

TR.IN.CAL SCARL

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	REGGIO DI CALABRIA, VIA FORO BOARIO
Codice Fiscale	02417520802
Numero Rea	REGGIO CALABRIA 0
P.I.	02417520802
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	Consorzi
Settore di attività prevalente (ATECO)	493100
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

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
III - Immobilizzazioni finanziarie	4.690	4.690
Totale immobilizzazioni (B)	4.690	4.690
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.081.839	2.609.199
Totale crediti	5.081.839	2.609.199
IV - Disponibilità liquide	899.949	622.836
Totale attivo circolante (C)	5.981.788	3.232.035
Totale attivo	5.986.478	3.236.725
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
VI - Altre riserve	1	(2)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-	33.782
Totale patrimonio netto	10.001	43.780
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.902.371	3.134.137
Totale debiti	5.902.371	3.134.137
E) Ratei e risconti	74.106	58.808
Totale passivo	5.986.478	3.236.725

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	13.021.854	12.406.354
5) altri ricavi e proventi		
altri	355.834	215.865
Totale altri ricavi e proventi	355.834	215.865
Totale valore della produzione	13.377.688	12.622.219
B) Costi della produzione		
7) per servizi	13.279.020	12.441.620
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	79.216
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	574
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-	78.642
Totale ammortamenti e svalutazioni	-	79.216
14) oneri diversi di gestione	8.437	9.277
Totale costi della produzione	13.287.457	12.530.113
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	90.231	92.106
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	2.011
Totale proventi diversi dai precedenti	1	2.011
Totale altri proventi finanziari	1	2.011
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	90.232	60.335
Totale interessi e altri oneri finanziari	90.232	60.335
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(90.231)	(58.324)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	-	33.782
21) Utile (perdita) dell'esercizio	-	33.782

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Signori Soci,

il presente bilancio d'esercizio, sottoposto alla Vostra approvazione, chiude in pareggio in virtù del ripianamento della perdita di € 1.120,66 da parte Vostra in proporzione alla quota di partecipazione. La definizione dei rapporti economici con la Regione è stata anche quest'anno complessa ma l'Ente ha risposto bene alla provvista finanziaria nel bilancio regionale per i contratti di servizio.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art.2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art.2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie o quote di società controllanti sono state acquistate e/o alienate dalla società nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n.1, C.c.) I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2023 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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 regole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi 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 si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti). 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 valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali. Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423,4 comma del Codice Civile. In particolare i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

Immobilizzazioni

Immateriali e Materiali Sono iscritte al costo storico di acquisizione.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo che coincide con il valore nominale.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e Risconti

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

Riconoscimento ricavi

I ricavi derivanti da prestazioni di servizi e quelli di natura finanziaria sono stati imputati in base alla competenza temporale.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.871	393.207	4.690	400.768
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.871	393.207		396.078
Valore di bilancio	-	-	4.690	4.690
Valore di fine esercizio				
Costo	2.871	393.207	4.690	400.768
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.871	393.207		396.078
Valore di bilancio	-	-	4.690	4.690

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella sono elencati i crediti di natura commerciale in essere alla chiusura dell'esercizio nei confronti dei terzi e suddivisi secondo la loro scadenza.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	279.941	(170.887)	109.054	109.054
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.329.258	2.643.527	4.972.785	4.972.785
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.609.199	2.472.640	5.081.839	5.081.839

Criteri di valutazione

In continuità con l'esercizio precedente il criterio di valutazione in base al valore di presumibile realizzo dei crediti non è variato.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	109.054	109.054
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.972.785	4.972.785
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	5.081.839	5.081.839

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	622.836	277.113	899.949
Totale disponibilità liquide	622.836	277.113	899.949

Criteri di valutazione

I depositi bancari e postali sono stati iscritti in bilancio al valore di presumibile realizzo; il denaro ed i valori bollati sono stati iscritti al valore nominale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Nella tabella seguente si specifica la composizione del patrimonio netto ed i movimenti intervenuti nelle singole poste.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio netto varia in quanto l'utile d'esercizio dell'anno 2022 è stato destinato alla diminuzione del credito verso Consorziati per versamenti dovuti.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi	
Capitale	10.000	-	-	10.000
Altre riserve				
Varie altre riserve	(2)	3	-	1
Totale altre riserve	(2)	3	-	1
Utile (perdita) dell'esercizio	33.782	-	33.782	-
Totale patrimonio netto	43.780	3	33.782	10.001

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenze di arrotondamento	1
Totale	1

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
		per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	10.000	0	0
Altre riserve			
Varie altre riserve	1	0	0
Totale altre riserve	1	0	0
Totale	10.001	0	0

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
Differenze di arrotondamento	1
Totale	1

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

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	1.200.000	0	1.200.000	1.200.000
Debiti verso fornitori	180.400	(80.698)	99.702	99.702
Altri debiti	1.753.737	2.848.932	4.602.669	4.602.669
Totale debiti	3.134.137	2.768.234	5.902.371	5.902.371

Criteri di valutazione

In continuità con l'esercizio precedente il criterio di valutazione in base al loro valore nominale non è variato.

Debiti verso fornitori

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	1.200.000	1.200.000
Debiti verso fornitori	99.702	99.702
Altri debiti	4.602.669	4.602.669
Debiti	5.902.371	5.902.371

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	5.902.371	5.902.371

Ratei e risconti passivi

I ratei ed i risconti misurano i proventi e gli oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale.

Nella seguente tabella è prospettata la composizione dei ratei e risconti più rilevanti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	58.808	15.298	74.106
Totale ratei e risconti passivi	58.808	15.298	74.106

Criteri di valutazione

I ratei ed i risconti sono stati valutati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
REGIONE TRASPORTO PUBBLICO	13.021.854
Totale	13.021.854

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	13.021.854
Totale	13.021.854

Costi della produzione

Costi della produzione

Composizione e commento dei costi di produzione. I costi sono stati iscritti in bilancio secondo il criterio di corretta competenza economica.

Si commentano le principali voci che compongono i costi per servizi e gli oneri diversi di gestione:

Costi per servizi € 13.279.020; costituiti dai servizi TPL erogati dalle aziende consorziate e altri servizi ricevuti.

Oneri diversi di gestione: € 17.732,00;

Dettaglio dei costi della produzione

Voce	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			
7) Per servizi	12.441.620	837.400	13.279.020
8) Per godimento di beni di terzi			
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
b) Oneri sociali			
c) Trattamento di fine rapporto			
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi			
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	574	-574	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	78.642	-78.642	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide			
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione	9.277	-840	8.437

Totale dei costi della produzione	12.530.113	757.344	13.287.457
-----------------------------------	------------	---------	------------

Proventi e oneri finanziari

Gli oneri finanziari sono pari ad € 60.635,00 e sono inerenti agli interessi passivi ed alle commissioni sia per le anticipazioni richieste sia alla tenuta del c/c bancario.

Dettaglio degli interessi ed altri oneri finanziari

Descrizione	Importo
INTERESSI PASSIVI C/C BANCARI	74.106
INTERESSI PASSIVI SU PRESTITI	
INTERESSI PASSIVI FORNITORI	
ALTRI INTERESSI PASSIVI	23
SPESE BANCARIE E COMMISSIONI	16.103

Totale: 90.232

Nota integrativa, parte finale

Avendo fornito nella presente nota integrativa le indicazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 del Codice Civile, viene omessa la relazione sulla gestione, come previsto dal quarto comma dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

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

REGGIO DI CALABRIA lì 14/06/2024

Il Consiglio di Amministrazione

avv.Melina Consuelo Sangiovanni

Natale Pirrottina

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il presente documento informatico è copia conforme all'originale del documento su supporto cartaceo ai sensi dell'articolo 22 del D.Lgs. n.82/2005, che si trasmette ad uso del Registro Imprese
Il Consiglio di Amministrazione

avv.Melina Consuelo Sangiovanni

Natale Pirrottina