

MOVIBUS S. R. L.

Sede in PIAZZA CASTELLO 1 - 20121 MILANO (MI) Capitale sociale Euro 780.000 i. v.

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2013

Premessa

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 184.207.

La Società svolge la propria attività nel settore del Trasporto Pubblico Locale dove opera in qualità di Gestore del lotto 6 della sottorete provinciale di Milano Ovest.

Movibus s.r.l. è stata costituita in data 15 Maggio 2008 a seguito dell'esito della gara svolta dalla Provincia di Milano ed aggiudicata all'ATI costituita da STIE S.p.A., ATM S.p.A. e ATINOM S.p.A.

Tali società hanno conferito i rispettivi rami d'azienda, già operanti nel lotto in forma di RTI, per mettere in condizione la nuova società di espletare puntualmente ed autonomamente il servizio TPL.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c.)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2013 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi, ad eccezione della quota di ammortamento degli autobus il cui calcolo è passato da 18 anni a 15 anni.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quarto comma, 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.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni**Immateriali**

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci. I costi di impianto e di ampliamento, i costi di comunicazione e pubblicità con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

Materiali

Le immobilizzazioni materiali trasferite in proprietà alla Società nel quadro dei conferimenti dei rami aziendali sono state iscritte all'attivo assumendo quale valore base quello determinato dalla perizia, al netto di contributi di terzi ed aggiornato per tener conto degli effetti del periodo trascorso tra data di riferimento della valutazione e quella di disponibilità dei beni (cfr il paragrafo relativo al conferimento dei rami d'azienda). Le immobilizzazioni acquistate successivamente al conferimento sono state assunte al costo di acquisto tenuto conto degli oneri accessori e degli sconti commerciali. I costi sostenuti per modifiche, ristrutturazioni, ammodernamenti e rinnovamenti che concretizzino un incremento significativo di capacità produttiva o di sicurezza o che prolunghino la vita utile del bene, sono stati imputati ad incremento del valore del bene cui si riferiscono.

Ammortamento dei mezzi adibiti a trasporto pubblico

Il piano di ammortamento dei mezzi si fonda su quote costanti in relazione alla vita utile del mezzo.

Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali

Di seguito si indicano i coefficienti costanti di ammortamento adottati per rappresentare l'arco temporale entro il quale si stima che i beni producono utilità. Detti coefficienti sono stati applicati nella misura del 50% relativamente ai beni entrati in funzione durante l'esercizio.

Categoria	Coefficiente di ammortamento
Impianti e macchinari	12%
Attrezzature industriali e commerciali	20%
Beni di costo unitario sino ad euro 1.000 suscettibili di autonoma utilizzazione	ammortamento integrale nell'esercizio

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni previste dall'OIC 6 relative alle operazioni di ristrutturazione e rinegoziazione del debito.

Ratei e risconti

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

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.

Rimanenze magazzino

Le rimanenze riguardano beni di consumo valutati all'ultimo costo d'acquisto nell'esercizio. Ai sensi dell'art. 2426 I° comma, n. 9, si informa che la valutazione adottata rispetto a quella effettuata con il criterio dei costi correnti non presenta differenze significative.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di 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 ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31 dicembre 2006 a favore dei dipendenti 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. Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

I rischi relativi a garanzie concesse sono stati indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata. Non si è tenuto conto dei rischi di natura remota.

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico medio	31/12/2012	31/12/2013
Dirigenti	1,00	1,00
Quadri	3,00	3,00
Impiegati	4,00	7,00
Operai ed autisti	207,00	204,83
Totale	215,00	215,83

Il contratto di lavoro applicato è quello nazionale del Trasporto Pubblico Locale Autoferrotranvieri.

Attività**B) Immobilizzazioni****I. Immobilizzazioni immateriali**

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
152.655	17.430	135.225

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali (Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione costi	Costo storico iniziale	Valore netto 31/12/2012	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm. to esercizio	Valore 31/12/2013
Impianto e ampliamento	20.742	3.355			2.581	774
Altri costi	33.165	3.000			3.000	0
Altre	22.644	11.075	217.957		77.151	151.881
	76.551	17.430	217.957		82.732	152.655

I costi di impianto ed ampliamento sono riferiti alle spese (tasse, spese e parcelle notarili) della costituzione della società e del successivo aumento di capitale con conferimento di rami aziendali.

Gli altri costi sono costituiti dal software aziendale e dalle spese per gli accordi di ristrutturazione (182-bis).

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
9.349.062	11.137.281	(1.788.219)

I movimenti intervenuti nelle immobilizzazioni materiali sono i seguenti:

Descrizione costi	Costo storico iniziale	Valore netto 31/12/2012	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm. to esercizio	Valore 31/12/2013
Costruzioni leggere	3.500	2.975			350	2.625
Impianti e macchinari	19.544	12.205			2.345	9.860
Attrezzature industriali e commerciali	48.061	7.246			5.846	1.400
Mobili e macchine ufficio	1.400	1.316			168	1.148
Macchine elettroniche	187.805	144.659	1.242		37.685	108.216
Mezzi trasporto pubblico	16.641.895	10.968.880	52.046	274.432	1.549.287	9.197.207
Autovetture			32.097		3.491	28.606
	16.902.205	11.137.281	85.385	274.432	1.599.172	9.349.062

C) Attivo circolante**I. Rimanenze**

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
46.539	74.084	(27.545)

Le rimanenze finali sono costituite da carburanti, lubrificanti e liquidi vari per motore e parti meccaniche. I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
7.266.700	6.677.413	589.287

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	3.504.181			3.504.181
Verso controllanti	1.300.000	738.766		2.038.766
Crediti tributari	171.030			171.030
Verso altri	1.552.723			1.552.723
	6.527.934	738.766		7.266.700

Non sussistono operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine (articolo 2427, primo comma, n. 6-ter, C.c.).

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2013 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
crediti verso clienti	Euro
Clienti	478.761
Provincia	1.008.784
Azienda Trasporti Milanese	543.254
Fatture da emettere alla Provincia di Milano	1.467.515
Fatture da emettere altri clienti	5.867
	3.504.181
crediti verso controllante STIE S.p.A.	
- commerciali	1.820.579
- altri	218.187
	2.038.766
crediti tributari - dettaglio	
Iva	115.739
Crediti imposta	55.291
	171.030
crediti verso altri - dettaglio	
Regione Lombardia	432.457
Provincia di Milano per contributi autobus	803.278
Crediti diversi	84.845
Imposta sostitutiva	6.320
Crediti per formazione personale viaggiante	32.385
Depositi cauzionali	1.045
Erario per riduzione gasolio	191.739
Vari	654
	1.552.723

La ripartizione dei crediti al 31 dicembre 2013 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V/Controllate	V /collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia	3.504.181			2.038.766	1.723.753	7.266.700

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
57.965	3.211	54.754

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Depositi bancari e postali	56.732	1.918
Denaro e altri valori in cassa	1.233	1.293
	57.965	3.211

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
99.982	148.610	(48.628)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo. Non sussistono, al 31/12/2013, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Affitto Origgio	15.352
Polizza fidej. Busto	2.346
Polizza Amministratori	2.899
Anticipo motorizzazione	2.500
Manutenzioni	184
Polizza bus per contributi	37.047
Mercedes/Evobus	4.137
Polizza subaffitto Atm	656
Polizza deposito Origgio	547
Canoni software	4.338
Assicurazioni incendio bus	2.955
Imposta sostitutiva	11.375
Polizza fidej. capacità finanziaria	1.903
Vettura	5.870
Interessi rateizzazione F24	6.440
Vari	1.433
	99.982

Passività**A) Patrimonio netto**

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
950.323	766.116	184.207

Descrizione	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
Capitale	780.000			780.000
Riserva straordinaria o facoltativa	3.822			3.822
Utili (perdite) portati a nuovo	(91.741)	74.035		(17.706)
Utile (perdita) dell'esercizio	74.035	184.207	(74.035)	184.207
	766.116	258.242	(74.035)	950.323

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

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Utilizzazioni eff. nei 3 esercizi prec. per copertura perdite	Utilizzazioni eff. nei 3 es. prec. per altre ragioni
Capitale	780.000	B	7.750.000	
Altre riserve	3.822	A, B, C		

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

- Composizione della voce Riserve di rivalutazione: non sono state effettuate rivalutazioni.
- Composizione della voce Riserve statutarie: lo statuto non le prevede.

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto nel precedente esercizio.

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva straordinaria	Versamento Copertura Perdite	Utili/Perdite portate a nuovo	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	780.000	0	3.822	844.539	0	(936.280)	692.081
Risultato dell'esercizio precedente					(91.741)	91.741	0
Utilizzo copertura perdite esercizio 2011				(844.539)		844.539	0
Risultato dell'esercizio precedente						74.035	74.035
Alla chiusura dell'esercizio precedente	780.000	0	3.822	0	(91.741)	74.035	766.116
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente					74.035	(74.035)	0
Risultato dell'esercizio corrente						184.207	184.207
Alla chiusura dell'esercizio corrente	780.000	0	3.822	0	(17.706)	184.207	950.323

Ai fini di una migliore comprensione dei movimenti intervenuti nel patrimonio netto della società, si ritiene ricordare che l'assemblea dei soci in data 28 luglio 2011, riunita per provvedere alle delibere di legge conseguenti alle perdite pregresse di euro 2.139.732 e per quelle emergenti dal bilancio straordinario al 31 maggio 2011, approvato nella stessa sede ed ammontanti ad euro 844.539, ha deliberato:

- l'utilizzo dell'intera riserva "versamenti copertura perdite" di € 1.438.093;

- la riduzione del capitale sociale di € 1.550.000 (il capitale si era momentaneamente ridotto da € 2.000.000 ad € 450.000);
- l'appostazione a riserva per esigenze di arrotondamento l'eccedenza di svalutazione di € 3.822;
- l'aumento del capitale sociale da € 450.000 ad € 780.000 mediante rinuncia a crediti vantati dai soci nei confronti della società per € 330.000 alla pari del valore nominale richiesti a tutti i soci nel rispetto del diritto di opzione.

Stratificazione fiscale delle riserve:

Riserve	Valore
Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione	0
Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione non concorrono a formare il reddito imponibile dei soci indipendentemente dal periodo di formazione: .	3.822
Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione per aumento gratuito del capitale sociale	0

Riserve incorporate nel capitale sociale:

nello stesso non sono incorporate Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione per aumento gratuito del capitale sociale.

B) Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
1.000.000	780.000	220.000

Descrizione	31/12/2012	Incrementi esercizio	Riclassifica esercizio	Valore 31/12/2013
Accantonamento per rischi o oneri futuri	780.000	220.000	(1.000.000)	
Rischio penali			650.000	650.000
Acc.to CCNL Autoferrotranvieri			150.000	150.000
Cause TFR			200.000	200.000
	780.000	220.000	0	1.000.000

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
3.844.573	3.896.110	(51.537)

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
TFR, movimenti del periodo	3.896.110	533.875	(585.412)	3.844.573

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
11.178.007	12.600.636	(1.422.629)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso altri finanziatori	354.567	384.668		739.235
Debiti verso fornitori	3.483.359	3.452.300		6.935.659
Debiti verso controllanti		1.709.532		1.709.532
Debiti tributari	250.321			250.321
Debiti verso istituti di previdenza	667.777			667.777
Altri debiti	662.174	213.309		875.483
	5.418.198	5.759.809		11.178.007

Non sussistono operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine (articolo 2427, primo comma, n. 6-ter, C.c.).

I debiti più rilevanti al 31/12/2013 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Dettaglio debiti verso altri finanziatori	
Mercedes/Evobus	188.816
Man	550.419
	739.235
Dettaglio debiti verso controllante STIE S.p.A.	
Commerciali - forniture	1.301.309
Altro (da conferimento 2008)	408.223
	1.709.532
Dettaglio debiti tributari	
Erario c/ritenute IRPEF	225.159
Erario conto IRAP esercizio	11.407
Erario c/IRES	13.755
	250.321
Dettaglio debiti verso istituti previdenziali	
INPS	620.219
Contributi Previndai	4.677
Priamo	35.644
Fondi	3.596
Inail	3.641
	667.777
Gli "Altri debiti" più rilevanti risultano così costituiti	
Atm	213.309
Dipendenti	501.891
Provincia	34.050
Sindacati, cess. quinto, trattenute di legge, ecc.	6.441
ATM	1.623
Debiti diversi (regolazione premio ass., franchigie)	112.349
Assegni bancari	3.627
Altri	2.193
	875.483

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

La ripartizione dei Debiti al 31 dicembre 2013 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V / Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
Italia	6.935.659	0	0	1.709.532	2.532.816	11.178.007
Totale	6.935.659	0	0	1.709.532	2.532.816	11.178.007

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
	15.167	(15.167)

Conti d'ordine

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 9, C.c.)

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Rischi assunti dall'impresa – polizza fidejussoria a garanzia contratto di appalto di fornitura servizi	2.618.611	4.003.927	(1.385.316)
Impegni assunti dall'impresa	1.526.715		1.526.715
Beni detenuti in leasing	393.950	503.279	(109.329)
	4.539.276	4.507.206	32.070

Conto economico**A) Valore della produzione**

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
20.391.040	20.392.215	(1.175)

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	17.323.102	17.305.378	17.724
Altri ricavi e proventi	3.067.938	3.086.837	(18.899)
	20.391.040	20.392.215	(1.175)

Ricavi per area geografica (Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.): la ripartizione dei ricavi per aree geografiche non è significativa.

Ricavi per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Descrizione	Ricavi vendite e prestazioni	Altri ricavi e proventi (vari)	Contributi in conto esercizio
Introiti biglietti a bordo	440		
Integrazioni da SITAM	6.341.147		
Servizi trasporti vari	8.974		
Linee in sub-affido da ATM	255.110		
Prestazioni di servizi	5.917		
Contributi tessere libera circolazione	601.730		
Corrispettivo Provincia di Milano	10.109.784		
	17.323.102		
Quota copertura CCNL			1.207.349
Patto per TPL			1.553.303
			2.760.652
Proventi e rimborsi vari		28.915	
Sopratasse e penalità		88.825	
Rimborso sinistri		48.342	
Proventi da pubblicità		62.000	
Gestione paline fermata autobus		20.008	
Provvigioni SITAM		1.340	
Trattamenti aggiuntivi		55.381	
Plusvalenze da alienazioni		2.470	
Altri		5	
		307.286	

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
19.943.762	20.019.883	(76.121)

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	4.128.512	4.485.516	(357.004)
Servizi	3.418.135	3.570.079	(151.944)
Godimento di beni di terzi	605.208	654.286	(49.078)
Salari e stipendi	6.988.266	6.905.407	82.859
Oneri sociali	2.127.814	2.107.009	20.805
Trattamento di fine rapporto	533.875	587.429	(53.554)
Altri costi	182.390		182.390
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	82.732	19.916	62.816
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.599.173	1.514.108	85.065
Variazione rimanenze materie prime	27.545	102.143	(74.598)
Accantonamento per rischi	220.000		220.000
Oneri diversi di gestione	30.112	73.990	(43.878)
	19.943.762	20.019.883	(76.121)

Costi per beni e servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
(51.226)	(90.396)	39.170

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Proventi diversi	1.840	12.026	(10.186)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(53.066)	(102.422)	49.356
	(51.226)	(90.396)	39.170

Altri proventi finanziari

Descrizione	euro
Interessi attivi su crediti	1.840
	1.840

Interessi e altri oneri finanziari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

Descrizione	euro
Interessi passivi c/c bancari	2.819
Interessi passivi su pagamenti	20.433
Interessi passivi su finanziamenti	29.814
	53.066

E) Proventi e oneri straordinari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
	46.663	42.099	4.564
Descrizione	31/12/2013	Anno precedente	31/12/2012
Varie	95.257	Varie	196.719
Totale proventi	95.257	Totale proventi	196.719
Varie	(48.594)	Varie	(154.620)
Totale oneri	(48.594)	Totale oneri	(154.620)
	46.663		42.099

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
	258.508	250.000	8.508
Imposte	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
Imposte correnti:	258.508	250.000	8.508
IRES	13.755	5.000	8.755
IRAP	244.753	245.000	(247)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Fiscalità differita / anticipata.

Non sono state iscritte imposte anticipate derivanti da perdite fiscali riportabili da esercizi precedenti in quanto, secondo il principio di prudenza, non sussistono le condizioni richieste dai principi contabili per la contabilizzazione del beneficio fiscale futuro.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Al 31 dicembre 2013 è in corso un contratto di locazione finanziaria stipulato con la Società Iveco Finanziaria S.p.A. aventi per oggetto cinque autobus. Nella tabella che segue sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di leasing secondo il metodo finanziario.

Prospetto leasing finanziari anno 2013

Contratto n. 14075296 Iveco 5 bus anno 2011

debito residuo al 31.12.2013	quota int. anno	valore del bene	valore di riscatto	f. do amm. to 31.12.2012	valore netto	quota amm. to	canone leasing
393.950,34	16.586,2	518.750,00	51.648,17	43.263,75	475.486,25	34.600,62	77.526,95

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società (Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.): la società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati (Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.): la società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate (Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.): le operazioni rilevanti con parti correlate realizzate dalla società, sono state concluse a condizioni normali di mercato. Per quanto attiene i canoni di locazione derivanti da contratti stipulati con i soci o parti correlate, gli stessi sono così dettagliati:

oggetto	locatore	Importo euro
Busto Garolfo – deposito	ATINOM	165.000
San Vittore Olona – sede amministrativa e deposito; Pero – deposito Pero	STIE	201.200
Magenta – deposito; Cuggiono – deposito.	ATM	82.814

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.

Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale

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

L'incarico di revisione legale dei conti della società è assunto dal Collegio Sindacale il cui compenso è comprensivo di tale funzione. I membri del Collegio non hanno svolto prestazioni a favore della società diverse da quelle inerenti il mandato di controllo e vigilanza.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

Qualifica	Compenso
Amministratori	54.359
Collegio sindacale	55.000

Rendiconto finanziario

A) DISPONIBILITA' LIQUIDE INIZIALI		(64.707)
B) Flusso finanziario dell'attività gestionale:		
Utile (Perdita)	184.207	
Ammortamenti	1.681.905	
(Plusvalenze)/minusvalenze da vendita immob.	(2.469)	
	1.863.643	
Variazioni del capitale d'esercizio:		
• Rimanenze	27.545	
• Crediti commerciali	(732.046)	
• Debiti commerciali	(1.196.858)	
• Altri crediti/Debiti ratei e risconti	356.223	
	(1.545.136)	
Variazione fondi:		
Variazione netta trattamento di fine rapporto	(51.537)	
Variazione altri fondi	220.000	
	168.463	486.970

C) Flusso finanziario da attività di investimento:	
Investimenti in immobilizzazioni:	
• Immateriali	(217.957)
• Materiali	(85.385)
• Finanziarie	
Realizzo disinvestimento immobilizzazioni	276.900
	(26.442)
D) Flusso finanziario da attività finanziarie:	
Diminuzione (aumento) attività finanziarie	
Aumento (diminuzione) passività finanziarie	(337.856)
	(337.856)
E) Flusso da capitale	
Pagamento dividendi	
Rimborso capitale sociale e riserve	
FLUSSO FINANZIARIO NETTO DELL'ESERCIZIO	122.672
DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI	57.965

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

Milano, 24 marzo 2014

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Dott.ssa Germana Maria Laura Montroni