

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 10 del Codice Civile viene fornita l'informativa della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica (in base alla residenza fiscale del cliente):

- Italia per euro 22.214.919;

- Paesi UE per euro -.

L'attività si svolge prevalentemente nelle regioni del nord d'Italia, con prevalenza nel Friuli Venezia Giulia.

ALTRI RICAVI E PROVENTI

Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazione
2.663.348	2.273.108	390.240

Tale voce è così composta:

	Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazioni
Contravvenzioni	58.907	137.790	-78.883
Rimborsi per indennizzo sinistri	136.294	146.389	-10.095
Rimborso mensa-vestiario dipendenti	40.755	45.873	-5.118
Rimborso distacco dipendenti	66.562	-	66.562
Ricavi e rimborsi vari	58.317	87.699	-29.382
Ricavi fotovoltaico scambio sul posto	7.082	3.881	3.201
Canoni pubblicità	50.910	62.627	-11.717
Fitti attivi	29.002	25.464	3.538
Contributi su formazione	211	24.209	-23.998
Contributi in c/fotovoltaico tariffe incentivanti	49.816	46.546	3.270
Contributi sconto fiscale su gasolio	511.017	598.687	-87.670
Contributi di Stato rinnovo CCNL	396.662	402.285	-5.623
Sopravvenienze attive da Contributi di stato rinnovo CCNL	-	5.183	-5.183
Plusvalenze da alienazioni ordinarie	407.900	283.405	124.495
Sopravvenienze da fotovoltaico	4.650	5.363	-713
Ripresa valore fondi rischi e oneri	-	212.400	-212.400
Contr. Stat in. Malattia	98.869	87.029	11.840
Contributi in conto impianti di competenza dell'esercizio	15.561	-	15.561
Contributi di stato per credito d'imposta	20.398	-	20.398
Contributi di stato art.200 DL 34 19.05.2020	650.268	-	650.268
Altre sopravvenienze e Insussistenze attive	60.167	98.277	-38.110
Totale altri ricavi e proventi	2.663.348	2.273.108	390.240

Nella voce "Altri ricavi e proventi" sono stati contabilizzati contributi per minori ricavi da titoli, ex art. 200 del Decreto Legge 34/2020 per euro 650.268, che fanno riferimento al decreto del Direttore Regionale del servizio pubblico locale della Regione Friuli Venezia Giulia 3659/TERIN del 7 ottobre 2020, per l'assegnazione delle risorse statali destinate a compensare la riduzione dei ricavi tariffari subito dalle aziende operanti nel settore del trasporto pubblico locale per effetto delle restrizioni imposte dalle Autorità nel periodo di emergenza sanitaria (23.2.2020 – 3.5.2020).

COSTI DELLA PRODUZIONE

COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI

I costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci, al netto della variazione delle rimanenze sono i seguenti:

Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazione
2.994.720	3.905.798	-911.078

La composizione della voce in oggetto è la seguente:

	Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazioni
Carburante	2.353.814	3.261.939	-908.125
Lubrificante	55.661	62.848	-7.187
Pneumatici	64.046	87.225	-23.179
Batterie	10.381	9.050	1.331
Ricambi diversi	335.952	362.112	-26.160
Altri	174.866	122.624	52.242
Totale costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.994.720	3.905.798	-911.078

Si evidenzia che la variazione è principalmente da imputarsi al carburante ed al materiale di consumo (pneumatici e ricambi).

Il costo del carburante è in diminuzione per effetto dell'andamento dei prezzi delle materie prime che si è attestato a partire dal mese di marzo e per tutto il 2020 a livelli significativamente inferiori rispetto all'anno precedente, oltre ai minori litri acquistati; ciò ha prodotto un effetto positivo sui costi aziendali. Si conferma sempre alta l'incidenza delle accise.

COSTI PER SERVIZI

Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazione
3.382.978	3.378.573	4.405

I costi per servizi si riferiscono a:

	Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazioni
Energia, telecomunicazioni, acquedotti, ecc.	271.528	253.438	18.090
Manutenzioni	641.043	666.068	-25.026
Pulizia, rifiuti, vigilanza, accompagnamento disabili	544.794	378.641	166.153
Trasporti e pedaggi	24.519	72.025	-47.506
Assicurazioni	319.058	389.528	-70.470
Provvigioni e prestazioni biglietterie esterne	47.747	86.152	-38.405
Servizi trasporti terzi, in sub concessione, ATI, ecc.	152.425	435.872	-283.447
Pubblicità	50.820	82.469	-31.649
Consulenze sicurezza, qualità, legali e societarie	723.111	396.729	326.382
Compensi organi societari, soc. revisione, ODV	202.900	223.144	-20.244
Costi diversi: mensa, visite mediche, trasferte, ecc.	405.033	394.506	10.527
Totale costi per servizi	3.382.978	3.378.573	4.405

Nel corso del 2020 si rileva un incremento dei costi per servizi, per euro 4.405 in particolare:

- incremento di euro 326.382 per costi relativi alle consulenze, sicurezza, qualità, legali, societarie di cui euro 166.930 per l'attività societaria nell'ambito del consorzio TPL FVG, euro 105.673 per spese legali ed euro 27.467 per servizi legati al rinnovo del sistema integrato qualità-sicurezza-ecologia e gestione ambientale;
- incremento di euro 166.153 per spese di pulizia, rifiuti e vigilanza, accompagnamento disabili a fronte di nuovi contratti ed all'applicazione di nuove procedure funzionali all'aumento della sicurezza richiesta per fronteggiare la pandemia in corso;
- decremento di euro 283.447 per i servizi collegati ai trasporti di terzi, in sub-concessione, ATI, ecc., di euro 47.506 per i costi di trasporto e pedaggi, di euro 38.405 per i costi collegati alle provvigioni e prestazioni delle biglietterie esterne, di euro 31.649 per i costi di sponsorizzazione e pubblicità, tutti dovuti dal blocco dei servizi in seguito al lockdown nazionale imposto per "Covid-19";

- decremento di euro 70.470 per assicurazioni, correlate alla rinegoziazione dei contratti per la copertura di rischi diversi.

COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI

Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazione
512.899	506.780	6.119

La voce in oggetto si compone come segue:

	Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazioni
Affitti, locazioni e noleggi	48.164	46.774	1.390
Noleggio materiale per officina	2.414	-	2.414
Noleggio autobus	-	546	-546
Spese condominiali	15.266	15.824	-558
Canoni autostazione	445.567	443.511	2.056
Sopravvenienze passive	1.488	125	1.363
Totale costi per il godimento di beni di terzi	512.899	506.780	6.119

L'ammontare relativo ad affitti si riferisce a locazioni di beni mobili e derivazioni d'acqua. Le spese per canoni autostazione registrano un lieve incremento dovuto all'aumento dei canoni registrati presso il Centro Intermodale a servizio del Trasporto pubblico locale di Pordenone, per euro 2.056.

COSTI PER IL PERSONALE

Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazione
11.512.006	12.407.056	-898.050

La voce comprende l'intero costo per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute, accantonamenti di legge e contratti collettivi e aziendali. L'importo è significativamente influenzato dagli effetti della crisi sanitaria avvenuta nel corso dell'anno.

La voce comprende inoltre gli stanziamenti effettuati per effetto del mancato rinnovo del contratto CCNL firmato nel novembre 2015, scaduto al 31.12.2017.

Costi della produzione

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazione
4.419.002	3.912.315	506.687

o Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economici delle immobilizzazioni immateriali iscritte nell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

	Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazioni
Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	124.299	158.157	-33.858
Altre	3.416	15.552	-12.136
Totale ammortamenti immobilizzazioni immateriali	127.715	173.709	-45.994

Per quanto concerne gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali, si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e in base alla residua possibilità di utilizzo in ipotesi di continuità aziendale.

o Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economici delle immobilizzazioni materiali iscritte nell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

	Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazioni
Fabbricati	390.393	398.850	-8.457
Impianti officina	35.197	31.659	3.538
Autobus	3.569.675	3.045.972	523.703
Impianti su autobus	51.440	40.276	11.164
Impianti - fissi	55.339	46.272	9.067
Impianti – sistema telematico e di ausilio per videolesi	26.953	24.713	2.240
Impianto fotovoltaico	24.024	24.024	-
Attrezzature industriali e commerciali	38.664	37.707	957
Altri beni	99.602	89.133	10.469
Totale ammortamenti immobilizzazioni materiali	4.291.287	3.738.606	552.681

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

Non si è provveduto ad incrementare il fondo svalutazione crediti in quanto si ritiene adeguato alle posizioni che potrebbero essere non più recuperabili.

o Accantonamenti per rischi

Nel corso dell'anno sono stati effettuati accantonamenti relativi a rischi emergenti dall'esecuzione del nuovo contratto di servizio TPL, correlati prevalentemente agli impatti negativi sullo svolgimento del servizio dovuto alla crisi sanitaria.

o Altri accantonamenti

Nel corso dell'anno non sono stati effettuati ulteriori accantonamenti a conto economico.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazione
328.204	1.690.468	-1.362.264

Tale voce è così composta:

	Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazioni
Minusvalenze da alienazioni	-	1.470	-1.470
Sopravvenienze passive-insussistenze dell'attivo	35.262	1.355.618	-1.320.356
Tasse automobilistiche, revisioni e collaudi	110.087	111.303	-1.216
IMU-TASI	71.253	71.690	-437
Tassa rifiuti	16.860	17.776	-916
Tassa per licenze, vidimazioni, registro e vari	16.495	19.630	-3.135
Altre imposte	31.590	50.631	-19.041
Contributi associativi	37.147	37.887	-740
Costi e oneri diversi di natura non finanziaria	9.510	24.463	-14.953
Totale oneri diversi di gestione	328.204	1.690.468	-1.362.264

La variazione nella voce oneri diversi di gestione è legata prevalentemente al decremento registrato nella voce relativa alle sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo nella quale è stato registrato l'effetto correlato alla Delibera numero 2302 del 30.12.2019 con la quale la Giunta Regionale del Friuli Venezia Giulia "sprenotava" le risorse dedicate all'importo da liquidare alle società gestori del trasporto pubblico locale, correlate alla Legge 58/2005 e Legge 296/2006, per i contributi afferenti alle annualità 2012 e 2013.

Nelle altre voci, non si rilevano variazioni significative, rispetto all'annualità 2019.

Proventi e oneri finanziari

PROVENTI DA PARTECIPAZIONI

Si riporta di seguito la composizione della voce che risulta così ripartita:

	Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazioni
Da imprese collegate	489.974	545.250	-55.276
Da altri	196.422	214.278	-17.856
Totale proventi da partecipazioni	686.396	759.528	-73.132

Nel corso dell'anno APT S.p.A. e Arriva Udine S.p.A. hanno distribuito dividendi relativi agli utili conseguiti nel corso del 2019 rispettivamente per euro 487.890 ed euro 196.422.

ALTRI PROVENTI FINANZIARI

Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazione
977.188	556.209	420.979

La voce risulta così costituita:

	Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazioni
- interessi su crediti iscritti nelle immobilizzazioni	18.173	34.379	-16.206
- interessi su titoli iscritti nell'attivo circolante	135.385	96.525	38.860
- utili su titoli iscritti nell'attivo circolante	753.219	184.350	568.869
- interessi su disponibilità liquide	41.055	162.085	-121.030
- interessi su crediti dell'attivo circolante	29.356	78.870	-49.514
Totale altri proventi finanziari	977.188	556.209	420.979

La variazione nella voce altri proventi finanziari è legata principalmente agli utili generati dalle dismissioni dei portafogli di investimento delle gestioni affidate agli istituti di credito.

INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	281.134
Altri	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	281.134

La composizione della voce è la seguente:

	Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazioni
Interessi fornitori o altri debiti	21.552	38.971	-17.419
Perdite su titoli del circolante	259.582	78.972	180.610
Totale interessi e altri oneri finanziari	281.134	117.943	163.191