

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 ACOMEIA 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 soppresse;
- 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 sismico 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 fidejussioni 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 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