



Bilancio 2009

ORGANO AMMINISTRATIVO

Amministratore Unico

Franco Sebastiani



COLLEGIO SINDACALE

Presidente

Giuseppe Borgonovi

Sindaci effettivi

Carlo Delladio

Francesco Cortelletti

BILANCIO 2009

RELAZIONE DELL'AMMINISTRATORE UNICO SULLA GESTIONE AL 31.12.2009

Signori Azionisti,

quello che si è chiuso il 31 dicembre 2009 è stato il primo anno di attività di Trentino trasporti esercizio S.p.A. conseguente alla separazione da Trentino trasporti S.p.a.. Si è trattato di un esercizio particolarmente impegnativo, nel corso del quale alla puntuale gestione del servizio di trasporto pubblico si è sommata una fase di necessario assestamento conseguente alla citata operazione straordinaria.

La ridefinizione degli assetti organizzativi e operativi ha necessariamente impegnato importanti energie da parte di tutta la struttura che, nonostante ciò, ha portato a termine un'attività di assoluto rilievo qualitativo e quantitativo.

Il sensibile incremento delle percorrenze chilometriche, accompagnato da un aumento del 2,68% dei passeggeri trasportati, è stato gestito ad invarianza di organico e con una puntuale attenzione alla gestione delle risorse stanziare dagli enti affidatari dei servizi.

Questo ha permesso di raggiungere gli obiettivi di carattere economico fissati all'inizio dell'esercizio non dimenticando però, come già detto, la qualità del servizio. Di particolare importanza, l'ottenimento delle certificazioni UNI EN ISO 9001:2000 e UNI EN ISO 14.001:2004 nonché il brillante giudizio attribuito dalla Fondazione Civicum in collaborazione con il Politecnico di Milano al "Servizio Urbano" svolto nel Comune di Trento nell'ambito dell'indagine "Trasporti e viabilità – edizione 2009".

Non è mancata nemmeno l'attenzione alla formazione delle risorse umane, che costituiscono elemento fondamentale della struttura operando costantemente a diretto contatto con l'utenza. Così come, sempre in stretta collaborazione con gli enti affidanti, si sono aumentati i controlli sul corretto utilizzo dei mezzi da parte dell'utenza.

Alla base dell'attività svolta e dei risultati ottenuti vi è anche il supporto della Provincia Autonoma di Trento, che ha messo a disposizione importanti risorse sia in termini d'investimenti infrastrutturali che supporti operativi. In particolare, le implementazioni del sistema Mitt che hanno permesso di migliorare i servizi già offerti e

di attivare nuovi servizi per l'utenza, quali le tessere a scalare sul Servizio Extraurbano. Così come importante è l'attenzione che viene costantemente posta alle problematiche connesse al trasporto pubblico, sia nella gestione corrente che in chiave prospettica, in un'ottica di continuo miglioramento dei servizi.

Il fine ultimo di tale politica è di fornire anche nella periferia più distante i medesimi livelli qualitativi di servizio erogati al centro, per favorire la permanenza nelle vallate e scoraggiare così, attraverso un'accurata attenzione al territorio in tutti i suoi molteplici aspetti, l'abbandono delle valli e il conseguente concentramento della popolazione nelle aree a già alta densità abitativa. Questo avviene corrispondendo adeguatamente a tutte le esigenze di mobilità, comprese quelle caratterizzate da domanda debole in zone marginali e periferiche del territorio provinciale.

Trentino trasporti esercizio fornisce un servizio di trasporto pubblico che garantisce anche il rispetto dell'ambiente, con l'utilizzo di mezzi a basso impatto ambientale. Un comportamento attento all'ecologia contribuisce al miglioramento della qualità della vita di ogni singola persona e quindi della collettività in generale. E proprio di questi elementi e attenzioni tiene conto il piano degli investimenti previsto dalla P.A.T. anche per il 2010.

Il servizio fornito e i risultati raggiunti da Trentino trasporti esercizio, frutto del lavoro della più grande società pubblica in termini di dipendenti, non possono che essere migliorati in futuro in un contesto di unitarietà del servizio, basato sul coinvolgimento di tutti gli enti interessati alla fruizione del servizio nella loro veste di rappresentanti autorevoli della popolazione trentina nonché di quella turistica.

QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

Con deliberazione di data 6 marzo 2008 la Giunta provinciale ha approvato il piano di riorganizzazione di Trentino trasporti S.p.A.. Ad esso ha conseguito in data 31.7.2008 la costituzione della nuova Società "Trentino trasporti esercizio S.p.A.", distinta dalla società di gestione dell'infrastruttura, a capitale interamente pubblico, al fine di consentire, tra le altre, le modalità di affidamento diretto dei servizi di trasporto pubblico a tutti gli enti soci dal 1.1.2009.

Con deliberazione del 17 ottobre 2008 la Giunta provinciale, previo parere reso all'unanimità dal Consiglio delle Autonomie in data 10 ottobre 2008, ha approvato lo schema di convenzione di governance della predetta società di esercizio, con lo scopo di promuovere la diretta adesione di tutti i Comuni interessati alla convenzione e alla partecipazione societaria, che nel corso del 2009 ha raggiunto il 2% del capitale sociale.

Il rapporto economico-giuridico tra la Società Trentino trasporti S.p.A. e la neo costituita Trentino trasporti esercizio S.p.A. è regolato da un contratto di affitto d'azienda a valere dal 1.1.2009 e fino al 31.12.2017, attraverso il quale la società proprietaria ha messo a disposizione della società di gestione i mezzi e le infrastrutture necessari allo svolgimento del servizio, verso la corresponsione di un canone di affitto.

Contestualmente a quanto sopra, il personale funzionale alla nuova Società affittuaria è stato alla stessa trasferito.

RISORSE UMANE

La consistenza media dell'organico della Società nell'anno 2009 è stata di 1.121 persone, la cui ripartizione per settore di attività è la seguente:

Attività	Addetti Movimento	Addetti Manutenzione	Impiegati e dirigenti	Totale
Autoservizio	804	130	118	1.052
Ferrovia	66	-	3	69
Totale	870	130	121	1.121

In data 31.12.2007 è scaduto il CCNL, per il cui rinnovo sono attualmente ancora in corso le trattative a livello nazionale. In data 30.4.2009 è stato siglato con le OO.SS. un

accordo economico a copertura dell'anno 2008, liquidato con “una tantum” per il periodo compreso tra il 1.1.2008 e il 30.4.2009, mentre rimane tuttora in sospeso la definizione di analogo accordo per l'anno appena concluso, in riferimento al quale è stato previsto a conto economico un relativo accantonamento.

Per quanto riguarda il TFR del personale transitato in data 1.1.2009 da Trentino trasporti S.p.A. a Trentino trasporti esercizio S.p.A., il contratto di affitto d'azienda prevede che il relativo importo rivalutato venga trasferito alla nuova Società solo nel momento in cui esso debba essere corrisposto al dipendente. In ragione di tale presupposto, le somme rimaste alla Società di origine maturano un interesse al tasso di rivalutazione del TFR stesso, che genera ogni anno un credito a favore di Trentino trasporti esercizio S.p.A. e un debito per Trentino trasporti S.p.A., il cui valore viene allocato tra i proventi finanziari.

Per quanto riguarda la formazione del personale, le principali attività effettuate nel corso del 2009 hanno riguardato corsi in materia di sicurezza sul lavoro per il personale di officina autoservizio (in totale n. 154 persone). Trentino trasporti esercizio S.p.A. ha ottenuto inoltre l'accesso alle iniziative formative previste dal “Programma annuale formazione PAT”; complessivamente hanno preso parte n. 35 persone.

Nei mesi di gennaio – febbraio si è svolta la seconda ed ultima fase del corso di “Gestione della relazione con il Cliente”, rivolto al personale di front line (addetti di biglietteria, stazione e Call Center, in totale n. 47 persone). Si è concluso il corso di lingua inglese, rivolto al personale di biglietteria autoservizio e ferrovia di Trento (n. 9 persone).

Sono stati effettuati infine vari corsi di aggiornamento in materia amministrativa - fiscale e vari corsi di aggiornamento tecnico / specialistico al Personale interessato (in totale n. 38 persone).

LA QUALITA' DEL SERVIZIO

Trentino trasporti esercizio ha completato l'iter per l'ottenimento della certificazione del Sistema di Gestione per la Qualità e l'Ambiente, proseguendo il percorso già avviato prima da Atesina, fin dal 1999, e poi da Trentino trasporti.

Nel corso del mese di ottobre 2009, la Società ha superato le visite di rinnovo della certificazione secondo la norma UNI EN ISO 9001:2000. Con l'occasione è stato ridefinito lo scopo della certificazione: “Progettazione ed erogazione di servizi pubblici di trasporto:

trasporto urbano, extraurbano ed urbano turistico con autobus. Trasporto ferroviario. Erogazione del servizio di noleggio con conducente”.

Trentino trasporti esercizio intende continuare a garantire e migliorare la qualità dei servizi offerti, in modo da soddisfare i bisogni e le attese implicite ed esplicite dei Clienti. La Società ha individuato specifici indicatori della qualità (ad. esempio: puntualità, affollamento, ecc.), stabilendo per ciascuno di essi gli standard qualitativi da raggiungere e rispettare (livelli di servizio promesso) e da mantenere sotto controllo, nel rispetto delle aspettative dei Clienti e nell'ottica del miglioramento continuo.

PRIVACY

Il Documento Programmatico della Sicurezza ed il Regolamento informatico aziendale risultano aggiornati ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali (D.Lgs. 30-06-2003 n. 196).

ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO

Nel corso dell'anno 2009 non è stata effettuata attività di ricerca e sviluppo.

ANDAMENTO ECONOMICO E FINANZIARIO

Il conto economico sintetico viene riassunto nella sottostante tabella, in cui sono rappresentati i pesi delle singole voci rispetto al totale dei ricavi:

	2009	% sui ricavi
Valore della produzione	88.347.452	100,0%
Consumi, costi operativi e servizi	35.718.381	40,4%
Valore aggiunto	52.629.071	59,6%
Costo del lavoro	51.942.663	58,8%
Margine operativo lordo	686.408	0,8%
Ammortamenti netti	9.324	0,0%
Risultato operativo	677.084	0,8%
Proventi (oneri) finanziari	469.425	0,5%
Altri proventi (oneri) e rettifiche	93.428	0,1%
Risultato ante imposte	1.239.937	1,4%
Imposte sul reddito	685.639	0,8%
Utile/Perdita d'esercizio	554.298	0,6%

Il bilancio d'esercizio 2009 si chiude con un utile pari a €554.298. Tale risultato non è confrontabile con la perdita di € 765 relativa all'esercizio precedente, in quanto

nell'anno 2008 la Società non era ancora operativa e il risultato di esercizio era essenzialmente attribuibile ad oneri amministrativi relativi alla costituzione.

RICAVI

Sul fronte dei ricavi è da registrare il positivo andamento del valore della produzione che all'interno dei valori previsti dai "Disciplinari di Affidamento" sottoscritti con i diversi enti, garantisce la copertura dei costi di esercizio.

Come evidenziato nel precedente paragrafo relativo alle risorse umane, il valore degli interessi attivi sul TFR a carico di Trentino trasporti S.p.A., unitamente a proventi non attribuibili ai singoli servizi, costituisce essenzialmente il valore dell'utile di esercizio conseguito.

Il fatturato del noleggio è stato pari ad € 5.425.961, con un volume equivalente a quello realizzato nei due precedenti esercizi, quando tale attività era svolta in Trentino trasporti S.p.A.. La ripartizione tra "servizi urbani turistici" e "noleggio puro" è rispettivamente €3.419.073 e € 2.006.888. Gli "Altri ricavi e proventi", ammontano ad € 1.014.663 e oltre il 70% degli stessi è stato attribuito per competenza ai singoli enti affidanti.

La voce dei "contributi in conto esercizio" è stata valorizzata tenendo conto dei costi standard chilometrici previsti dai singoli Disciplinari di Affidamento, nel sostanziale rispetto dell'equilibrio economico per ciascun servizio.

La ripartizione percentuale dei ricavi tra i diversi settori di attività è la seguente:

Servizio extraurbano	48,76%
Servizio urbano Trento	23,22%
Servizio urbano Rovereto	4,94%
Servizio urbano Alto Garda	1,29%
Servizio urbano Pergine Valsugana	0,59%
Servizio ferroviario	13,91%
Servizi urbani turistici	3,87%
Noleggio puro	2,27%
Altri ricavi e proventi	1,15%

COSTI

Il totale dei costi della produzione evidenzia un andamento in linea con le ipotesi formulate in sede di budget. Al loro interno si riscontra un più contenuto costo dei carburanti e lubrificanti per autotrazione, conseguente alla stabilizzazione dei prezzi nel mercato del petrolio, che si contrappone ad un maggiore costo del personale dovuto

all'accantonamento di € 1.099.745 effettuato per l'anno 2009 a fronte del rinnovo del CCNL ormai scaduto ed attualmente non ancora rinnovato.

GESTIONE FINANZIARIA

- a) I proventi finanziari si riferiscono agli interessi attivi sulla quota di TFR maturata alla data del 31.12.2008.
- b) Gli oneri finanziari si riferiscono alle spese bancarie.

Lo stato patrimoniale sintetico viene riassunto nella sottostante tabella:

<i>ATTIVO</i>	2009	2008	Var.
Attivo fisso	41.519	7.592	33.927
Attivo Circolante	45.516.507	296.195	45.220.312
- di cui disponibilità (magazzino)	2.269.326	0	2.269.326
- di cui liquidità differite	43.211.998	3.564	43.208.434
- di cui liquidità immediate	35.183	292.631	-257.448
TOTALE CAPITALE INVESTITO	45.558.026	303.787	45.254.239
<i>PASSIVO</i>			0
Patrimonio netto	853.533	299.235	554.298
Passività consolidate	20.474.251	0	20.474.251
Passività correnti	24.230.242	4.552	24.225.690
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	45.558.026	303.787	45.254.239

Lo stato patrimoniale evidenzia tra le liquidità differite un consistente volume di crediti verso controllanti dovuto in larga parte ai crediti per contributi in conto esercizio, unitamente a crediti verso altri, in particolare verso Trentino trasporti S.p.A. per ciò che riguarda il TFR del personale transitato a Trentino trasporti esercizio S.p.A.. Tra le liquidità immediate si riscontra al contrario un valore minimo dei depositi bancari, dovuto ai ritardi nell'erogazione dei contributi PAT.

Tra le passività correnti, sono presenti debiti verso fornitori ma il valore più rilevante si riferisce a debiti verso banche dovuti all'utilizzo dell'apertura di credito causata dai ritardi nel versamento dei contributi da parte della PAT. Tra le passività consolidate si registra il debito per TFR verso i dipendenti, il cui possesso è attualmente in capo a Trentino trasporti S.p.A..

Altri aspetti finanziari

Nel corso dell'anno 2009 gli enti affidanti hanno provveduto ai versamenti delle quote di contributi e canone secondo le scadenze indicate nei relativi Disciplinari di Affidamento, mentre quelli relativi alla PAT sono stati incassati in relazione ai fabbisogni di cassa presentati dalla Società. A tale proposito nel corso dell'anno è stata rinnovata l'apertura di credito di € 17.500.000 presso Unicredit Corporate Banking garantita da fideiussione PAT, alle condizioni previste dalla convenzione di Tesoreria della Provincia vigente per il periodo 1.1.2009 – 31.12.2014. Sulla base di tale disponibilità la Società ha fatto fronte alle temporanee necessità di cassa conseguenti ai ritardi nell'erogazione dei contributi PAT, senza l'aggravio di oneri finanziari.

Indicatori di performance

L'analisi degli indicatori di performance deve tenere conto del fatto che l'azienda è di nuova costituzione, ha un modesto capitale sociale e non possiede beni in proprietà.

Tutti i beni utilizzati sono di proprietà di Trentino trasporti S.p.A. pertanto gli indicatori che utilizzano quale riferimento l'attivo fisso o il capitale proprio non assumono valori di rilievo e non sono confrontabili con altre realtà. Di seguito sono riportati alcuni indicatori economico-finanziari maggiormente significativi:

INDICATORI DI PERFORMANCE

Return On Investment	ROI	$\frac{\text{Risultato operativo (Ebit)}}{\text{Capitale investito}}$	=	1,49%
Return On Sales	ROS	$\frac{\text{Risultato operativo (Ebit)}}{\text{Fatturato}}$	=	0,77%
Asset Turnover	AT	$\frac{\text{Fatturato}}{\text{Capitale investito}}$	=	194%
Return On Equity	ROE	$\frac{\text{Utile netto}}{\text{Capitale proprio}}$	=	64,87%
Tasso incidenza gestione extra-caratteristica	EX	$\frac{\text{Utile netto}}{\text{Risultato operativo}}$	=	81,9%
Margine di tesoreria		Liquidità Immediate + differite - passività correnti	=	19.016.939

RAPPORTI CON LA PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO ED I COMUNI

I rapporti con gli Enti finanziatori sono proseguiti nel rispetto di quanto previsto dai rispettivi Disciplinari di affidamento, riguardanti l'erogazione del servizio di TPL.

Nel corso dell'anno 2009 sono stati rinnovati gli accordi con la PAT, con il Comune di Trento, di Rovereto, di Riva del Garda e di Pergine Valsugana, oltre a quelli destinatari dei servizi urbani turistici.

La Società ha provveduto a fornire al Comitato di Indirizzo le rendicontazioni sull'andamento economico della gestione, aggiornate rispettivamente al 30.4.2009, al 30.6.2009, al 31.8.2009 e al 31.12. 2009, unitamente alle previsioni di budget per l'anno successivo, secondo i termini e le modalità indicati nella sopraccitata "convenzione di governance".

RAPPORTI CON LA PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO E LE SOCIETA' DEL GRUPPO PROVINCIA

Ai sensi della delibera PAT 2907 del 3 dicembre 2009, con particolare riferimento all'assolvimento degli obblighi pubblicitari, i rapporti intercorsi con la Provincia Autonoma di Trento con le altre Società del gruppo Provincia, sono rappresentati dal seguente prospetto:

Situazione al 31.12.2009

Voce di bilancio	TRENTINO TRASPORTI SPA	INFORMATICA TRENTINA	TRENTINO SPA	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO
Attivo	19.718.441	-	1.510	14.894.302
C II) Crediti			1.510	27.012
C II) Crediti diversi				14.867.290
C II) Crediti vs. clienti	20.128			
C II) Crediti vs. altri	19.698.313			
Passivo	2.372.322	2.660	-	-
D 7) Debiti	2.079.441	2.660		
D 14) Debiti diversi	7.900			
D 7) Fatture da ricevere	284.981			
Costi	16.000.307	2.217	-	-
B 7) Per servizi	3.350.945	2.217		
B 14) Oneri diversi di gestione	327.433			
B 8) Godimento beni di terzi	9.360.349			
B 6) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo	2.961.580			

Ricavi	1.191.224	-	1.373	48.922.512
A 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.141.878		1.373	73.222
A 5) Altri ricavi e proventi	49.346			48.849.290

ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

La Società è sottoposta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento, con sede a Trento in piazza Dante 15, codice fiscale 00337460224.

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4, del C.C. si informa che i dati relativi all'ultimo bilancio dell'Ente esercitante l'attività di direzione e coordinamento sono pubblici e consultabili sul sito internet della Provincia all'indirizzo www.giunta.provincia.tn.it/bilancio.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DURANTE L'ESERCIZIO

I fatti vengono sinteticamente descritti con una articolazione per specifiche aree di appartenenza.

SERVIZI PRODOTTI

Di seguito vengono proposte le tabelle riepilogative dei dati di esercizio maggiormente significativi suddivisi per singole aree di servizi erogati. Il confronto avviene con i valori relativi ai servizi espletati da Trentino trasporti S.p.A. nell'anno precedente.

PERCORRENZE	Km 2008	Km 2009	DIFFERENZA	VARIAZIONE %
Servizio extraurbano gomma	12.874.473	13.184.848	310.375	2,41%
Autolinee interregionali e G.T.	30.830	22.359	-8.471	-27,48%
Servizio extraurbano ferrovia	893.186	902.634	9.448	1,06%
Servizio urbano Pergine Valsugana	54.441	75.258	20.817	38,24%
Servizio urbano Alto Garda	320.208	341.589	21.381	6,68%
Servizio urbano Trento	5.567.021	5.666.510	99.489	1,79%
di cui: - linee urbane Trento (*)	5.522.301	5.619.769	97.468	1,76%
- con bus extraurbani	44.720	46.741	2.021	4,52%

Servizio urbano Rovereto	1.238.655	1.253.369	14.714	1,19%
di cui: - linee urbane Rovereto	1.150.164	1.161.969	11.805	1,03%
- con bus extraurbani	88.491	91.400	2.909	3,29%
Servizio Noleggi	2.211.237	1.951.224	-260.013	-11,76%
di cui: - noleggi	1.360.436	1.118.447	-241.989	-17,79%
- mobilità vacanze	850.801	832.777	-18.024	-2,12%
Totale KM	23.190.051	23.397.791	207.740	0,90%

note:

(*) compreso linea 17 Lavis, servizi speciali fatturati ed esclusi trasferimenti tecnici officina

PASSEGGERI	2008	2009	DIFFERENZA	VARIAZIONE %
Servizio extraurbano gomma	16.336.110	16.609.886	273.776	1,68%
Servizio urbano Pergine Valsugana	36.260	67.681	31.421	86,65%
Servizio urbano Alto Garda	1.156.575	1.419.779	263.204	22,76%
Servizio extraurbano ferrovia	2.483.869	2.471.330	-12.539	-0,50%
Servizio urbano Trento	21.133.063	21.528.074	395.011	1,87%
Servizio urbano Rovereto	3.879.890	4.137.627	257.737	6,64%
Totale passeggeri	45.025.767	46.234.377	1.208.610	2,68%

Servizio Extraurbano

Autoservizio

Per il Servizio Extraurbano si riscontra un modesto incremento del volume di percorrenze, contrassegnato da un proporzionale incremento dei passeggeri trasportati.

Nel corso del 2009 il servizio si è arricchito di una serie di nuovi collegamenti quali: corsa Dermulo - Sfruz ad ore 13.45; Vasio - Fondo ad ore 6.48; Tres - Cles ad ore 13.00 e 17.55; corsa diretta da Molveno a Trento ad 6.15; corsa Fondo - Passo Mendola ad ore 6.05 e 18.28; Trento - Terlago ad ore 7.15; Ranzo - Vezzano ad ore 6.15; Bivedo - Ponte Arche ad ore 19.04; Ponte Arche - Fivè ore 14.45; S.Lorenzo in Banale - Ponte Arche ad ore 9.10; Ponte Arche - S. Lorenzo in Banale ad ore 12.10; Riva del Garda - Lago di Tenno ad ore 16.35; Riva del Garda - Sarche - Trento ad ore 14.40; Pomarolo - Aldeno - Trento ad ore 15.50; Vallarsa - Rovereto ad ore 16.55; Baselga di Pinè - Canè e Fiore 14.05; Passo Fedaià - Canazei ad ore 15.55.

Durante l'anno sono proseguiti gli sviluppi delle applicazioni relative al sistema Mitt, con l'introduzione della tessera a scalare anche sulle corse extraurbane a partire dal mese di ottobre. Nel periodo fra maggio e dicembre 2009 sono inoltre state installate 4 macchine self-service extraurbane per il servizio su gomma a Tione, Ponte Arche, Fiera di

Primiero e Borgo Valsugana. Le apparecchiature consentono l'emissione di biglietti cartacei, il rinnovo di abbonamenti e la ricarica di importi su carta scalare, ampliando quindi la rete di vendita a disposizione del cliente.

A partire da gennaio la PAT ha assegnato alla Società la concessione dell'Autolinea Vestone-Madonna di Campiglio e con il mese di giugno ha preso avvio l'effettivo svolgimento del servizio. Sempre nel mese di gennaio sono stati assegnati alla Società tre servizi di linea minori (svolti da privati). Nel mese di marzo è stata attuata un'importante revisione del servizio Urbano Alto Garda con ridefinizione dei percorsi delle linee e delle fermate a cui è seguita la stampa del nuovo libretto degli orari. Infine, a causa della variazione degli orari dei servizi operai per gli stabilimenti di Trento Nord, sono state riorganizzate tutte le corse interessate. Durante l'anno sono state infine predisposte 50 nuove fermate di linea o scolastiche distribuite su tutto il territorio provinciale.

Ferrovia

Il 2009 è stato un anno di mantenimento dei servizi offerti in termini di treni-km, attestati a circa 900.000; la principale novità introdotta nell'estate ha riguardato il cadenzamento orario della tratta finale Malé-Marilleva.

Il numero dei viaggiatori è rimasto sostanzialmente stabile, grazie all'incremento dei viaggiatori estivi in Val di Sole e dei passeggeri dell'ambito urbano, ma i principali treni dei lavoratori in ingresso a Trento al mattino hanno registrato un calo di persone trasportate a decorrere dall'apertura delle gallerie di Mezzolombardo.

Il treno+bici estivo si è confermato ancora una volta un elemento importante per la ferrovia Trento-Malé-Marilleva e l'intera Val di Sole, con un incremento costante dei mezzi trasportati (7.500 bici nel 2009, pari al + 40%).

Nel periodo fra maggio e dicembre 2009, analogamente a quanto avvenuto per l'autoservizio, sono state installate 4 biglietterie automatiche sulla linea ferroviaria in località Dermulo, Mezzocorona Ferrovia, Mezzocorona Borgata e Taio

Servizio Urbano

Per il servizio urbano di Trento si registra nell'anno 2009 un aumento delle percorrenze pari all'1,8% a fronte di un incremento del 2% dei passeggeri trasportati.

I principali interventi sul servizio hanno riguardato:

- l'istituzione dal mese di settembre della linea 15, primo collegamento tra la città e la nuova zona direzionale di via Innsbruck, con capolinea nei pressi del nuovo carcere di Spini di Gardolo;
- l'ulteriore potenziamento, con 4 nuove corse mirate su Povo, del servizio della linea 5 di collegamento tra la città e le facoltà del polo scientifico-ingegneristico Mesiano-Salè-Povo.

Dal punto di vista organizzativo, dopo un adeguato periodo di validazione, è stata messa a regime la procedura informatica di stampa turni, con un punto stampa per gli autisti nel deposito di via Marconi e al chiosco interno alla stazione FS di Trento, oltre alla facoltà di stampa in rete internet.

Per quanto concerne il servizio del Piano d'Area di Rovereto, si registra un modesto incremento delle percorrenze dovuto principalmente alle normali difformità di calendario tra un anno e l'altro, con una crescita consistente dei passeggeri trasportati.

Non si evidenziano variazioni di rilievo nell'organizzazione del servizio ma è stata per contro sviluppata la collaborazione con il consulente dei Comuni per la revisione, riorganizzazione e razionalizzazione del Piano d'Area, non ancora attuata, attraverso la raccolta ed elaborazione di dati, di incontri e verifiche

Nel 2009 è continuato il programma di installazione delle macchine self-service per la distribuzione di biglietti urbani. Alle 6 apparecchiature già installate nel 2008 (Piazzale Zuffo, Parcheggio MonteBaldo, Stazione FS, Via Ghiaie, Ospedale e Via Brennero c/o Bren Center) ne sono state aggiunte altre 4 e precisamente a Trento in Piazza Fiera, a Zambana, a Lavis, e in via Orsi a Rovereto.

Noleggio

Dal primo gennaio 2009, il Servizio Marketing e Noleggi, all'interno della neo-costituita società Trentino trasporti esercizio S.p.A., ha tenuto fede all'obiettivo di mantenere gli standard di qualità e di efficienza acquisiti nel corso degli anni.

Fin dalla primavera 2009, nell'ottica dell'ottimizzazione delle risorse e con l'intento di erogare un servizio di alta qualità, si è proceduto ad un'analisi della clientela, suddividendo per macro e micro categorie la banca dati dei nominativi dei clienti, al fine di organizzare dei servizi sempre più adeguati e mirati, rispetto alle effettive esigenze specifiche di mobilità turistica.

Si è prestata particolare attenzione alle proporzioni di fatturato fra i due servizi di competenza del marketing, ovvero il noleggio autobus gran turismo e i servizi urbani turistici. Le indagini di soddisfazione del cliente, effettuate con regolarità, hanno dato risultati in linea con il passato e decisamente positivi.

La richiesta di Servizi Urbani Turistici estivi ed invernali, cresciuta nell'arco degli ultimi anni, sia per le mutate esigenze di mobilità nelle zone a vocazione turistica, che per l'impegno della Società nello spendersi in tal senso, ha subito un incremento nell'ordine del 10%.

Sono stati riproposti i servizi estivi all'interno del Parco dello Stelvio, del Parco di Paneveggio-Pale di S.Martino e Primiero, Parco Adamello Brenta in Val Genova, in Vallesinella e il servizio bici-bus Ponte Arche – Pinzolo – Val Genova istituito dal Comune di San Lorenzo in Banale, per l'Altopiano della Paganella, Altopiano di Folgaria Lavarone e Luserna, Val Rendena, Terme di Comano e il servizio "Urbano" del Comune di Molveno.

Degni di nota, per eccezionalità ed eccellenza di risultati, sono i servizi espletati in occasione dell'evento Mondiali di Orienteering in Primiero.

I servizi invernali sono stati potenziati su tutto il territorio provinciale. Anche nel 2009 si sono espletati in Val di Fiemme, Val di Fassa, Val Rendena, Val di Sole, Trento - Monte Bondone, Primiero, Altopiano di Folgaria e Lavarone, Madonna di Campiglio, Altopiano della Paganella e Mezzana-Marilleva 900.

Va evidenziata la particolare attenzione che tutti gli enti committenti pongono in ordine ai mezzi impiegati, richiedendo sempre di più l'impiego di autobus ecologici.

Il fatturato complessivo per l'anno 2009, relativo ai servizi di noleggio e ai servizi urbani turistici si è attestato su valori in linea con l'ultimo triennio, ovvero sui 5 milioni e mezzo di euro. All'interno del fatturato complessivo i servizi urbani turistici hanno visto un incremento, nel triennio 2007-2009, di circa mezzo milione di Euro.

L'IMPEGNO AMBIENTALE PER UN TRASPORTO ECO-SOSTENIBILE

Trentino trasporti esercizio intende fornire un servizio di trasporto pubblico che garantisca il rispetto dell'ambiente; un comportamento attento all'ecologia contribuisce infatti al miglioramento della qualità della vita di ogni singola persona e della collettività in generale.

L'Azienda si è impegnata ad istituire e mantenere attivo un Sistema di Gestione Ambientale, per garantire la prevenzione dell'inquinamento ed il miglioramento continuo

delle performance ambientali. In particolare, Trentino trasporti esercizio si impegna a prevenire e minimizzare gli impatti ambientali, riducendo i consumi energetici, la produzione di rifiuti, l'utilizzo di prodotti inquinanti, le emissioni in atmosfera dei mezzi.

Nel corso del mese di novembre 2009, la Società ha superato le visite di mantenimento della certificazione secondo la norma UNI EN ISO 14001:2004 per il sito di Via Innsbruck a Trento. Con l'occasione è stato ridefinito lo scopo della certificazione: "Progettazione ed erogazione di servizi di trasporto pubblico con autobus urbano, extraurbano e turistico. Erogazione di servizi di noleggio autobus con conducente. Manutenzione del parco mezzi, gestione impianti ed infrastrutture presso la sede centrale di Via Innsbruck a Trento".

L'impegno ecologico

In seguito al rinnovamento di parte del parco rotabile avvenuto nel 2008, nei primi mesi del 2009 sono stati immessi in linea n°9 autobus extraurbani omologati EURO 5, che si avvalgono di una tecnologia che prevede un trattamento dei gas di scarico con *urea*. Tale composto chimico reagisce con gli ossidi di azoto, componenti nocivi dei gas di scarico, e li trasforma in azoto molecolare e vapore acqueo, ovvero in elementi inerti e non tossici.

Molteplici sono stati gli interventi eseguiti presso le nostre sedi, in particolare riportiamo i seguenti.

Sede di Trento – via Innsbruck:

- è proseguito con successo l'utilizzo di pittura ad acqua nel reparto verniciatura dell'officina, che garantisce livelli ecologici di prim'ordine contenendo i composti organici volatili in quantità inferiore a 200 grammi per litro;
- è stata realizzata una vasca di desoleazione all'uscita del grigliato lavapezzi, per far defluire nella specifica cisterna la minor quantità possibile di olio, considerando che tali reflui poi finiscono nell'impianto di depurazione;
- al fine di ridurre il consumo di risorse naturali, come previsto dagli obiettivi di miglioramento ISO 14001, è stato predisposto un sistema idoneo a miscelare l'acqua di ricircolo, da utilizzarsi per il lavaggio degli autobus, così impostato: utilizzo del 50% di acqua riciclata con 50% di acqua meteorica. In assenza di acqua meteorica si procede con l'utilizzo del 50% di acqua depurata di ricircolo ed il 50% di acqua industriale;
- per scegliere il migliore prodotto ai fini di depurare la soluzione lavapezzi è stata effettuata una prova in parallelo contemporanea con microrganismi, comparando batteri *leonardo eco 6 pt* e *depur padana acque rg20*;

- per limitare gli afflussi di detersivi e detergenti all'impianto di depurazione, è stato realizzato un grigliato per lo scarico dell'acqua di risulta della pulizia dei pavimenti dell'officina nella cisterna lavapezzi, che viene svuotata con autobotte a cadenza trimestrale e smaltita come rifiuto;
- è stata predisposta una miglioria al depuratore in modo che le acque di risulta del lavaggio sottoscocca, del pulivapor e della soluzione lava pezzi vengano inviate prima al trattamento chimico-fisico, e successivamente al depuratore eco-biox che quindi riceve in via diretta soltanto le acque del lavaggio a spazzoloni;
- è stata incrementata la separazione dei rifiuti speciali con la realizzazione di isole ecologiche e tramite l'acquisto di contenitori dedicati per lo stoccaggio temporaneo dei rifiuti, unitamente alla realizzazione della cartellonistica informativa, che consente la corretta identificazione e gestione dei rifiuti stessi;
- sono stati predisposti, in ottemperanza alle normative ISO 14001, il nuovo manuale e le nuove procedure considerato il nuovo assetto societario di Trentino trasporti esercizio S.p.A..

Sede di Trento – via Marconi:

- è stata sostituita la vasca di rilancio con una leggermente più piccola completamente in acciaio inox;
- per migliorare la resa del depuratore sono stati effettuati test di flocculanti senza alluminio;

Sede di Tonadico:

- è stato migliorato l'impianto di depurazione chimico-fisico tramite l'aggiunta di un trattamento biologico con batteri aerobici e provvedendo all'installazione di n°3 automatismi temporizzati: soffiante, pompa dosatrice, pompa di ricircolo.

MATERIALE ROTABILE

Autoservizio

Per quanto riguarda il materiale rotabile autoservizio, di proprietà di Trentino trasporti S.p.A. ed in uso a Trentino trasporti esercizio S.p.A. in base al contratto di affitto di ramo d'azienda sopraccitato, si rileva che l'anno 2009 non sono stati acquistati nuovi autobus fatta eccezione per un solo mezzo di tipo interurbano a 2 piani acquistato con le economie derivanti dagli esiti di gara, la cui immatricolazione verrà perfezionata nel 2010.

Ad inizio anno sono stati immatricolati gli ultimi autobus, di tipo interurbano, consegnati a fine anno 2008. Nel corso del 2009 sono state altresì perfezionate le dismissioni e realizzato l'esodo di parecchi veicoli vetusti già sostituiti con nuovi mezzi.

L'intero parco autobus è stato concesso in usufrutto alla Trentino trasporti esercizio S.p.A. fino al 31 dicembre 2017 per il contingente in servizio pubblico di linea (urbano ed interurbano) e fino al 31 dicembre 2011 per gli autobus in servizio noleggio da rimessa.

A fine 2009 esso risulta così costituito:

- Veicoli interurbani: n° 470. L'anzianità media degli autobus del contingente in servizio di linea (464 bus) è pari ad anni 9,20 ;
- Veicoli urbani: n° 237. L'anzianità media degli autobus del contingente in servizio di linea (230 bus) è pari ad anni 6,93 ;
- Noleggio da rimessa: n°41 con anzianità media di anni 10,60.

Complessivamente si tratta di n. 748 veicoli. L'anzianità media dei n. 735 autobus costituenti il contingente in servizio di linea risulta pari ad anni 8,57. Trentino trasporti S.p.A. possiede ulteriori 8 autobus, alcuni in attesa di vendita ed altri conservati quali veicoli storici.

Ferrovia

Per quanto riguarda la ferrovia, il materiale rotabile in uso da Trentino trasporti S.p.A. è il seguente:

LINEA F.T.M.	
Anno	Tipologia
2005	n°6 elettrotreni Alstom
2006	n°8 elettrotreni Alstom
1994	n°4 elettrotreni Ansaldo Firema

MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI

In conseguenza del rapporto di conduttore del contratto di affitto d'azienda stipulato con Trentino trasporti S.p.A., la Società ha previsto nella propria organizzazione un servizio adibito alla manutenzione ordinaria degli immobili aziendali in uso dall'affittante oltre ad una serie di altre attività di supporto. Queste ultime riguardano lo

sgombero neve, la sorveglianza, le pulizie, la fornitura del gasolio per riscaldamento, la fornitura di energia elettrica, la verifica semestrale degli estintori, la verifica degli impianti di messa a terra, la manutenzione del verde, la manutenzione delle caldaie con il rinnovo dei certificati di prevenzione incendi, la pulizia di paline di fermata, l'allestimento di nuove biglietterie, la gestione della telefonia mobile ecc.. Il servizio è chiamato a svolgere tutte quelle attività operative che non sono considerate core business aziendale ma che, in quanto non svolte dalla Società affittante, richiedono un costante presidio nella struttura affittuaria.

FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO E PREVEDIBILE EVOLUZIONE DELLA GESTIONE

Nessun fatto di rilievo è intervenuto successivamente alla chiusura dell'esercizio.

Per quanto attiene l'evoluzione prevedibile della gestione, si evidenzia che la durata estremamente ridotta degli affidamenti dei servizi "urbani" da parte dei Comuni – 31 dicembre 2011 – comporta l'esigenza di una puntuale e tempestiva definizione strategica di medio periodo, che consenta alla Società di assumere idonee misure gestionali ed organizzative adeguate alle esigenze del servizio.

ALTRE INFORMAZIONI

Trentino trasporti esercizio S.p.A. non possiede azioni della controllante "Provincia Autonoma di Trento" e non ne ha acquistate né alienate nel corso dell'esercizio nemmeno per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona.

Il bilancio di esercizio 2009 è stato sottoposto a certificazione da parte della società Trevor S.r.l. che ha rilasciato la positiva relazione di certificazione allegata.

ELENCO SEDI SECONDARIE

Trentino trasporti esercizio S.p.A., oltre che nella sede legale di Via Innsbruck n. 65 a Trento, esercita la propria attività anche nelle sedi di Trento in Via Marconi n. 3 e in Via Dogana n. 2 e a Rovereto in Via Pedroni n. 2.

PROPOSTE ALLA ASSEMBLEA

L'esercizio 2009 chiude con un utile di €554.298 che si propone di accantonare per €27.715 a riserva legale (art. 2430 c.c.), per € 765 a copertura della perdita di esercizio 2008 e per il rimanente, pari ad € 525.818, a riserva straordinaria.

Trento, 31 marzo 2010

L'Amministratore Unico

Rag. Franco Sebastiani



Trentino Trasporti Esercizio S.p.A.

* * *

Sede Legale in Via Innsbruck n. 65 - TRENTO (TN)
Iscritta al Registro Imprese di Trento - C.F. e n. iscrizione 02084830229
Capitale Sociale Euro 300.000,00.- interamente versato
P.IVA n. 02084830229

* * *

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte
della Provincia Autonoma di Trento C.F. 00337460224

* * *

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

ai sensi dell'art. 2429 c.c.

* * *

Bilancio al 31/12/2009

Signori Azionisti,

nel corso dell'esercizio chiuso il 31/12/2009 abbiamo svolto, in accordo con il soggetto incaricato del controllo contabile, l'attività di vigilanza prevista dall'art. 2403 Codice civile secondo i principi di comportamento del Collegio Sindacale raccomandati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

In particolare, riferiamo quanto segue:

- Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2009 abbiamo svolto l'attività di vigilanza prevista dalla legge. Mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni, dall'esame della documentazione trasmessaci e dall'esame del libro della revisione, abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa della società, del sistema di controllo interno, del sistema amministrativo-contabile e sulla sua affidabilità a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili della funzione. Il Collegio raccomanda l'adozione tempestiva del codice etico e del modello di organizzazione e di gestione di cui al Decreto Legislativo 8 giugno 2001 n. 231, anche al fine di raffinare il sistema di controllo interno.
- Nel corso dell'esercizio abbiamo partecipato alle assemblee dei soci e, nel rispetto delle previsioni statutarie, siamo stati periodicamente informati dall'Amministratore sull'andamento della gestione sociale.
- Il Collegio sindacale può ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate e poste in essere sono conformi alla legge e allo statuto, non sono state manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interessi od in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea o tali da compromettere l'integrità del patrimonio aziendale.
- Il Collegio sindacale ha accertato, tramite verifiche dirette e informazioni assunte presso la società di revisione, l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione e l'impostazione del bilancio di esercizio della Società e della relazione sulla gestione a corredo della stessa. Inoltre il Collegio sindacale ha esaminato i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio presentato per accertarne la rispondenza alle prescrizioni di legge e alle condizioni economiche-aziendali.



- La società di revisione "TREVOR SRL", ha rilasciato in data 15 aprile 2010 la relazione ai sensi dell'art. 2409 – ter del Codice Civile, in cui attesta che il bilancio di esercizio al 31/12/2009 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Vostra società. - è stata richiamata la necessità del mantenimento dei finanziamenti previsti dagli Accordi di Programma stipulati con gli Enti erogatori di contributi, sulla quale il Collegio Sindacale concorda.
- Il Collegio conferma, per quanto a conoscenza, che l'Amministratore, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme ai sensi dell'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile né è stato necessario disapplicare alcuna norma del Codice Civile al fine di assicurare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione sociale.
- Non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'art. 2408 Codice Civile né esposti da parte di terzi.

Il bilancio di esercizio, sottoposto alla Vostra approvazione, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione, si sostanzia, in sintesi, nelle seguenti risultanze:

Stato Patrimoniale

<i>Totale attivo</i>	<i>45.558.026</i>
<i>Totale passivo</i>	<i>45.558.026</i>
<i>di cui:</i>	
Passività e fondi diversi	44.704.493
Capitale sociale e riserve	299.235
Utile dell'esercizio	554.298
<i>Conti d'ordine</i>	<i>1.878.975</i>

Conto Economico

Differenza tra valore e costi della produzione	677.084
Prov./Oneri finanziari e rettifiche finanz.	469.425
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
Proventi ed oneri straordinari	93.428
Risultato prima delle imposte	1.239.937
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	998.741
Imposte anticipate e differite	- 313.102
Utile dell'esercizio	554.298

Abbiamo vigilato sull'impostazione generale data al bilancio e sulla sua generale conformità alla legge per quel che concerne la sua formazione e struttura non essendo a noi demandato il controllo analitico di merito sul contenuto dello stesso. Sulla base dei controlli espletati e degli accertamenti eseguiti rileviamo che detto bilancio, sottoposto alle Vostre deliberazioni, è stato redatto nel rispetto della vigente normativa e con

l'applicazione dei criteri esposti nella Nota Integrativa predisposta dall'Organo Amministrativo e certificati dalla Società di Revisione nella sua relazione.

Per quanto precede, esprimiamo parere favorevole all'approvazione del bilancio di esercizio così come predisposto dall'Amministratore.

* * *

Trento, 15 aprile 2010

Il Collegio Sindacale

Dott. Giuseppe Borgonovi

Dott. Francesco Cortelletti

Dott. Carlo Delladio



Revisione e organizzazione contabile

RELAZIONE DELLA SOCIETA' DI REVISIONE

ai sensi dell'art. 14, comma 2, del D. Lgs. 39/2010

Agli Azionisti di TRENTINO TRASPORTI ESERCIZIO S.p.a.

1. Abbiamo svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio di TRENTINO TRASPORTI ESERCIZIO S.p.a. chiuso al 31 dicembre 2009. La responsabilità della redazione del bilancio, in conformità alle norme del Codice Civile nonché ai Principi contabili nazionali emanati dall'O.I.C., compete agli Amministratori di TRENTINO TRASPORTI ESERCIZIO S.p.a.. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.
2. Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame sulla base di verifiche a campione degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli Amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 1 aprile 2009.

3. A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio di TRENTINO TRASPORTI ESERCIZIO S.p.a. al 31 dicembre 2009, nel suo complesso, è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della società.
4. I risultati mostrati dalla società nel presente esercizio è stato conseguito in virtù di significativi contributi erogati dagli Enti con i quali sono stati stipulati degli Accordi di Programma. Riteniamo, pertanto, che al fine di garantire la continuità aziendale, sia necessario che gli Enti di cui sopra mantengano i finanziamenti previsti negli Accordi sopra richiamati. Il rilascio della presente relazione sul bilancio d'esercizio di TRENTINO TRASPORTI ESERCIZIO S.p.a. al 31 dicembre 2009, redatto

TREVOR S.R.L.

TRENTO (Sede Legale) - VIA R. GUARDINI, 33 - 38100 TRENTO - TEL. 0461/828492 - FAX 0461/829808 - e-mail: trevor.tn@trevor.it

ROMA - VIA RONCIGLIONE, 3 - 00191 ROMA - TEL. 06/3290936 - FAX 06/36309847 - e-mail: trevor.rm@trevor.it

MILANO - VIA LAZZARETTO, 19 - 20122 MILANO - TEL. 02/63610035 - FAX. 02/29063052 - e-mail: trevor.mi@trevor.it

BOLZANO - VICOLO PARROCCHIA, 2 - 39100 BOLZANO - TEL. 0471/970496 - FAX. 0471/312042 - e-mail: trevor.bz@trevor.it

C.F. - P.I. e REGISTRO DELLE IMPRESE DI TRENTO N. 01128200225

CAPITALE SOCIALE 50.000 EURO

Iscritta nell'Albo Speciale CONSOB

considerando la società in continuità aziendale, è basato sul verificarsi delle sopracitate condizioni.

5. La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete agli Amministratori di TRENTINO TRASPORTI ESERCIZIO S.p.a.. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dall'art. 14, comma 2, del D. Lgs. 39/2010. A tal fine, abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione n. PR. 001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio di TRENTINO TRASPORTI ESERCIZIO S.p.a. al 31 dicembre 2009.

Trento, 15 aprile 2010

TREVOR S.r.l.



Paolo Foss
Socio Amministratore



Stato Patrimoniale

Conto Economico

Nota Integrativa

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA'		31.12.2009	31.12.2008
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
1) Costi impianto e ampliamento		6.073	7.592
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		15.311	
		21.384	7.592
II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
3) Attrezzature industriali e commerciali		6.732	
4) Altri beni		13.403	
		20.135	0
III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
		0	0
Totale IMMOBILIZZAZIONI (B)		41.519	7.592
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I RIMANENZE			
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		2.269.326	
II CREDITI			
1) Verso clienti		1.347.432	
4) Verso controllante		14.894.302	
4bis) Crediti tributari entro l'esercizio successivo		3.213.010	455
4ter) Crediti per imposte anticipate		313.102	
5) Verso altri entro l'esercizio successivo		23.312.050	3.109
oltre l'esercizio successivo		75.508	
		43.155.404	3.564
III ATTIVITA' FINANZIARIE NON COSTITUENTI IMMOBILIZZAZIONI			
		0	0
		0	0
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE			
1) Depositi bancari e postali		29.604	290.212
3) Denaro e valori in cassa		5.579	2.419
		35.183	292.631
Totale ATTIVO CIRCOLANTE (C)		45.459.913	296.195
D) RATEI E RISCOINTI			
entro l'esercizio successivo		48.076	
oltre l'esercizio successivo		8.518	
		56.594	0
Totale delle ATTIVITA'		45.558.026	303.787

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'		31/12/2009	31/12/2008
A) PATRIMONIO NETTO			
I Capitale		300.000	300.000
VIII Perdite portate a nuovo		(765)	
IX Utile (perdita) dell'esercizio		554.298	(765)
Totale PATRIMONIO NETTO (A)		853.533	299.235
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
3) Altri fondi		1.099.745	
Totale FONDI PER RISCHI E ONERI (B)		1.099.745	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO		19.374.506	
D) DEBITI			
4) Debiti banche	entro l'esercizio successivo	9.178.691	
7) Debiti verso fornitori		5.248.756	4.552
12) Debiti tributari		2.635.859	
13) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		2.613.309	
14) Altri debiti	entro l'esercizio successivo	3.461.688	
	oltre l'esercizio successivo	734	
Totale DEBITI (D)		23.139.037	4.552
E) RATEI E RISCONTI		1.091.205	
Totale delle PASSIVITA' E NETTO		45.558.026	303.787

CONTI D'ORDINE		31/12/2009	31/12/2008
Fidejussioni su rimborsi trimestrali IVA		1.878.975	
		1.878.975	0

CONTO ECONOMICO		2009	2008
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		16.168.900	
5) Altri ricavi e proventi:			
- contributi in conto esercizio		71.236.667	
- ricavi vari		941.885	
Totale VALORE DELLA PRODUZIONE		88.347.452	0
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		15.025.503	
7) Per servizi		12.234.621	236
8) Per godimento di beni di terzi		9.668.454	
9) Per il personale:			
a) Salari e stipendi		37.584.694	
b) Oneri sociali		11.050.835	
c) Trattamento di fine rapporto		2.891.321	
d) Trattamento di quiescenza e simili		415.813	
10) Ammortamenti e svalutazioni:			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		5.346	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		3.978	
d) Svalutazione crediti attivo circolante		4.963	
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		(2.269.326)	
14) Oneri diversi di gestione		1.054.166	571
Totale COSTI DELLA PRODUZIONE		87.670.368	807
Differenza tra Valore e Costi della Produzione (A-B)		677.084	(807)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16) Altri proventi finanziari:		523.719	42
17) Interessi e altri oneri finanziari		(54.294)	
Totale (15+16-17)		469.425	42
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni			
19) Svalutazioni:			
Totale delle rettifiche (18-19)		0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi			
- proventi straordinari		94.593	
21) Oneri			
- oneri straordinari		(1.165)	
Totale delle partite straordinarie (20-21)		93.428	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		1.239.937	(765)
22) Imposte sul reddito d'esercizio correnti, differite e anticipate			
Imposte correnti		998.741	
Imposte anticipate e differite		(313.102)	
23)	UTILE (PERDITA) DELL' ESERCIZIO	554.298	(765)

Nota Integrativa

PRESENTAZIONE DELLA SOCIETA'

Trentino trasporti esercizio S.p.A. è stata costituita in data 31 luglio 2008. In data 8 agosto 2008 è stata iscritta al Registro Imprese di Trento Nr. 0208483229 e al Rea TN – 199312. La società è operativa dal 1 gennaio 2009.

Il Capitale Sociale, interamente versato, ammonta a €uro 300.000,00 ed è costituito da nr. 300.000 azioni del valore nominale di €uro 1,00 cadauna. Trentino trasporti esercizio S.p.A. non detiene azioni proprie.

ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

La Società è sottoposta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento, con sede a Trento in piazza Dante 15, codice fiscale 00337460224.

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4, del C.C. si informa che i dati relativi all'ultimo bilancio dell'Ente esercitante l'attività di direzione e coordinamento sono pubblici e consultabili sul sito internet della Provincia all'indirizzo www.giunta.provincia.tn.it/bilancio.

DATI COMPARATIVI CON ESERCIZIO PRECEDENTE

Trattandosi del primo esercizio di attività nella Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/09 non sono presenti i dati comparativi ad eccezione delle voci che al 31/12/08 presentavano saldo diverso da zero.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Il presente bilancio è stato redatto nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale nel presupposto che gli Enti, con i quali sono stati stipulati gli accordi di programma, forniscano anche in futuro gli opportuni mezzi finanziari.

Immobilizzazioni immateriali

Con il consenso del Collegio Sindacale, là dove richiesto dalle leggi, le immobilizzazioni immateriali sono contabilizzate al costo di acquisizione comprensivo degli oneri accessori. Esse vengono ammortizzate in un periodo di cinque anni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori.

Gli ammortamenti sono calcolati con riferimento al costo, applicando aliquote basate sulla durata della residua vita utile stimata dei beni.

Rimanenze

Le rimanenze di magazzino sono valutate in base al prezzo medio di acquisto

Crediti

I crediti sono esposti al loro valore nominale diminuito del fondo svalutazione determinato sulla base delle presunte perdite.

Fondo rischi ed oneri

I Fondi rischi, eventualmente stanziati nel passivo dello stato patrimoniale, coprono le passività incerte nell'”an” e nel “quantum” a carico dell'Azienda.

Fondo T.F.R.

Il Fondo T.F.R. corrisponde all'importo delle competenze maturate dai dipendenti alla fine dell'esercizio sulla base della normativa e dei contratti di lavoro vigenti.

Debiti

I debiti sono rilevati al loro valore nominale.

Debiti tributari

I debiti verso l'Erario per imposte sono stati contabilizzati in base al criterio della competenza economica. Sulle eventuali differenze temporanee tra il valore attribuito ad una attività o ad una passività secondo criteri civilistici ed il valore attribuito a quella attività o a quella passività ai fini fiscali, vengono contabilizzate le imposte differite e/o anticipate.

Per quanto riguarda le imposte anticipate, queste vengono prudenzialmente rilevate solo in quanto esiste una ragionevole certezza di ottenere in futuro imponibili fiscali positivi.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono iscritti sulla base del principio della competenza temporale.

Conti d'ordine

Gli impegni e le garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale.

Ricavi

I ricavi per prestazioni di servizi e i contributi in conto esercizio vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

COMMENTO ALLE VOCI DI BILANCIO

Si esaminano di seguito, analiticamente, le diverse voci del bilancio.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Nelle tabella che segue vengono indicati i movimenti intervenuti nel corso dell'esercizio:

Descrizione	Saldo al 31.12.2008	incrementi	%	alienazioni	Saldo al 31.12.2009	ammortamenti	Valori netti al 31.12.2009
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
Costi d'impianto	7.592	0	20	0	7.592	1.518	6.073
Software	0	19.139	20	0	19.139	3.828	15.311
Totale immobilizz. Immateriali	7.592	19.139		0	26.730	5.346	21.384
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
Attrezzature ind. e commerciali							
Attrezzi e utensili	0	6.693	12	0	6.693	803	5.890
Contenitori di grandi dimensioni	0	990	15	0	990	149	842
	0	7.683		0	7.683	952	6.732
Altri beni							
Mobili e arredi	0	3.030	12	0	3.030	364	2.666
Macchine ufficio	0	220	12	0	220	26	194
Macchine elettroniche	0	13.179	20	0	13.179	2.636	10.543
	0	16.428		0	16.428	3.026	13.403
Totale immobilizz. materiali	0	24.112		0	24.112	3.977	20.135
TOTALI	7.592	43.250		0	50.842	9.323	41.519

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I - RIMANENZE

I valori delle giacenze, riferite a pezzi di ricambio e beni di consumo, valutati alla fine dell'esercizio corrente ammontano ad € 2.269.326

Il criterio di valutazione applicato è quello del prezzo medio di acquisto. Il valore dei gruppi di scorta rigenerati è stato ottenuto attribuendo agli stessi il costo dei materiali e delle ore di lavoro impiegate per le rigenerazioni.

II - CREDITI

1) crediti verso clienti

	31.12.2009
Crediti verso clienti	1.352.395
Fondo rischi su crediti	-4.963
Valore netto	1.347.432

4) Crediti verso Ente Controllante

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

	31.12.2009
Contributi in conto esercizio da ricevere	14.867.290
Crediti per fatture emesse e da emettere	27.012
	14.894.302

I crediti per contributi in conto esercizio sono stati stimati sulla base degli elementi conoscitivi in possesso alla data di redazione del bilancio.

4bis) Crediti tributari

I crediti verso Erario sono dettagliati nella seguente tabella:

	31.12.2009
Per I.V.A. a credito	1.362.834
Per I.V.A. chiesta a rimborso	1.804.522
Per I.R.E.S. (ritenute int.attivi)	21.242
Per Imposta sost. rivalutazione T.f.r.	12.664
Per Irpef acconto dipendenti	10.549
Per Altri crediti	1.199
	3.213.010

L'importo di € 21.242 relativo a ritenute subite su interessi attivi è da considerare a riduzione del debito Ires di cui al successivo punto D 12).

Alla data del 31/12/2008 i crediti tributari ammontavano a € 455 e si riferivano unicamente a ritenute subite su interessi attivi bancari.

4ter) Crediti per imposte anticipate

I crediti per imposte anticipate, pari ad € 313.102, sono iscritti poichè, sulla base dei risultati ottenuti e delle aspettative future di reddito, si ritiene verosimile la possibilità che tali crediti possano essere utilizzati nel breve termine. Si riferiscono unicamente a IRES. Si rimanda al successivo punto 22) del Conto Economico riferito alle imposte sui redditi per l'evidenziazione della loro composizione.

5) Crediti verso altri

I crediti sono dettagliati nella seguente tabella:

	31.12.2009
Trentino trasporti S.p.A. per TFR	19.431.953
Trentino trasporti S.p.A. vari crediti	266.360
Comune di Trento	1.383.616
Comune di Rovereto	852.831
Comune di Lavis	297.977
Comune di Arco	362.042
Comune di Pergine	280.601
Altri comuni per servizi urbani turistici	221.708
Inail	30.615
F.S. nostre quote traffico	36.585
F.S. biglietteria di Feltre	15.390
Danni da incassare	95.093
Anticipi rendiresto	12.069
Altri diversi	25.210
	23.312.050

Riguardo al credito vantato verso TT SPA per TFR ceduto alla nostra Società nell'ambito dell'affitto del ramo d'azienda relativo al trasporto pubblico locale, è da segnalare che tale contratto per quanto riguarda il TFR relativo al personale transitato in data 1.1.2009 da Trentino trasporti S.p.A. a Trentino trasporti esercizio S.p.A., prevede che il relativo importo rivalutato venga liquidato alla nuova Società solo nel momento in cui esso debba essere corrisposto al dipendente. In ragione di tale presupposto, le somme rimaste alla Società di origine rappresentano un credito per Trentino trasporti esercizio S.p.A. da contrapporre al debito nei confronti del personale per Tfr. Su tali somme matura un interesse calcolato al tasso di rivalutazione del TFR stesso, che genera contestualmente ogni anno un credito a favore di Trentino trasporti esercizio S.p.A. e un debito per Trentino trasporti S.p.A., il cui valore viene allocato tra i proventi finanziari.

I crediti verso i Comuni di Trento, Rovereto, Lavis, Arco e Pergine e quelli verso altri comuni per contributi in conto esercizio sono stimati sulla base degli elementi conoscitivi in possesso alla data di redazione del bilancio.

Alla data del 31/12/2008 i "crediti verso altri" ammontavano ad € 3.109 e si riferivano ad anticipi concessi a fornitori.

IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE

Alla data del 31/12/2009 le disponibilità bancarie ammontano ad € 29.604 e sono relative al saldo sul conto corrente postale. Al 31/12/2008 le stesse ammontavano a € 290.212.

La cassa passa da € 2.419 del 31/12/2008 ad € 579 del 31/12/09

D) RATEI E RISCOINTI ATTIVI

L'importo di € 56.594 si riferisce per €12.941 al risconto del premio della fidejussione richiestaci dall' Agenzia delle Entrate per il rimborso trimestrale IVA, per € 24.222 a quote di canoni di affitto relativi all'esercizio successivo, per €17.098 alla quota di canoni di software e per restanti € 2.233 a quote di abbonamenti relativi a pubblicazioni.



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

Il Capitale Sociale, interamente versato, ammonta a €300.000 ed è costituito da nr. 300.00 azioni del valore nominale di € 1,00 cadauna.

Alla data di chiusura dell'esercizio hanno sottoscritto azioni della Società numero 86 comuni pari al 39% dei Comuni Trentini. Ulteriori cinque sottoscrizioni sono intervenute successivamente alla chiusura dell'esercizio e sino alla data di redazione del presente bilancio

La proprietà azionaria al 31/12/2009 è così suddivisa:

SOCIO	Nr. Azioni	Valore Nominale	caratura %
PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	294.009	294.009	98,003%
COMUNE DI ANDALO	30	30,00	0,010%
COMUNE DI ARCO	474	474,00	0,158%
COMUNE DI BLEGGIO SUPERIORE	45	45,00	0,015%
COMUNE DI BOCENAGO	12	12,00	0,004%
COMUNE DI CADERZONE	19	19,00	0,006%
COMUNE DI CALDES	32	32,00	0,011%
COMUNE DI CAMPITELLO DI FASSA	22	22,00	0,007%
COMUNE DI CANAL SAN BOVO	49	49,00	0,016%
COMUNE DI CANAZEI	54	54,00	0,018%
COMUNE DI CAPRIANA	18	18,00	0,006%
COMUNE DI CARISOLO	28	28,00	0,009%
COMUNE DI CASTELLO-MOLINA DI FIEMME	66	66,00	0,022%
COMUNE DI CAVALESE	114	114,00	0,038%
COMUNE DI CAVEDAGO	16	16,00	0,005%
COMUNE DI CAVIZZANA	7	7,00	0,002%
COMUNE DI CIMONE	18	18,00	0,006%
COMUNE DI COMMEZZADURA	29	29,00	0,010%
COMUNE DI DAMBEL	13	13,00	0,004%
COMUNE DI DARE'	7	7,00	0,002%
COMUNE DI DORSINO	13	13,00	0,004%
COMUNE DI DRENA	15	15,00	0,005%
COMUNE DI DRO	114	114,00	0,038%
COMUNE DI FAI DELLA PAGANELLA	27	27,00	0,009%
COMUNE DI FIAVE'	31	31,00	0,010%
COMUNE DI FOLGARIA	93	93,00	0,031%
COMUNE DI GIUSTINO	22	22,00	0,007%
COMUNE DI IMER	35	35,00	0,012%
COMUNE DI ISERA	74	74,00	0,025%
COMUNE DI LUSERNA	9	9,00	0,003%
COMUNE DI MALE'	64	64,00	0,021%
COMUNE DI MEZZANA	26	26,00	0,009%
COMUNE DI MEZZANO	49	49,00	0,016%
COMUNE DI MOENA	77	77,00	0,026%
COMUNE DI MOLVENO	33	33,00	0,011%
COMUNE DI MONCLASSICO	24	24,00	0,008%
COMUNE DI NAGO-TORBOLE	76	76,00	0,025%
COMUNE DI PANCHIA'	22	22,00	0,007%
COMUNE DI PEIO	56	56,00	0,019%
COMUNE DI PERGINE VALSUGANA	557	557,00	0,186%
COMUNE DI POMAROLO	68	68,00	0,023%

COMUNE DI RABBI	42	42,00	0,014%
COMUNE DI RAGOLI	23	23,00	0,008%
COMUNE DI RIVA DEL GARDA	454	454,00	0,151%
COMUNE DI RUMO	25	25,00	0,008%
COMUNE DI S. LORENZO IN BANALE	34	34,00	0,011%
COMUNE DI SAGRON MIS	6	6,00	0,002%
COMUNE DI SORAGA	20	20,00	0,007%
COMUNE DI SPIAZZO	36	36,00	0,012%
COMUNE DI STENICO	33	33,00	0,011%
COMUNE DI TENNA	29	29,00	0,010%
COMUNE DI TERZOLAS	18	18,00	0,006%
COMUNE DI TESERO	81	81,00	0,027%
COMUNE DI TON	37	37,00	0,012%
COMUNE DI TRANSACQUA	62	62,00	0,021%
UNIONE COMUNI BLEGGIO INF. E LOMASO	81	81,00	0,027%
COMUNE DI VALLARSA	41	41,00	0,014%
COMUNE DI VARENA	24	24,00	0,008%
COMUNE DI VERVO'	20	20,00	0,007%
COMUNE DI VIGO DI FASSA	33	33,00	0,011%
COMUNE DI VILLA LAGARINA	102	102,00	0,034%
COMUNE DI VILLA RENDENA	26	26,00	0,009%
COMUNE DI VOLANO	87	87,00	0,029%
COMUNE DI ZIANO DI FIEMME	48	48,00	0,016%
COMUNE DI CALLIANO	39	39,00	0,013%
COMUNE DI CARANO	29	29,00	0,010%
COMUNE DI DAIANO	19	19,00	0,006%
COMUNE DI LAVARONE	33	33,00	0,011%
COMUNE DI MAZZIN	14	14,00	0,005%
COMUNE DI MORI	265	265,00	0,088%
COMUNE DI OSSANA	23	23,00	0,008%
COMUNE DI ROVERETO	1.061	1.061,00	0,354%
COMUNE DI SIROR	37	37,00	0,012%
COMUNE DI SPORMAGGIORE	36	36,00	0,012%
COMUNE DI TIONE	106	106,00	0,035%
COMUNE DI TONADICO	44	44,00	0,015%
COMUNE DI CROVIANA	19	19,00	0,006%
COMUNE DI TUENNO	69	69,00	0,023%
COMUNE DI DIMARO (TN)	36	36,00	0,012%
COMUNE DI FIERA DI PRIMIERO	16	16,00	0,005%
COMUNE DI NOMI	38	38,00	0,013%
COMUNE DI PINZOLO	90	90,00	0,030%
COMUNEDI POZZA DI FASSA	57	57,00	0,019%
COMUNE DI STREMBO	15	15,00	0,005%
COMUNE DI VIGO RENDENA	14	14,00	0,005%
COMUNE DI PELUGO	11	11,00	0,004%
COMUNE DI TRES	20	20,00	0,007%
	300.000	300.000,00	100,000%

VII - Perdite portate a nuovo

Ammontano ad € 765 e si riferiscono alla perdita dell'esercizio 2008 anno di costituzione della società.

VARIAZIONI DEL PATRIMONIO NETTO

Le variazioni nei conti del Patrimonio netto, avvenute durante l'esercizio chiuso al 31.12.2009, sono evidenziate nel prospetto seguente:

DESCRIZIONE	Saldi al 31/12/2008	Perdita esercizio 2008	Utile esercizio 2009	Saldi al 31/12/2009
Capitale Sociale	300.000			300.000
Perdite portate a nuovo		-765		-765
Utile dell'esercizio 2009			554.298	554.298
PATRIMONIO NETTO	300.000	-765	554.298	853.533

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

B3) - Altri fondi

L'importo di € 1.099.745 è costituito unicamente dal fondo rinnovo contratto di lavoro e si riferisce all'accantonamento dei costi stimati, comprensivi degli oneri previdenziali, relativi alla seconda tranche di rinnovo del contratto di nazionale, scaduto il 31/12/2008, che, alla data di chiusura del presente bilancio, non è stato ancora firmato.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il movimento del Fondo è il seguente:

	31/12/2009
Saldo iniziale	19.836.440
Versamenti a Fondi Pens. Complementari	- 1.373.587
Fondo Tesoreria INPS	- 1.128.587
Utilizzi al netto Fondo Tesoreria INPS	- 845.602
Imposta sostitutiva totale	- 52.273
Imposta sostitutiva Fondo Tesoreria INPS	4.865
Accantonamenti dell'esercizio	2.933.250
Saldo finale	19.374.506

D4) Debiti verso banche

I debiti verso banche ammontano a € 9.178.691 e si riferiscono al saldo al 31/12/2009 dei conti correnti presso Unicredit Corporate Banking S.p.A.

D7) Debiti verso fornitori

Il saldo ammonta ad €5.248.756 ed è così formato:

	<u>31/12/2009</u>
Debiti verso fornitori per fatture	4.769.620
Debiti fornitori per fatture da ricevere	493.119
Note d'accredito da ricevere	- 13.983
	<u>5.248.756</u>

D12) Debiti tributari

La voce rappresenta quanto dovuto dalla società per :

	<u>31.12.2009</u>
I.R.Pe.F.	1.637.118
IRES	688.271
IRAP	310.470
	<u>2.635.859</u>

D13) Debiti versi istituti di previdenza e sicurezza sociale

	<u>31.12.2009</u>
I.N.P.S.	1.959.395
Previdai	12.315
Fondi pensione	641.599
	<u>2.613.309</u>

D14) Altri debiti

	<u>31.12.2009</u>
entro l'esercizio successivo	
competenze del personale	2.124.878
ferie non godute	1.039.616
acconti	125.500
ricariche tessere scalare da utilizzare	84.445
altri vari	87.249
	<u>3.461.688</u>
oltre l'esercizio successivo	
cauzioni passive	734
	<u>734</u>
	<u>3.462.422</u>

La voce comprende, tra gli altri, i debiti verso utilizzatori di carte scalari per l'importo caricato sulle stesse e non ancora utilizzato alla data del 31/12/2009.

E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono così composti:

	<u>31.12.2009</u>
Abbonamenti annuali extraurbani e urbani	1.091.119
Altri vari	<u>86</u>
	<u>1.091.205</u>

CONTI D'ORDINE

La composizione dei conti d'ordine è la seguente:

	<u>31.12.2009</u>
IMPEGNI	
Fidejussioni su riborsi trimestrali IVA	1.878.975
	<u>1.878.975</u>

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni

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

	<u>Esercizio 2009</u>
Introiti linee	14.162.011
Noleggi autobus	2.006.889
	<u>16.168.900</u>

Introiti linee

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

	<u>Esercizio 2009</u>
Linea Ferrovia	1.321.520
Linee extraurbane	5.259.008
Linee urbane Trento (*)	4.233.519
Linee urbane Rovereto	433.432
Linee urbane Alto Garda	120.397
Linee urbane Pergine Valsugana	15.783
Servizi urbani turistici	2.778.352
TOTALE	<u>14.162.011</u>
(*) compresa quota linea 17 a carico del servizio urbano di Lavis	<u>95.132</u>

5) Altri ricavi e proventi

Contributi in conto esercizio

Sono contributi che la Provincia Autonoma di Trento, i Comuni di Trento, Rovereto, Arco, Lavis, Pergine Valsugana ed i Comuni interessati dai servizi urbani turistici erogano in base agli accordi di programma :

	<u>Esercizio 2009</u>
Provincia Autonoma di Trento	48.849.290
Comune di Trento	16.002.646
Comune di Rovereto (+ piano area)	3.932.831
Comune di Arco	1.020.096
Comune di Lavis	297.977
Comune di Pergine Valsugana	509.419
Contributi per servizi urbani turistici	624.408
	<u>71.236.667</u>

Ricavi vari

	Esercizio 2009
Incassi altri vettori	5.502
Affitti, locazioni e parcheggi	114.345
Pubblicità	383.755
Altri proventi e rimborsi	122.547
Risarcimenti danni	254.344
Violazioni LP 16/1993 e DPR 753/1980	29.291
Recuperi spese da dipendenti	32.100
Sopravvenienze attive	1
	941.885

B) COSTI DELLA PRODUZIONE**6) Materie prime sussidiarie e di consumo**

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

	Esercizio 2009
Gasolio e metano automezzi	7.673.386
Energia elettrica trazione	505.561
Carburante autovetture	30.890
Lubrificanti	269.863
Gomme	574.071
Pezzi di ricambio	5.051.174
Merce diversa	375.032
Vestiario e varie personale	210.944
Cancelleria e stampati	122.783
Orari e tabelle	154.023
Materiale CED	57.776
	15.025.503

7) Per servizi

	Esercizio 2009
Manutenzioni beni di terzi	750.643
Noleggi autobus terzi	4.205.734
Tratte vettori terzi	5.502
Prestazioni di terzi	825.665
Pubblicità, sponsorizzazioni	9.336
Servizi informativi all'utenza	50.858
Sviluppo noleggio e attività turistiche	23.041
Mensa dipendenti	1.166.467
Conpenso Amministratore	88.014
Collegio Sindacale	18.564
Lavori presso terzi	616.701
Assicurazioni	1.620.479
Energia elettrica	612.517
Legali, notarili, servizi professionali	115.490
Pulizia uffici	349.784
Telefonia	302.985
Riscaldamento	476.892
Altri costi per servizi	995.949
	12.234.621

8) Per godimento di beni di terzi

Il saldo della voce di €9.668.454 si riferisce per € 8.880.275 all'affitto di ramo d'azienda, per € 452.725 al costo per usufrutto dei mezzi di linea e da noleggio, per €313.049 ad affitti passivi e per €22.304 a noleggi beni di terzi.

9) Per il personale

	Esercizio 2009
Salari e stipendi	37.584.694
Oneri sociali	11.050.835
Trattamento fine rapporto	2.891.321
Trattamento quiescenza e simili	415.813
	<u>51.942.663</u>

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

	Esercizio 2009
Dirigenti	3,00
Impiegati	117,83
Viaggiante extraurbano autolinee	495,67
Viaggiante ferrovia	65,83
Viaggiante urbano Trento	260,17
Viaggiante urbano Rovereto	48,58
Operai	130,17
	<u>1.121,25</u>

10a/b) Ammortamenti

Gli ammortamenti, calcolati con riferimento al costo, applicando aliquote basate sulla durata della residua vita utile stimata dei beni, ammontano ad € 5.364 relativamente alle immobilizzazioni immateriali ed ad €3.978 per quelle materiali. Le aliquote applicate sono riportate nella tabella al punto relativo alle Immobilizzazioni.

11) Variazione rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Si segnala che alla data del 1° gennaio 2009 non esistevano giacenze. La variazione è quindi corrispondente al valore delle giacenze stesse al 31/12/09.

14) Oneri diversi di gestione

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

	Esercizio 2009
Tasse possesso veicoli	318.085
Tasse immatric./revisione veicoli	382.783
Altre imposte	202.060
Quote associative	92.443
Pubblicazioni	13.532
Minusvalenze e sopravvenienze passive	130
Spese e perdite diverse	45.133
	1.054.166

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

16) Proventi finanziari

L'analisi dei proventi finanziari è la seguente:

	Esercizio 2009
interessi su crediti verso banche	78.631
interessi su altri crediti	445.088
	523.719

L'importo relativo a interessi su altri crediti è costituito per € 431.148 da interessi maturati sul credito che Trentino trasporti esercizio S.p.A. vanta nei confronti di Trentino trasporti S.p.A. relativamente al fondo TFR dei dipendenti transitati da una società all'altra al 1 gennaio 2009.

Infatti, come già descritto al precedente punto relativo a "Crediti verso altri", si segnala che, per quanto riguarda il TFR relativo al personale transitato in data 1.1.2009 da Trentino trasporti S.p.A. a Trentino trasporti esercizio S.p.A., il contratto di affitto d'azienda prevede che il relativo importo rivalutato venga liquidato alla nuova Società solo nel momento in cui esso debba essere corrisposto al dipendente. In ragione di tale presupposto, le somme rimaste alla Società di origine maturano un interesse al tasso di rivalutazione del TFR stesso, che genera ogni anno un credito a favore di Trentino trasporti esercizio S.p.A. il cui valore viene allocato tra i proventi finanziari.

17) Interessi e altri oneri finanziari

La composizione della voce è la seguente:

	Esercizio 2009
Spese e commissioni bancarie	52.066
Interessi bancari	1.690
Interessi su altri debiti	466
Altri oneri finanziari	72
	54.294

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20) Proventi vari

L'importo di € 94.593 si riferisce a penali su contratti.

21) Oneri vari

L'importo di € 116 si riferisce per € 1073 a piccoli furti subiti.

22) Imposte

Le imposte sono state calcolate secondo la vigente normativa.

Secondo quanto indicato nel principio contabile OIC n. 25 sono state contabilizzate le imposte di competenza di esercizi futuri esigibili con riferimento all'esercizio in corso (imposte anticipate). La loro contabilizzazione deriva dalle differenze temporanee tra il valore attribuito ad un'attività o ad una passività secondo criteri civilistici e il valore attribuito alla stessa secondo i diversi criteri fiscali.

Tali differenze e il calcolo delle imposte sono espone nella seguente tabella:

IMPOSTE ANTICIPATE	Importo spese	Aliquota	Imposte	di cui IRES
costi personale temporaneamente non deducibili	1.099.745	27,50%	302.430	302.430
compensi amministratori pagati 2010	38.808	27,50%	10.672	10.672
Totale	1.138.553		313.102	313.102

23) Utile

L'esercizio 2009 chiude con utile netto di € 554.298 che si propone di destinare come segue :

Utile di esercizio		€ 554.298
	da destinarsi	
- 5% a "riserva legale"		€ 27.715
- a copertura della perdita di esercizio 2008		€ 765
- a "riserva straordinaria"		€ 525.818

Trento, 31 marzo 2010

L'Amministratore Unico
rag. Franco Sebastiani

RENDICONTO FINANZIARIO DEI FLUSSI DI LIQUIDITA'

	2.009	2.008
GESTIONE REDDITUALE		
Utile netto	554.298	- 765
Ammortamenti	9.324	-
Svalutazione immobilizzazioni materiali e immateriali	-	-
Accantonamento al fondo rischi su crediti	4.963	-
Minusvalenze da realizzo immobilizzazioni materiali e immateriali	-	-
Minusvalenze su immobilizzazioni finanziarie	-	-
Plusvalenze da realizzo immobilizzazioni materiali e immateriali	-	-
Plusvalenze su immobilizzazioni finanziarie	-	-
TFR: accantonamento	-	-
TFR: pagamento	19.374.506	-
Variazione rimanenze	- 2.269.326	-
Variazione crediti verso clienti a breve termine	- 16.246.697	-
Variazione attività finanziarie e diverse a breve termine	-	-
Variazione ratei e risconti attivi	- 56.594	-
Variazione crediti verso clienti a medio e lungo termine	- 26.910.106	- 3.564
Variazione debiti verso fornitori per forniture d'esercizio	5.244.204	4.552
Variazione debiti tributari	2.635.859	-
Variazione altre passività a breve termine di natura non finanziaria	6.074.997	-
Variazione altre pass. a medio e lungo termine di natura non finanz.	734	-
Variazione ratei e risconti passivi	1.091.205	-
Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale	- 10.492.633	223
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
Variazione di beni materiali e immateriali	- 43.251	- 7.592
Variazioni di immobilizzazioni finanziarie	-	-
Variazione debiti verso fornitori di immobilizz. materiali e immateriali	-	-
Liquidità generata (utilizzata) in attività di investimento	- 43.251	- 7.592
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
Variazione mutui	-	-
Variazione altre attività a breve di natura finanziaria	-	-
Variazione altre passività a medio lungo termine di natura finanziaria	1.099.745	-
Variazione prestiti obbligazionari	-	-
Variazione mezzi propri	-	300.000
Pagamento dividendi	-	-
Liquidità generata (utilizzata) in attività di finanziamento	1.099.745	300.000
AUMENTO (DIMINUZIONE) DELLA LIQUIDITA'	- 9.436.139	292.631
Cassa e banche al netto delle passive - inizio esercizio	292.631	-
Cassa e banche al netto delle passive - fine esercizio	- 9.143.508	292.631