

CONTI ECONOMICI PROSPETTICI

ESERCIZI	2026	2027	2028
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	16.276.263,01	16.350.283,03	16.425.191,28
<i>RICAVI TARIFFARI</i>	<i>4.663.644,86</i>	<i>4.719.608,60</i>	<i>4.776.243,90</i>
<i>CORRISPETTIVI CONTRATTUALI</i>	<i>10.988.683,44</i>	<i>10.999.252,50</i>	<i>11.009.948,39</i>
<i>RICAVI SERVIZI COMMERCIALI</i>	<i>623.934,71</i>	<i>631.421,93</i>	<i>638.998,99</i>
ALTRI RICAVI E PROVENTI	2.553.570,93	2.712.105,16	2.712.105,16
<i>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</i>	<i>2.107.746,54</i>	<i>2.326.280,77</i>	<i>2.326.280,77</i>
<i>ALTRI RICAVI E PROVENTI</i>	<i>445.824,39</i>	<i>385.824,39</i>	<i>385.824,39</i>
TOTALE RICAVI	18.829.833,95	19.062.388,19	19.137.296,44
COSTI PER MATERIE PRIME	2.933.961,06	2.842.835,23	2.876.949,25
<i>RICAMBI</i>	<i>176.228,02</i>	<i>178.642,74</i>	<i>181.086,42</i>
<i>CARBURANTI E COSTI PER TRAZIONE</i>	<i>2.598.782,44</i>	<i>2.535.705,60</i>	<i>2.566.134,06</i>
<i>ALTRI COSTI PER MATERIE PRIME</i>	<i>158.950,60</i>	<i>128.486,90</i>	<i>129.728,77</i>
COSTI PER SERVIZI	3.194.296,82	3.218.864,94	3.317.337,77
<i>SERVIZI DI TRASPORTO DA TERZI</i>	<i>83.162,00</i>	<i>84.159,94</i>	<i>85.169,86</i>
<i>ASSICURAZIONI</i>	<i>391.709,23</i>	<i>413.022,68</i>	<i>419.018,46</i>
<i>MANUTENZIONI AUTOBUS DA TERZI</i>	<i>1.279.177,39</i>	<i>1.425.353,43</i>	<i>1.504.357,75</i>
<i>SERVIZI DI PULIZIA SEDI E BUS</i>	<i>251.536,29</i>	<i>254.554,72</i>	<i>257.609,38</i>
<i>ALTRI SERVIZI</i>	<i>1.188.711,92</i>	<i>1.041.774,17</i>	<i>1.051.182,33</i>
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	184.979,01	194.630,07	200.379,37
<i>AFFITTI PASSIVI</i>	<i>83.248,27</i>	<i>84.247,25</i>	<i>85.258,22</i>
<i>NOLEGGI VARI</i>	<i>101.730,74</i>	<i>110.382,82</i>	<i>115.121,15</i>
COSTI PER IL PERSONALE	9.864.501,98	10.135.092,26	10.135.092,26
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	333.152,00	245.285,00	245.285,00
TOTALE COSTI	16.510.890,87	16.636.707,50	16.775.043,65
EBITDA (MOL)	2.318.943,07	2.425.680,69	2.362.252,79
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	2.295.565,04	1.871.696,00	1.799.457,12
<i>AMMORTAMENTI SEDI ATAP</i>	<i>128.697,60</i>	<i>128.697,60</i>	<i>128.697,60</i>
<i>AMMORTAMENTI AUTOBUS</i>	<i>1.544.128,19</i>	<i>1.232.013,93</i>	<i>1.201.657,47</i>
<i>ALTRI AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	<i>622.739,25</i>	<i>510.984,48</i>	<i>469.102,05</i>
EBIT	23.378,04	553.984,68	562.795,67
GESTIONE FINANZIARIA	- 439.591,15 -	318.305,15 -	267.286,59
GESTIONE FISCALE	-	-	-
RISULTATO OPERATIVO NETTO	- 416.213,12	235.679,54	295.509,09

STATI PATRIMONIALI PROSPETTICI

ESERCIZI	2026	2027	2028
ATTIVO			
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	-	-	-
B) IMMOBILIZZAZIONI	21.328.302	19.453.125	17.654.099
I) Immobilizzazioni immateriali	29.392	15.973	2.935
03) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno	381	-	-
07) Altre	29.011	15.973	2.935
II) Immobilizzazioni materiali	21.296.350	19.434.592	17.648.604
01) Terreni e fabbricati	5.535.011	5.394.313	5.253.614
02) Impianti e macchinario	1.267.131	1.599.912	1.421.550
03) Attrezzature industriali e commerciali	13.506.870	12.440.366	10.973.440
04) Altri beni	5.541	-	-
05) Immobilizzazioni in corso e acconti	981.797	-	-
III) Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna	2.560	2.560	2.560
01) Partecipazioni	2.560	2.560	2.560
03) Altri titoli	-	-	-
C) ATTIVO CIRCOLANTE	18.165.703	13.929.247	15.029.075
I) Rimanenze	578.286	578.286	578.286
01) Materie prime, sussidiarie e di consumo	578.286	578.286	578.286
II) Crediti	15.391.560	9.720.096	10.012.255
01) Verso clienti	7.563.388	7.686.227	7.685.796
04-bis) Crediti tributari	18.242	18.242	18.242
05-quater) Verso altri	7.809.930	2.015.627	2.308.217
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazione	-	-	-
IV) Disponibilità liquide	2.195.857	3.630.865	4.438.534
01) Depositi bancari e postali	2.190.426	3.625.434	4.433.103
03) Denaro e valori in cassa	5.431	5.431	5.431
D) RATEI E RISCONTI	148.976	148.976	148.976

ESERCIZI	2026	2027	2028
ATTIVO			
01) Ratei e risconti attivi	148.976	148.976	148.976
TOTALE ATTIVO (A + B + C + D)	39.642.981	33.531.348	32.832.150
PASSIVO			
A) PATRIMONIO NETTO	23.666.520	23.902.200	24.197.709
I) Capitale	13.025.314	13.025.314	13.025.314
01) Capitale netto	13.025.314	13.025.314	13.025.314
IV) Riserva legale	1.457.858	1.457.858	1.457.858
VI) Altre riserve distintamente indicate	9.654.600	9.238.387	9.474.067
01) Fondi in sospensione d'imposta	2.712.198	2.295.985	2.531.664
04) Fondi riserva tassati	5.464.869	5.464.869	5.464.869
05) Differenze per arrotondamenti Bilancio CEE	6	6	6
06) Riserve indisponibili	1.477.527	1.477.527	1.477.527
VIII) Utile (perdita -) di patrimonio destinato portati a nuovo	- 55.039 -	- 55.039 -	- 55.039
01) Utile (perdita -) di patrimonio destinato portati a nuovo	- 55.039 -	- 55.039 -	- 55.039
IX) Utile (perdita -) dell'esercizio	- 416.213	235.680	295.509
01) Utile (perdita -) dell'esercizio	- 416.213	235.680	295.509
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	921.739	1.002.031	1.082.324
04) Altri fondi	921.739	1.002.031	1.082.324
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	708.297	633.297	558.297
D) DEBITI	14.346.425	7.993.819	6.993.819
04) Debiti verso banche	10.203.208	5.086.963	4.086.963
07) Debiti verso fornitori	2.486.589	1.250.228	1.250.228
12) Debiti tributari	302.499	302.499	302.499
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	442.386	442.386	442.386
14) Altri debiti	911.743	911.743	911.743
E) RATEI E RISCONTI	-	-	-
1) Ratei e risconti passivi	-	-	-
TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)	39.642.981	33.531.347	32.832.149

Rendiconto Finanziario, metodo Indiretto

		2026	2027	2028
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)				
Utile (perdita) dell'esercizio	-	416.213	235.680	295.509
Imposte sul reddito		-	-	-
Interessi passivi/(attivi)		439.591	318.305	267.287
(Dividendi)		-	-	-
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		-	-	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione		23.378	553.985	562.796
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>				
Accantonamenti ai fondi		561.440	469.802	469.802
Ammortamenti delle immobilizzazioni		2.192.134	1.871.265	1.799.026
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		-	-	-
Accantonamenti a fondo rinnovo CCNL personale			80.293	80.293
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari				
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circ. netto		2.753.574	2.421.360	2.349.121
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto		2.776.952	2.975.345	2.911.917
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>				
Decremento/(Incremento) delle rimanenze		-	-	-
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti (compreso fatture da emettere)	-	385.599	122.839	431
Decremento/(Incremento) dei crediti per contributi c/impianti		4.617.742	6.406.752	-
Decremento/(Incremento) dei crediti per contributi c/esercizio	-	365.893	612.449	292.590
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-	199.527	1.236.361	-
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi		-	-	-
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi		-	-	-
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto (aumento altri debiti per anticipo contributo Comune Ver	-	1.869.051	0	-
Totale variazioni del capitale circolante netto		1.797.672	4.435.103	292.159
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto		4.574.624	7.410.448	2.619.758
<i>Altre rettifiche</i>				
Interessi incassati/(pagati)	-	439.591	318.305	267.287
(Imposte sul reddito pagate)		-	-	-
Dividendi incassati		-	-	-
(Utilizzo dei fondi)	-	533.440	544.802	544.802
Altri incassi/(pagamenti)		-	-	-
Totale altre rettifiche	-	973.031	863.108	812.089
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)		3.601.593	6.547.340	1.807.669
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento				
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	-	4.325.940	3.913	-

Rendiconto Finanziario, metodo Indiretto

	2026	2027	2028
Investimenti FSC, PSNMS, PNC REGIONE PIEMONTE e PSNMS, PNRR COMUNE VERCELLI 2021/2025	2.325.605	-	-
Rinnovo bigliettazione elettronica	- 1.625.576		
Nuovi investimenti piano autobus regionale FSC e PSNMS 2° quadriennio 2024/2028	- 3.782.172	- 430.780	-
Nuovo impianto erogazione metano autotrazione del deposito di Vercelli	- 981.797	434.693	
Rinnovo impianti tecnici depositi Pray Biellese e Alice Castello	- 222.000		
Altri investimenti minori	- 40.000	-	-
(Iscrizione contributi c/impianti su bus elettrici anno 2024)	-	-	-
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	-	-	-
(Investimenti)	-	-	-
Disinvestimenti	-	-	-
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	-	-	-
(Investimenti)	-	-	-
Disinvestimenti	-	-	-
<i>Attività Finanziarie non immobilizzate</i>	-	-	-
(Investimenti)	-	-	-
Disinvestimenti	-	-	-
<i>(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)</i>			
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide			
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) -	4.325.940	3.913	-
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento			
<i>Mezzi di terzi</i>			
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	- 263.490	- 572.223	-
Accensione finanziamenti per investimenti Ambiti 1, 2 e 3	-	-	-
Rimborso a medio lungo finanziamenti pregressi	- 572.223	-	-
Rimborso finanziamenti per investimenti Ambiti 1, 2 e 3	- 5.840.578	- 446.682	-
Accensione finanziamento su nuovi investimenti Piano Regionale e BIP	9.097.340	4.097.340	1.000.000
<i>Mezzi propri</i>			
Aumento di capitale a pagamento	-	-	-
(Rimborso di capitale)	-	-	-
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	-	-	-
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-	-	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2.421.048	5.116.245	1.000.000
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.696.701	1.435.008	807.669
Disponibilità liquide a inizio esercizio			
Depositi bancari e postali	493.725	2.190.426	3.625.434
Assegni	-	-	-
Danaro e valori in cassa	4.572	4.572	4.572

Rendiconto Finanziario, metodo Indiretto

	2026	2027	2028
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	498.297	2.194.998	3.630.006
Disponibilità liquide a fine esercizio			
Depositi bancari e postali	2.190.426	3.625.434	4.433.103
Assegni	-	-	-
Danaro e valori in cassa	4.572	4.572	4.572
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.194.998	3.630.006	4.437.675