

MOVIBUS S. R. L.

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

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2015

Premessa

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 1.390.430.

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 31/12/2015 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi; si è inoltre provveduto a svalutare alcuni cespiti in quanto esistono oggettive condizioni di irrecuperabilità del valore di tali cespiti.

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	Coefficienti 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	31/12/2014	31/12/2015
Dirigenti	1,00	1,00
Quadri	3,00	3,00
Impiegati	6,00	6,00
Operai ed autisti	205,50	202,92
Totale	215,50	212,92

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

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.698	76.143	(74.445)

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 31/12/2014	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm. to esercizio	Valore 31/12/2015
Impianto e ampliamento	20.742	0				
Altre	240.601	76.143			74.445	1.698
	261.343	76.143			74.445	1.698

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 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
7.114.534	8.608.568	(1.494.034)

I movimenti intervenuti nelle immobilizzazioni materiali sono i seguenti:

Descrizione costi	Costo storico iniziale	Valore netto 31/12/2014	Incrementi esercizio	Svalutazioni esercizio	Amm. to esercizio	Valore 31/12/2015
Costruzioni leggere	3.500	2.275			350	1.925
Impianti e macchinari	19.544	7.514			2.345	5.169
Attrezzature industriali e commerciali	96.103	43.418	17.582		11.547	49.453
Mobili e macchine ufficio	1.400	980			168	812
Macchine elettroniche	221.536	103.137	12.469		38.236	77.370
Mezzi trasporto pubblico	17.281.871	8.425.199	651.916	241.551	1.873.559	6.962.005
Autovetture	37.150	26.045			8.245	17.800
	17.661.104	8.608.568	681.967	241.551	1.934.450	7.114.534

C) Attivo circolante**I. Rimanenze**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
146.171	113.530	32.641

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 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
8.747.738	8.529.316	218.422

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	5.051.560			5.051.560
Verso controllanti	840.146			840.146

Crediti tributari	910.085	910.085
Verso altri	1.945.947	1.945.947
	8.747.738	8.747.738

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 31/12/2015 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Dettaglio crediti verso clienti	Euro
Clienti diversi	314.076
Città Metropolitana di Milano	692.469
Azienda Trasporti Milanese	558.674
Fatture da emettere alla Città Metropolitana di Milano	3.468.555
Fatture da emettere altri clienti	17.786
	5.051.560
Dettaglio crediti verso controllante STIE S.p.A.	
- commerciali	621.958
- altri	218.188
	840.146
Dettaglio crediti tributari	
Iva	869.096
Crediti imposta	40.987
Ritenute d'acconto interessi attivi	2
	910.085
Dettaglio crediti verso altri	
Regione Lombardia - Città Metropolitana	631.545
Città Metropolitana di Milano per contributi autobus	1.002.600
Crediti diversi	44.411
Crediti diversi - acconti paghe	85.060
Depositi cauzionali	1.883
Erario per riduzione gasolio	180.283
Credito Inail	165
	1.945.947

La ripartizione dei crediti al 31 dicembre 2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti per Area Geografica (Lombardia)	V / clienti	V/Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
	5.051.560			840.146	2.856.032	8.747.738

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.945.566	925.216	1.020.350
Descrizione	31/12/2015	31/12/2014
Depositi bancari e postali	1.944.528	923.632
Denaro e altri valori in cassa	1.038	1.584
	1.945.566	925.216

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 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
112.367	83.139	29.228

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 31/12/2015, 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
Polizza fidej. Busto	545
Affitto deposito Origgio	12.979
Anticipo motorizzazione	2.000
Polizza fidej. Città Metropolitana di Milano	6.840
Polizza bus per contributi	59.874
Polizza subaffitto Atm	281
Polizza deposito Origgio	172
Canoni telecontrollo	7.490
Assicurazioni incendio bus	3.835
Polizza Amministratori	2.899
Iveco Finanziaria canoni leasing	7.957
Vettura	2.370
Quota di contributo non riconosciuta per tre autosnodati	1.958
Vari	3.167
	112.367

Passività**A) Patrimonio netto**

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
3.033.565	1.643.135	1.390.430

Descrizione	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
Capitale	780.000			780.000
Riserva legale		34.641		34.641
Riserva straordinaria o facoltativa	3.822			3.822
Utili (perdite) portati a nuovo	166.501	859.313	166.501	859.313
Utile (perdita) dell'esercizio	692.812	1.390.430	727.453	1.355.789
	1.643.135	2.284.384	893.954	3.033.565

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	1.550.000	
Riserva legale	34.641	B		
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:

- a) Composizione della voce Riserve di rivalutazione: non sono state effettuate rivalutazioni.
 b) 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		3.822			166.501	950.323
Risultato dell'esercizio precedente						692.812	692.812
Destinazione del risultato					(166.501)	(166.501)	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	780.000		3.822		166.501	692.812	1.643.135
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		34.641			658.171	(692.812)	0
Risultato dell'esercizio corrente						1.390.430	1.390.430
Alla chiusura dell'esercizio corrente	780.000	34.641	3.822		824.672	1.390.430	3.033.565

B) Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
840.793	1.151.000	(310.207)
Descrizione	Valore 31/12/2014	Utilizzi esercizio
		Decrementi
		Valore 31/12/2015

Rischio penali	650.000			650.000
Acc.to CCNL Autoferrotranvieri	301.000	116.423	184.577	0
Cause TFR	200.000	9.207		190.793
	1.151.000	188.530	121.677	840.793

Quanto al Fondo rischio penali, la sua consistenza appare coerente con lo sviluppo delle trattative in corso nell'ambito del tavolo di conciliazione con la Città Metropolitana di Milano, su cui si rinvia alla Relazione sulla gestione. Tali trattative riguardano una serie di rivendicazioni reciproche, che richiedono una disamina ed una soluzione coerente ed integrata in dialettica con la controparte.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
3.195.571	3.730.751	(535.180)

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
TFR, movimenti del periodo	3.730.751	534.830	(1.070.010)	3.195.571

D) Debiti

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
10.818.227	11.803.964	(985.737)

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	659.048	1.134.636		1.793.684
Debiti verso fornitori	2.385.617	2.289.928		4.675.545
Debiti verso controllanti		2.333.432		2.333.432
Debiti tributari	252.015			252.015
Debiti verso istituti di previdenza	578.228			578.228
Altri debiti	972.014	213.309		1.185.323
	4.846.922	5.971.305		10.818.227

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 31/12/2015 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Dettaglio debiti verso altri finanziatori	
Man	1.793.684
	1.793.684
Dettaglio debiti verso controllante STIE S.p.A.	
Commerciali - forniture	1.925.209
Altro (da conferimento 2008)	408.223
	2.333.432
Dettaglio debiti tributari	
Erario c/ritenute IRPEF, rit. acc.to, imp. sostitutiva	220.008
Erario conto IRAP esercizio	90.046
Erario c/IRES esercizio	92.525
Acconti versati c/IRAP - c/IRES	(150.564)
	252.015
Dettaglio debiti verso istituti previdenziali	
INPS-INAIL	531.814
Contributi Previndai	4.727

Priamo	35.608
Fondi	6.079
	578.228
Gli "Altri debiti" più rilevanti risultano così costituiti	
Atm – debito da perizia	213.309
Dipendenti	841.029
Città Metropolitana di Milano	35.050
Sindacati, cessione quinto, trattenute di legge, ecc.	5.669
Atm - biglietteria	869
Debiti diversi (regolazione premio ass., franchigie)	86.577
Assegni bancari	1.320
Debiti verso Anav	1.500
	1.185.323

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 2015 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	4.675.546			2.333.432	3.809.249	10.818.227
Totale	4.675.546		0	2.333.432	3.809.249	10.818.227

E) Ratei e risconti

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	179.918	7.062	172.856

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. Al 31/12/2015, i risconti passivi sono di durata superiore a cinque anni e sono riferiti esclusivamente al contratto di acquisto n.110/E/Prov.MI/Lotto 6 Ovest/2014 di due autobus mediante l'utilizzo del sostegno finanziario derivante dalle risorse di cui al bando regionale n. 3408 del 18.04.2014 ed al D.R. n.6803 del 15.07.2014; i contributi del finanziamento regionale dei due autobus, acquistati nella quasi totalità in leasing, sono stati inseriti a risconto e verranno utilizzati anno per anno in base alla durata del contratto di leasing che scadrà nel 2022.

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

Descrizione	Importo
Contributi regionali due autobus	179.918
	179.918

Conti d'ordine

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

Descrizione	31/12/2014	31/12/2015	Variazioni
Rischi assunti dall'impresa – polizza fidejussoria a garanzia contratto di appalto di fornitura servizi	1.092.505	2.684.149	1.591.644
Impegni assunti dall'impresa	1.526.715	1.226.295	(300.420)
Beni detenuti in leasing	1.560.170	1.296.282	(263.888)
	4.179.390	5.206.726	1.027.336

Conto economico**A) Valore della produzione**

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	21.375.175	20.975.373	399.802
	Descrizione	31/12/2015	31/12/2014
	Ricavi vendite e prestazioni	17.568.022	17.686.603
	Altri ricavi e proventi	3.807.153	3.288.770
		21.375.175	20.975.373
			399.802

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	286		
Integrazioni da SITAM	6.450.375		
Servizi trasporti vari	28.271		
Linee in sub-affido da ATM	254.995		
Prestazioni di servizi	956		
Contributi tessere libera circolazione	794.670		
Corrispettivo Provincia di Milano	10.038.469		
	17.568.022		
Quota copertura CCNL			1.230.561
Patto per TPL			1.506.704
Contributi esercizio due autobus			11.301
			2.748.566
Proventi e rimborsi vari		51.245	
Soprattasse e penalità		213.191	
Rimborso sinistri		114.512	
Proventi da pubblicità		66.723	
Gestione paline fermata autobus		20.128	
Provvigioni SITAM		773	
Plusvalenze da alienazioni		104.800	
Sopravvenienze attive ordinarie		256.101	
Rimborso quota malattia		46.527	
Utilizzo fondo rischi		184.577	
Abbuoni attivi		10	
		1.058.587	

B) Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	19.716.482	19.901.090	(184.608)
Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	3.546.739	4.027.300	(480.561)
Servizi	3.428.582	3.175.741	252.841
Godimento di beni di terzi	909.808	805.407	104.401
Salari e stipendi	6.813.944	6.917.190	(103.246)
Oneri sociali	2.044.030	2.073.012	(28.982)
Trattamento di fine rapporto	534.830	513.708	21.122
Altri costi	127.221	123.180	4.041
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	74.445	76.513	(2.068)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.934.450	1.996.845	(62.395)
Svalutazioni immobilizzazioni materiali	241.551		241.551
Variazione rimanenze materie prime	(32.642)	(66.991)	34.349
Accantonamento per rischi		151.000	(151.000)
Oneri diversi di gestione	93.524	108.185	(14.661)
	19.716.482	19.901.090	(184.608)

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 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	(89.135)	(64.787)	(24.348)
Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Proventi diversi	2.201	123	2.078
(Interessi e altri oneri finanziari)	(91.336)	(64.910)	(26.426)
	(89.135)	(64.787)	(24.348)

Altri proventi finanziari

Descrizione	euro
Interessi attivi su crediti	2.201
	2.201

Interessi e altri oneri finanziari

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

Descrizione	euro
Interessi passivi c/c bancari	1.975
Interessi passivi su pagamenti	17.661
Interessi passivi su finanziamenti	71.700
	91.336

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	179.128	316.684	(137.556)
Imposte	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Imposte correnti:	179.128	316.684	(134.113)
IRÈS	89.934	61.975	30.550
IRAP	89.194	254.709	(164.663)

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 2015 sono in corso cinque contratti di locazione finanziaria stipulati con le Società Iveco Finanziaria S.p.A. e Scania Finance S.p.A. aventi per oggetto 18 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 2015

debito residuo al 31.12.2015	quota int. anno	valore del bene	valore di riscatto	f. do amm. to 31.12.2014	valore netto	quota amm. to	canone leasing
262.020,49	15.756,54	518.750,00	51.648,19	112.464,99	406.285,01	34.600,62	67.698,91
521.259,84	46.818,17	726.250,00	14.427,82	48.440,88	677.809,13	48.440,88	106.092,78
376.314,48	33.403,88	480.000,00	9.535,78	32.016,00	447.984,00	32.016,00	67.659,52
136.687,31	9.906,17	160.000,00	3.182,34	10.672,00	149.328,00	10.672,00	22.437,54
411.947,56	8.870,40	476.800,00	4.747,60		476.800,00	31.802,56	21.091,86

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	202.400
Magenta – deposito; Cuggiono – deposito.	ATM	83.337

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	56.854
Collegio sindacale	135.000

Rendiconto finanziario

A) DISPONIBILITA' LIQUIDE INIZIALI		925.216
B) Flusso finanziario dell'attività gestionale:		
Utile (Perdita)	1.390.430	
Ammortamenti	2.250.445	
(Plusvalenze)/minusvalenze da vendita immob.	(104.800)	
	3.536.075	
Variazioni del capitale d'esercizio:		
• Rimanenze	(32.641)	
• Crediti commerciali	(310.003)	
• Debiti commerciali	(1.723.158)	
• Altri crediti/Debiti ratei e risconti	803.368	
	(1.262.434)	
Variazione fondi:		
Variazione netta trattamento di fine rapporto	(535.179)	
Variazione altri fondi	(310.207)	
	(845.386)	1.428.255
C) Flusso finanziario da attività di investimento:		
Investimenti in immobilizzazioni:		
• Immateriali		
• Materiali		(681.966)
• Finanziarie		
Realizzo disinvestimento immobilizzazioni		104.800
		(577.166)
D) Flusso finanziario da attività finanziarie:		
Diminuzione (aumento) attività finanziarie		
Aumento (diminuzione) passività finanziarie		169.260
		169.260
E) Flusso da capitale		
Pagamento dividendi		
Rimborso capitale sociale e riserve		
FLUSSO FINANZIARIO NETTO DELL'ESERCIZIO		1.020.350
DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI		1.945.566

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, 17 marzo 2016

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Dott. Ing. Amerigo Del Buono