

CONTRAM S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

| Dati anagrafici | |
|---|---|
| Sede in | 62032 CAMERINO (MC) VIA LE MOSSE, 19/21 |
| Codice Fiscale | 00307880435 |
| Numero Rea | MC 91501 |
| P.I. | 00307880435 |
| Capitale Sociale Euro | 2.806.707 i.v. |
| Forma giuridica | SOCIETA' PER AZIONI (SP) |
| Società in liquidazione | no |
| Società con socio unico | no |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | no |
| Appartenenza a un gruppo | no |

Stato patrimoniale

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| 3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 42.492 | 29.544 |
| 7) altre | 293.074 | 264.914 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 335.566 | 294.458 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 1) terreni e fabbricati | 2.347.725 | 2.248.373 |
| 2) impianti e macchinario | 239.955 | 239.047 |
| 3) attrezzature industriali e commerciali | 66.348 | 62.995 |
| 4) altri beni | 11.297.411 | 9.917.186 |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti | 143.400 | 313.034 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 14.094.839 | 12.780.635 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| 1) partecipazioni in | | |
| a) imprese controllate | 235.000 | 235.000 |
| b) imprese collegate | 552.462 | 540.760 |
| d-bis) altre imprese | 5.000 | 5.000 |
| Totale partecipazioni | 792.462 | 780.760 |
| 2) crediti | | |
| b) verso imprese collegate | | |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 478.387 | 478.387 |
| Totale crediti verso imprese collegate | 478.387 | 478.387 |
| d-bis) verso altri | | |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 8.108 | 8.066 |
| Totale crediti verso altri | 8.108 | 8.066 |
| Totale crediti | 486.495 | 486.453 |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 1.278.957 | 1.267.213 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 15.709.362 | 14.342.306 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | | |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo | 386.148 | 381.330 |
| Totale rimanenze | 386.148 | 381.330 |
| II - Crediti | | |
| 1) verso clienti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 1.492.982 | 1.630.103 |
| Totale crediti verso clienti | 1.492.982 | 1.630.103 |
| 2) verso imprese controllate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 3.251.016 | 2.495.432 |
| Totale crediti verso imprese controllate | 3.251.016 | 2.495.432 |
| 3) verso imprese collegate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 277.418 | 343.976 |
| Totale crediti verso imprese collegate | 277.418 | 343.976 |
| 5-bis) crediti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 241.978 | 369.885 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 20.982 | 26.817 |

| | | |
|--|---------------|------------|
| Totale crediti tributari | 262.960 | 396.702 |
| 5-ter) imposte anticipate | 4.186 | 4.203 |
| 5-quater) verso altri | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 700.840 | 371.568 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 323.259 | 321.285 |
| Totale crediti verso altri | 1.024.099 | 692.853 |
| Totale crediti | 6.312.661 | 5.563.269 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| 6) altri titoli | 417.736 | 18.090 |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 417.736 | 18.090 |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| 1) depositi bancari e postali | 5.252.894 | 7.276.517 |
| 3) danaro e valori in cassa | 10.770 | 8.323 |
| Totale disponibilità liquide | 5.263.664 | 7.284.840 |
| Totale attivo circolante (C) | 12.380.209 | 13.247.529 |
| D) Ratei e risconti | 12.479 | 8.052 |
| Totale attivo | 28.102.050 | 27.597.887 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 2.806.707 | 2.806.707 |
| III - Riserve di rivalutazione | 505.934 | 505.934 |
| IV - Riserva legale | 78.216 | 63.951 |
| VI - Altre riserve, distintamente indicate | | |
| Varie altre riserve | 2.876.387 (*) | 2.605.357 |
| Totale altre riserve | 2.876.387 | 2.605.357 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 298.583 | 285.295 |
| Totale patrimonio netto | 6.565.827 | 6.267.244 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| 2) per imposte, anche differite | 1.400 | 1.400 |
| 4) altri | 1.735.496 | 1.673.175 |
| Totale fondi per rischi ed oneri | 1.736.896 | 1.674.575 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 2.135.500 | 2.464.313 |
| D) Debiti | | |
| 4) debiti verso banche | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 670.628 | 185.977 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 4.767.734 | 4.661.994 |
| Totale debiti verso banche | 5.438.362 | 4.847.971 |
| 5) debiti verso altri finanziatori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 8.687 | 10.557 |
| Totale debiti verso altri finanziatori | 8.687 | 10.557 |
| 7) debiti verso fornitori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 4.314.465 | 3.606.494 |
| Totale debiti verso fornitori | 4.314.465 | 3.606.494 |
| 9) debiti verso imprese controllate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 273.065 | 147.074 |
| Totale debiti verso imprese controllate | 273.065 | 147.074 |
| 10) debiti verso imprese collegate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 21.565 | 35.007 |
| Totale debiti verso imprese collegate | 21.565 | 35.007 |
| 12) debiti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 254.622 | 176.568 |

| | | |
|---|------------|------------|
| Totale debiti tributari | 254.622 | 176.568 |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 475.751 | 751.434 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 832.747 | 603.629 |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 1.308.498 | 1.355.063 |
| 14) altri debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 668.969 | 759.981 |
| Totale altri debiti | 668.969 | 759.981 |
| Totale debiti | 12.288.233 | 10.938.715 |
| E) Ratei e risconti | 5.375.594 | 6.253.040 |
| Totale passivo | 28.102.050 | 27.597.887 |

(1)

| Varie altre riserve | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|--|------------|------------|
| Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.) | 1.918.715 | 1.918.715 |
| 13) Fondo di riserva | 957.671 | 686.640 |
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | 1 | 2 |

Conto economico

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 15.196.667 | 15.556.579 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 2.283.163 | 2.361.881 |
| altri | 996.712 | 777.692 |
| Totale altri ricavi e proventi | 3.279.875 | 3.139.573 |
| Totale valore della produzione | 18.476.542 | 18.696.152 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 3.304.726 | 3.055.841 |
| 7) per servizi | 2.938.438 | 2.804.206 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 475.303 | 446.114 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 6.375.145 | 6.462.173 |
| b) oneri sociali | 1.889.423 | 1.890.110 |
| c) trattamento di fine rapporto | 495.494 | 492.526 |
| e) altri costi | 111.843 | 142.973 |
| Totale costi per il personale | 8.871.905 | 8.987.782 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 29.956 | 33.279 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 1.969.515 | 1.966.756 |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 8.550 | - |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 13.369 | 42.523 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 2.021.390 | 2.042.558 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | (4.818) | 24.209 |
| 12) accantonamenti per rischi | 96.400 | 458.235 |
| 13) altri accantonamenti | - | 1.400 |
| 14) oneri diversi di gestione | 198.748 | 215.228 |
| Totale costi della produzione | 17.902.092 | 18.035.573 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 574.450 | 660.579 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 15) proventi da partecipazioni | | |
| altri | - | 78 |
| Totale proventi da partecipazioni | - | 78 |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | - | 55 |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 3.051 | 20.183 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 3.051 | 20.183 |
| Totale altri proventi finanziari | 3.051 | 20.238 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 84.283 | 69.114 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 84.283 | 69.114 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (81.232) | (48.798) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 493.218 | 611.781 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 194.617 | 324.803 |

| | | |
|---|---------|---------|
| imposte differite e anticipate | 18 | 1.683 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 194.635 | 326.486 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 298.583 | 285.295 |

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|---|-------------|-------------|
| Rendiconto finanziario, metodo indiretto | | |
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 298.583 | 285.295 |
| Imposte sul reddito | 194.635 | 326.486 |
| Interessi passivi/(attivi) | 81.232 | 48.876 |
| (Dividendi) | - | (78) |
| (Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività | (93.941) | (350) |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | 480.509 | 660.229 |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | |
| Accantonamenti ai fondi | 323.213 | 629.066 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 1.999.471 | 2.000.035 |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore | 8.550 | - |
| Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari | (606.425) | (13.773) |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | 1.754.809 | 2.615.328 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | 2.235.318 | 3.275.557 |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze | (4.818) | 24.209 |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti | 137.121 | (20.271) |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | 707.971 | (168.279) |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi | (4.427) | 1.457 |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi | (877.446) | (1.132.763) |
| Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto | (790.367) | 1.401.923 |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | (831.966) | 106.276 |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | 1.403.352 | 3.381.833 |
| Altre rettifiche | | |
| Interessi incassati/(pagati) | (81.232) | (48.876) |
| (Imposte sul reddito pagate) | (237.754) | (468.877) |
| Dividendi incassati | - | 78 |
| (Utilizzo dei fondi) | (619.705) | (330.936) |
| Totale altre rettifiche | (938.691) | (848.611) |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | 464.661 | 2.533.222 |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Investimenti) | (3.605.304) | (1.292.007) |
| Disinvestimenti | 1.013.400 | 14.123 |
| Immobilizzazioni immateriali | | |
| (Investimenti) | (71.064) | (153.315) |
| Disinvestimenti | - | 450 |
| Immobilizzazioni finanziarie | | |
| (Investimenti) | (11.744) | (64.278) |
| Disinvestimenti | - | 205 |
| Attività finanziarie non immobilizzate | | |
| (Investimenti) | (400.000) | (54) |
| Disinvestimenti | 354 | 60 |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (3.074.358) | (1.494.816) |

| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
|--|--------------------|------------------|
| Mezzi di terzi | | |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche | 484.651 | (107.105) |
| Accensione finanziamenti | 105.740 | 727.824 |
| (Rimborso finanziamenti) | (1.870) | - |
| Mezzi propri | | |
| Aumento di capitale a pagamento | - | 1 |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | 588.521 | 620.720 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | (2.021.176) | 1.659.126 |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 7.276.517 | 5.619.076 |
| Danaro e valori in cassa | 8.323 | 6.638 |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 7.284.840 | 5.625.714 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 5.252.894 | 7.276.517 |
| Danaro e valori in cassa | 10.770 | 8.323 |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 5.263.664 | 7.284.840 |

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 298.583.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Si evidenziano di seguito i fatti di rilievo avvenuti nell'esercizio 2018.

È doveroso iniziare ricordando che il terremoto anche nel corso del 2018 ha avuto pesanti ripercussioni su tutto il territorio nel quale opera Contram S.p.A. e sulla società stessa; in particolare, con la consegna delle SAE è stato necessario rimettere mano ai vari programmi di esercizio delle varie località interessate con un'incidenza maggiore su Camerino e il suo servizio urbano.

Il terremoto ha condizionato anche i servizi di trasporto erogati dalla società con una modifica ed integrazione dei servizi di trasporto persone legati all'emergenza.

Il Servizio Protezione Civile della Regione Marche ha affidato a Contram S.p.A. una significativa parte dei servizi di trasporto persone in emergenza. Contram S.p.A., i suoi lavoratori, consulenti e personale tutto si è spesa con grande generosità nei confronti del proprio territorio e della propria gente, non lesinando supporto e sostegno, ma cercando sempre di salvaguardare l'attività d'impresa e il suo patrimonio.

Nel 2018, relativamente ad alcuni punti di fermata/attesa bus, sono stati eseguite alcune lavorazioni e sono state apposte nuove fermate provvisorie su alcune delle aree SAE del cratere sismico in attesa della determinazione dei punti definitivi regolarmente autorizzati; nella fermata SAE del comune di Valfornace è stata apposta anche una nuova pensilina attesa bus, altre tre pensiline sono state installate nei comuni di Fiastra e Fiuminata.

Nel 2018 è stata espletata una nuova gara per i servizi assicurativi aziendali suddivisa in più Lotti per il triennio dal 31.12.2018 al 31.12.2021.

La Contram cerca di mantenere la qualità del servizio e la qualità a bordo del mezzo. Inoltre, anche nelle aree di montagna si è cercato di mantenere i servizi che, pur non essendo collegamenti remunerativi per l'azienda, tuttavia, sono molto utili per raggiungere Terni e Roma e collegarle ai comuni che gravitano sulla Val Nerina, Pieve Torina, Visso, Ussita, Castelsantangelo sul Nera.

A seguito della cessazione dell'attività di Roma Marche Linee, con la quale era in corso un accordo commerciale per la gestione della rete vendita relativa alla linea di Roma, Contram Spa ha continuato l'erogazione del servizio basato su due coppie di corse al giorno dotandosi di un proprio sistema di vendita on-line, in rivendita e a bordo, ricontrattualizzando direttamente le principali rivendite della linea. L'operazione, avvenuta a ridosso dell'estate, non ha impattato sui clienti che hanno continuato a prendere i bus Contram con gli stessi numeri realizzati in precedenza. Inoltre, la gestione autonoma dei sistemi di vendita consente una maggiore flessibilità nel proporre sconti e promozioni legate agli eventi del territorio.

Anche per il 2018, insieme all'Università di Camerino, è stata presentata una richiesta di attivazione di una borsa di dottorato del Progetto Eureka che è stata accolta e, attualmente, sono due le borse di dottorato che la nostra società ospita. Inoltre, sono stati ospitati studenti di istituti di Scuola Media Superiore impegnati in attività di "alternanza scuola-lavoro".

In collaborazione con lo Spin-off dell'Università di Camerino si stanno trattando i temi della mobilità sostenibile, in particolare, elettrica, ciclabile, dolce, anche per fini turistici.

La Contram S.p.A. continua a prestare la massima importanza all'utilizzo di strumenti di autotutela nella sede principale e nei vari depositi periferici, con la continuazione altresì del controllo sui consumi di acqua e di energia, sui consumi di gasolio e su altre attività gestite da diversi operatori.

La produzione di energia elettrica da parte dell'impianto fotovoltaico da 179,50 kWp messo in funzione nel mese di Maggio 2014 si è mantenuta nei livelli di aspettativa; inoltre, è in corso un'attività di potenziamento del suddetto impianto fotovoltaico perseguendo anche la prospettiva di destinare all'autoconsumo, con i relativi vantaggi fiscali, una maggior parte dell'energia prodotta destinandola all'autotrazione elettrica.

Nel 2018 è stata costruita una nuova pensilina di fronte la palazzina uffici su cui è stato installato un impianto fotovoltaico di produzione di energia elettrica che si va ad aggiungere a quelli già presenti nelle superfici di copertura della sede.

Anche nel 2018 sono proseguite con notevole successo le corse di collegamento diretto Camerino – Ancona del venerdì, della domenica e del lunedì.

Nel mese di settembre 2018 è stata espletata la procedura di gara per la fornitura di gasolio ad uso autotrazione. Sono stati invitati a presentare offerta tutti gli operatori economici qualificati al Sistema di qualificazione. È risultata aggiudicataria un'azienda marchigiana.

Il Consiglio di amministrazione nel 2018 ha approvato il già "Modello integrato" Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ai sensi del D.Lgs. 8 giugno 2001 n. 231 e s.m.i., integrato con i requisiti della L.190/2012 (modificata dal D.L.gs n. 97 del 25 maggio 2016) e del D.L.gs. n. 33 del 2013 e s.m.i. (modificato dal D.Lgs. n.97 del 26.05.2016) così come previsto per le società partecipate. Sempre in un'ottica di interpretazione prudentiale delle norme e dato i risultati raggiunti, ha riconfermato il Responsabile della prevenzione e della corruzione e della trasparenza.

La Contram Spa nonostante non rientri nella definizione di società controllata ai sensi dell'art. 2359 c.c. ottempera, ove compatibile e con riferimento ai dati e ai documenti inerenti all'attività di pubblico interesse disciplinato dal diritto nazionale e dall'Unione Europea, a quanto previsto in materia di trasparenza dal D.L.gs. 33/2013, di incompatibilità ai sensi del D.L.gs. 39/2013, di anticorruzione L. 190/2012 e s.m.i., anche in conformità alle Linee Guida Anac del 8.11.2017 n. 1134.

Il sito www.contram.it alla sezione "Amministrazione trasparente" contiene i dati e la documentazione inerenti l'attività di pubblico interesse. Il sito è in costante aggiornamento.

A gennaio 2018 si è proceduto all'invio annuale all'AVCP della stringa XML contenente tutte le informazioni ai sensi dell'art. 1 comma 32 L. 190/2012 e s.m.i.

La Contram Spa ha già da tempo istituito l'Organismo di Vigilanza ai sensi di quanto previsto dal D.Lgs. 231/200, operando, con competenza, anche nell'anno 2018.

Nel corso del 2018 si sono avviate positivamente a conclusione le vicende giudiziarie che vedevano coinvolte avanti la Cassazione, la Contram spa, la Società Trasporti F.lli Bucci Srl e la Società Sacca Srl, in merito alle quote della società Conerobus Spa acquisite in parte dalla Contram Spa (dal Comune di Osimo) ed in parte dalla F.lli Bucci e Sacca (dal Comune di Castelfidardo). È in corso la formalizzazione di un Atto di Transazione in cui: - la società Trasporti F.lli Bucci Srl e la Società Sacca Srl rinunciano agli atti di giudizio pendente dinnanzi alla Corte di Cassazione Civile Sezioni Unite e a qualsiasi azione tesa a contestare l'intercorsa vendita delle azioni della Conerobus Spa da parte del comune di Osimo alla Contram Spa; - la Contram Spa rinuncia agli atti di giudizio pendente dinanzi alla Corte di Cassazione Civile Sezioni Unite e a qualsiasi azione tesa a contestare l'intercorsa vendita delle azioni della Conerobus Spa da parte del Comune di Castelfidardo a Società Trasporti F.lli Bucci Srl e Società Sacca Srl.

Nel corso del 2018 sono stati sottoscritti attraverso la società consorziata di bacino nuovi contratti di servizio per il trasporto scolastico-urbano con alcuni Comuni Soci (Pieve Torina, Serravalle del Chienti, Visso).

Anche nell'anno 2018 la sede della Contram Spa ha continuato ad ospitare uffici e dipendenti del Comune di Camerino e della farmacia comunale, confermandosi sede di ospitalità in emergenza.

Nel corso del 2018 sono continuati gli acquisti degli autobus anche con riferimento alle risorse previste e assegnate alla nostra società dal piano di investimenti autobus da parte della Regione Marche.

Nel 2018, inoltre, si è provveduto ad acquistare un'autovettura elettrica Zoe attualmente utilizzata anche per noleggio senza conducente, sempre in un'ottica trasportistica che guarda al futuro non troppo lontano. Al fine di arricchire il parco dei mezzi disponibili per il noleggio senza conducente, oltre a quanto prima, nel corso del 2018 si sono acquistati i seguenti autoveicoli: un FIAT Ducato, un Renault Master.

Nel corso del 2018 i verificatori hanno svolto attività di formazione specifica mirata su come affrontare e gestire situazioni critiche. L'obiettivo principale del percorso formativo era quello di conoscere meglio sé stessi, prendere consapevolezza dell'ambiente circostante, gestire stress emotivo, aggressività e paura al fine di affrontare e gestire al meglio situazioni critiche. Inoltre, sono state realizzate attività formative «sul campo» per il miglioramento delle abilità relazionali anche per superare differenze linguistiche, religiose e culturali al fine di evitare che diventino ostacoli relazionali.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

A gennaio 2019 si è proceduto all'invio annuale all'AVCP della stringa XML contenente tutte le informazioni contenute nella tabella "procedura di scelta del contraente" ai sensi dell'art. 1 comma 32 L. 190 del 6 novembre 2012 Delibera AVCP n. 26 del 22 maggio 2013, il cui conseguente accesso di controllo è stato effettuato con successo da parte dell'ANAC in data 19 febbraio 2019.

A gennaio 2019 è ripreso il servizio di skibus per il comune di Bolognola e un servizio un po' più puntuale, particolare e innovativo per gli impianti sciistici del comprensorio di Frontignano, una sorta di un servizio di "skilift bus" per dare modo agli appassionati della montagna di fruire delle bellezze dei Monti Sibilini, ma anche per dare ristoro alle attività economiche dei paesi terremotati all'interno dei quali si trova un bellissimo comprensorio sciistico. L'autobus in questo caso a fine della discesa carica gli sciatori e li riporta all'inizio come un vero e proprio skilift.

Ad inizio 2019 sono stati consegnati tre nuovi autobus urbani ordinati nel 2018; oltre a questi è stato consegnato ed immatricolato, a febbraio 2019, il primo autobus completamente elettrico Rampini E60 di Classe I della Regione Marche di lunghezza 6,000 mt, ed un extraurbano autosnodato anche immatricolato ad inizio anno 2019.

Inoltre, ad inizio anno 2019 è stato acquistato e preso in consegna un autobus usato modello Mercedes-Benz Citaro autosnodato a gasolio, euro 5, di lunghezza mt. 17,99 (scelto in Olanda), che porta a dodici il numero di autobus di tale tipologia (sei dei quali acquistati usati all'estero senza contributi per l'acquisto).

Oltre ai suddetti veicoli, al momento della stesura del presente documento, ad inizio anno 2019, sono stati messi in servizio i seguenti autobus nuovi:

- n. 1 Otocar Vectio C 9.30 di Classe I, a gasolio, Euro VI, di lunghezza 9,265 mt;
- n. 1 Otocar Vectio C 10.10 di Classe I, a gasolio, Euro VI, di lunghezza 10,100 mt.

Si è altresì in attesa della consegna dei seguenti autobus ordinati tramite piattaforma di acquisto nazionale Consip:

- n. 3 Iveco Crossway Line interurbani di classe II, a gasolio, euro VI, di lunghezza mt. 11,99;
- n. 1 Iveco Crossway Line interurbano di classe II, a gasolio, euro VI, di lunghezza mt. 10,75.

La data di consegna di tali autobus non è ancora ben definita essendo stati commissionati a seguito di gara bandita su territorio nazionale con numerosità di commesse tale da causare un eccesso di richiesta rispetto alla capacità produttiva del fornitore a breve-medio termine.

Nei primi mesi del 2019 è stato attivato un nuovo impianto fotovoltaico della potenza di 25 kWp che andrà ad ampliare la produzione di energia rinnovabile anche a supporto dell'avvenuta installazione di due colonnine di ricarica per autoveicoli elettriche.

A marzo 2019 è stata ultimata l'installazione della prima ciclostazione elettrica della Regione Marche.

In data 19 marzo 2019 c'è stato il sopralluogo da parte del dott. Nicola Aimi della direzione generale della politica regionale e urbana, crescita intelligente e sostenibile e attuazione dei programmi IV Italia e Malta dell'Unione Europea che ha verificato lo stato di attuazione dei progetti finanziati con i fondi FESR.

A fine marzo 2019 la Contram S.p.A. ha preso parte alla manifestazione INNOVALP2019 dedicata alle idee per la montagna, con vari incontri e convegni a cui hanno partecipato diversi operatori della montagna tra cui anche gli operatori di trasporto persone e Contram S.p.A. ha portato la propria esperienza di "azienda di montagna".

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto. Ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, C. ce art. 2423-bis C.c)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale sono stati ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

I diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 18%.

Le migliorie su beni di terzi si riferiscono principalmente a opere e lavori di manutenzione straordinaria su beni di Contram Reti Spa, dati in concessione a Contram Spa a seguito della scissione societaria.

Sono ammortizzate nei modi seguenti:

- con aliquote dipendenti dalla durata del contratto quando il contratto ha una durata definita;
- con aliquote coincidenti a quelle fiscalmente previste per la tipologia di intervento quando il contratto non ha una durata determinata.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote:

| Tipo Bene | % Ammortamento |
|---|----------------|
| Fabbricati | 3,00% |
| Impianti | 10,00% |
| Attrezzatura d'officina | 10,00% |
| Attrezzatura varia e minuta | 12,00% |
| Autobus | 7,14% |
| Automezzi interni aziendali | 12,50% |
| Autovetture da noleggio senza conducente | 25,00% |
| Macchine ufficio elettromecc. ed elettroniche | 18,00% |
| Mobili e arredi ufficio | 12,00% |
| Parcometri | 20,00% |

Tali aliquote per il primo anno di entrata in funzione del cespite, vengono ridotte alla metà e/o calcolate in relazione al periodo effettivo di utilizzo.

Tutte le aliquote di ammortamento applicate sono invariate rispetto all'esercizio precedente.

La società ha ritenuto di adeguarsi ai principi contabili internazionali (IAS) in relazione al calcolo dell'ammortamento dei fabbricati scomputando dal costo dei fabbricati il valore del terreno. Il valore attribuito a tali aree è stato individuato sulla base di un criterio forfettario di stima che consente la ripartizione del costo unitario, facendolo ritenere congruo, nella misura del 20% del costo dell'immobile al netto dei costi incrementativi capitalizzati e delle eventuali rivalutazioni operate.

A partire dall'esercizio 2006 non si è più proceduto allo stanziamento delle quote di ammortamento relative al valore dei suddetti terreni, ritenendoli beni patrimoniali non soggetti a degrado ed aventi vita utile illimitata.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata.

Le immobilizzazioni materiali sono state rivalutate ai sensi dell'art. 2 della legge n. 72/83. I fabbricati sono inoltre stati rivalutati ai sensi dell'art. 2 commi 25-27 della legge 350/2003 (che ha prorogato gli effetti della L. 342/2000 anche per l'esercizio 2003). Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie.

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato, sulla base del fattore temporale e del presunto valore di realizzo, non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta per le seguenti motivazioni:

- Per i debiti verso banche il tasso di interesse effettivo non è significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato e i costi di transazione e le commissioni sono di scarso rilievo;
- Tutti gli altri debiti hanno scadenza inferiore ai 12 mesi.

Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Sono valutate applicando il metodo del costo medio ponderato.

Il valore così ottenuto è poi rettificato dall'apposito "fondo obsolescenza magazzino", per tenere conto delle rimanenze per le quali si prevede un valore di realizzo inferiore a quello di costo.

Titoli

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto le differenze tra valore iniziale e valore finale sono di scarso rilievo.

Partecipazioni

Le partecipazioni in imprese controllate e collegate, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al costo di acquisto o sottoscrizione.

Anche le altre partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Le partecipazioni iscritte vengono svalutate qualora abbiano subito una perdita durevole di valore.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 o trasferite alla tesoreria dell'INPS.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;
- le rettifiche ai saldi delle imposte differite per tenere conto delle variazioni delle aliquote intervenute nel corso dell'esercizio.

L'Ires differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

L'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Riconoscimento ricavi

I ricavi derivanti da prestazioni di servizi e quelli di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 335.566 | 294.458 | 41.108 |

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

| | Costi di impianto e di ampliamento | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|------------------------------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 113.393 | 289.016 | 2.175.920 | 2.578.329 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 113.393 | 259.472 | 1.911.006 | 2.283.871 |
| Valore di bilancio | - | 29.544 | 264.914 | 294.458 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | 26.800 | 44.264 | 71.064 |
| Ammortamento dell'esercizio | - | 13.852 | 16.104 | 29.956 |
| Totale variazioni | - | 12.948 | 28.160 | 41.108 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 113.393 | 315.816 | 2.220.184 | 2.649.393 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 113.393 | 273.324 | 1.927.110 | 2.313.827 |
| Valore di bilancio | - | 42.492 | 293.074 | 335.566 |

Tra le immobilizzazioni immateriali la voce "Altre" per euro 293.074 è costituita da opere e lavori di manutenzione straordinaria effettuati su beni di terzi effettuati presso i depositi di Camerino, Corridonia, Fabriano e Loreto. Questi depositi sono di proprietà della Contram Reti Spa ed utilizzati dalla Contram Spa sulla base di un contratto di concessione amministrativa; non avendo il contratto una durata determinata, i costi relativi a tali interventi vengono ammortizzati sulla base delle aliquote fiscalmente previste per il tipo di intervento, che si ritengono corrette civilisticamente.

Immobilizzazioni materiali

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 14.094.839 | 12.780.635 | 1.314.204 |

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

| | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|----------------------|------------------------|--|----------------------------------|---|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | | |
| Costo | 2.373.398 | 360.291 | 747.864 | 36.398.047 | 313.034 | 40.192.634 |
| Rivalutazioni | 1.381.222 | 2.367 | 37.760 | 764.528 | - | 2.185.877 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 1.506.247 | 123.611 | 722.629 | 27.245.389 | - | 29.597.876 |
| Valore di bilancio | 2.248.373 | 239.047 | 62.995 | 9.917.186 | 313.034 | 12.780.635 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 195.503 | 24.473 | 17.134 | 3.224.794 | 143.400 | 3.605.304 |
| Riclassifiche (del valore di bilancio) | - | - | 844 | 918.615 | - | 919.459 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | - | - | 844 | 918.615 | - | 919.459 |
| Ammortamento dell'esercizio | 96.151 | 23.565 | 13.781 | 1.836.019 | - | 1.969.515 |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio | - | - | - | 8.550 | - | 8.550 |
| Altre variazioni | - | - | - | - | (313.034) | (313.034) |
| Totale variazioni | 99.352 | 908 | 3.353 | 1.380.225 | (169.634) | 1.314.204 |
| Valore di fine esercizio | | | | | | |
| Costo | 2.568.901 | 384.764 | 764.154 | 38.695.676 | 143.400 | 42.556.895 |
| Rivalutazioni | 1.381.222 | 2.367 | 37.760 | 764.528 | - | 2.185.877 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 1.602.398 | 147.176 | 735.566 | 28.162.793 | - | 30.647.933 |
| Valore di bilancio | 2.347.725 | 239.955 | 66.348 | 11.297.411 | 143.400 | 14.094.839 |

Riguardo alla movimentazione delle immobilizzazioni materiali si precisa che nel corso dell'esercizio la Società ha proceduto ai seguenti acquisti di autobus:

- n. 14 autobus nuovi per i servizi di T.P.L. urbani e extraurbani finanziati con fondi POR FESR e con fondi MIT DM 345/2016;

- n. 2 scuolabus nuovi e n. 3 scuolabus usati;

- n. 2 autobus nuovi e n. 2 autobus usati per i servizi di noleggio;

Ha inoltre proceduto all'alienazione di n. 10 autobus ormai vetusti.

La società, nel corso dell'esercizio, ha poi versato anticipi per la fornitura di n. 3 autobus da adibire a servizi di T.P.L., di cui n. 1 elettrico.

In relazione alla movimentazione delle altre immobilizzazioni materiali la società ha inoltre effettuato lavori per l'ampliamento della sede di Camerino, ha realizzato una pensilina con impianto fotovoltaico, un impianto con colonnine Tesla, ha acquistato tre autovetture, piccola attrezzatura d'officina, computer, stampanti, validatrici e arredi.

Svalutazioni e ripristino di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Nel corso dell'esercizio si è proceduto alla svalutazione per euro 8.550 di un autobus che ha subito un incendio.

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Ai sensi dell'articolo 10 legge n. 72/1983 si elencano le seguenti immobilizzazioni materiali iscritte nel bilancio della società al 31/12/2018 sulle quali sono state effettuate rivalutazioni monetarie e deroghe ai criteri di valutazione civilistica.

Come già evidenziato nelle premesse di questa nota integrativa, le immobilizzazioni materiali sono state rivalutate in base a leggi generali e non si è proceduto a rivalutazioni discrezionali o volontarie.

| Descrizione | Rivalutazione di legge | Rivalutazione economica | Totale rivalutazioni |
|--|------------------------|-------------------------|----------------------|
| Terreni e fabbricati | 465.161 | 916.061 | 1.381.222 |
| Impianti e macchinari | 2.367 | | 2.367 |
| Attrezzature industriali e commerciali | 37.760 | | 37.760 |
| Altri beni | 1.146 | 763.382 | 764.528 |
| Totale | 506.434 | 1.679.443 | 2.185.877 |

Come richiesto dal principio contabile OIC 16 l'importo della rivalutazione al lordo degli ammortamenti risulta pari a euro 2.185.877, l'importo netto è pari a 951.263 e l'effetto sul patrimonio netto è pari a euro 505.934.

Contributi in conto capitale

I contributi in conto capitale erogati sugli investimenti vengono contabilizzati quando c'è la ragionevole certezza del loro incasso nella voce "Risconti passivi" con imputazione al Conto Economico, tra i ricavi, di una quota annua pari all'aliquota di ammortamento dei beni acquistati.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 la Regione ha versato il contributo di euro 42.500 su un autobus acquistato nel 2018 e finanziato con Fondi POR FESR 2014-2020; ha inoltre versato l'anticipo del 90% su altri due autobus, finanziati con Fondi POR FESR 2014-2020, per complessivi euro 119.250 di cui si attende il saldo pari ad euro 13.250.

La Regione ha inoltre versato il contributo di euro 11.090 su apparati AVM richiesto nel corso del 2017.

La società ha presentato in Regione le domande di erogazione del contributo per n. 9 autobus di T.P.L. finanziati con Fondi MIT-MEF D.I. 345/2016.

Per tutti gli autobus acquistati con contributo regionale esiste l'obbligo da parte della Società, secondo quanto disposto dalla deliberazione G.R. n. 1377 del 19/06/2001 e s.m.i., di adibirli esclusivamente al servizio di trasporto pubblico locale per l'intera durata della vita tecnica del mezzo, così come determinata dalle norme UNI di riferimento alla data dell'acquisto ed in funzione della tipologia di mezzo.

Sulla base di quanto disposto dalla deliberazione G.R. n. 1377 del 19/06/2001 e s.m.i. sussiste un vincolo d'uso ed un obbligo di non alienazione della palazzina uffici e dell'impianto di rifornimento a metano per 25 anni, salvo restituzione della quota non maturata dei contributi.

Sulla base di quanto disposto dalla deliberazione G.R. n. 1377 del 19/06/2001 e s.m.i. sussiste, inoltre, un vincolo d'uso esclusivo per il TPL di 5 anni sulle apparecchiature di controllo, bigliettazione e monitoraggio.

Per gli autobus acquistati con contributo ministeriale esiste l'obbligo da parte della Società, secondo quanto disposto dal Decreto 31 dicembre 2009 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti art. 5 commi 2-3, di adibirli esclusivamente al servizio di linea interregionale di competenza statale e di non alienarli a terzi prima di sette anni.

L'inosservanza delle clausole che prevedono tali restrizioni e vincoli comporta la possibilità per l'ente erogatore del richiamo del contributo.

Immobilizzazioni finanziarie

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 1.278.957 | 1.267.213 | 11.744 |

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

| | Partecipazioni in imprese controllate | Partecipazioni in imprese collegate | Partecipazioni in altre imprese | Totale Partecipazioni |
|------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 235.000 | 540.760 | 5.000 | 780.760 |
| Valore di bilancio | 235.000 | 540.760 | 5.000 | 780.760 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | 11.702 | - | 11.702 |
| Totale variazioni | - | 11.702 | - | 11.702 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 235.000 | 552.462 | 5.000 | 792.462 |
| Valore di bilancio | 235.000 | 552.462 | 5.000 | 792.462 |

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Le partecipazioni in imprese controllate o collegate sono valutate, nel rispetto del principio della continuità dei criteri di valutazione al costo di acquisto o di sottoscrizione.

La società ha proceduto nel corso del 2018 all'acquisto di quote di società partecipate, cedute da altri soci.

Ha acquistato ulteriori quote della società "Terminal Marche Bus S.c.a r.l." cedute dal socio Roma Marche Linee per un ammontare di euro 4.802; con tale acquisto, la quota posseduta del capitale sociale è salita al 48,51%.

Ha inoltre acquistato ulteriori quote della società "Vector One S.c.a r.l." cedute dai soci Autolinee Crognaletti, SASP ed Eurobus per un ammontare complessivo di euro 6.900; con tali acquisti, la quota posseduta del capitale sociale è salita al 49,67%.

Tutte le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non hanno subito svalutazioni per perdite durevoli di valore; non si sono verificati casi di "ripristino di valore".

Nessuna partecipazione immobilizzata ha subito cambiamento di destinazione.

In merito alla partecipazione di euro 5.000 nella Banca della Provincia di Macerata, esposta nella voce "Partecipazioni in altre imprese" si fa presente che nel corso del 2° semestre 2018 la Banca della Provincia di Macerata ha effettuato un aumento di capitale di euro 2.000.000; nessuna azione è stata sottoscritta dalla nostra società.

In merito alle altre società partecipate, nessuna società ha deliberato nel corso dell'esercizio aumenti di capitale a pagamento o gratuito.

Con riferimento alle informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie di cui all'art. art. 2427-bis, primo comma, n. 2 del codice civile si segnala che nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie per valore superiori al loro fair value.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti immobilizzati verso imprese collegate | 478.387 | - | 478.387 | 478.387 |
| Crediti immobilizzati verso altri | 8.066 | 42 | 8.108 | 8.108 |
| Totale crediti immobilizzati | 486.453 | 42 | 486.495 | 486.495 |

La voce crediti verso imprese collegate è relativa al versamento effettuato alla società partecipata "Area Sosta Settempedana Srl" in conto futuri aumenti di capitale.

I "Crediti verso altri" sono relativi a depositi cauzionali esigibili oltre l'esercizio.

Nel bilancio non sono iscritti crediti immobilizzati per un valore superiore al loro fair value.

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

| Descrizione | 31/12/2017 | Acquisizioni | Rivalutazioni | Riclassifiche | Cessioni | Svalutazioni | 31/12/2018 |
|-------------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------|--------------|----------------|
| Imprese collegate | 478.387 | | | | | | 478.387 |
| Altri | 8.066 | 42 | | | | | 8.108 |
| Totale | 486.453 | 42 | | | | | 486.495 |

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

| Denominazione | Città, se in Italia, o Stato estero | Codice fiscale (per imprese italiane) | Capitale in euro | Patrimonio netto in euro | Quota posseduta in % | Valore a bilancio o corrispondente credito |
|-----------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|------------------|--------------------------|----------------------|--|
| Contram Servizi Srl | Camerino | 01429150434 | 40.000 | 102.348 | 100,00% | 40.000 |
| Contram Mobilità Scpa | Camerino | 01631290432 | 300.000 | 332.112 | 65,00% | 195.000 |
| Totale | | | | | | 235.000 |

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

| Denominazione | Città, se in Italia, o Stato estero | Codice fiscale (per imprese italiane) | Capitale in euro | Patrimonio netto in euro | Quota posseduta in % | Valore a bilancio o corrispondente credito |
|---------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|------------------|--------------------------|----------------------|--|
| Area Sosta Settempedana Srl | San Severino Marche | 01343120430 | 30.990 | 1.414.430 | 50,00% | 15.494 |
| Settempedana Sosta e Manutenzioni Srl | San Severino Marche | 01490560438 | 15.000 | 20.141 | 43,77% | 6.565 |
| TRAN Soc. Cons. a r.l. | Senigallia | 02296380427 | 10.000 | 16.322 | 2,25% | 225 |
| Vector One S.c.a r.l. | Montecosaro | 01818360438 | 30.000 | 62.713 | 49,67% | 14.901 |
| Terminal Marche Bus S.c.a r.l. | Macerata | 01818350439 | 30.000 | 38.612 | 48,51% | 14.552 |
| Conerobus S.P.A. | Ancona | 00122950421 | 12.355.705 | 8.707.760 | 2,65% | 500.725 |
| Totale | | | | | | 552.462 |

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| Area geografica | Crediti immobilizzati verso collegate | Crediti immobilizzati verso altri | Totale crediti immobilizzati |
|-----------------|---------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
| Italia | 478.387 | 8.108 | 486.495 |
| Totale | 478.387 | 8.108 | 486.495 |

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

| | Valore contabile |
|---------------------------------|------------------|
| Partecipazioni in altre imprese | 5.000 |
| Crediti verso imprese collegate | 478.387 |
| Crediti verso altri | 8.108 |

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

| Descrizione | Valore contabile |
|---------------------------------------|------------------|
| Altre partecipazioni in altre imprese | 5.000 |
| Totale | 5.000 |

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso imprese collegate

| Descrizione | Valore contabile |
|---------------|------------------|
| Altri crediti | 478.387 |
| Totale | 478.387 |

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

| Descrizione | Valore contabile |
|---------------|------------------|
| Altri crediti | 8.108 |
| Totale | 8.108 |

Attivo circolante

Rimanenze

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 386.148 | 381.330 | 4.818 |

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e precisati nella prima parte della presente Nota integrativa.

Si precisa che nel corso dell'esercizio non sono stati effettuati accantonamenti al fondo obsolescenza magazzino.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Materie prime, sussidiarie e di consumo | 381.330 | 4.818 | 386.148 |
| Totale rimanenze | 381.330 | 4.818 | 386.148 |

Crediti iscritti nell'attivo circolante

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 6.312.661 | 5.563.269 | 749.392 |

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 1.630.103 | (137.121) | 1.492.982 | 1.492.982 | - |

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante | 2.495.432 | 755.584 | 3.251.016 | 3.251.016 | - |
| Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante | 343.976 | (66.558) | 277.418 | 277.418 | - |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 396.702 | (133.742) | 262.960 | 241.978 | 20.982 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 4.203 | (17) | 4.186 | | |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 692.853 | 331.246 | 1.024.099 | 700.840 | 323.259 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 5.563.269 | 749.392 | 6.312.661 | 5.964.234 | 344.241 |

Il criterio del costo ammortizzato, sulla base del fattore temporale e del presunto valore di realizzo, non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo.

La voce "Crediti verso clienti" accoglie i crediti verso clienti tutti esigibili entro l'esercizio successivo e ammonta a 1.492.982 euro (1.630.103 euro al 31.12.2017) al netto di una svalutazione per rischio di inesigibilità di 216.928 euro. La voce, di elevata consistenza, include crediti relativi all'attività di noleggio, crediti verso il Comune di Fabriano per i corrispettivi del contratto di servizio urbano non incassati alla chiusura dell'esercizio e crediti verso il Comune di Camerino.

Il credito verso imprese controllate di euro 3.251.016, al netto di una svalutazione per rischio di inesigibilità di euro 90.504, è costituito principalmente dal credito verso Contram Mobilità Scpa per i corrispettivi dei contratti di servizio fatturati al 31/12/2018 e non incassati alla chiusura dell'esercizio.

Il credito verso imprese collegate di euro 277.418 è costituito principalmente dal credito verso Vector One S.c. a r.l. di euro 164.650, al netto di una svalutazione per rischio di inesigibilità di euro 92.271, per servizi di noleggio con conducente commissionati dalla Società consortile e non incassati alla chiusura dell'esercizio e dal credito verso Terminal Marche Bus di euro 92.474 per la quota di un finanziamento fatto dai soci.

I crediti tributari al 31.12.2018 sono così costituiti:

Entro 12 mesi:

| Descrizione | Importo |
|---|----------------|
| Erario c/IRES | 93.805 |
| Erario c/IRAP | 26.187 |
| Erario c/ritenute su interessi e contributi | 49.524 |
| Erario c/Iva | 66.626 |
| Erario c/credito imposta risp. energetico | 3.476 |
| Erario c/credito imposta miglioram. sismico | 2.359 |
| Altro | 1 |
| | 241.978 |

Oltre 12 mesi:

| Descrizione | Importo |
|---|---------------|
| Erario c/credito imposta risp. energetico | 13.906 |
| Erario c/credito imposta miglioram. sismico | 7.076 |
| | 20.982 |

Le imposte anticipate per Euro 4.186 sono relative a differenze temporanee deducibili per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente nota integrativa.

I crediti verso altri al 31/12/2018 sono così costituiti:

Entro 12 mesi:

| Descrizione | Importo |
|--|----------------|
| Crediti v/Regione per contributi su TFR | 18.468 |
| - Svalutazione crediti | (10.227) |
| Crediti v/Regione per contributi su rinnovo CCNL | 303.263 |
| Crediti v/Regione per contributi su autobus | 13.250 |
| Crediti v/Regione per dipendente in comando | 3.121 |
| - Svalutazione crediti | (3.121) |
| I.N.A.I.L. | 25.539 |
| Credito per benefici gasolio autotrazione | 248.622 |
| Ministero del Lavoro c/indennità malattia | 53.177 |
| Risarcimento sinistri | 12.600 |
| Crediti v/rivendite biglietteria a terra | 8.847 |
| - Svalutazione crediti | (2.914) |
| Uffici biglietteria c/titoli Contram Mobilità | 8.270 |
| Dipendenti c/quote vestiario | 3.112 |
| Astea Spa | 8.223 |
| Altro | 10.610 |
| | 700.840 |

Oltre 12 mesi:

| Descrizione | Importo |
|---|----------------|
| Crediti v/Regione per contributi su TFR | 2.249 |
| Ministero del Lavoro c/indennità malattia | 261.948 |
| Personale dipendente per anticipi inizio servizio | 49.322 |
| Personale dipendente per visite mediche | 9.740 |
| Crediti v/Comune Camerino per interessi di mora | 43.848 |
| - Svalutazione crediti per interessi di mora | (43.848) |
| Crediti v/Comune Fabriano per interessi di mora | 28.673 |
| - Svalutazione crediti per interessi di mora | (28.673) |
| Crediti v/Comune Porto Recanati per interessi di mora | 8.495 |
| - Svalutazione crediti per interessi di mora | (8.495) |
| Crediti v/Comune Montecassiano per interessi di mora | 4.121 |
| - Svalutazione crediti per interessi di mora | (4.121) |
| Crediti v/Comune Montelupone per interessi di mora | 1.668 |
| - Svalutazione crediti per interessi di mora | (1.668) |
| Crediti v/Comune Treia per interessi di mora | 2.362 |
| - Svalutazione crediti per interessi di mora | (2.362) |
| | 323.259 |

I crediti verso la Regione per contributi sul trattamento di fine rapporto, ex Legge regionale n. 72/97 art. 14, sono relativi al personale dimesso negli ultimi anni. Per tali crediti si è proceduto ad un parziale accantonamento al fondo svalutazione crediti.

Il credito verso la Regione per il dipendente in comando (3.121 euro) è inerente al recupero dei costi di personale sostenuti, negli esercizi precedenti, per il dipendente in servizio di comando presso la Regione Marche, ormai cessato dal servizio. Per tale somma si è proceduto ad un accantonamento al fondo svalutazione crediti in quanto la Regione non condivide la metodologia di calcolo utilizzata dalla Società.

Tra i crediti diversi sono iscritti i crediti verso la Regione Marche (euro 303.263) relativi al finanziamento di costi del C. C.N.L.; tale credito è relativo al contributo del periodo ottobre-dicembre 2018, non ancora erogato al 31/12/2018.

Il credito di complessivi euro 315.125 verso il Ministero del Lavoro è relativo al rimborso, ai sensi della Legge 23/12 /2005 n. 266, art. 1, comma 273, dei maggiori oneri di malattia sostenuti dalla società negli anni 2013, 2014, 2015, 2016, 2017 e 2018 in applicazione degli accordi nazionali per il settore del T.P.L. Anche per tale credito si è proceduto ad un parziale accantonamento al fondo svalutazione crediti.

Il credito di euro 248.622 è relativo ai benefici sul gasolio d'autotrazione in relazione agli acquisti di gasolio effettuati nel 2°, 3° e 4° trimestre del 2018 (D.L. 265/2000 e successivi).

Tra gli altri crediti sono inoltre inclusi gli anticipi (euro 49.322) corrisposti ai dipendenti all'atto dell'assunzione, secondo quanto previsto dall'accordo interno aziendale, e che verranno recuperati al momento di cessazione del rapporto di lavoro. Per quanto riguarda il credito verso rivendite di biglietteria a terra (euro 8.847) relativo ad incassi non ancora versati al 31 dicembre 2018, si è proceduto ad un parziale accantonamento al fondo svalutazione crediti per rischio di inesigibilità.

La voce "Risarcimento sinistri" per euro 12.600 è relativa a crediti vantati verso assicurazioni.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| Area geografica | Italia | Totale |
|--|------------------|------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 1.492.982 | 1.492.982 |
| Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante | 3.251.016 | 3.251.016 |
| Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante | 277.418 | 277.418 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 262.960 | 262.960 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 4.186 | 4.186 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 1.024.099 | 1.024.099 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 6.312.661 | 6.312.661 |

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

| Descrizione | F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile | F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986 | Totale |
|----------------------------|--|---|----------------|
| Saldo al 31/12/2017 | 548.061 | | 548.061 |
| Utilizzo nell'esercizio | 50.645 | | 50.645 |
| Accantonamento esercizio | 13.369 | | 13.369 |
| Saldo al 31/12/2018 | 510.785 | | 510.785 |

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 417.736 | 18.090 | 399.646 |

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Altri titoli non immobilizzati | 18.090 | 399.646 | 417.736 |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 18.090 | 399.646 | 417.736 |

La società in questi ultimi anni, sulla base della propria liquidità, ha sottoscritto quote dei fondi monetari "Anima Liquidità" e "Anima Obbligazionario euro" allo scopo di tenere liquidità in forma fruttifera in quanto sui rapporti di conto corrente esistenti non si rilevano rendimenti.

Al 31/12/2018 le quote sottoscritte dei Fondi Anima registrano un valore di euro 17.736.

Nel corso del 2018 la società ha proceduto alla sottoscrizione del Fondo ACOMEA a breve termine per un valore di euro 400.000.

Disponibilità liquide

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|-------------|
| 5.263.664 | 7.284.840 | (2.021.176) |

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 7.276.517 | (2.023.623) | 5.252.894 |
| Denaro e altri valori in cassa | 8.323 | 2.447 | 10.770 |
| Totale disponibilità liquide | 7.284.840 | (2.021.176) | 5.263.664 |

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 12.479 | 8.052 | 4.427 |

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Risconti attivi | 8.052 | 4.427 | 12.479 |
| Totale ratei e risconti attivi | 8.052 | 4.427 | 12.479 |

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

| Descrizione | Importo |
|--------------------------------|---------|
| Assicurazioni (quota 2019) | 1.698 |
| Canoni servizi (quota 2019) | 1.934 |
| Servizi vigilanza (quota 2019) | 1.438 |

| Descrizione | Importo |
|---|---------------|
| Servizi manutenzione sistemi AVM (quota 2019) | 2.673 |
| Abbonamenti riviste (quota 2019) | 868 |
| Spese pubblicità (quota 2019) | 2.145 |
| Abbonamenti autobus zona ZTL Roma (2019) | 1.721 |
| Altri di ammontare non apprezzabile | 2 |
| | 12.479 |

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 6.565.827 | 6.267.244 | 298.583 |

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|----------------------------|--|-----------------------|--------------------------|
| | | Altre destinazioni | | |
| Capitale | 2.806.707 | - | | 2.806.707 |
| Riserve di rivalutazione | 505.934 | - | | 505.934 |
| Riserva legale | 63.951 | 14.265 | | 78.216 |
| Altre riserve | | | | |
| Varie altre riserve | 2.605.357 | 271.030 | | 2.876.387 |
| Totale altre riserve | 2.605.357 | 271.030 | | 2.876.387 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 285.295 | (285.295) | 298.583 | 298.583 |
| Totale patrimonio netto | 6.267.244 | - | 298.583 | 6.565.827 |

Dettaglio delle varie altre riserve

| Descrizione | Importo |
|--|-----------|
| Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.) | 1.918.715 |
| Fondo di riserva | 957.671 |
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | 1 |
| Totale | 2.876.387 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

| | Importo | Possibilità di utilizzazione |
|--------------------------|-----------|------------------------------|
| Capitale | 2.806.707 | B |
| Riserve di rivalutazione | 505.934 | A,B,C |
| Riserva legale | 78.216 | B |
| Altre riserve | | |
| Varie altre riserve | 2.876.387 | A,B,C |
| Totale altre riserve | 2.876.387 | A,B,C |

| | Importo | Possibilità di utilizzazione |
|---------------|-----------|------------------------------|
| Totale | 6.267.244 | |

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

| Descrizione | Importo | Possibilità di utilizzazioni |
|--|------------------|------------------------------|
| Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.) | 1.918.715 | A,B,C |
| Fondo di riserva | 957.671 | A,B,C |
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | 1 | A,B,C |
| Totale | 2.876.387 | |

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

| | Capitale sociale | Riserva legale | Altre riserve | Risultato d'esercizio | Totale |
|--|------------------|----------------|------------------|-----------------------|------------------|
| All'inizio dell'esercizio precedente | 2.806.707 | 56.593 | 2.971.492 | 147.156 | 5.981.948 |
| Destinazione del risultato dell'esercizio | | 7.358 | 139.798 | (147.156) | |
| Altre variazioni | | | 1 | | 1 |
| Risultato dell'esercizio precedente | | | | 285.295 | 285.295 |
| Alla chiusura dell'esercizio precedente | 2.806.707 | 63.951 | 3.111.291 | 285.295 | 6.267.244 |
| Destinazione del risultato dell'esercizio | | 14.265 | 271.030 | (285.295) | |
| Altre variazioni | | | | | |
| Risultato dell'esercizio corrente | | | | 298.583 | 298.583 |
| Alla chiusura dell'esercizio corrente | 2.806.707 | 78.216 | 3.382.321 | 298.583 | 6.565.827 |

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

a) Composizione della voce Riserve di rivalutazione

| Riserve | Rivalutazione monetarie | Rivalutazione non monetarie |
|---------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| Fondo riserva L. 72/83 | 129.406 | |
| Fondo riserva L. 350/2003 | 376.528 | |
| | 505.934 | |

b) Composizione delle altre Riserve

| Riserve | Importo |
|---|-----------|
| Fondo contributi in conto capitale ex art. 55 T.U | 1.918.715 |
| Fondo di riserva | 957.671 |

| Riserve | Importo |
|----------------|------------------|
| Arrotondamento | 1 |
| | 2.876.387 |

Il Fondo di riserva di Euro 957.671, costituito ai sensi dell'art. 43 del DPR 902/86, accoglie gli utili degli esercizi dal 1993 al 2017 al netto dell'utilizzo di euro 699.220, effettuato nell'esercizio 2014, per la copertura delle perdite degli esercizi precedenti, come da mandato delle precedenti assemblee dei soci.

Tale riserva è disponibile per la quota di euro 893.952 accantonata a partire dalla trasformazione della Contram in società per azioni.

Nel patrimonio netto, sono presenti le seguenti poste:

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione.

| Riserve | Valore |
|--|------------------|
| Fondo contributi in conto capitale ex art. 55 T.U. | 1.897.783 |
| Riserva rivalutazione ex legge n. 72/1983 | 129.406 |
| Riserva rivalutazione ex legge n. 576/1975 | 376.528 |
| | 2.403.717 |

Fondi per rischi e oneri

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

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 1.736.896 | 1.674.575 | 62.321 |

| | Fondo per imposte anche differite | Altri fondi | Totale fondi per rischi e oneri |
|--------------------------------------|-----------------------------------|-------------|---------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 1.400 | 1.673.175 | 1.674.575 |
| Variazioni nell'esercizio | | | |
| Accantonamento nell'esercizio | - | 96.400 | 96.400 |
| Utilizzo nell'esercizio | - | 34.079 | 34.079 |
| Totale variazioni | - | 62.321 | 62.321 |
| Valore di fine esercizio | 1.400 | 1.735.496 | 1.736.896 |

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.

Tra i fondi per imposte sono iscritte passività per imposte probabili per Euro 1.400, stanziata in relazione ad imposte su acquisto di azioni.

La voce "Altri fondi", al 31/12/2018, pari a Euro 1.735.496, risulta così composta (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.):

- euro 303.968 per accantonamento rischi per contestazioni con i dipendenti in merito al calcolo del trattamento di fine rapporto e in merito a contestazioni per festività sopresse;
- euro 20.000 per accantonamento rischi per oneri verso dipendenti per premi di produzione;
- euro 36.967 per accantonamento rischi in relazione a sanzioni su contratti di servizio;
- euro 276.810 per accantonamento rischi per vertenze in corso;

- euro 296.166 per accantonamento rischi per oneri verso dipendenti in relazione al C.C.N.L.;
- euro 586.951 per accantonamento rischi per danni sisma;
- euro 214.634 per accantonamento rischi vari di cui euro 173.000 in relazione alle azioni della società Conerobus acquistate negli ultimi due esercizi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 2.135.500 | 2.464.313 | (328.813) |

| Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | |
|--|-----------|
| Valore di inizio esercizio | 2.464.313 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 256.813 |
| Utilizzo nell'esercizio | 585.626 |
| Totale variazioni | (328.813) |
| Valore di fine esercizio | 2.135.500 |

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 o trasferite alla tesoreria dell'INPS.

Debiti

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

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 12.288.233 | 10.938.715 | 1.349.518 |

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|---------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| Debiti verso banche | 4.847.971 | 590.391 | 5.438.362 | 670.628 | 4.767.734 | 1.876.403 |
| Debiti verso altri finanziatori | 10.557 | (1.870) | 8.687 | 8.687 | - | - |

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| Debiti verso fornitori | 3.606.494 | 707.971 | 4.314.465 | 4.314.465 | - | - |
| Debiti verso imprese controllate | 147.074 | 125.991 | 273.065 | 273.065 | - | - |
| Debiti verso imprese collegate | 35.007 | (13.442) | 21.565 | 21.565 | - | - |
| Debiti tributari | 176.568 | 78.054 | 254.622 | 254.622 | - | - |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 1.355.063 | (46.565) | 1.308.498 | 475.751 | 832.747 | 475.855 |
| Altri debiti | 759.981 | (91.012) | 668.969 | 668.969 | - | - |
| Totale debiti | 10.938.715 | 1.349.518 | 12.288.233 | 6.687.752 | 5.600.481 | 2.352.258 |

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2018, pari a Euro 5.438.362 è comprensivo dei mutui passivi.

I mutui passivi al 31/12/2018, per un ammontare complessivo di euro 5.413.328 sono così costituiti:

- Euro 94.595 quale valore residuo del mutuo di 824.500 euro stipulato nel 2006 con la Banca Toscana (ora Monte Paschi di Siena) filiale di Matelica per l'acquisto di autobus; l'ammortamento, iniziato il 08/04/2006, avviene in 169 rate mensili posticipate ad un tasso di interesse variabile pari all'Euribor 1 mese + 0,90. Questo finanziamento ha anche una copertura sul rischio di oscillazione tassi con un costo aggiuntivo dello 0,20%. Al 31.12.18 la Società ha proceduto al rimborso della 153° rata;
- Euro 309.518 quale valore residuo del mutuo di 700.000 euro stipulato il 29/03/2007 con la Cassa Risparmio di Foligno (ora Intesa Sanpaolo) filiale di Camerino per l'acquisto di autobus. Il contratto prevedeva un periodo di preammortamento di 24 mesi; l'ammortamento, iniziato il 30/04/2009, avviene in 156 rate mensili posticipate ad un tasso di interesse variabile pari all'Euribor 6 mesi + 0,80. Al 31.12.18 la Società ha proceduto al rimborso della 91° rata;
- Euro 1.066.290 quale valore residuo del mutuo di 1.500.000 euro stipulato nel 2011 con la Banca Monte Paschi di Siena filiale di Matelica per l'acquisto di autobus; l'ammortamento, iniziato il 1/07/2011, avviene in 30 rate semestrali posticipate ad un tasso di interesse variabile pari all'Euribor 6 mesi + 1,50. Al 31.12.18 la Società ha proceduto al rimborso della 10° rata;
- Euro 360.468 quale valore residuo del mutuo di 500.000 euro stipulato il 10/02/2015 con la Banca dei Sibillini filiale di Camerino per il finanziamento del rinnovo parco mezzi, che prevedeva un ammortamento in 144 rate mensili. Il mutuo è stato rinegoziato in data 01/03/2017; a partire da tale data, alle residue 121 rate viene applicato il nuovo tasso di interesse variabile pari all'Euribor 3 mesi + 1,75. Al 31.12.18 la Società ha proceduto al rimborso della 45° rata;
- Euro 785.751 quale valore residuo del mutuo di Euro 1.000.000 stipulato il 04/08/2016 con la Banca Popolare di Ancona filiale di Camerino della durata di 7 anni. Il contratto prevedeva un periodo di preammortamento di 12 mesi ed un ammortamento in 72 rate mensili posticipate, ad un tasso di interesse fisso del 1,55%. Al 31.12.18 la Società ha proceduto al rimborso della 16° rata;
- Euro 992.388 quale valore residuo del mutuo di Euro 1.000.000 stipulato il 30/11/2016 con la Banca Intesa Sanpaolo filiale di Camerino della durata di 12 anni. Il contratto prevedeva un periodo di preammortamento di 24 mesi ed un ammortamento in 120 rate mensili posticipate ad un tasso di interesse fisso del 1,80%. Al 31.12.18 la Società ha proceduto al rimborso della 1° rata;
- Euro 750.140 quale valore residuo del mutuo di Euro 1.000.000 stipulato il 23/02/2017 con la Banca Intesa Sanpaolo filiale di Camerino della durata di 7 anni. Il contratto prevede un ammortamento in 84 rate mensili posticipate ad un tasso di interesse fisso del 1,80%. Al 31.12.18 la Società ha proceduto al rimborso della 22° rata.
- Euro 931.678 relativi al mutuo di Euro 1.000.000 stipulato il 04/06/2018 con la UBI BANCA SPA filiale di Camerino della durata di 7 anni. Il contratto prevede un ammortamento in 84 rate mensili posticipate ad un tasso di interesse variabile pari all'Euribor 3 mesi + 1,35. Al 31.12.18 la Società ha proceduto al rimborso della 6° rata;
- Euro 92.750 relativi al finanziamento agevolato di euro 92.750 stipulato il 27/09/2018 con l'Artigiancassa, per l'acquisto di autobus finanziati con Fondi POR FESR, della durata di 8 anni comprensiva di un periodo di preammortamento di 12 mesi. Il rimborso avviene in 14 rate semestrali a tasso pari allo 0%;
- Euro 29.750 relativi al finanziamento agevolato di euro 29.750 stipulato il 27/09/2018 con l'Artigiancassa, per l'acquisto di autobus finanziati con Fondi POR FESR, della durata di 8 anni comprensiva di un periodo di preammortamento di 12 mesi. Il rimborso avviene in 14 rate semestrali a tasso pari allo 0%.

Tutti i mutui in ammortamento sono chirografari e pertanto non figurano ipoteche prestate sui mutui in essere al 31.12.2018.

I debiti verso fornitori ammontano a euro 4.314.465 (euro 3.606.494 al 31.12.2017) e sono relativi principalmente ai canoni di concessione per gli immobili di proprietà di Contram Reti Spa, all'acquisto di autobus, di carburanti, ricambi e alle riparazioni degli autobus.

I "Debiti verso imprese controllate" ammontano a euro 273.065 di cui euro 233.755 verso "Contram Mobilità Scpa" (relativi a fatture non ancora pagate al 31.12.18) ed euro 39.310 verso la "Contram Servizi Srl" (relativi a servizi resi nel corso dell'esercizio che la Società deve ancora pagare al 31.12.2018).

I "Debiti verso imprese collegate" ammontano a euro 21.565.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

I debiti tributari, da saldare entro l'esercizio successivo, sono così costituiti:

| Descrizione | Importo |
|--|----------------|
| Debiti per IRPEF lavoratori dipendenti | 243.963 |
| Debiti per IRPEF su compensi a terzi | 2.321 |
| Debiti per IVA vendite sospesa | 5.283 |
| Debiti per imposta sostitutiva TFR | 2.305 |
| Agenzia Entrate c/restituz. somme | 750 |
| Arrotondamenti | |
| | 254.622 |

I debiti verso Istituti di previdenza sono così costituiti:

| Descrizione | Importo |
|---|------------------|
| Debiti v/Inps per contributi dipendenti | 333.109 |
| Debiti v/Inps pregressi per sisma 1997 | 8.810 |
| Debiti v/Inps pregressi per sisma 2016 | 892.229 |
| Debiti v/istituti previdenziali | 15.208 |
| Debiti v/Fondo previd. complementare "Priamo" | 41.444 |
| Debiti v/altri Fondi previd. complementare | 17.698 |
| Arrotondamenti | |
| | 1.308.498 |

I debiti pregressi verso I.N.P.S. per residui euro 8.810 (entro l'esercizio successivo) derivano da oneri previdenziali maturati nel periodo ottobre 1997 – febbraio 1998 per i quali la Società aveva sospeso il pagamento a seguito dell'evento sismico del 26.09.1997 (ordinanze del Ministero dell'Interno n. 2668 del 28.09.1997, n. 2728 del 22.12.1997 e n. 2779 del 31.03.1998). A seguito di quanto disposto con D.L. 23/10/2008 n. 162 convertito con modificazioni dalla Legge 22/12/2008 n. 201, la società ha definito, nel corso del 2009, la propria situazione debitoria in maniera agevolata mediante il versamento rateale in 10 anni del 40% dell'ammontare dei contributi sospesi.

I debiti pregressi verso I.N.P.S. per euro 892.229 derivano da oneri previdenziali maturati nel periodo gennaio – agosto 2017 per i quali la Società ha sospeso il pagamento a seguito dell'evento sismici di ottobre 2016. Il pagamento è previsto in n. 120 rate mensili a partire da maggio 2019. Il debito di euro 892.229 al 31/12/2018 rappresenta le rate da versare (euro 59.482 entro l'esercizio successivo ed euro 832.747 oltre l'esercizio successivo, di cui euro 475.855 oltre cinque anni).

Gli altri debiti sono così analizzati:

| Descrizione | Importo |
|---|---------|
| Retribuzioni da pagare | 395.839 |
| Debiti v/dipendenti per ferie maturate e non godute | 183.996 |

| Descrizione | Importo |
|------------------------------------|----------------|
| Comuni c/imposte sospese per sisma | 8.802 |
| Organizzaz. sindacali da pagare | 1.953 |
| Istituti cessionari del V° | 3.288 |
| Contram Reti Spa | 3.942 |
| Università Camerino c/borse studio | 34.600 |
| Centrale Spa | 20.230 |
| Astea Spa | 6.578 |
| Altri | 9.741 |
| | 668.969 |

I debiti verso il personale dipendente sono relativi alle retribuzioni del mese di dicembre 2018 e competenze maturate da pagare nel 2018 nonché al debito per produttività maturato nel 2006 nei confronti dei dipendenti acquisiti dalla società Astea Spa.

La società ha proceduto, inoltre, a determinare la quota a proprio carico per ferie maturate e non godute dal personale dipendente al 31/12/2018 il cui importo, pari a euro 183.996, è inserito nella voce "Debiti v/dipendenti per ferie non godute".

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| Area geografica | Italia | Totale |
|--|------------|------------|
| Debiti verso banche | 5.438.362 | 5.438.362 |
| Debiti verso altri finanziatori | 8.687 | 8.687 |
| Debiti verso fornitori | 4.314.465 | 4.314.465 |
| Debiti verso imprese controllate | 273.065 | 273.065 |
| Debiti verso imprese collegate | 21.565 | 21.565 |
| Debiti tributari | 254.622 | 254.622 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 1.308.498 | 1.308.498 |
| Altri debiti | 668.969 | 668.969 |
| Debiti | 12.288.233 | 12.288.233 |

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

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

| | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale |
|----------------------------------|--|-----------|
| Debiti verso banche | 5.438.362 | 5.438.362 |
| Debiti verso altri finanziatori | 8.687 | 8.687 |
| Debiti verso fornitori | 4.314.465 | 4.314.465 |
| Debiti verso imprese controllate | 273.065 | 273.065 |
| Debiti verso imprese collegate | 21.565 | 21.565 |
| Debiti tributari | 254.622 | 254.622 |

| | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale |
|--|--|-------------------|
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 1.308.498 | 1.308.498 |
| Altri debiti | 668.969 | 668.969 |
| Totale debiti | 12.288.233 | 12.288.233 |

Ratei e risconti passivi

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 5.375.594 | 6.253.040 | (877.446) |

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi | 2.254 | 305 | 2.559 |
| Risconti passivi | 6.250.786 | (877.752) | 5.373.034 |
| Totale ratei e risconti passivi | 6.253.040 | (877.446) | 5.375.594 |

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

| Descrizione | Importo |
|--|------------------|
| Ratei passivi (interessi su mutui) | 2.559 |
| | |
| Risconti passivi (quota proventi titoli di viaggio) | 733.013 |
| Risconti passivi (quota contrib. c/capitale su autobus e impianti) | 4.639.732 |
| Altri di ammontare non apprezzabile | 290 |
| | 5.375.594 |

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 18.476.542 | 18.696.152 | (219.610) |

| Descrizione | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variazioni |
|------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Ricavi vendite e prestazioni | 15.196.667 | 15.556.579 | (359.912) |
| Altri ricavi e proventi | 3.279.875 | 3.139.573 | 140.302 |
| Totale | 18.476.542 | 18.696.152 | (219.610) |

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così costituiti:

| Descrizione | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variazioni |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Corrisp. serv.extraurbani | 7.334.047 | 7.762.415 | (428.368) |
| Corrisp. serv.urbani | 976.394 | 949.660 | 26.734 |
| Corrisp. serv.urbani- scolast. | 906.148 | 931.833 | (25.685) |
| Corrisp. servizi scuolabus | 441.031 | 354.344 | 86.687 |
| Proventi linee extraurbane | 3.142.321 | 3.210.228 | (67.907) |
| Proventi linee urbane | 659.280 | 521.631 | 137.649 |
| Proventi linee statali | 133.804 | 133.165 | 639 |
| Servizi sostitutivi F.S. | 24.990 | 252 | 24.738 |
| Proventi turismo | 1.361.991 | 1.349.295 | 12.696 |
| Proventi servizi scolastici | 131.661 | 124.363 | 7.298 |
| Proventi gestione parcheggi | | 6.063 | (6.063) |
| Prest.servizi Contram Reti | 50.000 | 50.000 | |
| Prest.servizi Contram Mobilità | 35.000 | 35.000 | |
| Corrisp.serv.emergenza sisma | | 75.530 | (75.530) |
| Altri | | 52.800 | (52.800) |
| | 15.196.667 | 15.556.579 | (359.912) |

Gli altri ricavi e proventi sono così costituiti:

| Descrizione | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variazioni |
|------------------------------------|------------|------------|------------|
| Fitti attivi | 84.751 | 56.805 | 27.946 |
| Proventi e ricavi diversi | 110.640 | 109.910 | 730 |
| Rimborsi e recuperi diversi | 451.870 | 460.086 | (8.216) |
| Plusvalenze patrimoniali | 93.941 | 350 | 93.591 |
| Sopravvenienze attive | 235.994 | 122.199 | 113.795 |
| Contributi Regione su TFR | | 4.037 | (4.037) |
| Contributi su rinnovo CCNL | 1.189.050 | 1.181.050 | 8.000 |
| Contributi su indennità malattia | 52.028 | 54.358 | (2.330) |
| Contributi chilometrici altri enti | 11.426 | 11.426 | |

| Descrizione | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Contributi G.S.E. | 6.490 | 5.122 | 1.368 |
| Contributo e incentivi su progetti | 1.600 | | 1.600 |
| Credito imposta miglioramento sismico | | 11.794 | (11.794) |
| Quota contributi in conto capitale | 1.042.085 | 1.122.436 | (80.351) |
| | 3.279.875 | 3.139.573 | 140.302 |

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

| Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|------------------------|---------------------------|
| Prestazioni di servizi | 15.196.667 |
| Totale | 15.196.667 |

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

| Area geografica | Valore esercizio corrente |
|-----------------|---------------------------|
| Italia | 15.196.667 |
| Totale | 15.196.667 |

Costi della produzione

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 17.902.092 | 18.035.573 | (133.481) |

| Descrizione | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variazioni |
|---|------------|------------|------------|
| Materie prime, sussidiarie e merci | 3.304.726 | 3.055.841 | 248.885 |
| Servizi | 2.938.438 | 2.804.206 | 134.232 |
| Godimento di beni di terzi | 475.303 | 446.114 | 29.189 |
| Salari e stipendi | 6.375.145 | 6.462.173 | (87.028) |
| Oneri sociali | 1.889.423 | 1.890.110 | (687) |
| Trattamento di fine rapporto | 495.494 | 492.526 | 2.968 |
| Altri costi del personale | 111.843 | 142.973 | (31.130) |
| Ammortamento immobilizzazioni immateriali | 29.956 | 33.279 | (3.323) |
| Ammortamento immobilizzazioni materiali | 1.969.515 | 1.966.756 | 2.759 |
| Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 8.550 | | 8.550 |
| Svalutazioni crediti attivo circolante | 13.369 | 42.523 | (29.154) |
| Variazione rimanenze materie prime | (4.818) | 24.209 | (29.027) |
| Accantonamento per rischi | 96.400 | 458.235 | (361.835) |

| Descrizione | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Altri accantonamenti | | 1.400 | (1.400) |
| Oneri diversi di gestione | 198.748 | 215.228 | (16.480) |
| Totale | 17.902.092 | 18.035.573 | (133.481) |

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Il costo sostenuto ha fatto rilevare un incremento rispetto all'esercizio precedente. In particolare il costo dei carburanti è aumentato rispetto al 2017 a causa dell'aumento del prezzo del gasolio.

Costi per servizi

Tra i "Costi per servizi" sono inserite le spese per lavori, manutenzioni e riparazioni ammontanti a fine esercizio a euro 1.080.614 (euro 1.048.963 al 31.12.2017).

Le spese per prestazione servizi ammontano complessivamente a euro 1.857.824 (euro 1.755.243 al 31.12.2017). Le voci più rilevanti sono costituite dal costo delle assicurazioni (euro 373.215), dalla quota di partecipazione alla gestione di Contram Mobilità Scpa (euro 265.154) e dalle consulenze (euro 148.455).

Costi per godimento beni di terzi

Ammontano complessivamente a euro 475.303 (euro 446.114 al 31.12.2017). Le voci più consistenti sono costituite da:

- fitti passivi per euro 91.792 relativi alle locazioni dei locali adibiti al ricovero degli autobus;
- canone di concessione amministrativa per euro 357.458 corrisposto alla Contram Reti Spa per l'utilizzo degli immobili relativi al T.P.L. che la Contram Spa ha trasferito ad essa con la scissione societaria.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi eventuali passaggi, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Il costo del personale ha fatto registrare, rispetto all'esercizio precedente, una riduzione complessiva di euro 115.877. Si rileva comunque l'utilizzo, nel corso del 2018, di lavoro interinale che ha comportato un costo di euro 51.687, inserito nei costi per servizi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Il costo complessivo degli ammortamenti ammonta ad euro 1.999.471 (euro 2.000.035 al 31.12.2017).

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

Nell'esercizio 2018 si è proceduto ad effettuare un ulteriore accantonamento al fondo svalutazione crediti di euro 13.369 in relazione a crediti per attività di noleggio di dubbia esigibilità.

Accantonamento per rischi

Nel corso dell'esercizio 2018 si è proceduto all'accantonamento di euro 96.400 per rischi ed oneri di cui in particolare euro 60.000 per rischi dovuti a contenziosi con personale dipendente.

Oneri diversi di gestione

Ammontano complessivamente a 198.748 euro (215.228 euro al 31.12.2017) e sono costituiti da "Oneri tributari" (148.459 euro), da "Spese generali" (35.077 euro) e da "Sopravvenienze passive" (15.212 euro).

Proventi e oneri finanziari

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| (81.232) | (48.798) | (32.434) |

| Descrizione | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variazioni |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| Da partecipazione | | 78 | (78) |
| Da titoli iscritti nell'attivo circolante | | 55 | (55) |
| Proventi diversi dai precedenti | 3.051 | 20.183 | (17.132) |
| (Interessi e altri oneri finanziari) | (84.283) | (69.114) | (15.169) |
| Utili (perdite) su cambi | | | |
| Totale | (81.232) | (48.798) | (32.434) |

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

| | Interessi e altri oneri finanziari |
|---------------------|------------------------------------|
| Debiti verso banche | 79.863 |
| Altri | 4.420 |
| Totale | 84.283 |

| Descrizione | Controllate | Collegate | Controllanti | Imprese sottoposte al controllo delle controllanti | Altre | Totale |
|---------------------------------------|-------------|-----------|--------------|--|---------------|---------------|
| Interessi bancari | | | | | 12 | 12 |
| Interessi fornitori | | | | | 3.942 | 3.942 |
| Interessi medio credito | | | | | 77.351 | 77.351 |
| Sconti o oneri finanziari | | | | | 2.500 | 2.500 |
| Altri oneri su operazioni finanziarie | | | | | 478 | 478 |
| Arrotondamento | | | | | | |
| Totale | | | | | 84.283 | 84.283 |

Altri proventi finanziari

| Descrizione | Controllate | Collegate | Controllanti | Imprese sottoposte al controllo delle controllanti | Altre | Totale |
|-----------------------------|-------------|-----------|--------------|--|-------|--------|
| Interessi bancari e postali | | | | | 2.776 | 2.776 |
| Altri proventi | | 65 | | | 210 | 275 |

| | | | | | | |
|----------------|--|-----------|--|--|--------------|--------------|
| Arrotondamento | | | | | | |
| Totale | | 65 | | | 2.986 | 3.051 |

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| | | |

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Ricavi di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

I servizi attivati nel corso del 2017 a seguito degli eventi sismici e proseguiti nel corso del 2018 hanno prodotto nell'esercizio 2018 i seguenti ricavi:

- euro 1.383.824 per corrispettivi su potenziamento servizi extraurbani.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 194.635 | 326.486 | (131.851) |

| Imposte | Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---|---------------------|---------------------|------------------|
| Imposte correnti: | 194.617 | 324.803 | (130.186) |
| IRES | 136.006 | 240.005 | (103.999) |
| IRAP | 58.611 | 84.798 | (26.187) |
| Imposte relative a esercizi precedenti | | | |
| Imposte differite (anticipate) | 18 | 1.683 | (1.665) |
| IRES | 18 | 1.505 | (1.487) |
| IRAP | | 178 | (178) |
| Totale | 194.635 | 326.486 | (131.851) |

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Non sono presenti accantonamenti per imposte differite.

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

-

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

| | esercizio 31 /12/2018 | esercizio 31/12 /2018 | esercizio 31 /12/2018 | esercizio 31/12 /2018 | esercizio 31 /12/2017 | esercizio 31/12 /2017 | esercizio 31 /12/2017 | esercizio 31/12 /2017 |
|--|--|-----------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|
| | Ammontare delle differenze temporanee IRES | Effetto fiscale IRES | Ammontare delle differenze temporanee IRAP | Effetto fiscale IRAP | Ammontare delle differenze temporanee IRES | Effetto fiscale IRES | Ammontare delle differenze temporanee IRAP | Effetto fiscale IRAP |
| Imposte anticipate: | | | | | | | | |
| Ammortamento imp. fotovoltaici (diff. fiscale-civilist.) | 14.468 | 3.472 | 14.468 | 684 | 11.013 | 2.643 | 11.013 | 521 |
| Compensi amministratori pagati nell'esercizio successivo | 119 | 29 | | | 194 | 47 | | |
| Costi di ricerca stralciati nel 2016 | | | | | 3.456 | 829 | 3.456 | 163 |
| Totale | 14.587 | 3.501 | 14.468 | 684 | 14.663 | 3.519 | 14.469 | 684 |
| Imposte differite: | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | | |
| Imposte differite (anticipate) nette | | (3.501) | | (684) | | (3.519) | | (684) |
| Aliquota fiscale | 24 | | | | 24 | | | |

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

| | IRES | IRAP |
|---|----------|----------|
| A) Differenze temporanee | | |
| Totale differenze temporanee deducibili | 14.587 | 14.468 |
| Differenze temporanee nette | (14.587) | (14.468) |
| B) Effetti fiscali | | |
| Imposte differite (anticipate) dell'esercizio | (3.501) | - |
| Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio | (3.501) | (684) |

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

| Descrizione | Importo al termine dell'esercizio precedente | Variazione verificatasi nell'esercizio | Importo al termine dell'esercizio | Aliquota IRES | Effetto fiscale IRES | Aliquota IRAP | Effetto fiscale IRAP |
|---|--|--|-----------------------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|
| Ammortamento imp.fotovoltaici (diff. fiscale-civilist.) | 11.013 | 3.455 | 14.468 | 24,00% | 3.472 | 4,73% | 684 |
| Compensi amministratori pagati nell'esercizio successivo | 194 | (75) | 119 | 24,37% | 29 | - | - |
| Costi di ricerca stralciati nel 2016 | 3.456 | (3.456) | - | - | - | - | - |

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

| Organico | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------|------------|------------|------------|
| Dirigenti | 2 | 2 | |
| Impiegati | 17 | 17 | |
| Operai | 186 | 183 | 3 |
| Totale | 205 | 202 | 3 |

Il contratto nazionale di lavoro applicato ai dipendenti è quello degli Autoferrotranvieri ad eccezione dei dirigenti ai quali viene applicato il contratto dei dirigenti delle imprese dei servizi pubblici locali.

| | Numero medio |
|--------------------------|--------------|
| Dirigenti | 2 |
| Impiegati | 17 |
| Operai | 186 |
| Totale Dipendenti | 205 |

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

| | Amministratori | Sindaci |
|-----------------|----------------|---------|
| Compensi | 27.176 | 17.618 |

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

I corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal Collegio Sindacale, a cui spetta anche il controllo contabile ai sensi dell'art. 30 dello Statuto, ammontano ad euro 17.618.

Si precisa che tale somma è comprensiva di tutti i servizi resi dal Collegio Sindacale incluso quello di revisione legale dei conti sotto indicato:

| | Valore |
|--|--------|
| Revisione legale dei conti annuali | 5.100 |
| Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione | 5.100 |

Categorie di azioni emesse dalla società

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

| Azioni/Quote | Numero | Valore nominale in Euro |
|------------------|------------------|-------------------------|
| Azioni Ordinarie | 2.806.707 | 1 |
| Totale | 2.806.707 | |

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società ha in essere un contratto di CAP con la Banca Monte dei Paschi di Siena (ex Banca Toscana) sul mutuo n. 5831899 del 8/03/2006 di importo originario pari ad euro 824.500 che ad oggi residua ad euro 94.595. Per CAP si intende il contratto di opzione su tassi di interesse in cui la parte acquirente (CONTRAM Spa), dietro pagamento di un premio, acquista il diritto di ricevere a date prefissate la differenza (se positiva) tra un tasso variabile espresso dal mercato ed il valore del tasso predefinito nel contratto. Il tasso predefinito nel contratto è pari al 5,85% (strike cap). La finalità del presente contratto è quella di copertura dell'oscillazione del tasso di interesse eccedente il 5,85% che, ai tempi della stipula, era un tasso di interesse vantaggioso. Nell'anno 2018 il costo relativo a tale operazione ammonta ad euro 124 (nell'esercizio precedente il costo è stato di euro 268).

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni in merito agli impegni, alle garanzie e alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

La società ha in essere i seguenti impegni, garanzie e passività potenziali come dalla seguente tabella:

| Descrizione | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variazioni |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------|
| Rischi assunti dall'impresa | 575.280 | 575.280 | |
| Beni di terzi presso l'impresa | 3.581.630 | 3.581.630 | |
| | 4.156.910 | 4.156.910 | |

I "Rischi assunti dall'impresa" per euro 575.280 sono inerenti a fideiussioni verso:

- imprese controllate euro 525.500 relativi ad una fideiussione a favore di Contram Mobilità Scpa;
- imprese collegate euro 49.780 relativi ad una fideiussione a favore di Terminal Marche Bus.

I "Beni di terzi presso l'impresa" per euro 3.581.630 sono costituiti da:

- "Beni di terzi in uso e comodato" per un importo complessivo di euro 424.300 relativi a n. 7 scuolabus avuti in uso dal Comune di Camerino per lo svolgimento del servizio scolastico, al sistema Softeco avuto in uso dal Comune di Camerino per il servizio di trasporto a chiamata, a n. 1 autobus avuto in comodato dal Comune di Porto Recanati per lo svolgimento del servizio scolastico, a n. 1 autobus avuto in comodato dal Caldarola per lo svolgimento del servizio scolastico e a n. 58 apparati di bordo AVM avuti in comodato dalla Provincia di Macerata;
- "Beni in concessione da CONTRAM Reti Spa" per un importo complessivo di euro 3.157.330 relativi agli immobili messi a disposizione dalla società delle reti per la gestione dei servizi di T.P.L.; tale importo è determinato sulla base dello "Stato di consistenza dei beni" allegato al contratto di concessione.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

Le operazioni realizzate dalla società con parti correlate sono state concluse a condizioni normali di mercato e pertanto non hanno prodotto effetti anomali sulla situazione finanziaria, patrimoniale ed economica della società. Inoltre i contratti in essere con alcuni enti soci riguardano servizi di trasporto pubblico affidati in base a norma di legge.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

Ai sensi dell'art. 1 co. 125 della L. 124/2017 che recita testualmente “Le imprese che ricevono sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al primo periodo sono tenute a pubblicare tali importi nella nota integrativa del bilancio di esercizio e nella nota integrativa dell'eventuale bilancio consolidato.”, si riporta nella tabella allegata alla presente nota integrativa l'elenco delle sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di cui al suddetto comma.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

| Risultato d'esercizio al 31/12/2018 | Euro | 298.583 |
|-------------------------------------|------|---------|
| 5% a riserva legale | Euro | 14.929 |
| a Fondo di riserva | Euro | 283.654 |

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa e Rendiconto finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Presidente del Consiglio di amministrazione
Stefano Belardinelli

Nota integrativa, parte finale

Allegato Nota Integrativa

-

| CONTRAM SPA | | | | |
|--|-------------------|--------------|-----------------|--|
| Via Le Mosse 19/21 - Camerino (MC) | | | | |
| Codice fiscale: 00307880435 | | | | |
| INFORMATIVA SULLE EROGAZIONI PUBBLICHE (SUSSIDI, VANTAGGI, CONTRIBUTI O AIUTI) | | | | |
| Nel corso dell'esercizio 2018 la CONTRAM S.P.A. ha ricevuto sovvenzioni, contributi, vantaggi di cui alla L. 124 /2017, art. 1, comma 125, pari ad Euro 1.683.269,58, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva risarcitoria. | | | | |
| La seguente Tabella riporta i dati inerenti a soggetti eroganti, ammontare e breve descrizione delle motivazioni annesse al beneficio. | | | | |
| La causale è esplicitata nella descrizione. | | | | |
| Si sono inseriti anche i contributi di carattere generale ma di settore. | | | | |
| DENOMINAZIONE E CODICE FISCALE EROGANTE | E CODICE SOGGETTO | DATA INCASSO | SOMMA INCASSATA | DESCRIZIONE |
| Regione Marche 80008630420 | C.F. | 09/02/2018 | 98.420,86 € | Contributi su C.C.N.L. (acconto gennaio 2018) |
| Regione Marche 80008630420 | C.F. | 05/03/2018 | 98.420,86 € | Contributi su C.C.N.L. (acconto febbraio 2018) |
| Regione Marche 80008630420 | C.F. | 18/04/2018 | 98.420,86 € | Contributi su C.C.N.L. (acconto marzo 2018) |
| Regione Marche 80008630420 | C.F. | 14/05/2018 | 98.420,86 € | Contributi su C.C.N.L. (acconto aprile 2018) |
| Regione Marche 80008630420 | C.F. | 26/06/2018 | 98.420,86 € | Contributi su C.C.N.L. (acconto giugno 2018) |
| Regione Marche 80008630420 | C.F. | 16/07/2018 | 98.420,86 € | Contributi su C.C.N.L. (acconto maggio 2018) |
| Regione Marche 80008630420 | C.F. | 21/08/2018 | 98.420,86 € | Contributi su C.C.N.L. (acconto luglio 2018) |
| Regione Marche 80008630420 | C.F. | 18/09/2018 | 98.420,86 € | Contributi su C.C.N.L. (acconto agosto 2018) |
| Regione Marche 80008630420 | C.F. | 28/09/2018 | 163.094,24 € | Contributi su C.C.N.L. (saldo anno 2016) |
| Regione Marche 80008630420 | C.F. | 28/09/2018 | 163.011,09 € | Contributi su C.C.N.L. (saldo anno 2017) |
| Regione Marche 80008630420 | C.F. | 15/11/2018 | 98.420,86 € | Contributi su C.C.N.L. (acconto settembre 2018) |
| Regione Marche 80008630420 | C.F. | 17/05/2018 | 11.090,00 € | Contributo su acquisto sistemi AVM (Decreto 264/TPL/2015 e Decreto P. F. TPL 673 del 14/05/2018) |
| Regione Marche 80008630420 | C.F. | 06/12/2018 | 119.250,00 € | Contributi su acquisto autobus POR FESR 2014/2020 |
| Regione Marche 80008630420 | C.F. | 17/12/2018 | 42.500,00 € | Contributi su acquisto autobus POR FESR 2014/2020 |

| CONTRAM SPA | | | | |
|--|------|------------|-----------------------|---|
| Regione Marche 80008630420 | C.F. | 27/04/2018 | 2.837,77 € | Integrazione tariffaria urbana-extraurbana studenti AS 2016/17. DDPF 296/2016 Urbano di Fabriano 1° semestre 2017 |
| Regione Marche 80008630420 | C.F. | 28/05/2018 | 7.213,70 € | Integrazione tariffaria urbana-extraurbana studenti AS 2017/18 DDPF 890/TPL del 29/11/17 Urbano di Fabriano 2° semestre 2017 |
| Regione Marche 80008630420 | C.F. | 23/11/2018 | 10.917,03 € | Integrazione tariffaria urbana-extraurbana studenti AS 2017/18 DDPF 890/TPL del 29/11/17 Urbano di Fabriano 01/09/2017-30/06/2018 |
| Ministero del Lavoro | | 16/07/2018 | 100.289,12 € | Contributo su indennità di malattia 2012 |
| Gestore Servizi Energetici 05754381001 | C.F. | 31/01/2018 | 557,92 € | Contributi su impianti fotovoltaici |
| Gestore Servizi Energetici 05754381001 | C.F. | 28/02/2018 | 557,92 € | Contributi su impianti fotovoltaici |
| Gestore Servizi Energetici 05754381001 | C.F. | 29/03/2018 | 563,38 € | Contributi su impianti fotovoltaici |
| Gestore Servizi Energetici 05754381001 | C.F. | 30/04/2018 | 563,38 € | Contributi su impianti fotovoltaici |
| Gestore Servizi Energetici 05754381001 | C.F. | 31/05/2018 | 563,38 € | Contributi su impianti fotovoltaici |
| Gestore Servizi Energetici 05754381001 | C.F. | 29/06/2018 | 562,75 € | Contributi su impianti fotovoltaici |
| Gestore Servizi Energetici 05754381001 | C.F. | 31/07/2018 | 562,75 € | Contributi su impianti fotovoltaici |
| Gestore Servizi Energetici 05754381001 | C.F. | 31/08/2018 | 562,75 € | Contributi su impianti fotovoltaici |
| Gestore Servizi Energetici 05754381001 | C.F. | 01/10/2018 | 532,79 € | Contributi su impianti fotovoltaici |
| Gestore Servizi Energetici 05754381001 | C.F. | 31/10/2018 | 532,79 € | Contributi su impianti fotovoltaici |
| Gestore Servizi Energetici 05754381001 | C.F. | 30/11/2018 | 532,79 € | Contributi su impianti fotovoltaici |
| Gestore Servizi Energetici 05754381001 | C.F. | 31/12/2018 | 504,41 € | Contributi su impianti fotovoltaici |
| Università degli Studi di Camerino C.F. 81001910439 | | 30/11/2018 | 1.600,00 € | Contributo su Progetto AMAMI |
| Agenzia Dogane | | 30/11/2018 | 84.495,96 € | Beneficio gasolio autotrazione (riferiti al 4 trimestre 2017, compensati con modello F24) |
| Agenzia Dogane | | 30/11/2018 | 84.585,92 € | Beneficio gasolio autotrazione (riferiti 1 trimestre 2018, compensati con modello F24) |
| Totale | | | 1.683.269,58 € | |

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Torresi Marco iscritto all'albo ODCEC di Macerata e Camerino al n. 699/A quale incaricato della società', ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della l.340/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società'.

Data, 27/05/2019