

**FERROVIE DELLA CALABRIA S.R.L.****Bilancio di esercizio al 31/12/2023**

| <b>Dati Anagrafici</b>   |  |
|--|--|
| <b>Sede in</b>   | CATANZARO                              |
| <b>Codice Fiscale</b>  | 02355890795                            |
| <b>Numero Rea</b>  | CATANZARO162464                        |
| <b>P.I.</b>  | 02355890795                            |
| <b>Capitale Sociale Euro</b>   | 4.864.520,00 i.v.                      |
| <b>Forma Giuridica</b>   | SOCIETA' A RESPONSABILITA'<br>LIMITATA |
| <b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>  |  |
| <b>Società in liquidazione</b>   | no                                     |
| <b>Società con Socio Unico</b>   | si                                     |
| <b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>                      | no                                     |
| <b>Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento</b> |  |
| <b>Appartenenza a un gruppo</b>  | no                                     |
| <b>Denominazione della società capogruppo</b>  |  |
| <b>Paese della capogruppo</b>  |  |
| <b>Numero di iscrizione all'albo delle cooperative</b>   |  |

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Bilancio al 31/12/2023

## STATO PATRIMONIALE

| ATTIVO   | 31/12/2023         | 31/12/2022         |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>          |                    |                    |
| Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)         | 0                  | 0                  |
| <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>   |                    |                    |
| I - Immobilizzazioni immateriali                                   |                    |                    |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                   | 260.859            | 1.846              |
| 7) Altre   | 10.365.990         | 10.052.041         |
| Totale immobilizzazioni immateriali                                | 10.626.849         | 10.053.887         |
| II - Immobilizzazioni materiali                                    |                    |                    |
| 1) Terreni e fabbricati  | 35.284             | 35.284             |
| 2) Impianti e macchinario  | 1.766.171          | 1.828.425          |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali                          | 37.791             | 69.024             |
| 4) Altri beni  | 34.089.188         | 18.567.412         |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti                             | 58.045.425         | 34.975.322         |
| Totale immobilizzazioni materiali                                  | 93.973.859         | 55.475.467         |
| III - Immobilizzazioni finanziarie                                 |                    |                    |
| 1) Partecipazioni in   |                    |                    |
| d-bis) Altre imprese   | 5.358              | 5.358              |
| Totale partecipazioni (1)  | 5.358              | 5.358              |
| Totale immobilizzazioni finanziarie (III)                          | 5.358              | 5.358              |
| <b>Totale immobilizzazioni (B)</b>                                 | <b>104.606.066</b> | <b>65.534.712</b>  |
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>  |                    |                    |
| I) Rimanenze   |                    |                    |
| 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo                         | 10.044.100         | 9.010.528          |
| Totale rimanenze   | 10.044.100         | 9.010.528          |
| II) Crediti  |                    |                    |
| 1) Verso clienti   |                    |                    |
| Esigibili entro l'esercizio successivo                             | 2.830.039          | 1.250.000          |
| Esigibili oltre l'esercizio successivo                             | 3.928.944          | 7.596.659          |
| Totale crediti verso clienti                                       | 6.758.983          | 8.846.659          |
| 5-quater) Verso altri  |                    |                    |
| Esigibili entro l'esercizio successivo                             | 113.560.128        | 42.482.796         |
| Esigibili oltre l'esercizio successivo                             | 407.673.736        | 120.142.875        |
| Totale crediti verso altri   | 521.233.864        | 162.625.671        |
| Totale crediti   | 527.992.847        | 171.472.330        |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni  |                    |                    |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0                  | 0                  |
| IV - Disponibilità liquide   |                    |                    |
| 1) Depositi bancari e postali                                      | 9.062.585          | 1.157.724          |
| 3) Danaro e valori in cassa  | 5.266              | 7.587              |
| Totale disponibilità liquide                                       | 9.067.851          | 1.165.311          |
| <b>Totale attivo circolante (C)</b>                                | <b>547.104.798</b> | <b>181.648.169</b> |
| <b>D) RATEI E RISCONTI</b>   | <b>10.063.608</b>  | <b>8.248.784</b>   |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>   | <b>661.774.472</b> | <b>255.431.665</b> |

**STATO PATRIMONIALE**

| <b>PASSIVO</b>   | <b>31/12/2023</b>  | <b>31/12/2022</b>  |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>   |                    |                    |
| I - Capitale   | 4.864.520          | 4.864.520          |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni                              | 0                  | 0                  |
| III - Riserve di rivalutazione   | 0                  | 0                  |
| IV - Riserva legale  | 1.231.757          | 1.003.137          |
| V - Riserve statutarie   | 0                  | 0                  |
| VI - Altre riserve, distintamente indicate                             |                    |                    |
| Riserva straordinaria  | 192.142            | 0                  |
| Varie altre riserve  | 2                  | 192.142            |
| Totale altre riserve   | 192.144            | 192.142            |
| VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0                  | 0                  |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo                                 | 0                  | 0                  |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio                                    | 177.639            | 228.620            |
| Perdita ripianata nell'esercizio                                       | 0                  | 0                  |
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio                 | 0                  | 0                  |
| <b>Totale patrimonio netto</b>   | <b>6.466.060</b>   | <b>6.288.419</b>   |
| <b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>                                     |                    |                    |
| 4) Altri   | 2.411.337          | 3.780.010          |
| <b>Totale fondi per rischi e oneri (B)</b>                             | <b>2.411.337</b>   | <b>3.780.010</b>   |
| <b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>           | <b>6.103.807</b>   | <b>6.863.479</b>   |
| <b>D) DEBITI</b>   |                    |                    |
| 4) Debiti verso banche   |                    |                    |
| Esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 2.700.000          | 0                  |
| Esigibili oltre l'esercizio successivo                                 | 10.626.316         | 15.368.421         |
| Totale debiti verso banche (4)   | 13.326.316         | 15.368.421         |
| 7) Debiti verso fornitori  |                    |                    |
| Esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 35.503.464         | 38.715.385         |
| Totale debiti verso fornitori (7)                                      | 35.503.464         | 38.715.385         |
| 12) Debiti tributari   |                    |                    |
| Esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 6.971.255          | 5.444.691          |
| Totale debiti tributari (12)   | 6.971.255          | 5.444.691          |
| 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale         |                    |                    |
| Esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 5.270.156          | 6.309.383          |
| Esigibili oltre l'esercizio successivo                                 | 4.435.332          | 1.850.000          |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13) | 9.705.488          | 8.159.383          |
| 14) Altri debiti   |                    |                    |
| Esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 4.114.974          | 2.791.715          |
| Esigibili oltre l'esercizio successivo                                 | 4.164.202          | 5.141.421          |
| Totale altri debiti (14)   | 8.279.176          | 7.933.136          |
| <b>Totale debiti (D)</b>   | <b>73.785.699</b>  | <b>75.621.016</b>  |
| <b>E) RATEI E RISCONTI</b>   | <b>573.007.569</b> | <b>162.878.741</b> |
| <b>TOTALE PASSIVO</b>  | <b>661.774.472</b> | <b>255.431.665</b> |

**CONTO ECONOMICO**

|  | 31/12/2023        | 31/12/2022        |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE:</b>   |                   |                   |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni  | 47.966.501        | 46.060.010        |
| 2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | 1.033.572         | 649.947           |
| 5) Altri ricavi e proventi   |                   |                   |
| Contributi in conto esercizio  | 9.985.353         | 10.086.813        |
| Altri  | 6.084.216         | 6.316.708         |
| Totale altri ricavi e proventi   | 16.069.569        | 16.403.521        |
| <b>Totale valore della produzione</b>  | <b>65.069.642</b> | <b>63.113.478</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE:</b>  |                   |                   |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                                    | 9.450.598         | 9.188.859         |
| 7) Per servizi   | 11.046.488        | 10.994.866        |
| 8) Per godimento di beni di terzi  | 159.181           | 57.160            |
| 9) Per il personale:   |                   |                   |
| a) Salari e stipendi   | 24.735.962        | 24.056.899        |
| b) Oneri sociali   | 5.713.066         | 5.459.781         |
| c) Trattamento di fine rapporto  | 1.851.173         | 1.713.482         |
| e) Altri costi   | 0                 | 166.030           |
| Totale costi per il personale  | 32.300.201        | 31.396.192        |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni:   |                   |                   |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali                                       | 1.129.594         | 858.456           |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali   | 6.043.565         | 4.826.449         |
| Totale ammortamenti e svalutazioni   | 7.173.159         | 5.684.905         |
| 12) Accantonamenti per rischi  | 156.613           | 650.000           |
| 13) Altri accantonamenti   | 0                 | 2.070.017         |
| 14) Oneri diversi di gestione  | 2.919.859         | 2.078.771         |
| <b>Totale costi della produzione</b>   | <b>63.206.099</b> | <b>62.120.770</b> |
| <b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>                              | <b>1.863.543</b>  | <b>992.708</b>    |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:</b>   |                   |                   |
| 15) Proventi da partecipazioni   |                   |                   |
| Altri  | 199.083           | 596.594           |
| Totale proventi da partecipazioni (15)   | 199.083           | 596.594           |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari   |                   |                   |
| Altri  | 1.402.572         | 1.316.621         |
| Totale interessi e altri oneri finanziari  | 1.402.572         | 1.316.621         |
| <b>Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)</b>                         | <b>-1.203.489</b> | <b>-720.027</b>   |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:</b>                    |                   |                   |
| <b>Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D)</b>   | <b>660.054</b>    | <b>272.681</b>    |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate                 |                   |                   |
| Imposte correnti   | 482.415           | 44.061            |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate        | 482.415           | 44.061            |
| <b>21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>   | <b>177.639</b>    | <b>228.620</b>    |

| <b>RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRECTO)</b>  |                           |                             |
|---|---------------------------|-----------------------------|
|   | <b>Esercizio Corrente</b> | <b>Esercizio Precedente</b> |
| <b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>  |                           |                             |
| Utile (perdita) dell'esercizio  | 177.639                   | 228.620                     |
| Imposte sul reddito   | 482.415                   | 44.061                      |
| Interessi passivi/(attivi)  | 1.203.489                 | 1.316.621                   |
| (Dividendi)   | 0                         | 0                           |
| (Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività   | 0                         | 0                           |
| 1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione                 | 1.863.543                 | 1.589.302                   |
| <i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>                           |                           |                             |
| Accantonamenti ai fondi   | 156.613                   | 2.720.017                   |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni   | 7.173.159                 | 5.684.905                   |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore   | 0                         | 0                           |
| Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie | 0                         | 0                           |
| Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari  | 0                         | 0                           |
| <i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>                    | 7.329.772                 | 8.404.922                   |
| 2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto  | 9.193.315                 | 9.994.224                   |
| <i>Variazioni del capitale circolante netto</i>   |                           |                             |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze   | (1.033.572)               | (649.947)                   |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti   | 2.087.676                 | (2.750.304)                 |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori  | (3.211.921)               | 10.576.608                  |
| Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi   | (1.814.824)               | (5.004.479)                 |
| Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi  | 410.128.828               | 124.286.939                 |
| Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto   | (355.671.899)             | (114.822.055)               |
| <i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>  | 50.484.288                | 11.636.762                  |
| 3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto  | 59.677.603                | 21.630.986                  |
| <i>Altre rettifiche</i>   |                           |                             |
| Interessi incassati/(pagati)  | (1.203.489)               | (1.316.621)                 |
| (Imposte sul reddito pagate)  | 0                         | 0                           |
| Dividendi incassati   | 0                         | 0                           |
| (Utilizzo dei fondi)  | (2.284.958)               | (4.745.501)                 |
| Altri incassi/(pagamenti)   | 0                         | 0                           |
| <i>Totale altre rettifiche</i>  | (3.488.447)               | (6.062.122)                 |

|   |              |              |
|---|--------------|--------------|
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A)                        | 56.189.156   | 15.568.864   |
| <b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>    |              |              |
| <i>Immobilizzazioni materiali</i>                                     |              |              |
| (Investimenti)  | (44.541.957) | (25.352.390) |
| Disinvestimenti   | 0            | 0            |
| <i>Immobilizzazioni immateriali</i>                                   |              |              |
| (Investimenti)  | (1.702.556)  | (1.979.649)  |
| Disinvestimenti   | 0            | 0            |
| <i>Immobilizzazioni finanziarie</i>                                   |              |              |
| (Investimenti)  | 0            | 0            |
| Disinvestimenti   | 0            | 0            |
| <i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>                         |              |              |
| (Investimenti)  | 0            | 0            |
| Disinvestimenti   | 0            | 0            |
| (Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide) | 0            | 0            |
| Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide       | 0            | 0            |
| Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)                   | (46.244.513) | (27.332.039) |
| <b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>  |              |              |
| <i>Mezzi di terzi</i>   |              |              |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche                   | 2.700.000    | 0            |
| Accensione finanziamenti  | 0            | 10.175.451   |
| (Rimborso finanziamenti)  | (4.742.105)  | 0            |
| <i>Mezzi propri</i>   |              |              |
| Aumento di capitale a pagamento                                       | 2            | 0            |
| (Rimborso di capitale)  | 0            | 0            |
| Cessione (Acquisto) di azioni proprie                                 | 0            | 0            |
| (Dividendi e acconti su dividendi pagati)                             | 0            | 0            |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)                 | (2.042.103)  | 10.175.451   |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)       | 7.902.540    | (1.587.724)  |
| Effetto cambi sulle disponibilità liquide                             | 0            | 0            |
| Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio                       |              |              |
| Depositi bancari e postali  | 1.157.724    | 2.750.017    |
| Assegni   | 0            | 0            |
| Denaro e valori in cassa  | 7.587        | 3.018        |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio                       | 1.165.311    | 2.753.035    |
| Di cui non liberamente utilizzabili                                   | 0            | 0            |
| Disponibilità liquide a fine esercizio                                |              |              |
| Depositi bancari e postali  | 9.062.585    | 1.157.724    |
| Assegni   | 0            | 0            |
| Denaro e valori in cassa  | 5.266        | 7.587        |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio                         | 9.067.851    | 1.165.311    |
| Di cui non liberamente utilizzabili                                   | 0            | 0            |

## Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2023

### PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2023 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

### PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

### Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze. né sono state individuate ragionevoli motivazioni che possano portare alla cessazione dell'attività.

Il bilancio è redatto in unità di euro.

## INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

### ATTIVO

#### CREDITI VERSO SOCI

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad € 0 (€ 0 nel precedente esercizio), di cui € 0 richiamati.

#### IMMOBILIZZAZIONI

##### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 10.626.849 (€ 10.053.887 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

|  | Costi di sviluppo | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|--|-------------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>        |                   |   |                                    |                                     |
| <b>Costo</b>                             | 0                 | 414.046                                       | 21.330.565                         | 21.744.611                          |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b> | 0                 | 412.200                                       | 11.278.524                         | 11.690.724                          |
| <b>Valore di bilancio</b>                | 0                 | 1.846   | 10.052.041                         | 10.053.887                          |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>         |                   |   |                                    |                                     |
| <b>Ammortamento dell'esercizio</b>       | 0                 | 0   | 1.129.594                          | 1.129.594                           |
| <b>Altre variazioni</b>                  | 0                 | 259.013                                       | 1.443.543                          | 1.702.556                           |
| <b>Totale variazioni</b>                 | 0                 | 259.013                                       | 313.949                            | 572.962                             |
| <b>Valore di fine esercizio</b>          |                   |   |                                    |                                     |
| <b>Costo</b>                             | 1.197.783         | 833.677                                       | 22.611.313                         | 24.642.773                          |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b> | 1.197.783         | 572.818                                       | 12.245.323                         | 14.015.924                          |
| <b>Valore di bilancio</b>                | 0                 | 260.859                                       | 10.365.990                         | 10.626.849                          |



## Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 93.973.859 (€ 55.475.467 nel precedente esercizio).

|  | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|----------------------|------------------------|--|----------------------------------|---|-----------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>        |                      |                        |  |                                  |   |                                   |
| <b>Costo</b>                             | 35.284               | 5.161.862              | 392.871                                | 86.891.361                       | 34.975.322                                    | 127.456.700                       |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b> | 0                    | 3.333.437              | 323.847                                | 68.323.949                       | 0   | 71.981.233                        |
| <b>Valore di bilancio</b>                | 35.284               | 1.828.425              | 69.024                                 | 18.567.412                       | 34.975.322                                    | 55.475.467                        |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>         |                      |                        |  |                                  |   |                                   |
| <b>Ammortamento dell'esercizio</b>       | 0                    | 0                      | 0                                      | 6.043.565                        | 0   | 6.043.565                         |
| <b>Altre variazioni</b>                  | 0                    | -62.254                | -31.233                                | 21.565.341                       | 23.070.103                                    | 44.541.957                        |
| <b>Totale variazioni</b>                 | 0                    | -62.254                | -31.233                                | 15.521.776                       | 23.070.103                                    | 38.498.392                        |
| <b>Valore di fine esercizio</b>          |                      |                        |  |                                  |   |                                   |
| <b>Costo</b>                             | 35.284               | 1.766.171              | 37.791                                 | 108.075.653                      | 58.045.425                                    | 167.960.324                       |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b> | 0                    | 0                      | 0                                      | 73.986.465                       | 0   | 73.986.465                        |
| <b>Valore di bilancio</b>                | 35.284               | 1.766.171              | 37.791                                 | 34.089.188                       | 58.045.425                                    | 93.973.859                        |

La tabella sottostante dettaglia le informazioni sopra indicate con riferimento ai singoli contratti in essere:

## Immobilizzazioni finanziarie

### Partecipazioni, altri titoli e strumenti derivati finanziari attivi

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 5.358 (€ 5.358 nel precedente esercizio).

Gli altri titoli compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Gli strumenti finanziari derivati attivi compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

|                                   | Partecipazioni in altre imprese | Totale Partecipazioni |
|-----------------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b> |                                 |                       |
| <b>Costo</b>                      | 5.358                           | 5.358                 |

|                                  |       |       |
|----------------------------------|-------|-------|
| <b>Valore di bilancio</b>        | 5.358 | 5.358 |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b> |       |       |
| <b>Valore di fine esercizio</b>  |       |       |
| <b>Costo</b>                     | 5.358 | 5.358 |
| <b>Valore di bilancio</b>        | 5.358 | 5.358 |

## Crediti immobilizzati

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

## ATTIVO CIRCOLANTE

### Rimanenze

I beni sono rilevati nelle rimanenze nel momento in cui avviene il trasferimento dei rischi e i benefici connessi ai beni acquisiti, e conseguentemente includono i beni esistenti presso i magazzini della società, ad esclusione di quelli ricevuti da terzi per i quali non è stato acquisito il diritto di proprietà (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito), i beni di proprietà verso terzi (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito) e i beni in viaggio ove siano stati già trasferiti i rischi e i benefici connessi ai beni acquisiti.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 10.044.100 (€ 9.010.528 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

|  | <b>Valore di inizio esercizio</b> | <b>Variazione nell'esercizio</b> | <b>Valore di fine esercizio</b> |
|--|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| <b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b> | 9.010.528                         | 1.033.572                        | 10.044.100                      |
| <b>Totale rimanenze</b>                        | 9.010.528                         | 1.033.572                        | 10.044.100                      |

## Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 527.992.847 (€ 171.472.330 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

|                      | <b>Esigibili entro l'esercizio successivo</b> | <b>Esigibili oltre l'esercizio</b> | <b>Valore nominale totale</b> | <b>(Fondi rischi/svalutazioni)</b> | <b>Valore netto</b> |
|----------------------|---|------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|---------------------|
| <b>Verso clienti</b> | 2.830.039                                     | 3.928.944                          | 6.758.983                     | 0                                  | 6.758.983           |
| <b>Verso altri</b>   | 113.560.128                                   | 407.673.736                        | 521.233.864                   | 0                                  | 521.233.864         |
| <b>Totale</b>        | 116.390.167                                   | 411.602.680                        | 527.992.847                   | 0                                  | 527.992.847         |

Nella tabella sono inseriti, tra gli altri, i seguenti crediti: nei confronti della Regione Calabria:

| <b>CREDITI</b>   | <b>importo</b>    |
|--|-------------------|
| Crediti Regione Calabria per Fondio di Riserva 2020 (Corrispettivi da Contratto Ferr.) | <b>883.636,36</b> |
| Crediti Regione Calabria per Fondio di Riserva 2021 (Corrispettivi da Contratto Ferr.) | <b>883.636,36</b> |
| Crediti Regione Calabria per Fondio di Riserva 2022 (Corrispettivi da Contratto Ferr.) | <b>883.636,36</b> |
| Crediti Regione Calabria per Fondio di Riserva 2023 (Corrispettivi da Contratto Ferr.) | <b>883.636,36</b> |
| Crediti per pignoramenti 2019  | <b>15.030,00</b>  |

|  |                       |
|--|-----------------------|
| Crediti per pignoramenti 2023  | 116.069,17            |
| Crediti per contratto di servizio 2022   | 684.636,59            |
| Crediti per dodicesima mensilità 2023 contratto Ferrovia   | 1.168.259,69          |
| Crediti per contratto di servizio 2023   | 2.916.613,42          |
| Crediti per interventi DM 363/2012 e DM 265/2023   | 283.668.040,00        |
| Crediti per Realizzazione Centrale Idrogeno DM MIMS 198/22                                       | 45.123.215,00         |
| Crediti per interventi DM 364 del 23-09-2021   | 12.800.000,00         |
| Crediti per messa in sicurezza linea ferroviaria. DM 182/2022                                    | 8.100.000,00          |
| Crediti per Acquisto n. 2 Automotrici ad aderenza mista.   | 575.000,00            |
| Crediti per Acquisto n. 4 Automotrici ad aderenza Naturale                                       | 5.875.000,00          |
| Crediti per investimenti previsti dalla delibera CIPE n. 54/2016                                 | 39.135.443,98         |
| Crediti per interventi sulla sicurezza ferroviaria art. 1 comma 140 legge 232/2016               | 71.117.000,00         |
| Crediti per fondo linea turistica Sila fino a S.Giovanni in Fiore                                | 2.125.000,00          |
| Crediti Regione Calabria per interventi D.Lgs 422/97 art. 15 (Accordo di programma investimenti) | 2.060.233,0034        |
| Crediti Regione Calabria per investimenti di cui alla legge Reg. 20/2011 art. 9                  | 1.141.156,50          |
| <b>Totale Crediti</b>  | <b>480.155.243,13</b> |

Gli ulteriori crediti per l'importo residuo di euro 47.837.604,00 (arrotondato) si riferiscono a crediti verso clienti per pedaggi e ad altri crediti vari tra cui quello vs. il MIT per oneri derivanti dalla gestione ex FCL, crediti vs. MIT per finanziamenti di lavori già conclusi e rendicontati, crediti vs il consorzio Cometra scarl per recuperi di saldi automobilistici e di oneri per CCNL anni pregressi, vs Enti e Altre società per attraversamenti ferroviari (interferenze) e per le gestioni passate di impianti affidati a F.d.C., vs banche per il recupero di crediti per pignoramenti ed infine crediti vs Agenzie delle Dogane per il recupero sulle accise carburante autotrazione.

### Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

|  | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| <b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b> | 8.846.659                  | -2.087.676                | 6.758.983                | 2.830.039                        | 3.928.944                        | 0   |
| <b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>   | 162.625.671                | 358.608.193               | 521.233.864              | 113.560.128                      | 407.673.736                      | 0   |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>        | 171.472.330                | 356.520.517               | 527.992.847              | 116.390.167                      | 411.602.680                      | 0   |

### Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

## Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 9.067.851 (€ 1.165.311 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

|                                       | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Depositi bancari e postali</b>     | 1.157.724                  | 7.904.861                 | 9.062.585                |
| <b>Denaro e altri valori in cassa</b> | 7.587                      | -2.321                    | 5.266                    |
| <b>Totale disponibilità liquide</b>   | 1.165.311                  | 7.902.540                 | 9.067.851                |

## RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 10.063.608 (€ 8.248.784 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

|                                       | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Risconti attivi</b>                | 8.248.784                  | 1.814.824                 | 10.063.608               |
| <b>Totale ratei e risconti attivi</b> | 8.248.784                  | 1.814.824                 | 10.063.608               |

## INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

### PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 6.466.060 (€ 6.288.419 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

|                                       | Valore di inizio esercizio | Attribuzione di dividendi | Altre destinazioni | Incrementi |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------|------------|
| <b>Capitale</b>                       | 4.864.520                  | 0                         | 0                  | 0          |
| <b>Riserva legale</b>                 | 1.003.137                  | 0                         | 0                  | 0          |
| <b>Altre riserve</b>                  |                            |                           |                    |            |
| <b>Riserva straordinaria</b>          | 0                          | 0                         | 0                  | 0          |
| <b>Varie altre riserve</b>            | 192.142                    | 0                         | 0                  | 0          |
| <b>Totale altre riserve</b>           | 192.142                    | 0                         | 0                  | 0          |
| <b>Utile (perdita) dell'esercizio</b> | 228.620                    | 0                         | -228.620           | 0          |
| <b>Totale Patrimonio netto</b>        | 6.288.419                  | 0                         | -228.620           | 0          |

|                                | Decrementi | Riclassifiche | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
| Capitale                       | 0          | 0             |                       | 4.864.520                |
| Riserva legale                 | 0          | 228.620       |                       | 1.231.757                |
| Altre riserve                  |            |               |                       |                          |
| Riserva straordinaria          | 0          | 192.142       |                       | 192.142                  |
| Varie altre riserve            | 0          | -192.140      |                       | 2                        |
| Totale altre riserve           | 0          | 2             |                       | 192.144                  |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 0          | 0             | 177.639               | 177.639                  |
| Totale Patrimonio netto        | 0          | 228.622       | 177.639               | 6.466.060                |

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

|                                       | Valore di inizio esercizio | Attribuzione di dividendi | Altre destinazioni | Incrementi |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------|------------|
| Capitale                              | 4.864.520                  | 0                         | 0                  | 0          |
| Riserva legale                        | 0                          | 0                         | 0                  | 0          |
| Altre riserve                         |                            |                           |                    |            |
| Riserva da riduzione capitale sociale | 1.051.283                  | 0                         | 0                  | 0          |
| Varie altre riserve                   | 192.142                    | 0                         | 0                  | 0          |
| Totale altre riserve                  | 1.243.425                  | 0                         | 0                  | 0          |
| Utili (perdite) portati a nuovo       | -350.768                   | 0                         | 350.768            | 0          |
| Utile (perdita) dell'esercizio        | 302.622                    | 0                         | -302.622           | 0          |
| Totale Patrimonio netto               | 6.059.799                  | 0                         | 48.146             | 0          |

|                                       | Decrementi | Riclassifiche | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
| Capitale                              | 0          | 0             |                       | 4.864.520                |
| Riserva legale                        | 0          | 1.003.137     |                       | 1.003.137                |
| Altre riserve                         |            |               |                       |                          |
| Riserva da riduzione capitale sociale | 0          | -1.051.283    |                       | 0                        |
| Varie altre riserve                   | 0          | 0             |                       | 192.142                  |
| Totale altre riserve                  | 0          | -1.051.283    |                       | 192.142                  |
| Utili (perdite) portati a nuovo       | 0          | 0             |                       | 0                        |
| Utile (perdita) dell'esercizio        | 0          | 0             | 228.620               | 228.620                  |
| Totale Patrimonio netto               | 0          | -48.146       | 228.620               | 6.288.419                |

### Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

|   | Importo   | Origine/natura   | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni |
|---|-----------|------------------|------------------------------|-------------------|--|--|
| Capitale  | 4.864.520 |                  |                              | 0                 | 0  | 0  |
| Riserva legale  | 1.231.757 |                  |                              | 0                 | 0  | 0  |
| Altre riserve   |           |                  |                              |                   |  |  |
| Riserva straordinaria   | 192.142   |                  |                              | 0                 | 0  | 0  |
| Varie altre riserve   | 2         | SCISSIONE FERLOC |                              | 0                 | 0  | 0  |
| Totale altre riserve  | 192.144   |                  |                              | 0                 | 0  | 0  |
| Totale  | 6.288.421 |                  |                              | 0                 | 0  | 0  |
| Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro |           |                  |                              |                   |  |  |

## FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 2.411.337 (€ 3.780.010 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

|                            | Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili | Fondo per imposte anche differite | Strumenti finanziari derivati passivi | Altri fondi | Totale fondi per rischi e oneri |
|----------------------------|---|-----------------------------------|---------------------------------------|-------------|---------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 0   | 0                                 | 0                                     | 3.780.010   | 3.780.010                       |
| Variazioni nell'esercizio  |   |                                   |                                       |             |                                 |
| Altre variazioni           | 0   | 0                                 | 0                                     | -1.368.673  | -1.368.673                      |
| Totale variazioni          | 0   | 0                                 | 0                                     | -1.368.673  | -1.368.673                      |
| Valore di fine esercizio   | 0   | 0                                 | 0                                     | 2.411.337   | 2.411.337                       |

## TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 6.103.807 (€ 6.863.479 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Trattamento di

|                                   | <b>fine rapporto di lavoro subordinato</b> |
|-----------------------------------|--|
| <b>Valore di inizio esercizio</b> | 6.863.479                                  |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>  |  |
| <b>Altre variazioni</b>           | -759.672                                   |
| <b>Totale variazioni</b>          | -759.672                                   |
| <b>Valore di fine esercizio</b>   | 6.103.807                                  |

## DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 73.785.699 (€ 75.621.016 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

|   | <b>Valore di inizio esercizio</b> | <b>Variazioni nell'esercizio</b> | <b>Valore di fine esercizio</b> |
|---|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| <b>Debiti verso banche</b>                                  | 15.368.421                        | -2.042.105                       | 13.326.316                      |
| <b>Debiti verso fornitori</b>                               | 38.715.385                        | -3.211.921                       | 35.503.464                      |
| <b>Debiti tributari</b>                                     | 5.444.691                         | 1.526.564                        | 6.971.255                       |
| <b>Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale</b> | 8.159.383                         | 1.546.105                        | 9.705.488                       |
| <b>Altri debiti</b>   | 7.933.136                         | 346.040                          | 8.279.176                       |
| <b>Totale</b>   | 75.621.016                        | -1.835.317                       | 73.785.699                      |

## Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

|   | <b>Valore di inizio esercizio</b> | <b>Variazione nell'esercizio</b> | <b>Valore di fine esercizio</b> | <b>Quota scadente entro l'esercizio</b> | <b>Quota scadente oltre l'esercizio</b> | <b>Di cui di durata superiore a 5 anni</b> |
|---|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|---|---|--|
| <b>Debiti verso banche</b>  | 15.368.421                        | -2.042.105                       | 13.326.316                      | 2.700.000                               | 10.626.316                              | 0  |
| <b>Debiti verso fornitori</b>                                     | 38.715.385                        | -3.211.921                       | 35.503.464                      | 35.503.464                              | 0                                       | 0  |
| <b>Debiti tributari</b>   | 5.444.691                         | 1.526.564                        | 6.971.255                       | 6.971.255                               | 0                                       | 0  |
| <b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b> | 8.159.383                         | 1.546.105                        | 9.705.488                       | 5.270.156                               | 4.435.332                               | 0  |
| <b>Altri debiti</b>   | 7.933.136                         | 346.040                          | 8.279.176                       | 4.114.974                               | 4.164.202                               | 0  |
| <b>Totale debiti</b>  | 75.621.016                        | -1.835.317                       | 73.785.699                      | 54.559.849                              | 19.225.850                              | 0  |

## RATEI E RISCOINTI PASSIVI

I ratei e riscconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 573.007.569 (€ 162.878.741 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

|  | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi                          | 5.655                      | 409                       | 6.064                    |
| Risconti passivi                       | 162.873.086                | 410.128.419               | 573.001.505              |
| <b>Totale ratei e risconti passivi</b> | <b>162.878.741</b>         | <b>410.128.828</b>        | <b>573.007.569</b>       |

**Composizione dei ratei passivi:**

| Descrizione   | Importo |
|---------------|---------|
| Ratei passivi | 6.064   |

**Composizione dei risconti passivi:**

|                | Descrizione                             | Importo            |
|----------------|---|--------------------|
|                | Contributi interventi infrastrutt. ferr | 522.748.482        |
|                | Contributo acquisto Automotrici         | 21.723.626         |
|                | Contributi Acquisto Autobus             | 28.529.397         |
| <b>Total e</b> |   | <b>573.001.505</b> |

**INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO****VALORE DELLA PRODUZIONE****Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

| Composizione Ricavi delle vendite e delle prestazioni       |                      |                                    |
|---|----------------------|------------------------------------|
|   | Importo              |                                    |
| Ricavi da Traffico Settore Automobilistico                  | 4.902.530,00         |                                    |
| Ricavi da Traffico Settore Ferrovia                         | 815.456,00           | Compreso gestione Treno della Sila |
| Ricavi da Traffico Altri OSP                                | 332.314,00           | Gestione Impianti di Loricca       |
| Corrispettivi Contratto di Servizio Settore Automobilistico | 19.825.291,00        |                                    |
| Corrispettivi Contratto di Servizio Settore Ferrovia        | 22.090.909,00        |                                    |
| <b>Totale Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>      | <b>47.966.500,00</b> |                                    |

**Altri ricavi e proventi**

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 16.069.569 (€ 16.403.521 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:



|  | Valore esercizio precedente | Variazione | Valore esercizio corrente |
|--|-----------------------------|------------|---------------------------|
| <b>Contributi in conto esercizio</b>         | 10.086.813                  | -101.460   | 9.985.353                 |
| <b>Altri</b>                                 |                             |            |                           |
| <b>Proventi immobiliari</b>                  | 0                           | 694.936    | 694.936                   |
| <b>Sopravvenienze e insussistenze attive</b> | 0                           | 2.477.471  | 2.477.471                 |
| <b>Altri ricavi e proventi</b>               | 6.316.708                   | -3.404.899 | 2.911.809                 |
| <b>Totale altri</b>                          | 6.316.708                   | -232.492   | 6.084.216                 |
| <b>Totale altri ricavi e proventi</b>        | 16.403.521                  | -333.952   | 16.069.569                |

I contributi conto esercizio si riferiscono alla contabilizzazione del rimborso maggiori oneri per CCNL 2023 per euro 4.100.000,00, del rimborso Oneri malattia per Euro 507.826,35, ai contributi conto impianti per euro 4.222.853,25 e al ristoro dei mancati ricavi anno 2022/2023 per euro 1.154.673 determinati dagli effetti negativi dell'emergenza Covid

## COSTI DELLA PRODUZIONE

### Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 11.046.488 (€ 10.994.866 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

|  | Valore esercizio precedente | Variazione | Valore esercizio corrente |
|--|-----------------------------|------------|---------------------------|
| <b>Trasporti</b>   | 14.996                      | 564        | 15.560                    |
| <b>Energia elettrica</b>   | 570.017                     | 236.600    | 806.617                   |
| <b>Gas</b>   | 169.129                     | -169.129   | 0                         |
| <b>Acqua</b>   | 14.130                      | -6.739     | 7.391                     |
| <b>Spese di manutenzione e riparazione</b>                               | 5.462.354                   | 1.953.367  | 7.415.721                 |
| <b>Servizi e consulenze tecniche</b>                                     | 126.135                     | -126.135   | 0                         |
| <b>Compensi agli amministratori</b>                                      | 24.633                      | -22.142    | 2.491                     |
| <b>Compensi a sindaci e revisori</b>                                     | 16.747                      | -3.247     | 13.500                    |
| <b>Prestazioni assimilate al lavoro dipendente</b>                       | 422.764                     | -422.764   | 0                         |
| <b>Provvigioni passive</b>   | 120.728                     | -120.728   | 0                         |
| <b>Pubblicità</b>  | 60.535                      | -13.783    | 46.752                    |
| <b>Spese e consulenze legali</b>   | 369.137                     | 42.655     | 411.792                   |
| <b>Consulenze fiscali, amministrative e commerciali</b>                  | 2.074                       | -2.074     | 0                         |
| <b>Spese telefoniche</b>   | 142.528                     | 14.849     | 157.377                   |
| <b>Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria</b> | 0                           | 29.848     | 29.848                    |
| <b>Assicurazioni</b>   | 1.104.981                   | -252.455   | 852.526                   |
| <b>Spese di viaggio e trasferta</b>                                      | 9.432                       | 4.090      | 13.522                    |
| <b>Spese di aggiornamento, formazione e addestramento</b>                | 0                           | 180.157    | 180.157                   |

|               |            |            |            |
|---------------|------------|------------|------------|
| <b>Altri</b>  | 2.364.546  | -1.271.312 | 1.093.234  |
| <b>Totale</b> | 10.994.866 | 51.622     | 11.046.488 |

### Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 159.181 (€ 57.160 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

|                                      | Valore esercizio precedente | Variazione | Valore esercizio corrente |
|--------------------------------------|-----------------------------|------------|---------------------------|
| <b>Affitti e locazioni</b>           | 57.160                      | -25.396    | 31.764                    |
| <b>Canoni di leasing beni mobili</b> | 0                           | 90.673     | 90.673                    |
| <b>Altri</b>                         | 0                           | 36.744     | 36.744                    |
| <b>Totale</b>                        | 57.160                      | 102.021    | 159.181                   |

### Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 2.919.859 (€ 2.078.771 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

|   | Valore esercizio precedente | Variazione | Valore esercizio corrente |
|---|-----------------------------|------------|---------------------------|
| <b>Imposte di bollo</b>                       | 784                         | 920        | 1.704                     |
| <b>Imposta di registro</b>                    | 5.109                       | -2.698     | 2.411                     |
| <b>Abbonamenti riviste, giornali ...</b>      | 28.836                      | 7.007      | 35.843                    |
| <b>Sopravvenienze e insussistenze passive</b> | 0                           | 1.828.387  | 1.828.387                 |
| <b>Altri oneri di gestione</b>                | 2.044.042                   | -992.528   | 1.051.514                 |
| <b>Totale</b>                                 | 2.078.771                   | 841.088    | 2.919.859                 |

## PROVENTI E ONERI FINANZIARI

### RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, il seguente prospetto riporta i ricavi di entità o incidenza eccezionali:

|               | Voce di ricavo | Importo   | Natura                                    |
|---------------|----------------|-----------|---|
|               | Altri ricavi   | 687.876   | Corrispettivi CS Ferrovia anni precedenti |
|               | Altri ricavi   | 1.141.076 | Atti transattivi verso fornitori          |
|               | Altri ricavi   | 303.587   | Canoni attraversamenti anni precedenti    |
|               | Altri ricavi   | 344.932   | Sopravvenienze competenza anni precedenti |
| <b>Totale</b> |                | 2.477.471 |   |

## COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, il seguente prospetto riporta i costi di entità o incidenza eccezionali:

|                    | Voce di costo             | Importo          | Natura   |
|--------------------|---------------------------|------------------|--|
|                    | Oneri diversi di gestione | 260.029          | VERTENZE   |
|                    | oneri diversi di gestione | 331.529          | costi di comp<br>anni precedenti                   |
|                    | Oneri diversi di gestione | 125.344          | Costi<br>competenza<br>anno prec<br>consumi idrici |
|                    | Oneri diversi di gestione | 752.264          | sopr passive per<br>Definizione<br>Agevolata       |
|                    | Oneri diversi di gestione | 216.923          | Sopr. passive<br>per allineamento<br>Sistema AVL   |
|                    | Oneri diversi di gestione | 142.299          | Sopr. passive<br>per allineamento<br>ritenuta 4%   |
| <b>Total<br/>e</b> |                           | <b>1.828.388</b> |  |

## ALTRE INFORMAZIONI

### Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

| Composizione del personale         | 31/12/2022 | Variazione | 31/12/2023 |
|------------------------------------|------------|------------|------------|
| 1) Addetti Settore Ferrovia        | 180        | -2         | 178        |
| 2) Addetti Settore Automobilistico | 407        | +14        | 426        |
| 3) Addetti al Magazzino            | 10         |            | 10         |
| 4) Addetti Settore Uffici          | 78         |            | 78         |
| 5) Dirigenti                       | 3          | +1         | 4          |
| <b>TOTALE</b>                      | <b>678</b> |            | <b>696</b> |

### Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

- Compenso Amministratore Unico – euro 0 (Zero);
- Rimborso Spese Amministratore Uncio – euro 2.491,23;

- Compenso Revisore Unico dei conti – euro 13.500,00

**Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile**

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

**Destinazione del risultato d'esercizio**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione dell' utile d'esercizio come segue:

- Riportare a nuovo

**L'Organo Amministrativo**

**Dichiarazione di conformità**

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.