Valore netto rimanenze	2.263.476	2.176.807

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

	31.12.2011	31.12.2010
Crediti verso clienti	1.739.426	1.379.511
Fondo rischi su crediti	-95.611	-53.476
Valore netto	1.643.815	1.326.035

Il Fondo rischi su crediti ha avuto la seguente variazione:

Valore al 31.12.2010	53.476
Accantonamento	42.135
Utilizzo	-
Valore al 31.12.2011	95.611



4) Crediti verso Ente Controllante

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

	31.12.2011	31.12.2010
Contributi in conto esercizio da ricevere	11.541.580	15.371.974
Contributi in conto impianti da ricevere	32.138	
Crediti per fatture emesse e da emettere	283	43.145
	<u>11.574.001</u>	<u>15.415.119</u>

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:

	31.12.2011	31.12.2010
Per I.V.A. a credito	1.430.014	1.367.828
Per I.V.A. chiesta a rimborso	3.543.560	1.830.540
Per I.R.E.S. Acconti	678.405	666.435
Per I.R.A.P. Acconti	304.668	306.399
Per I.R.E.S. (ritenute int.attivi)	37.394	19.461
Per I.V.A. a credito Germania	810	
Per I.V.A. a credito Francia	855	
Per I.V.A. a credito Spagna	152	
Per I.V.A. a credito Rep. Ceca	602	
Per I.V.A. a credito Belgio	49	
Per Irpef acconto dipendenti	177	
Per imposta bollo (virtuale)	468	
Per rimborso accisa	613.883	157.577
	<u>6.611.037</u>	<u>4.348.240</u>

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 € 1.237.655, 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		
	31.12.2011	31.12.2010
Trentino trasporti S.p.A. vari crediti	44.577	12.754
Comune di Trento	1.530.114	1.904.178
Comune di Rovereto	448.961	831.118
Comune di Lavis	306.126	303.501
Comune di Arco	498.502	522.509
Comune di Pergine	360.430	186.768
Altri comuni per servizi urbani turistici	311.606	288.489
Inail	59.302	63.141
Nostre biglietterie e distributori	102.601	125.423
Danni da incassare	68.198	147.173
Anticipi rendiresto	8.069	11.933
Altri diversi	39.102	2.691
	3.777.588	4.399.678
Altri crediti oltre l'esercizio successivo		
	31.12.2011	31.12.2010
Fondi a mano personale	78.149	75.578
Cauzioni	12.457	12.781
	90.606	88.359

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:

	31/12/2011	31/12/2010
Unicredit S.p.A.	12.482.666	11.045.879
Banco Posta Posteitaliane S.p.A.	25.200	60.023
	12.507.866	11.105.902

La cassa passa da €14.795 del 31/12/10 ad €9.135 del 31/12/11

D) RATEI E RISCOINTI ATTIVI

L'importo di € 155.550 si riferisce per €87.289 al risconto del premio delle fidejussioni richiestaci dall' Agenzia delle Entrate per i rimborsi trimestrali IVA, per € 13.351 a quote di canoni di affitto relativi all'esercizio successivo, per € 4.269 alla quota di canoni di manutenzione software hardware, per € 42.982 a quote di costi telefonici per € 248 a quota canone manutenzione ascensore, per € 1.161 a quote di abbonamenti a pubblicazioni e per €6.250 alla quota fissa del contratto di sgombero neve.



PASSIVO

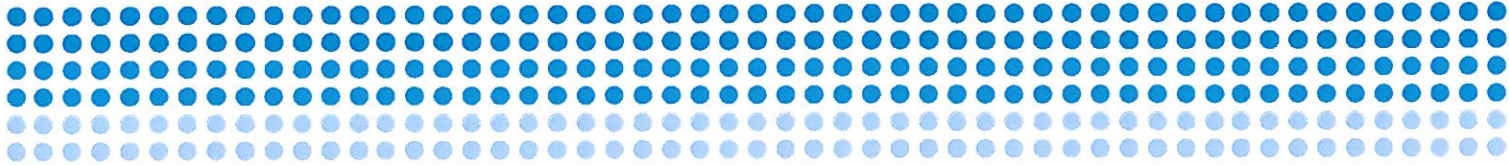
A) PATRIMONIO NETTO

I - Capitale Sociale

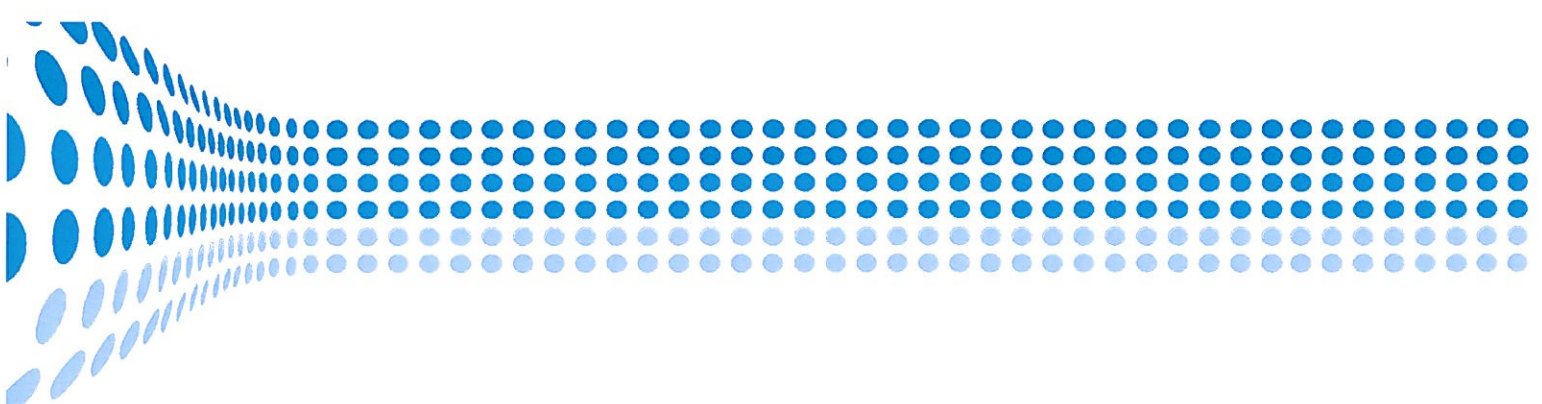
Il Capitale Sociale, interamente versato, ammonta a € 300.000 ed è costituito da nr. 300.000 azioni del valore nominale di € 1,00 cadauna.

Alla data di chiusura dell'esercizio oltre alla P.A.T. , hanno sottoscritto azioni della Società numero 97 tra comuni e comunità territoriali del Trentino. La proprietà azionaria al 31/12/2011 è così suddivisa:

SOCIO	Nr. Azioni	€	caratura %
PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	289.383	289.383,00	96,428%
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%
COMUNE DI TRAMBILENO	40	40	0,001%
TOTALE	300.000	300.000,00	100,000%

IV - Riserva Legale

Ammonta ad € 34.352 ed è stata costituita mediante l'accantonamento, nella percentuale di legge dell'utile dell'esercizio 2009 e di quello dell'esercizio 2010.

VII - Altre Riserve

La Riserva Straordinaria, che ammonta ad € 651.917 è stata costituita mediante l'accantonamento, di parte dell'utile dell'esercizio 2009 e di parte di quello dell'esercizio 2010.

VARIAZIONI DEL PATRIMONIO NETTO

Le variazioni nei conti del Patrimonio netto, avvenute durante l'esercizio chiuso al 31.12.2011, sono evidenziate nel prospetto seguente:

DESCRIZIONE	Saldi al 31/12/2010	Utile esercizio 2010	arrotond.	Utile esercizio 2011	Saldi al 31/12/2011
Capitale Sociale	300.000				300.000
Riserva Legale	27.715	6.637			34.352
Riserva Straordinaria	525.818	126.101	-2		651.917
Utile dell'esercizio 2010	132.738	-132.738			
Utile dell'esercizio 2011				142.779	142.779
PATRIMONIO NETTO	986.271			142.779	1.129.048

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	34.352	B	34.352	0	0
Riserva straordinaria	651.918	A, B, C	651.918	0	0
Totale	986.270		686.270	0	0
		Quota non distribuibile	34.352		
		Quota distribuibile	651.918		

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



B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

B3) - Altri fondi

Il fondo rinnovo contratto di lavoro 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. Alla data di stesura del presente bilancio è scaduto anche il contratto aziendale di secondo livello. Viste le circostanze, essendo remota la possibilità che il rinnovo dello stesso comporti nuovi costi per l'azienda, si ritiene di non effettuare nessun accantonamento. Tutto ciò considerando inoltre che, poichè ogni contrattazione che preveda incrementi di costi deve essere concordata con gli enti soci, si troverebbe copertura nell'incremento dei contributi da parte degli enti stessi.

Il fondo rischi legali è stato accantonato per far fronte ad eventuali oneri che la società potrebbe dover affrontare in caso di soccombenza nelle cause attualmente in corso. In particolare lo stesso si riferisce a due cause di lavoro (una per annullamento di un contratto a termine e una seconda per una mancata assunzione alla scadenza di un contratto a termine) che in caso di soccombenza comporterebbero ipoteticamente un esborso complessivo di circa € 20.000. Un ulteriore procedimento riguarda la richiesta di risarcimento derivante da inquinamento acustico prodotto da traffico ferroviario in ordine alla quale sono parti in causa anche TT Sp.A. e la P.A.T. e per la quale il legale stima un risarcimento, in quota parte, di circa €31.000, in caso di soccombenza.

Il fondo rischi per passività potenziali è stato stanziato nel corrente esercizio per far fronte a eventuali costi di gestione della stazione di Ponte Arche che il Comune di Comano Terme potrebbe addebitarci ma che, allo stato attuale, lo stesso non è in grado di quantificare. Si riferisce inoltre ad addebiti da parte di Irisbus S.p.a. relativamente ad alcune lavorazioni speciali extragaranzia che allo stato attuale non sono stati ancora definiti con la controparte.

	al 31/12/10	accanton.	utilizzi	al 31/12/11
Fondo rinnovo contratto	2.699.489	1.599.745		4.299.234
Fondo rischi legali		51.000		51.000
Fondo per pass. potenziali	-	50.000		50.000
	2.699.489	1.700.745	-	4.400.234

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il movimento del Fondo è il seguente:

	31.12.2011	31.12.2010
Saldo iniziale	17.695.660	19.374.506
Versamenti a Fondi Pens. Complementari	- 1.440.123	- 1.396.530
Versamenti al fondo Tesoreria INPS al netto di anticipi/liquidazioni	- 845.226	- 861.793
Totale utilizzi	- 1.435.324	- 2.367.620
Imposta sostitutiva totale	- 88.923	- 67.233
Imposta sostitutiva Fondo Tesoreria INPS	16.637	9.492
Accantonamenti dell'esercizio (al netto della rivalutazione f.do tesoreria)	3.155.868	3.004.838
	17.058.569	17.695.660

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 € 5.059.406 ed è così formato:

	31.12.2011	31.12.2010
Debiti verso fornitori per fatture	4.375.230	5.540.194
Debiti fornitori per fatture da ricevere	690.443	777.030
Note d'accredito da ricevere	- 6.267	- 5.736
	5.059.406	6.311.488

D12) Debiti tributari

La voce rappresenta quanto dovuto dalla società per :

	31.12.2011	31.12.2010
I.R.Pe.F.	1.696.211	1.670.000
IRES	788.910	697.866
IRAP	389.381	304.668
IVA Austria e Germania	3.167	
IMPOSTA BOLLO VIRTUALE		434
	2.877.669	2.672.968

D13) Debiti versati istituti di previdenza e sicurezza sociale

	31.12.2011	31.12.2010
I.N.P.S.	1.860.736	1.886.247
Previdai	13.553	13.361
Fondi pensione	661.748	646.407
	2.536.037	2.546.015

D14) Altri debiti

	31.12.2011	31.12.2010
entro l'esercizio successivo		
competenze del personale	2.316.073	2.260.765
ferie non godute	1.136.254	1.265.094
ricariche tessere scalare da utilizzare	208.137	164.052
altri vari	83.537	105.774
	3.744.001	3.795.685
oltre l'esercizio successivo		
cauzioni passive	734	734
	734	734
	3.744.735	3.796.419

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 RISCOINTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono così composti:

	31.12.2011	31.12.2010
Abbonamenti annuali extraurbani e urbani	1.229.459	1.140.833
Contributi in c.to impianti P.A.T.	29.704	
Altri ratei passivi	25.247	14.231
	<u>1.284.410</u>	<u>1.155.064</u>

CONTI D'ORDINE

La composizione dei conti d'ordine è la seguente:

	31.12.2011	31.12.2010
IMPEGNI		
Fidejussioni a favore Erario su riborsi IVA	10.812.627	6.296.596
	<u>10.812.627</u>	<u>6.296.596</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 2011	Esercizio 2010
Introiti linee	13.831.756	13.807.845
Introiti linee altri vettori	87.147	79.463
Noleggi	1.333.944	1.570.810
	<u>15.252.847</u>	<u>15.458.118</u>

Introiti linee

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

	Esercizio 2011	Esercizio 2010
Linea Ferrovia	1.378.522	1.291.549
Linee extraurbane	5.566.865	5.335.733
Linee urbane Trento (*)	4.409.561	4.251.736
Linee urbane Rovereto	472.527	418.964
Linee urbane Alto Garda	150.310	125.409
Linee urbane Pergine Valsugana	15.492	16.502
Treni speciali	4.808	4.013
Servizi urbani turistici	1.833.671	2.363.939
TOTALE	<u>13.831.756</u>	<u>13.807.845</u>
(*) compresa quota linea 17 a carico del servizio urbano di Lavis	97.734	96.896



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 2011	Esercizio 2010
Provincia Autonoma di Trento	51.172.606	49.904.849
Comune di Trento	16.629.741	16.599.169
Comune di Rovereto (+ piano area)	3.988.961	4.031.118
Comune di Arco	939.808	988.813
Comune di Lavis	306.126	303.501
Comune di Pergine Valsugana	534.165	512.530
Contributi Stato	613.881	157.577
Contributi per servizi urbani turistici	1.695.901	931.515
	<u>75.881.189</u>	<u>73.429.072</u>

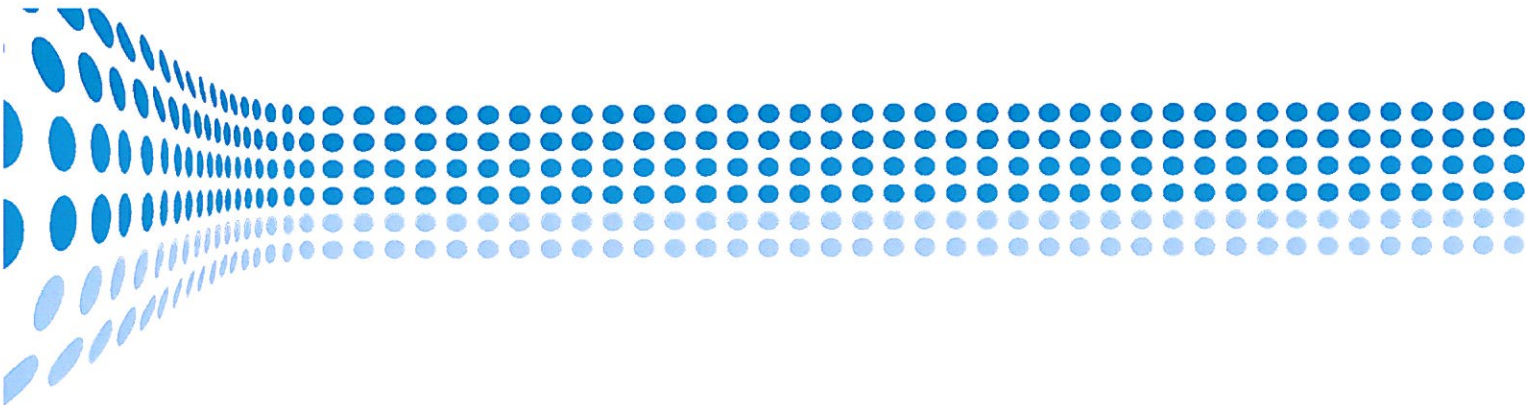
Ricavi vari

	Esercizio 2011	Esercizio 2010
Affitti, locazioni e parcheggi	127.418	118.843
Pubblicità	419.520	390.901
Altri proventi e rimborsi	588.302	400.069
Risarcimenti danni	208.466	333.441
Violazioni LP 16/1993 e DPR 753/1980	33.995	30.776
Recupero spese da dipendenti	18.642	18.742
Sopravvenienze attive	104.503	9.511
Quota contributi c.to impianti	2.434	
	<u>1.503.280</u>	<u>1.302.283</u>

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) Materie prime sussidiarie e di consumo

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



	Esercizio 2011	Esercizio 2010
Gasolio e metano automezzi	9.782.132	8.347.445
Energia elettrica trazione	548.580	522.381
Carburante autovetture	41.171	37.955
Lubrificanti	208.165	198.208
Gomme	529.650	547.778
Pezzi di ricambio	2.838.906	3.003.995
Merce diversa	453.728	428.600
Vestiaro e varie personale	345.008	342.013
Canceleria e stampati	87.329	87.030
Orari e tabelle	109.690	160.591
Materiale CED	48.821	50.776
	<u>14.993.180</u>	<u>13.726.772</u>

7) Per servizi

	Esercizio 2011	Esercizio 2010
Manutenzioni beni di terzi	710.323	840.077
Noleggi autobus terzi	4.388.470	4.183.799
Tratte vettori terzi	109.075	85.293
Prestazioni di terzi	160.600	211.665
Lavori presso terzi	666.271	804.553
Provvigioni	282.338	221.287
Pubblicità, sponsorizzazioni	1.400	0
Consiglio Amministrazione	137.023	89.180
Collegio Sindacale e Revisore legale dei conti	79.049	65.089
Servizi informativi all'utenza	50.622	63.782
Sviluppo noleggio e attività turistiche	16.501	12.579
Legali, notarili, servizi professionali	154.212	156.112
Mensa dipendenti	1.202.131	1.192.063
Vitto alloggio e spese viaggio dipendenti	146.854	126.895
Assicurazioni	1.921.881	1.582.090
Riscaldamento	393.403	517.371
Energia elettrica	857.711	729.708
Acqua	68.130	61.370
Pulizia	776.608	724.038
Telefonia	320.357	289.574
Postali	31.313	28.547
R.S.U. smaltimento rifiuti e depurazione	248.643	313.489
Commissioni e oneri bancari	59.328	58.525
Altri costi per servizi	824.989	912.094
	<u>13.607.232</u>	<u>13.269.180</u>

Il dettaglio dei compensi agli amministratori e sindaci, come indicato nella relazione al bilancio, è stato inviato alle scadenze prestabilite alla PAT per la periodica pubblicazione sul sito internet.

8) Per godimento di beni di terzi

Il saldo della voce di € 9.999.612 si riferisce per € 8.898.740 all'affitto di ramo d'azienda, per € 716.350 al costo per usufrutto dei mezzi di linea e da noleggio, per € 364.489 ad affitti passivi e per € 16.911 a noleggi beni di terzi e per € 3.121 a noleggio autovetture.

9) Per il personale

	Esercizio 2011	Esercizio 2010
Salari e stipendi	37.926.935	37.840.277
Oneri sociali	11.066.975	11.074.694
Trattamento fine rapporto	3.155.868	3.004.838
Trattamento quiescenza e simili	420.863	415.839
	<u>52.570.641</u>	<u>52.335.648</u>

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

	Esercizio 2011	Esercizio 2010
Dirigenti	3,00	3,00
Impiegati	122,50	120,88
Viaggiante extraurbano autolinee	498,17	498,17
Viaggiante ferrovia	67,42	65,08
Viaggiante urbano Trento	263,00	260,83
Viaggiante urbano Rovereto	50,67	50,08
Operai	129,75	127,91
	<u>1.134,51</u>	<u>1.125,95</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 € 15.844

relativamente alle immobilizzazioni immateriali ed ad € 19.722 per quelle materiali. Le aliquote applicate sono riportate nella tabella al punto relativo alle Immobilizzazioni. I contributi in conto impianti di competenza dell'esercizio sono stati accreditati al conto economico mediante il metodo dei risconti e sono evidenziati alla voce A 5). Nel caso in cui fossero alternativamente stati contabilizzati a riduzione dell'ammortamento dei beni a cui si riferiscono, la quota di ammortamento dell'esercizio 2011 dei beni materiali sarebbe stata pari ad € 17.288.

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 a € -86.670 .

14) Oneri diversi di gestione

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

	Esercizio 2011	Esercizio 2010
Tasse possesso veicoli	351.073	324.011
Tasse immatric./revisione veicoli	120.320	53.134
Altre imposte	210.503	177.144
Iva estero	12.057	10.936
Quote associative	93.155	89.730
Pubblicazioni	16.352	16.702
Rimborsi titoli di viaggio	9.531	29.164
Prestazioni gratuite	2.147	2.597
Sopravvenienze passive e spese diverse	65.677	44.565
	<u>880.815</u>	<u>747.983</u>



C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

16) Proventi finanziari

L'analisi dei proventi finanziari è la seguente:

	Esercizio 2011	Esercizio 2010
interessi su crediti verso banche	138.496	71.684
interessi su altri crediti	37.879	368.023
	<u>176.375</u>	<u>439.707</u>

L'importo relativo a interessi su altri crediti è costituito per € 37.199 da interessi maturati sul credito IVA chiesto a rimborso.

17) Interessi e altri oneri finanziari

La composizione della voce è la seguente:

	Esercizio 2011	Esercizio 2010
Interessi bancari	14	
Interessi su altri debiti	1.472	1.450
Altri oneri finanziari	158	12
	<u>1.644</u>	<u>1.462</u>

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20) Proventi vari

L'importo pari a € 173.065 si riferisce per € 171.440 a penalità su contratti e per € 1.625 ad un minor onere assicurativo relativo all'esercizio precedente.

21) Oneri vari

L'importo di € 3.358 si riferisce per €1.932 al ritiro effettuato presso un nostro distributore di biglietti urbani non più validi e per il rimanente a piccoli furti e danneggiamenti 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		838.243
Reddito in aumento		2.060.815
Rettifiche in diminuzione	-	30.294
Reddito imponibile Ires		2.868.764
aliquota		27,5%
Imposta netta		788.910

IRAP

Componenti positivi		92.637.316
Componenti negativi	-	39.429.735
Variazioni in aumento		578.919
Variazioni in diminuzione	-	42.339.928
Valore produzione netta		10.411.252
aliquota		3,74%
Imposta Netta		389.381

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 esposte nelle seguenti tabelle:

STOCK IMPOSTE ANTICIPATE	Importo spese	Aliquota	Imposte	di cui IRES
Costi personale temporaneamente non deducibili	4.299.235	27,50%	1.182.290	1.182.290
Accantonamento F.do svalut. Credit i tassato	79.333	27,50%	21.816	21.816
Accantonamento F.do rischi legali	101.000	27,50%	27.775	27.775
Compensi amministratori competenza 2011 pagati 2012	20.998	27,50%	5.774	5.774
Totale	4.500.565	27,50%	1.237.655	1.237.655

IMPOSTE ANTICIPATE 2011	
Credito per imposte anticipate al 31/ 12/ 11	1.237.655
Credito per imposte anticipate al 1/1/2011	-754.828
Imposte anticipate esercizio 2011	482.827

Si è ritenuto di non iscrivere imposte anticipate sulla svalutazione del magazzino in quanto la stessa è da considerarsi definitiva.

23) Utile

L'esercizio 2011 chiude con utile netto di € 142.779 che si propone di destinare come segue :

Utile di esercizio	142.779
da destinarsi	
- 5% a "riserva legale"	7.139
- a "riserva straordinaria"	135.640



Altre informazioni

Ai sensi del art. 2427 c.15 C.C. si riporta di seguito l'ammontare dei compensi spettanti agli amministratori ed ai sindaci:

Dettaglio compensi Consiglio dei Amministrazione esercizio 2011

Compensi	109.992
Gettoni di presenza	18.250
Contributi previdenziali	8.577
Rimborso spese	204
	<hr/>
	137.023

Dettaglio compensi Collegio Sindacale esercizio 2011

Compensi	65.602
Contributi previdenziali	2.710
Rimborso spese	2.137
	<hr/>
	70.449

Trento, 30 marzo 2012

Il Presidente
rag. Franco Sebastiani

RENDICONTO FINANZIARIO DEI FLUSSI DI LIQUIDITA'

Voci	2.011
GESTIONE REDDITUALE	
Utile netto	142.779
Ammortamenti	35.566
Accantonamento al fondo rischi su crediti e fondi rischi ed oneri	1.742.880
Variazione fondo TFR	- 637.091
Variazione rimanenze	- 86.669
Variazione crediti verso clienti a breve termine	3.183.390
Variazione attività finanziarie e diverse a breve termine	- 1.825.721
Variazione ratei e risconti attivi	- 13.197
Variazione crediti verso clienti a medio e lungo termine	- 2.247
Variazione debiti verso fornitori per forniture d'esercizio	- 1.252.082
Variazione debiti tributari	204.701
Variazione altre passività a breve termine di natura non finanziaria	- 61.662
Variazione altre pass. a medio e lungo termine di natura non finanz.	-
Variazione ratei e risconti passivi	129.346
Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale	1.559.993
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	
Variazione di beni materiali e immateriali	- 163.687
Variazioni di immobilizzazioni finanziarie	-
Variazione debiti verso fornitori di immobilizz. materiali e immateriali	-
Liquidità generata (utilizzata) in attività di investimento	- 163.687
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO	
Variazione mutui	-
Variazione altre attività a breve di natura finanziaria	-
Variazione altre passività a medio lungo termine di natura finanziaria	-
Variazione prestiti obbligazionari	-
Variazione mezzi propri	- 2
Pagamento dividendi	-
Liquidità generata (utilizzata) in attività di finanziamento	- 2
AUMENTO (DIMINUZIONE) DELLA LIQUIDITA'	1.396.304
Cassa e banche al netto delle passive - inizio esercizio	11.120.697
Cassa e banche al netto delle passive - fine esercizio	12.517.001