



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.p.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

ATAF S.p.A.

Bilancio 31 dicembre 2018

[importi in Euro]

Stato Patrimoniale		31.XII.2018	31.XII.2017
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	36.227	54.281
7)	Altre	246.811	258.503
B.I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	283.038	312.784
1)	Terreni e fabbricati	16.486.342	16.912.903
2)	Impianti e macchinario	5.315.818	5.884.473
3)	Attrezzature industriali e commerciali	585	1.755
4)	Altri beni	74.648	42.073
5)	Immobilizzazioni in corso ed acconti	7.653.901	7.659.512
B.II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	29.531.294	30.500.716
B.III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
B	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	29.814.332	30.813.500
1)	Materie prime, sussidiarie e di consumo	206.203	223.021
C.I	RIMANENZE	206.203	223.021
1)	Crediti verso clienti	122.397	82.546
5 bis)	Crediti tributari	233.865	244.378
5 ter)	Crediti per imposte anticipate	3.418.820	3.724.901
	<i>di cui oltre 12 mesi</i>	3.210.844	3.498.305
5 quater)	Crediti verso altri	1.458.915	1.401.905
	<i>di cui oltre 12 mesi</i>	1.288.798	1.288.798
C.II	CREDITI	5.233.997	5.453.730
1)	Depositi bancari e postali	1.644.814	1.087.059
3)	Denaro e valori in cassa	9.549	442
C.III	DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.654.363	1.087.501
C	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	7.094.563	6.764.252
	Ratei attivi	0	0
	Risconti attivi	290.286	432.886
D	RATEI E RISCOINTI ATTIVI	290.286	432.886



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

TOTALE STATO PATRIMONIALE ATTIVO		37.199.181	38.010.638
I	Capitale sociale	3.416.994	3.416.994
IV	Riserva legale	127.884	90.179
VIII	Utili (perdite) portati a nuovo	549.248	(167.153)
IX	Utile (perdita) dell'esercizio	1.064.081	754.105
A	PATRIMONIO NETTO	5.158.207	4.094.125
4)	Altri fondi rischi ed oneri	544.593	39.181
B	FONDI RISCHI ED ONERI	544.593	39.181
C	TFR	6.790.569	6.622.698
4)	Debiti verso banche	5.714.049	6.583.688
	<i>di cui oltre 12 mesi</i>	5.345.463	6.159.006
7)	Debiti verso fornitori	1.584.744	1.539.448
11)	Debiti verso controllanti	601.468	271.967
	<i>di cui oltre 12 mesi</i>	601.468	271.967
12)	Debiti tributari	2.883.107	2.984.493
	<i>di cui oltre 12 mesi</i>	1.475.678	1.289.680
13)	Debiti verso istituti di prev.e sicurezza sociale	10.729.564	11.672.650
	<i>di cui oltre 12 mesi</i>	9.028.557	9.822.131
14)	Debiti verso altri	1.623.212	1.965.900
	<i>di cui oltre 12 mesi</i>	1.115.763	1.066.677
D	DEBITI	23.136.144	25.018.146
	Risconti passivi	1.569.668	2.236.488
E	RATEI E RISCOINTI PASSIVI	1.569.668	2.236.488
TOTALE STATO PATRIMONIALE PASSIVO		37.199.181	38.010.638

Conto Economico

1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	17.108.356	17.110.611
4)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	604.125	561.504
5)	Altri ricavi e proventi	2.351.634	2.604.254
	<i>di cui contributi in conto esercizio</i>	1.973.365	1.279.397
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	20.064.115	20.276.369
6)	Per materie prime	2.132.313	2.165.768
7)	Per servizi	2.573.948	2.953.644
8)	Per godimento beni di terzi	89.497	109.933
9)	Per il personale	10.004.297	9.715.545
a)	<i>salari e stipendi</i>	6.759.104	6.727.310
b)	<i>oneri sociali</i>	2.437.230	2.240.045
c)	<i>trattamento di fine rapporto</i>	544.490	495.217
e)	<i>altri costi</i>	263.473	252.973
10)	Ammortamenti e svalutazioni	2.001.297	2.514.341



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

a)	<i>ammortamento delle immob.immateriali</i>	118.771	120.574
b)	<i>ammortamento delle immob.materiali</i>	1.666.393	1.733.686
c)	<i>svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante</i>	216.133	660.081
11)	Variazione delle rimanenze	16.818	(62.095)
12)	Accantonamenti per rischi	505.412	0
13)	Altri accantonamenti	0	0
14)	Oneri diversi di gestione	558.381	818.038
B	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	17.881.963	18.215.174
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.182.152	2.061.195
16.d)	Proventi finanziari diversi	661	0
17)	Interessi ed altri oneri finanziari	(584.728)	(698.092)
C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	(584.067)	(698.092)
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	1.598.085	1.363.103
	Irap dell'esercizio	151.404	128.088
	Ires dell'esercizio	76.520	96.182
	Imposte anticipate/differite	306.080	384.728
20)	IMPOSTE	534.004	608.998
21)	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.064.081	754.105



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

Rendiconto Finanziario (metodo indiretto)

[importi in Euro]

2018

2017

A FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE

utile (perdita) dell'esercizio	1.064.081	754.104
imposte sul reddito	534.004	608.999
interessi passivi/(attivi)	584.066	698.092
Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	2.182.151	2.061.195
accantonamenti a fondi	1.266.035	1.155.298
ammortamenti delle immobilizzazioni	2.001.298	1.854.260
altre rettifiche in aumento/(diminuzione) per elementi non monetari	(2.663.535)	(340.166)
totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel CCN	603.798	2.669.392
2 Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	2.785.949	4.730.587
decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	(39.851)	406.536
incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori	45.296	(915.041)
decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	142.600	200.989
incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	(666.820)	(765.487)
altri decrementi/(incrementi) del CCN	(665.884)	(1.360.666)
totale variazioni del CCN	(1.184.659)	(2.433.669)
3 Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	1.601.290	2.296.918
interessi incassati/(pagati)	(584.066)	(698.092)
(imposte sul reddito rilevate)	(534.004)	(608.999)
(utilizzo dei fondi)	0	109.487
totale altre rettifiche	(1.118.070)	(1.197.604)
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE	483.220	1.099.314

B FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO

immobilizzazioni materiali		
flussi netti da (investimenti)/disinvestimenti	(696.973)	(607.361)
immobilizzazioni immateriali		
flussi netti da (investimenti)/disinvestimenti	(89.024)	(47.233)
immobilizzazioni finanziarie		
flussi netti da (investimenti)/disinvestimenti	0	0
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	(785.997)	(654.594)

C FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

(incremento)/decremento di capitale a pagamento	869.639	297.442
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO	869.639	297.442
incremento/(decremento) delle disponibilità liquide	566.862	742.162
Disponibilità liquide ad inizio esercizio	1.087.501	345.339
Disponibilità liquide a fine esercizio	1.654.363	1.087.501



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

Nota Integrativa al Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018

Bilancio 2018

Il presente bilancio, conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, è stato redatto, nel rispetto delle norme previste dall'ordinamento giuridico italiano, con chiarezza al fine di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società nonché il risultato economico dell'esercizio. Si è tenuto, altresì, conto dei principi contabili italiani statuiti dall'Ordine professionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti contabili (C.N.D.C.), così come modificati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC). Tutte le operazioni poste in essere direttamente dalla società risultano nelle scritture contabili.

Le informazioni richieste dalle specifiche disposizioni di legge che disciplinano la redazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 sono state ritenute sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta senza necessità di apportare deroghe ai principi suddetti in quanto non si sono verificati quei casi eccezionali di incompatibilità da rendere necessario il ricorso alla disciplina di cui all'art. 2423, comma 4, Codice Civile.

Il presente bilancio è stato redatto secondo la forma ed i contenuti previsti dagli articoli 2423, 2426-bis, 2426-ter, 2424, 2424-bis, 2425, 2425-bis e 2427 del Codice Civile. Nella redazione del bilancio sono stati osservati tutti i principi, tra cui

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività (art. 2423 *bis*, comma 1, n. 1, C.C.);
- la rilevazione e presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto (art. 2423 *bis*, comma 1, n. 1 *bis*, C.C.)
- sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio (art. 2423 *bis*, comma 1, n. 2, C.C.);
- si è tenuto conto dei proventi ed oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento (art. 2423 *bis*, comma 1, n. 3, C.C.). Sono stati considerati i costi di competenza correlati ai ricavi imputati all'esercizio;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura del bilancio stesso (art. 2423 *bis*, comma 1, n. 4, C.C.);



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente (art. 2423 *bis*, comma 1, n. 5, C.C.);
- non sono stati effettuati compensi di partite (art. 2423 *bis*, comma 6, C.C.);
- nessun elemento dell'attivo e del passivo ricade sotto più voci dello schema (art. 2424, comma 2, C.C.).

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

Qui di seguito si espongono i criteri di valutazione adottati per le poste di bilancio più significative, coerenti con quelli attuati nella redazione dei bilanci degli esercizi precedenti (rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.C.).

Criteri di Valutazione

Le **immobilizzazioni immateriali** sono prive di consistenza fisica identificabile ed in grado di produrre benefici economici futuri. Sono iscritte al costo sostenuto nell'attivo patrimoniale nel rispetto dell'art. 2426 C.C. ed esposte al netto degli ammortamenti, effettuati a quote costanti lungo la loro vita utile stimata ed imputati direttamente alle singole voci. Si precisa che i relativi valori sono iscritti nell'attivo e sono capitalizzabili a condizione che il costo sia attendibilmente determinabile e che sia dimostrabile come l'attività sia in grado di produrre futuri benefici economici. I costi sostenuti per il marchio d'impresa sono ammortizzati in anni 18 (art. 2426 n. 2).

Le **immobilizzazioni materiali** sono esposte, in ossequio a quanto previsto dall'art. 2424 C.C., nella voce B II del bilancio. Esse sono iscritte al costo di acquisto, computando nello stesso anche i costi e gli oneri accessori.

I **costi per manutenzione**, aventi natura ordinaria sono imputati integralmente a conto economico; i costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

Per la contabilizzazione dei **contributi in conto capitale** è stato scelto il metodo dei risconti passivi.

Gli **ammortamenti** sono stati calcolati, a quote costanti, in base alla vita utile stimata dei cespiti, tenendo conto della residua possibilità d'utilizzo economico e considerando anche l'usura fisica di tali beni nel rispetto delle disposizioni dell'articolo 2426 del Codice Civile. Pertanto, le quote



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

d'ammortamento sono rappresentative della partecipazione dei cespiti al processo produttivo e alla formazione dei ricavi. I criteri di ammortamento e i coefficienti applicati non sono stati modificati rispetto ai precedenti esercizi, ridotti alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

Aliquote di ammortamento applicabili

fabbricati	2%
costruzioni leggere	10%
impianti	10%
parco rotabile autobus	7,14%
macchinari di officina	10%
autovetture di servizio	20-25%
parcometri	20%
macch. elettron./ elettr.	20%
attrezzature parcheggi	20%
vestiario personale dipendente	25%
mobili, arredi e macchine d'ufficio	12%

I **crediti** sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo.

Secondo quanto prescritto dal principio contabile 25 del C.N.D.C., essi accolgono anche i crediti per imposte anticipate, la cui iscrizione si basa sulla ragionevole certezza del loro recupero nei prossimi esercizi.

Le **rimanenze** di materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritte al costo medio ponderato e comunque al minore tra lo stesso costo e quello di mercato. Non esistono gravami (pegno, ipoteca o altri) relativi alle rimanenze di magazzino.

I **ratei e risconti** sono contabilizzati secondo il principio dell'effettiva competenza temporale in applicazione del principio della correlazione dei costi e dei ricavi facendo riferimento al criterio del tempo fisico. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

I **debiti** sono iscritti in bilancio al costo ammortizzato, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione, ritenuto rappresentativo del valore d'estinzione, attuando la distinzione tra quelli con scadenza entro l'esercizio e oltre.

I **fondi per rischi e oneri** sono stanziati, in misura adeguata, per coprire perdite o debiti d'esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica. Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevole certezza l'ammontare del relativo onere. Nella valutazione del rischio dei contenziosi in corso si è tenuto conto delle informative fornite dai Consulenti di fiducia che assistono la Società.

Il **fondo T.F.R.** rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione, non occasionale, avente carattere continuativo. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore di ciascun dipendente alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. La società provvede ai trasferimenti ai fondi di previdenza integrativa e al fondo di tesoreria Inps secondo le indicazioni del personale dipendente, così come previsto dalla riforma della previdenza complementare in vigore dal 2007.

Costi e ricavi sono esposti in bilancio in base al principio della prudenza e competenza economica.

Le **imposte correnti** sono state calcolate sulla base del reddito imponibile secondo le aliquote e le norme vigenti; l'imposta dovuta, al netto degli acconti, è esposta nella voce "debiti tributari" ovvero tra i "crediti tributari" allorquando gli acconti versati sono risultati in eccedenza rispetto al dovuto.

Le **imposte anticipate e differite** sono rilevate al fine di riflettere i futuri benefici e/o oneri d'imposta che rinvengono dalle differenze temporanee tra valori contabili delle attività e passività iscritte in bilancio e corrispondenti valori considerati ai fini della determinazione delle imposte correnti. I crediti per imposte anticipate sono iscritti in bilancio, in rispetto al principio della prudenza, se sussiste la ragionevole certezza dell'esistenza negli esercizi in cui si



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
 Capitale sociale € 3.416.994
 Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
 Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
 UNI EN ISO 9001:2008

riverseranno le differenze temporanee deducibili, che hanno portato all'iscrizione delle imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare. Inoltre, i debiti per imposte differite sono iscritti in quanto vi sono probabilità che la passività possa manifestarsi. Le imposte differite ed anticipate sono determinate sulla base delle aliquote d'imposta previste per la tassazione dei redditi degli esercizi in cui le differenze temporanee si annulleranno. L'effetto del cambiamento delle aliquote fiscali sulle predette imposte viene contabilizzato nell'esercizio in cui sono approvati i relativi provvedimenti di legge. Nello stato patrimoniale i crediti per imposte anticipate ed i debiti per imposte differite sono rilevati separatamente. Nel conto economico le imposte differite ed anticipate sono esposte alla voce "imposte sul reddito d'esercizio".

STATO PATRIMONIALE

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali attengono a spese sostenute per il conseguimento della certificazione del sistema di qualità, a costi sostenuti dall'Azienda per l'espletamento dell'incarico peritale, conseguente alla trasformazione dell'Azienda S.p.A. avvenuta nell'anno 2001 da parte del professionista incaricato (tra i costi pluriennali).

Le spese di manutenzione e migliorie su beni di terzi sono esposte alla voce "Altre immobilizzazioni immateriali" ed ammortizzate in modo sistematico al minore tra il periodo di prevista utilità futura e quello risultante dal contratto di locazione (5 anni). La movimentazione intervenuta nel corso dell'esercizio è sintetizzata nella seguente tabella:

Descrizione	Costo storico inizio esercizio	Incr.	Decr.	Costo storico fine esercizio	Fondo amm. inizio esercizio	Amm.to	Utilizzi	Fondo amm. fine esercizio	NBV 31.XII.18
SPESE DI COSTITUZIONE	173.029	0	0	173.029					
COSTI PLURIENNALI	322.078	0	0	322.078					
F.DO AMM.TO SPESE COST.					173.029	0	0	173.029	
F.DO AMM.TO COSTI PLURIENN.					322.078	0	0	322.078	
costi di impianto e ampliamento	495.107	0	0	495.107	495.107	0	0	495.107	0
SOFTWARE	313.041	8.996	0	322.037					
F.DO AMM.TO SOFTWARE					258.760	27.050	0	285.810	
concessioni licenze e marchi	313.041	8.996	0	322.037	235.620	27.050	0	285.810	36.227
PARCHEGGI SUPERFICIE	239.310	0	0	239.310					
F.DO AMM.TO PARCHEGGIO					231.339	31.976	0	263.315	
MANUTENZ.STRAORD.SU BENI DI TERZI	515.653	80.028	0	595.681					
F.DO AMM.TO MANUTENZ.					265.121	59.744	0	324.865	
altre	707.730	80.028	0	834.991	399.027	91.720	0	588.180	246.811
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.515.878	89.024	0	1.652.135	1.129.754	118.770	0	1.369.097	283.038



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo storico di acquisizione comprensivo dei relativi oneri accessori e dei costi indiretti ragionevolmente imputabili al bene e sono esposte al netto dei rispettivi fondi di ammortamento.

Per la contabilizzazione dei contributi in conto capitale è stato scelto il metodo dei risconti passivi. I contributi in c/capitale sono imputati al conto economico alla voce "Altri ricavi e proventi", iscrivendo un risconto passivo, per riportare a competenza tale ricavo, lungo l'arco della vita utile del cespite a cui sono riferiti.

Gli ammortamenti sono stati calcolati, a quote costanti, in base alla vita utile stimata dei cespiti, tenendo conto della residua possibilità di utilizzo economico e considerando anche l'usura fisica di tali beni nel rispetto delle disposizioni dell'articolo 2426 del Codice Civile. Pertanto, le quote d'ammortamento sono rappresentative della partecipazione dei cespiti al processo produttivo e alla formazione dei ricavi. I criteri di ammortamento e i coefficienti applicati non sono stati modificati rispetto ai precedenti esercizi, ridotti alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene. La movimentazione intervenuta nel corso dell'esercizio è sintetizzata nella seguente tabella:

Descrizione	Costo storico inizio esercizio	Incr.	Decr.	Costo storico fine esercizio	Fondo amm. inizio esercizio	Amm.to	Utilizzi	Fondo amm. fine esercizio	NBV 31.XII.18
COSTRUZIONI LEGGERE	204.546	0	0	204.546					
FABBRICATI INDUSTRIALI	7.404.981	1.000	0	7.405.981					
PARCHEGGIO GINETTO	3.768.657	990	0	3.769.647					
PARCHEGGIO ZURETTI	10.308.390	3.991	0	10.312.381					
F.DO AMM.TO COSTRUZ.LEGGERE					183.317	2.791	0	186.108	
F.DO AMM.TO FABBR.INDUSTRIALI					1.401.116	148.110	0	1.549.226	
F.DO AMM.TO PARCHEGGIO GINETTO					842.437	75.393	0	917.830	
F.DO AMM.TO PARCHEGGIO ZURETTI					2.346.801	206.248	0	2.553.049	
terreni e fabbricati	21.686.574	5.981	0	21.692.555	4.773.671	432.542	0	5.206.213	16.486.342
IMPIANTI	1.204.238	20.753	0	1.224.991					
F.DO AMM.TO IMPIANTI					844.397	94.923	0	939.320	
ATTREZZATURE D'OFFICINA	67.421	0	0	67.421					
F.DO AMM.TO ATTREZ.					48.193	5.996	0	54.189	
PARCO ROTABILE FILOBUS	23.625.542	608.710	0	24.234.252					
F.DO AMM.TO PARCO ROTABILE					18.120.138	1.097.199	0	19.217.337	
impianti e macchinario	24.897.201	629.463	0	25.526.664	19.012.728	1.198.118	0	20.210.846	5.315.818
PARCOMETRI	999.019	5.960	0	1.004.979					
F.DO AMM.TO PARCOMETRI					997.264	7.130	0	1.004.394	
attrezzature ind. E commerciali	999.019	5.960	0	1.004.979	997.264	7.130	0	1.004.394	585
AUTOMEZZI DIVERSI	89.814	4.091	0	93.905					
F.DO AMM.TO AUTOM.DIV.					89.319	2.973	0	92.292	
MOBILI E MACCH.D'UFF.	121.494	0	0	121.494					
F.DO AMM.TO MOBILI E MACCH.					115.794	1.832	0	117.626	
MACCHINE ELETTR.	607.929	1.965	0	609.894					
F.DO AMM.TO MACCH.ELETTR.					597.738	5.766	0	603.504	
ATTREZ.PARK	114.084	0	0	114.084					
F.DO AMM.TO ATTREZ.PARK					114.084	0	0	114.084	
VESTIARIO PERS.DIPENDENTE	889.823	55.124	0	944.947					
F.DO AMM.TO VESTIARIO					864.136	18.034	0	882.170	
altri beni	1.823.144	61.180	0	1.884.324	1.781.071	28.605	0	1.809.676	74.648
ANTICIPI A FORNITORI	170.710	0	(5.611)	165.099					
PARCHEGGI CONFERTI	7.488.802	0	0	7.488.802					
immobilizzazioni in corso ed accenti	7.659.512	0	(5.611)	7.653.901					7.653.901
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	57.065.450	702.584	(5.611)	57.762.423	26.564.734	1.666.395	0	28.231.129	29.531.294



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

Nel merito alle garanzie aventi ad oggetto gli assets aziendali si rimanda a quanto riportato nel successivo paragrafo “debiti verso banche”.

Le rimanenze

Le rimanenze di magazzino, rappresentate unicamente dalla categoria “materie prime, sussidiarie e di consumo”, sono costituite da: carburanti, pezzi di ricambio, pneumatici, lubrificanti, additivi e materiali di consumo in giacenza alla data di chiusura di bilancio.

Inoltre, atteso che in magazzino giacciono, in minima parte, materiali e ricambi ritenuti obsoleti si è ritenuto prudenzialmente congruo l'appostamento di un Fondo obsolescenza magazzino, determinato attraverso una analisi che tiene conto della rotazione degli articoli e del correlato valore. Le variazioni intervenute nella consistenza della voce sono riportate nel prospetto che segue:

descrizione	31.XII.18	31.XII.17	delta	delta %
RIMANENZE RICAMBI	157.141	161.701	(4.560)	-2,82%
RIMANENZE PNEUMATICI	4.712	9.941	(5.229)	-52,60%
RIMANENZE CARBURANTI	51.711	48.002	3.709	7,73%
RIMANENZE LUBR.E ADD.	18.471	29.589	(11.118)	-37,57%
RIMANENZE DIVERSE	4.168	3.788	380	10,03%
subtotale	236.203	253.021		
F.DO OBSOLESCENZA MAGAZ.	(30.000)	(30.000)	0	0,00%
TOTALE RIMANENZE	206.203	223.021	(16.818)	-7,54%

Crediti inclusi nell'attivo circolante

I crediti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del presumibile valore di realizzo, ai sensi dell'art. 2426, comma 8, del Codice Civile.

I crediti antecedenti la data del 1 gennaio 2016, in ossequio alla deroga prevista per il primo anno di adozione dei nuovi principi, sono stati valutati secondo i medesimi criteri adottati nel precedente esercizio.

La svalutazione dei crediti tiene conto di tutte le singole situazioni già manifestatesi, o desumibili da elementi certi e precisi quali, a titolo esemplificativo e non esaustivo, apertura di



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

procedure concorsuali o transazioni, che possono dar luogo a perdite, anche se tali elementi o situazioni sono state conosciute dopo la data di chiusura dell'esercizio.

Le variazioni intervenute nella consistenza dei crediti sono riportate di seguito, in relazione alle singole voci:

La voce **crediti verso clienti** accoglie crediti commerciali rivenienti dall'ordinaria attività, composti dalla somma algebrica di: crediti per fatture emesse (il cui valore nominale è stato opportunamente rettificato attraverso l'istituzione di un fondo svalutazione crediti - determinato attraverso un'analisi c.d. specifica - che ha consentito di valutare in maniera ragionevole e prudentiale il presumibile valore di realizzo correlato), crediti per fatture da emettere (i cui stanziamenti sono stati effettuati a consuntivo sulla base di fatture emesse nel corso dei primi mesi del 2019, ma di competenza dell'esercizio 2018), note credito da emettere (il cui stanziamento è stato effettuato sulla base dei medesimi assunti impiegati per la fattispecie fatture da emettere). La composizione della clientela (composta unicamente da soggetti di nazionalità italiana) è tale per cui non vi è alcuna situazione di "dipendenza commerciale". Alla chiusura dell'esercizio non esistono crediti in valuta. I crediti verso clienti al 31 dicembre 2018 sono tutti esigibili entro i 12 mesi. Le variazioni intervenute nella consistenza della voce sono riportate nel prospetto che segue:

descrizione	31.XII.18	31.XII.17	delta	delta %
UTENTI CORRISPETTIVI	32.990	32.667	323	0,99%
CREDITI VS CLIENTI	186.932	150.810	36.122	23,95%
FATTURE DA EMETTERE	14.404	10.998	3.406	30,97%
NOTE CREDITO DA EMETTERE	0	0	0	#DIV/0!
FSC	(111.929)	(111.929)	0	0,00%
TOTALE CREDITI VS CLIENTI	122.397	82.546	39.851	48,28%

L'incremento registrato riflette l'ordinaria attività di impresa. Come rilevato nel corso dei precedenti bilanci, il fondo svalutazione crediti è stato istituito in maniera c.d. specifica nel corso del 2016.

I **crediti tributari**, interamente esigibili entro l'esercizio successivo, sono composti come segue:



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

descrizione	31.XII.18	31.XII.17	delta	delta %
IVA C/ERARIO	10.594	10.594	0	0,00%
IVA CRED.PER ACC.TI	0	0	0	#DIV/0!
CREDIT.RIT.ACC.TO SU INT.BANCARI	22	0	22	#DIV/0!
CRED.RID.ACCISA SU GASOLIO	224.601	233.784	(9.183)	-3,93%
CREDITO ART 1 L66/14	(1.352)	0	(1.352)	#DIV/0!
TOTALE CREDITI TRIBUTARI	233.865	244.378	(10.513)	-4,30%

I **crediti per imposte anticipate**, di cui Euro 3.210.844 esigibili oltre l'esercizio successivo, sono composti come segue:

descrizione	31.XII.18	31.XII.17	delta	delta %
CRED.PER IMPOSTE ANTICIPATE	3.418.820	3.724.901	(306.081)	-8,22%
TOTALE CREDITI PER IMP.ANTICIPATE	3.418.820	3.724.901	(306.081)	-8,22%

I **crediti vs altri**, di cui Euro 1.288.798 esigibili oltre l'esercizio successivo, sono composti come segue:



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

descrizione	31.XII.18	31.XII.17	delta	delta %
CONTR.STAT.INDEN.MALATT.TPL 2011	123.816	123.816	0	0,00%
CONTR.STAT.INDEN.MALATT.TPL 2012	158.330	158.330	0	0,00%
CONTR.STAT.INDEN.MALATT.TPL 2013	154.095	154.095	0	0,00%
CONTR.STAT.INDEN.MALATT.TPL 2014	118.222	118.222	0	0,00%
CONTR.STAT.INDEN.MALATT.TPL 2015	81.768	81.768	0	0,00%
CONTR.STAT.INDEN.MALATT.TPL 2016	102.801	102.801	0	0,00%
CONTR.STAT.INDEN.MALATT.TPL 2017	77.482	77.482	0	0,00%
CONTR.STAT.INDEN.MALATT.TPL 2018	81.853	0	81.853	#DIV/0!
CREDITI VS CDA	432	432	0	0,00%
CREDITI VERSO DIVERSI	30	0	30	#DIV/0!
CREDITI VS DIVERSI	25.787	27.958	(2.171)	-7,77%
CREDITO SICCOTTI	22.625	0	22.625	#DIV/0!
CRED.RATEAZ.EX MEDITUR	5.401	5.401	0	0,00%
CRED.VS EQUITALLIA	19.717	19.717	0	0,00%
CRED.VS CDA OPC	324	324	0	0,00%
CREDITO VS SAIS	7.500	0	7.500	#DIV/0!
CREDITI VS PROTECT SRL	764.285	548.153	216.132	39,43%
FSC ALTRI CRED	(764.285)	(548.153)		
SOSPESI BIGLIETTAI	3.896	3.812	84	2,20%
ANTICIPAZ.AZIENDALI DIP.	7.424	11.662	(4.238)	-36,34%
ARR.TI SU COMPETENZA	272	318	(46)	-14,47%
ANTICIP.VEND.BIGL.A BORDO	35.033	35.324	(291)	-0,82%
CRED.VS DIP. OPC 3280/2003 ALL.	21.159	21.159	0	0,00%
CRED.VS DIP. OPC 3354/2004 TERR.	410.220	459.059	(48.839)	-10,64%
INPS CRED	301	0	301	#DIV/0!
CRED VS REG X ATAF GPA	225	225	0	0,00%
CRED VS DITTA DOLCE ANDREA	202	0	202	#DIV/0!
TOTALE CREDITI VS ALTRI	1.458.915	1.401.905	57.010	4,07%

La voce crediti vs altri è costituita, per Euro 764.285, da una singola posizione di credito (interamente svalutata); nello specifico la sotto-voce "crediti vs Protect" è rappresentativa di ricavi rivenienti dall'attività di gestione delle aree di sosta non incassati alla data di chiusura dell'esercizio. Allo stato attuale, gli Amministratori hanno intrapreso una serie di azioni finalizzate al recupero del predetto importo e al riaffidamento del servizio ad un nuovo soggetto, pertanto, hanno ritenuto ragionevole effettuare un ulteriore accantonamento prudenziale pari a € 216.132 fino alla copertura complessiva dell'intero credito.

AMMONTARE DEI CREDITI E DEI DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A CINQUE ANNI E DEI DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI,



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

CON SPECIFICA INDICAZIONE DELLA NATURA DELLE GARANZIE, RIPARTIZIONE DEI CREDITI E DEBITI PER AREA GEOGRAFICA

Art. 2427, n. 6 Codice Civile

Non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni. I debiti superiori a cinque anni sono costituiti esclusivamente da debiti verso istituti di credito assistiti da garanzie reali su beni sociali.

In data 16/08/2013 ATAF ha siglato con BNL la concessione di N.F., interamente canalizzata a favore dei fornitori per un importo pari ad Euro 3.200.000, attraverso un'operazione di mutuo fondiario ordinario di medio lungo termine con scadenza 30/06/2020, con previsione di estinzione parziale o totale mediante l'incasso delle somme rivenienti dalla dismissione del parcheggio Ginnetto.

Tale manovra finanziaria sul fronte del debito bancario, alla base del Piano di Ristrutturazione del Debito ex art. 182 bis L.F. e relativo Business Plan 2012-2019, finalizzato al risanamento della complessiva esposizione debitoria ed al riequilibrio della situazione finanziaria della società, omologato da parte del Tribunale di Foggia con decreto depositato in data 15/04/2013, ha consentito ad ATAF il conseguimento di una congrua liquidità da destinare all'abbattimento integrale dei debiti scaduti verso i fornitori.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte in bilancio al loro valore nominale e sono relative ai due conti correnti tenuti presso il Monte dei Paschi di Siena e presso la Banca Nazionale del Lavoro. E' inoltre specificata la voce relativa alla cassa aziendale. Il saldo rappresenta le disponibilità liquide, di numerario ed i valori esistenti alla data di chiusura dell'esercizio. Il saldo è così composto:



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

descrizione	31.XII.18	31.XII.17	delta	delta %
BNL CC 2053	1.352.938	841.210	511.728	60,83%
BNL CC 420028	190.959	245.849	(54.890)	-22,33%
MPS CC 2508668	100.916	0	100.916	#DIV/0!
depositi bancari e postali	1.644.814	1.087.059	557.755	51,31%
CASSA AZIENDALE	1.488	442	1.046	236,87%
CASSA PARKOMETRI	8.061	0	8.061	#DIV/0!
denaro e valori in cassa	9.549	442	9.107	2062,04%
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.654.363	1.087.501	566.862	52,13%

Ratei e risconti attivi

I ratei ed i risconti sono iscritti sulla base della competenza economica e temporale e rappresentano le partite di collegamento conteggiate con il criterio della competenza temporale.

L'importo relativo alla voce "risconti attivi" riguarda il pagamento (avvenuto nel 2018) di fatture relative a costi la cui competenza temporale si estende ad esercizi successivi nonché i pagamenti dei premi assicurativi, abbonamenti a giornali e riviste, canoni per pubblicità, nonché i costi sopportati per sostenere l'esodo del personale, i cui benefici si riflettono su più esercizi, e che in forza del principio della competenza, sono stati ripartiti in funzione all'anno di pensionamento del singolo dipendente. Si illustra di seguito la composizione della voce "ratei e risconti attivi" esposta in bilancio:

descrizione	31.XII.18	31.XII.17	delta	delta %
RISCONTI ATTIVI	179.086	223.171	(44.085)	-19,75%
RISCONTI ATT.X INCENTIVI ALL'ESODO	111.200	209.715	(98.515)	-46,98%
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	290.286	432.886	(142.600)	-32,94%

Patrimonio netto

Il capitale sociale pari ad Euro 3.416.994 è suddiviso in numero 1.000 azioni ordinarie del valore unitario di Euro 3.416,994; sottoscritto ed interamente versato è detenuto nella sua totalità dal Comune di Foggia, unico azionista e principale committente della Società. Il Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2018 si è chiuso con un utile pari a **Euro 1.064.081**.

Di seguito riportiamo il dettaglio di composizione della voce in disamina:



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

descrizione	31.XII.18	31.XII.17	delta	delta %
capitale sociale	3.416.994	3.416.994	0	0,00%
riserva legale	127.884	90.179	37.705	41,81%
utili (perdite) portati a nuovo	549.248	(167.152)	716.400	-428,59%
utile (perdita) dell'esercizio	1.064.081	754.105	309.976	41,11%
TOTALE PATRIMONIO NETTO	5.158.207	4.094.126	1.064.081	25,99%

La movimentazione rilevata nell'esercizio nella sotto-voce "utili (perdite) portate a nuovo" riflette la volontà dei Soci in ordine all'approvazione del bilancio 2017 e della destinazione/copertura della perdite pregresse portate a nuovo.

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

descrizione	31.XII.18	destinazione
capitale sociale	3.416.994	A
riserva legale	127.884	A
utili (perdite) portati a nuovo	549.248	A, B
utile (perdita) dell'esercizio	1.064.081	
TOTALE PATRIMONIO NETTO	5.158.207	

A - copertura perdite

B - aumento capitale sociale

C - distribuzione ai soci

D - altri specifici impieghi

Ai sensi dell'art. 2427 co. 1 n.18 del Codice Civile, si comunica che non sono state emesse dalla società azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni e/o titoli, valori simili o strumenti finanziari.

Fondi per rischi ed oneri



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

Il fondo rischi ed oneri riportato in bilancio, pari ad Euro 544.593, rappresenta una stima di passività potenziali correlate agli oneri per contenziosi con il personale in forze per mancate retribuzioni pregresse (relative al segmento temporale 2015-2017).

Ai sensi dell'articolo 9 comma 1 D.L. 78/2010 e della sua proroga sino al 2014 per effetto dell'art. 1 comma 1 lett. a) DPR 122/2013, a partire dall'anno 2010 la Società ha congelato le retribuzioni del personale dipendente non applicando di fatto le differenze retributive maturande (scatti parametrali ed aumenti periodici di anzianità).

Tale norma ha cessato la sua efficacia a decorrere dal 1 gennaio 2015, tuttavia, la Società ha continuato a rilevare i costi del personale in regime di c.d. "congelamento", ossia non tenendo conto delle differenze retributive maturande, per gli esercizi 2015, 2016 e 2017 (avendo dal 1 gennaio 2018 cominciato a recepire tali elementi di reddito in favore del personale dipendente).

Nel corso del 2018 sono pervenuti alla Società numero 4 ricorsi ex art. 414 C.P.C. da altrettanti dipendenti; le udienze preliminari, tutte fissate per l'anno 2019, hanno quale petitum il riconoscimento delle differenze retributive maturate di diritto dai dipendenti e non riconosciute pro-tempore dalla Società per gli anni 2015, 2016 e 2017. Pertanto, nel corso dell'esercizio 2018 gli Amministratori hanno ritenuto di effettuare accantonamenti pari ad Euro 505.412, ritenendo non ragionevolmente congruo, in relazione ai rischi correlati, l'appostamento di bilancio già presente al 31 dicembre 2017. Nello specifico, tale accantonamento è stato effettuato sulla base di un calcolo puntuale avvallato dai Legali societari e dal Socio Unico attraverso il Verbale di Assemblea del 12 novembre 2018.

Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è stato incrementato dell'accantonamento previsto dalla normativa vigente secondo il dettato degli articoli 2120-2424 *bis* comma 4 del Codice Civile e secondo quanto disposto dal relativo contratto collettivo di categoria. Il saldo è esposto al netto delle quote corrisposte per le cessazioni avvenute durante l'anno, nonché degli acconti erogati ai sensi della Legge 297 del 1982.

Le variazioni intervenute nella consistenza della voce in esame sono dettagliate nella tabella seguente:



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

descrizione	31.XII.18	31.XII.17	delta	delta %
TFR	6.790.569	6.622.698	167.871	2,53%
TOTALE TFR	6.790.569	6.622.698	167.871	2,53%

Debiti

I debiti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale ai sensi dell'art. 2426, comma 8, del Codice Civile. I debiti antecedenti la data del 1 gennaio 2016, in ossequio alla deroga prevista per il primo anno di adozione dei nuovi principi, sono stati valutati secondo i medesimi criteri adottati nel precedente esercizio. Si evidenzia l'insussistenza di operazioni di debito che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine (art. 2427, primo comma, n. 6-ter, C.C.).

Le variazioni intervenute nella consistenza dei debiti sono riportate di seguito, in relazione alle singole voci:

I debiti verso banche, di cui Euro 5.345.463 esigibili oltre l'esercizio successivo, sono di seguito riportati:

descrizione	31.XII.18	31.XII.17	delta	delta %
DEBITI VS BANCHE	4.428.825	4.428.522	303	0,01%
DEB VS BANCHE PER INTERESSI	228.483	283.814	(55.332)	-19,50%
DEB.VS BANCHE PER MUTUO	1.056.741	1.871.351	(814.610)	-43,53%
TOTALE DEBITI VS BANCHE	5.714.049	6.583.688	(869.639)	-13,21%

I debiti vs banche, sono rappresentativi di un rapporto di c/anticipo su crediti maturandi acceso presso la BNL; tale posizione è supportata dalla seguente garanzia: ipoteca volontaria di primo grado per complessivi Euro/mln 4,5, in parità di grado con gli altri creditori aderenti all'accordo (Agenzia delle Entrate per Euro/mln 5,0 ed Inps per Euro/mln 6,6). L'ipoteca ha ad oggetto il parcheggio Zuretti, di proprietà della Ataf SpA (valore perizia di parte Euro/mln 10,07) ed il complesso immobiliare sito in Foggia c.d. sede aziendale composto da capannoni, locali tecnici ed uffici (valore perizia di parte Euro/mln 6,6).

I debiti vs banche per mutuo, rappresentano un finanziamento finalizzato al pagamento di fornitori come da piano di risanamento ex art.182 bis L.F. erogato dalla BNL; tale posizione è



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

supportata dalle seguenti garanzie: (i) ipoteca volontaria di primo grado su parcheggio Ginnetto (valore perizia di parte Euro/mln 3,7); (ii) ipoteca volontaria di primo grado su palazzina adibita ad uffici - sede direzione (valore perizia di parte Euro/mln 1,5).

I **debiti verso fornitori**, interamente esigibili entro l'esercizio successivo, sono di seguito riportati:

descrizione	31.XII.18	31.XII.17	delta	delta %
DEBITI VS FORNITORI	1.234.496	1.242.528	(8.032)	-0,65%
DEBITI VS PROFESSIONISTI	65.555	74.632	(9.077)	-12,16%
FATTURE DA RICEVERE	293.732	231.175	62.557	27,06%
NOTE CREDITO DA RICEVERE	(8.993)	(8.841)	(152)	1,72%
NOTE CREDITO DA RICEVERE	(46)	(46)	0	0,00%
TOTALE DEBITI VS FORNITORI	1.584.744	1.539.448	45.296	2,94%

Non si rilevano fornitori esteri.

I **debiti verso controllanti** sono di seguito riportati:

descrizione	31.XII.18	31.XII.17	delta	delta %
CRED.VS COMUNE CONTR.EX FNT 2013	149.420	149.420	0	0,00%
CRED.VS COMUNE CAUZ CONTR SERV. 2004/2012	123.272	123.272	0	0,00%
CRED. VS COMUNE FATTURE EMESSE	343.983	343.919	64	0,02%
RESIDUO CORRISPETTIVO REGIONALE	195.155	127.990	67.165	52,48%
CRED PER ADEGUAM INFL	0	272.728	(272.728)	-100,00%
Totale Crediti vs Comune di Foggia	811.830	1.017.329	(205.499)	-20,20%
NC DA EMETTERE COMUNE DI FG	(477.627)	(357.122)	(120.505)	33,74%
DEB.VS COMUNE DI FG	(353.346)	(263.849)	(89.497)	33,92%
COMUNE DI FG (DGC 166 DEL 25/11/16)	(582.325)	(668.325)	86.000	-12,87%
Totale Debiti vs Comune di Foggia	(1.413.298)	(1.289.296)	(124.002)	9,62%
TOTALE CREDITI/DEBITI VS CONTROLLANTI	(601.468)	(271.967)	(329.501)	121,15%

I debiti verso controllanti rilevano debiti verso il Socio unico - Comune di Foggia a fronte: (i) del canone c.d. "sosta su strada"; (ii) del canone di locazione per immobile adibito a parcheggio in uso; (iii) del saldo note credito da emettere (con segno contrario rispetto alle partite di credito correlate) determinato sulla base dell'adeguamento del corrispettivo annuale



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

ricosciuto per il servizio di TPL, effettuato a consuntivo sui km effettivamente percorsi. Nello specifico, per ciò che concerne il servizio di Trasporto Pubblico Locale, in ottemperanza al Contratto di Servizio vigente, il Comune di Foggia riconosce 2,3105 €/km, pertanto, per l'esercizio chiuso al 31.XII.2018 quanto contrattualmente dovuto dal Comune di Foggia alla Società a fronte del servizio di Trasporto Pubblico Locale è pari ad Euro 8.922.062 + IVA (10%) - (art.4.1 - Contratto di Servizio).

Occorre precisare che, considerando l'aleatorietà delle modalità di realizzazione del servizio, le parti hanno concordato un margine di scostamento dai km previsti; il margine prevede un intervallo del +/- 3%; nel caso in cui i km effettivamente percorsi superino il limite del +3%, il Comune di Foggia riconosce alla Società un importo forfettario stabilito sulla base di accordi bilaterali che tengono conto sostanzialmente delle spese sostenute e dei benefici conferiti al bacino di utenza; nel caso in cui i km effettivamente percorsi superino il limite del -3%, la Società riconosce al Comune di Foggia il versamento di una penale il cui importo è stabilito in funzione del riflesso economico determinatosi di minori km percorsi (art.4.5 - Contratto di Servizio).

I **debiti tributari**, di cui Euro 1.475.678 esigibili oltre l'esercizio successivo, sono di seguito riportati:

descrizione	31.XII.18	31.XII.17	delta	delta %
IVA C/ERARIO	57.880	189.928	(132.048)	-69,53%
IRES	236.045	194.314	41.731	21,48%
IRAP L.446/97	580.230	1.031.470	(451.240)	-43,75%
ICI	1.475.678	1.289.680	185.998	14,42%
PIANO AMM.TO IRES/IVA 2013	11.486	57.673	(46.187)	-80,08%
DEBITI PER IMPOSTE LOCALI	233.851	221.427	12.424	5,61%
IVA C/VENDITE	2.139	0	2.139	#DIV/0!
SANZ. E INT	59	0	59	#DIV/0!
PIANO AMM.TO IVA IV TRIM 17	86.231	0	86.231	#DIV/0!
IRAP 2017 (ANNO 2016)	144.582	0	144.582	#DIV/0!
IRES 2016 (ANNO 2015)	54.927	0	54.927	#DIV/0!
TOTALE DEBITI TRIBUTARI	2.883.108	2.984.492	(101.384)	-3,40%

I **debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale**, di cui Euro 9.028.557 esigibili oltre l'esercizio successivo, sono di seguito riportati:



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

descrizione	31.XII.18	31.XII.17	delta	delta %
INPS FG (ISTI)	298.385	338.158	(39.773)	-11,76%
INPS FG (PREV)	725	1.226	(501)	-40,86%
INAIL	256.494	245.923	10.571	4,30%
PREVINDAI	0	5.414	(5.414)	-100,00%
INPS FG OPC TERR.	3.185.960	3.378.443	(192.483)	-5,70%
PRIAMO	40.286	139.039	(98.753)	-71,03%
MEDIOLANUM TFR	1.878	843	1.035	122,78%
INA TFR	1.663	789	874	110,77%
PIANO AMM.TO AGENZIA ENTRATE	2.433.017	2.751.659	(318.642)	-11,58%
PIANO AMM.TO INPS	4.511.156	4.811.156	(300.000)	-6,24%
TOTALE DEB.VS ISTITUTI DI PREV.E SIC.SOCIALE	10.729.564	11.672.650	(943.086)	-8,08%

Il saldo rappresentato è composto per Euro 6.944.173 (al 31 dicembre 2017 Euro 7.562.815) da debiti verso Agenzia delle Entrate (per Irap, Iva, ritenute, sanzioni ed interessi) e verso INPS (per contributi) a seguito di omologazione, avvenuta in data 2 aprile 2013 a cura del Tribunale di Foggia, di accordo di ristrutturazione dei debiti ex art. 182 bis L.F.; l'onorabilità di tali adempimenti è garantita come esposto nel precedente paragrafo "debiti verso banche".

I **debiti verso altri**, di cui Euro 1.115.763 esigibili oltre l'esercizio successivo, sono di seguito esposti:



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

descrizione	31.XII.18	31.XII.17	delta	delta %
DIP.C/RETRIB.IN SOSP.	(5.934)	1.072	(7.006)	-653,54%
DIP RET IN SOSP.	5.188	402.269	(397.081)	-98,71%
FERIE NON GODUTE	1.115.763	1.066.677	49.086	4,60%
DEB.VS DIPENDENTI	286.893	328.396	(41.503)	-12,64%
COD.1001	130.850	123.440	7.410	6,00%
COD.1002	3.303	43	3.260	7581,40%
COD.1012	13.989	0	13.989	#DIV/0!
COD.1040-1005	13.075	4.927	8.148	165,37%
COD.3802	7.015	5.331	1.684	31,59%
COD.3803	0	0	0	#DIV/0!
COD.1630	(23)	(17)	(6)	35,29%
COD.4730	0	6.568	(6.568)	-100,00%
COD.4731	0	72	(72)	-100,00%
COD.3818	1	1	0	0,00%
COD 3804	2.591	0	2.591	#DIV/0!
COD.1004	2.331	2.331	0	0,00%
COD.1712	(23.368)	(23.398)	30	-0,13%
COD.1713	(7.211)	(7.211)	0	0,00%
COD.3847	(3.068)	(2.325)	(743)	31,96%
COD.1664	(4.190)	(4.150)	(40)	0,96%
COD.1057	(61)	(61)	0	0,00%
COD.1845	(4.550)	(11.012)	6.462	-58,68%
COD.1846	(7.421)	(5.416)	(2.005)	37,02%
BONUS RENZI	0	(283)	283	-100,00%
COD 1627 ECCED	(15.474)	(4.513)	(10.961)	242,88%
RIMB IRPEF	(494)	(312)	(182)	58,33%
ECC ADD COM	(10)	(183)	173	-94,54%
COD 1049	(556)	0	(556)	#DIV/0!
COD 4201	(286)	0	(286)	#DIV/0!
CONTR.SOLIDARIETA' ABRUZZO	2.350	0	2.350	#DIV/0!
CTR F.DO SOL 2015	9.690	0	9.690	#DIV/0!
CTR F.DO SOL 2016	1.834	0	1.834	#DIV/0!
ALTRE TRATTENUTE	27.587	15.649	11.938	76,29%
TRATTEUTE PREMI ASS.	(9.494)	(13.730)	4.236	-30,85%
CESSIONE V STIPENDIO	51.642	51.735	(93)	-0,18%
CAPARRA UNIEURO	30.000	30.000	0	0,00%
CAPARRA COSTA SRL	1.250	0	1.250	#DIV/0!
TOTALE DEBITI VS ALTRI	1.623.212	1.965.900	(343.938)	-17,50%

Ratei e risconti passivi

I ratei ed i risconti sono iscritti sulla base della competenza economica e temporale e rappresentano le partite di collegamento conteggiate con il criterio della competenza temporale.



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

L'importo relativo alla voce "risconti passivi" riguarda la riscossione delle somme incassate nel 2018 la cui competenza temporale si estende ad esercizi successivi. Si riferisce in modo particolare agli abbonamenti annuali e mensili acquistati dall'utenza con riferimento alle due differenti categorie (studenti, pensionati), al contributo Poma, al contributo regionale e comunale per l'acquisto dei nuovi autobus per le quote relative agli esercizi successivi. La composizione della voce ratei e risconti passivi è la seguente:

descrizione	31.XII.18	31.XII.17	delta	delta %
RISC.PASSIVI CONTR.REG.BUS 2005	158.273	471.312	(313.039)	-66,42%
RISC.PASSIVI CONTR.REG.BUS 2006	217.365	361.736	(144.371)	-39,91%
RISCONTI PASSIVI	115.031	169.737	(54.706)	-32,23%
RIS.PASS.CONTR.POMA	0	0	0	#DIV/0!
RISC.PASSIVI CONTR.REG.BUS 2007	62.633	87.630	(24.997)	-28,53%
RISC.PASSIVI CONTR.REG.BUS 2010	381.307	450.565	(69.258)	-15,37%
RISC.PASSIVI CONTR.REG.BUS 2015	635.059	695.508	(60.449)	-8,69%
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	1.569.668	2.236.488	(666.820)	-29,82%

CONTO ECONOMICO

Nella predisposizione del Conto Economico, sono state rispettate le disposizioni previste dall'articolo 2425 C.C.. Si è proceduto, pertanto, a rilevare i ricavi, i costi, i proventi e gli oneri secondo il principio della certezza, competenza e determinabilità oggettiva. I ricavi sono stati riconosciuti nel momento in cui sono stati resi i servizi, i costi sono stati classificati per natura e cioè in base alla causa economica dell'evento che li ha generati. Al fine di rendere agevolmente intelligibili le informazioni della presente nota integrativa, sono state espone dettagliatamente le singole voci dei valori e dei costi della produzione, evidenziando anche quelle che, negli esercizi precedenti, per sintesi ed omogeneità erano state accorpate.

Il **Valore della Produzione** riflette in toto quanto afferisce l'operatività aziendale nel merito all'attività di Trasporto Pubblico Locale (ricavi delle vendite e delle prestazioni), alle migliorie apportate su assets di proprietà (incrementi di immobilizzazioni per lavori interni) e contributi Regionali e Comunali ricevuti ad hoc e che manifestano la propria competenza in bilancio a



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

seconda del correlato piano di ammortamento del cespite relativo (altri ricavi e proventi - contributi). I ricavi sono stati interamente conseguiti sul territorio nazionale.

Di seguito riportiamo dettaglio di composizione:

descrizione	31.XII.2018	31.XII.2017	delta	delta %
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	17.108.356	17.110.611	(2.255)	-0,01%
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	604.125	561.504	42.621	7,59%
Altri ricavi e proventi	2.351.634	2.604.254	(252.620)	-9,70%
<i>di cui contributi in conto esercizio</i>	1.973.365	1.279.397	693.968	54,24%
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	20.064.115	20.276.369	(212.254)	-1,05%

I costi della produzione sono di seguito riportati:

descrizione	31.XII.2018	31.XII.2017	delta	delta %
Per materie prime	2.132.313	2.165.768	(33.455)	-1,54%
Per servizi	2.573.948	2.953.644	(379.696)	-12,86%
Per godimento beni di terzi	89.497	109.933	(20.436)	-18,59%
Per il personale	10.004.297	9.715.545	288.752	2,97%
<i>salari e stipendi</i>	6.759.104	6.727.310	31.794	0,47%
<i>oneri sociali</i>	2.437.230	2.240.045	197.185	8,80%
<i>trattamento di fine rapporto</i>	544.490	495.217	49.273	9,95%
<i>altri costi</i>	263.473	252.973	10.500	4,15%
Ammortamenti e svalutazioni	2.001.297	2.514.341	(513.044)	-20,40%
<i>ammortamento delle immob.immateriali</i>	118.771	120.574	(1.803)	-1,50%
<i>ammortamento delle immob.materiali</i>	1.666.393	1.733.686	(67.293)	-3,88%
<i>svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante</i>	216.133	660.081	(443.948)	-67,26%
Variazione delle rimanenze	16.818	(62.095)	78.913	-127,08%
Accantonamenti per rischi	505.412	0	505.412	#DIV/0!
Altri accantonamenti	0	0	0	#DIV/0!
Oneri diversi di gestione	558.381	818.038	(259.657)	-31,74%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	17.881.963	18.215.174	(333.211)	-1,83%

Relativamente ai costi per materie prime, sussidiarie e di consumo è da rilevarsi un sensibile decremento, derivante dal generico approccio al contenimento dei costi e alla razionalizzazione e riqualificazione della spesa.

I costi del personale sono sostanzialmente in linea rispetto al precedente esercizio; i costi del personale sono comprensivi del premio di risultato stanziato pari a circa 250 Euro/mila.

La svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante, pari ad Euro 216.133, è stata effettuata in via prudenziale al fine di adeguare il credito iscritto in bilancio al presumibile valore di realizzo (per ulteriori dettagli si rimanda a quanto riportato nel paragrafo relativo ai "crediti vs altri").



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
 Capitale sociale € 3.416.994
 Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
 Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
 UNI EN ISO 9001:2008

Gli accantonamenti per rischi sono invece relativi all'accantonamento a fondi rischi effettuato nell'anno (per ulteriori dettagli si rimanda a quanto riportato nel paragrafo relativo a "fondi rischi ed oneri").

Per quanto attiene il personale in forza presso l'Azienda al 31 dicembre 2018, si riporta la seguente tabella di riepilogo per parametri suddivisa per Amministrazione, Esercizio e Manutenzione impianti:

PIANTA ORGANICA DICEMBRE 2018						
QUALIFICA	PAR.	UNITA'	AMM.	ESER.	MAN. IMP.	UNITA' LAV. E EQUIV.
		PRESENTI				
AREA AMM.VA						
Resp.le Unità amm.va complessa	250	1	1			1
Coordinatore di ufficio	205	1	1			1
Specialista amm.vo	193	2	2			2
Collaboratore di ufficio	175	3	3			3
Operatore qualificato di ufficio	155	4	4			4
Operatore di ufficio	130	2	2			2
AREA TECNICA						
Resp.le Unità tecnico complessa	250	1	1			1
Capo operatore	188	1			1	1
Operatore Tecnico	170	6			6	6
Operatore qualificato	160	11			11	11
Operatore qualificato	140	4			4	4
Operatore Manutenzione	130	2			2	2
Operatore generico	116	1			1	1
Ausiliario generico	100	7			7	7
Ausiliario generico (inidoneo alla guida)	100	9			9	9
AREA MOVIMENTO						
Coordinatore di esercizio	210	1	1			1
Addetto all'esercizio	193	7		7		7



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

Operatore di esercizio	183	18		18		18
Operatore di esercizio	175	63		63		63
Operatore di esercizio	158	33		33		33
Operatore di esercizio	140	28		28		28
Operatore di esercizio (part. Time)	140	1		Pt.1		0,5
Collaboratore di esercizio	129	1		1		1
TOTALE GENERALE		207	15	151	41	206,5

La voce **proventi ed oneri finanziari** è costituita da proventi finanziari (per Euro 661) e oneri finanziari (per Euro 584.728). Tra gli oneri finanziari figurano gli interessi e gli oneri bancari, gli interessi per ritardato versamento di tributi, contributi e corrispettivi ai fornitori.

La voce **Imposte dell'esercizio** è di seguito riportata: IRAP dell'esercizio pari ad Euro 151.404 (nel 2017 pari ad Euro 128.088); IRES dell'esercizio pari ad Euro 76.520 (nel 2017 pari ad Euro 96.182); impatto nell'esercizio di IMPOSTE ANTICIPATE/DIFFERITE per Euro 306.080 (nel 2017 pari ad Euro 384.728).

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 14 a), C.C.)

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio Corrente			Esercizio Precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali						
- dell'esercizio	-	-	-	-	-	-
- di esercizi precedenti	€ 1.275.335,86	24%	€ 306.080,61	€ 1.603.033,73	24,00%	€ 384.728,09
Totale perdite fiscali	€ 1.275.335,86			€ 1.603.033,73		

Informazioni relative ai compensi di amministratori e sindaci

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

Si forniscono di seguito le informazioni in oggetto:



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

COMPENSI	CdA	Sindaci	Revisione Legale
2018	21.346	25.834	15.890

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.C.)

La società non ha emesso strumenti finanziari

Informazioni sui patrimoni destinati

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 20, C.C.)

Non sono stati costituiti patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

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

E' opportuno evidenziare, oltre a quanto già indicato nei paragrafi precedenti, che si è proceduto alle operazioni di riclassificazione del bilancio 2018 (così come per il 2017) dei crediti e debiti verso il Comune di Foggia, mettendo meglio in evidenza i rapporti reciproci di debito e credito intercorrenti tra la società Ataf SpA e il Comune di Foggia al 31 dicembre 2018.

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19 *bis*, C.C.)

La Società non ha ricevuto finanziamenti dai Soci.

Rapporti con l'Ente proprietario

L'Ataf SpA ai sensi e per gli effetti dell'art. 2497 bis è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte dell'azionista unico Comune di Foggia in quanto da questo Ente partecipata al 100%.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.p.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

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

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, la Società nel corso del 2018 non ha ricevuto dalle pubbliche amministrazioni sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti, vantaggi economici.

Informazioni relative alla natura ed all'effetto di fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura di bilancio

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22 *quater*, C.C.)

Tra i fatti di rilievo è da individuare nella consuntivazione (avvenuta ovviamente dopo il 31/12/2018) delle percorrenza chilometriche effettuate nel 2018, che ha messo come detto in evidenza una (peraltro prevista) minore percorrenza alla quale fa seguito, al netto della franchigia del 3%, un minore corrispettivo di € 120.506 in virtù del corrispettivo chilometrico contrattuale di € 2,1377.

Si segnala che la società in ottemperanza al Piano di azioni 2016-2018, nel corso del 2017, ha dato incarico ad un professionista per la revisione del Piano di Ristrutturazione del Debito ex art. 182/bis LF.

In data 29/04/19 la scrivente società ha presentato l'Istanza di Definizione Agevolata - Rottamazione Ter.

E' attualmente in via di definizione anche la revisione della transazione previdenziale con Inps.

Tale operazione, oltre che vantaggiosa per la Società in termini di risparmio di sanzioni e interessi, consentirà ad Ataf S.p.A., a seguito della favorevole dilazione dei pagamenti, di rispettare gli impegni finanziari assunti e di accedere al credito.

Informazioni relative alla proposta di destinazione dell'utile e copertura delle perdite

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22 *septies*, C.C.)

Il Bilancio di esercizio 2018 presenta un utile di € 1.064.081, che si propone di portare a nuovo al netto della copertura delle perdite pregresse e del 5% di riserva legale.

Conclusioni

Il presente bilancio chiuso al 31 dicembre 2018, composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Nota integrativa e Rendiconto Finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.