

# MOVIBUS S.R.L.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	20121 MILANO (MI) PIAZZA CASTELLO 1
<b>Codice Fiscale</b>	06206140961
<b>Numero Rea</b>	MI 1876757
<b>P.I.</b>	06206140961
<b>Capitale Sociale Euro</b>	780.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
7) altre	31.461	4.506
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>31.461</b>	<b>4.506</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	875	1.225
2) impianti e macchinario	11.328	13.083
3) attrezzature industriali e commerciali	31.725	49.183
4) altri beni	5.041.762	3.732.190
5) immobilizzazioni in corso e acconti	240.000	-
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>5.325.690</b>	<b>3.795.681</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	2.100	2.100
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>2.100</b>	<b>2.100</b>
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>2.100</b>	<b>2.100</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>5.359.251</b>	<b>3.802.287</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	126.155	94.404
<b>Totale rimanenze</b>	<b>126.155</b>	<b>94.404</b>
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.319.198	6.148.008
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>5.319.198</b>	<b>6.148.008</b>
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	180.921	274.967
<b>Totale crediti verso controllanti</b>	<b>180.921</b>	<b>274.967</b>
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.393.284	1.714.238
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>1.393.284</b>	<b>1.714.238</b>
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.596.769	1.864.324
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>2.596.769</b>	<b>1.864.324</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>9.490.172</b>	<b>10.001.537</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	3.089.778	3.051.715
3) danaro e valori in cassa	3.548	1.573
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>3.093.326</b>	<b>3.053.288</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>12.709.653</b>	<b>13.149.229</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>80.927</b>	<b>70.421</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>18.149.831</b>	<b>17.021.937</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I - Capitale</b>	<b>780.000</b>	<b>780.000</b>

IV - Riserva legale	144.846	131.536
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	3.822	3.822
Totale altre riserve	3.822	3.822
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	2.918.571	2.665.682
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	568.572	266.198
Totale patrimonio netto	4.415.811	3.847.238
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	2.291.119	1.355.263
Totale fondi per rischi ed oneri	2.291.119	1.355.263
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.434.747	2.802.755
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	670.718	-
Totale debiti verso banche	670.718	-
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	348.201	373.650
esigibili oltre l'esercizio successivo	55.023	403.224
Totale debiti verso altri finanziatori	403.224	776.874
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.769.688	3.545.510
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	407.701
Totale debiti verso fornitori	3.769.688	3.953.211
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.344.239	12.500
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	2.327.220
Totale debiti verso controllanti	2.344.239	2.339.720
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	223.457	272.757
Totale debiti tributari	223.457	272.757
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	524.238	492.030
esigibili oltre l'esercizio successivo	27.640	30.783
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	551.878	522.813
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	925.081	812.712
esigibili oltre l'esercizio successivo	21.011	213.309
Totale altri debiti	946.092	1.026.021
Totale debiti	8.909.296	8.891.396
E) Ratei e risconti	98.858	125.285
Totale passivo	18.149.831	17.021.937

## Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	17.559.275	17.504.155
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.769.388	2.751.900
altri	809.950	653.623
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>3.579.338</b>	<b>3.405.523</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>21.138.613</b>	<b>20.909.678</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.718.998	3.571.614
7) per servizi	3.771.368	3.413.539
8) per godimento di beni di terzi	1.009.904	1.040.424
9) per il personale		
a) salari e stipendi	6.666.045	6.674.491
b) oneri sociali	2.062.446	2.036.094
c) trattamento di fine rapporto	503.829	508.817
e) altri costi	160.620	128.000
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>9.392.940</b>	<b>9.347.402</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.147	1.172
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.601.977	2.585.231
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>1.610.124</b>	<b>2.586.403</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(31.751)	16.379
12) accantonamenti per rischi	794.750	400.000
13) altri accantonamenti	145.000	-
14) oneri diversi di gestione	83.406	129.511
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>20.494.739</b>	<b>20.505.272</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>643.874</b>	<b>404.406</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	8.775	204
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>8.775</b>	<b>204</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>8.775</b>	<b>204</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	50.276	54.960
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>50.276</b>	<b>54.960</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(41.501)</b>	<b>(54.756)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>602.373</b>	<b>349.650</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	33.801	83.452
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>33.801</b>	<b>83.452</b>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	568.572	266.198

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	568.572	266.198
Imposte sul reddito	33.801	83.452
Interessi passivi/(attivi)	41.501	54.756
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	643.874	404.406
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	503.829	912.337
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.610.124	2.586.403
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(35.102)	-
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>2.078.851</b>	<b>3.498.740</b>
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.722.725	3.903.146
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(31.751)	16.379
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	828.810	455.463
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(183.523)	311.137
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(10.506)	22.747
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(26.427)	(27.317)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(413.090)	(1.547.908)
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>163.513</b>	<b>(769.499)</b>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.886.238	3.133.647
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(41.501)	(54.756)
(Imposte sul reddito pagate)	(33.801)	(83.452)
(Utilizzo dei fondi)	64.019	(901.096)
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>(11.283)</b>	<b>(1.039.304)</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>2.874.955</b>	<b>2.094.343</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(3.131.986)	-
Disinvestimenti	-	(1.813.705)
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	-	(5.632)
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(3.131.986)</b>	<b>(1.819.337)</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	670.718	-
(Rimborso finanziamenti)	(373.650)	(357.762)
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	1	-
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>297.069</b>	<b>(357.762)</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>40.038</b>	<b>(82.756)</b>
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	3.051.715	-
Danaro e valori in cassa	1.573	-

---

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.053.288	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	3.089.778	3.051.715
Danaro e valori in cassa	3.548	1.573
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.093.326	3.053.288

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 568.572.

### **Attività**

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.

### **Governance**

La Società è sottoposta al controllo di diritto (ex art. 2359, comma 1, n. 1), di STIE S.p.A, socio di maggioranza in virtù della titolarità di una quota pari al 52,35% del capitale sociale. La STIE S.p.A. non esercita attività di direzione e coordinamento ex art. 2497 c.c. nei confronti di Movibus Srl.

### **Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio**

In data 26 novembre 2018 si è chiuso, per il periodo contrattuale luglio 2009 - giugno 2015, il tavolo di conciliazione con Città Metropolitana con la sottoscrizione del "Verbale di incontro conclusivo" in cui vengono definite le penali a carico di Movibus, previste nel Contratto di Servizio, e il riconoscimento dei maggiori costi sostenuti da Movibus per la diminuzione della velocità commerciale. Il 19 dicembre 2018 Movibus ha sottoscritto il "Verbale di attuazione" del decreto sindacale sul risultato della conciliazione di cui sopra. L'Agenzia del TPL ha stabilito con determina n.39 del 27 dicembre 2018, la proroga del Contratto di Servizio al 31 dicembre 2019. Nel corso dell'anno, i notevoli ritardi della Città Metropolitana nella proroga degli ultimi contratti di servizio, nell'attesa del passaggio delle competenze alla Agenzia TPL, hanno determinato pesanti ritardi nell'incasso dei corrispettivi; nonostante ciò, sono stati regolarmente ottemperati gli accordi di ristrutturazione sottoscritti con i fornitori in data 10 giugno 2013 ex art. 82- bis L.F.

### **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" nel Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro e presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

## **Principi di redazione**

(Rif. art. 2423, C.c. art. 2423-bis C.c )

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

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 compensazioni 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).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto

## **Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile**

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

## **Cambiamenti di principi contabili**

La Società non cambiato principi contabili.

## **Problematiche di comparabilità e di adattamento**

Il bilancio sottoposto all'approvazione non ha presentato problematiche di comparabilità o adattamento.

## **Criteri di valutazione applicati**

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

### **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.

#### **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. 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 delle 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. I beni di costo unitario ridotto e suscettibili di autonoma utilizzazione sono interamente ammortizzati nell'esercizio.



Descrizione	% Ammortamento
Mezzi adibiti al trasporto pubblico	10%
Impianti e macchinari	12%
Attrezzature industriali e commerciali	20%
Costruzioni leggere	10%

Tenuto conto delle indicazioni risultanti dalle gare di trasporto pubblico locale, la Società ha ritenuto di rappresentare la durata economica dell'utilizzo del cespite con una previsione di utilizzo degli autobus in 10 anni.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Le immobilizzazioni materiali non sono state oggetto di rivalutazioni.

### **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**

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e di non attualizzare i crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi e quelli il cui il tasso di interesse effettivo non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato e, infine, nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo. Gli effetti del criterio del costo ammortizzato e il processo di attualizzazione risultano irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti. I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

### **Debiti**

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di una rappresentazione veritiera e corretta, pertanto i debiti sono esposti al loro valore nominale. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni previste dall'OIC 19 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 dell'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. I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente.

### **Partecipazioni**

La partecipazione collocata nelle immobilizzazioni riguarda la quota del consorzio SBE valutata al costo di sottoscrizione, non superiore al fair value.

### **Strumenti finanziari derivati**

La Società non ricorre a strumenti finanziari derivati.

### **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 rilevate in bilancio e iscritte nei fondi se ritenute probabili e stimabile con ragionevolezza il 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 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.

**Imposte sul reddito**

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza.

**Consolidato fiscale**

Le Società Stie Spa, consolidante, e Movibus srl, consolidata, hanno esercitato l'opzione per il regime del Consolidato fiscale nazionale, ex art. 117 TUIR, a valere per gli esercizi dal 2017 al 2019. L'opzione consente di determinare una comune base imponibile IRES data dalla sommatoria di quelle delle singole società partecipanti. I rapporti economici, oltre che le responsabilità e gli obblighi reciproci fra la Società consolidante e le consolidate sono definiti dal contratto di consolidamento. Debiti e crediti derivanti dall'IRES di competenza della Società sono rilevati rispettivamente alle voci "Debiti verso la società consolidante" o "Crediti verso la società consolidante".

L'IRAP è di competenza autonoma delle singole società partecipanti, quindi è determinata esclusivamente con riferimento alla Società.

**Riconoscimento ricavi**

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

**Impegni, garanzie e passività potenziali**

Gli impegni, non risultanti dallo stato patrimoniale, rappresentano obbligazioni assunte dalla Società verso terzi che traggono origine da negozi giuridici con effetti obbligatori certi ma non ancora eseguiti da nessuna delle due parti. L'importo degli impegni è il valore nominale che si desume dalla relativa documentazione.

Descrizione	31/12/2017	31/12/2018	Variazioni
Rischi assunti dall'impresa – polizza fidejussoria a garanzia contratto di appalto di fornitura servizi	1.425.850	1.425.850	0
Impegni assunti dall'impresa	534.219	447.965	(86.254)
Beni detenuti in leasing	1.434.157	931.742	(502.415)
	<b>3.394.226</b>	<b>2.805.557</b>	<b>(588.669)</b>

## Nota integrativa, attivo

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
31.461	4.506	26.955

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione costi	Costo storico iniziale	Valore netto 31/12/2017	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm. to esercizio	Valore 31/12/2018
Altre immobilizzazioni	323.169	4.506	35.102		8.147	31.461
	323.169	4.506	35.102		8.147	31.461

Le "altre immobilizzazioni" sono costituite dal software aziendale e dalle spese per gli accordi di ristrutturazione (182-bis L.F.).

#### Spostamenti da una ad altra voce

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Nel bilancio al 31/12/2018 non sono state spostate voci di bilancio.

#### Svalutazioni e ripristino di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Non è stato necessario procedere a svalutazioni di immobilizzi immateriali in relazione a perdite durevoli di valore.

#### Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
5.325.690	3.795.681	1.530.009

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Descrizione costi	Costo storico iniziale 31/12/2017	Valore netto 31/12/2017	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm. to esercizio	Valore 31/12/2018
Costruzioni leggere	3.500	1.225			350	875
Impianti e macchinari	34.384	13.083	1.000		2.755	11.328

Descrizione costi	Costo storico iniziale 31/12/2017	Valore netto 31/12/2017	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm. to esercizio	Valore 31/12/2018
Attrezzature industriali e commerciali	134.784	49.183	1.807		19.265	31.725
Mobili e macchine ufficio	1.400	476	2.150		297	2.329
Macchine elettroniche	248.498	29.149	115.613		23.576	121.186
Mezzi trasporto pubblico	18.211.374	3.664.920	2.765.266		1.542.721	4.887.465
Autovetture	66.933	37.645	6.150		13.013	30.782
Immobilizzazioni in corso e acconti			240.000			240.000
	<b>18.700.873</b>	<b>3.795.681</b>	<b>3.131.986</b>		<b>1.601.977</b>	<b>5.325.690</b>

### Svalutazioni e ripristino di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Non è stato necessario procedere a svalutazioni di immobilizzi materiali in relazione a perdite durevoli di valore.

### Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Le immobilizzazioni materiali non sono state oggetto di rivalutazioni.

## Operazioni di locazione finanziaria

Al 31 dicembre 2018 sono in corso 8 contratti di locazione finanziaria stipulati con le Società IVECO Finanziaria SpA, Scania Finance SpA e Volkswagen Bank aventi per oggetto 17 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 2018							
Debito residuo al 31/12/2018	Quota int. anno	Valore del bene	Valore di riscatto	F.do amm.to 31 /12/2017	Valore netto	Quota amm.to	Canone leasing
-	2.452	518.750	51.648	272.409	246.341	82.114	63.812
146.553	16.559	726.250	14.428	238.667	487.583	81.264	135.085
137.349	13.935	480.000	936	157.742	322.258	53.710	86.149
59.715	4.650	160.000	3.128	50.343	109.657	15.665	27.377
243.381	13.994	476.800	4.748	122.194	354.606	50.658	59.106
119.613	5.319	195.000	1.943	36.111	158.889	19.861	30.778
75.358	3.285	104.900	9.536	10.490	104.900	10.490	16.283
75.358	3.285	104.900	9.536	10.490	104.900	10.490	16.283
74.415	4.729	104.900	2.088	10.490	104.900	10.490	15.897

## Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2.100	2.100	

## Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	2.100	2.100
Valore di bilancio	2.100	2.100
<b>Valore di fine esercizio</b>		
Costo	2.100	2.100
Valore di bilancio	2.100	2.100

### Strumenti finanziari derivati

La Società non ha fatto ricorso a strumenti finanziari derivati.

## Attivo circolante

### Rimanenze

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
126.155	94.404	31.751

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.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b>	94.404	31.751	126.155
<b>Totale rimanenze</b>	94.404	31.751	126.155

### Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Non sono presenti immobilizzazioni destinate alla vendita.

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
9.490.172	10.001.537	(511.365)

## Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	6.148.008	(828.810)	5.319.198	5.319.198
<b>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	274.967	(94.046)	180.921	180.921
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	1.714.238	(320.954)	1.393.284	1.393.284
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	1.864.324	732.445	2.596.769	2.596.769
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	10.001.537	(511.365)	9.490.172	9.490.172

I Crediti sono iscritti secondo il presunto valore di realizzo.

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2018 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
<b>Dettaglio crediti verso clienti</b>	Euro
Clienti diversi	2.265.802
Fatture da emettere alla Città Metropolitana di Milano e Agenzia	3.065.657
Fatture da emettere altri clienti	16.793
Svalutazione crediti	(29.054)
	5.319.198
<b>Dettaglio crediti verso controllante STIE S.p.A.</b>	
Commerciali	144.362
Consolidato fiscale	36.559
	180.921
<b>Dettaglio crediti tributari</b>	
Iva	1.380.760
Imposte - Irap	12.524
	1.393.284
<b>Dettaglio crediti verso altri</b>	
Crediti verso Agenzia – Trenord – Line	742.477
Città Metropolitana di Milano per contributi autobus	1.335.701
Crediti verso Stato	299.508
Crediti diversi	52.784
Crediti diversi – acconti paghe	213
Depositi cauzionali	3.339
Erario per riduzione gasolio	156.298
	2.596.768

## Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	5.319.198	5.319.198
<b>Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	180.921	180.921

Area geografica	Italia	Totale
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.393.284	1.393.284
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.596.769	2.596.769
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>9.490.172</b>	<b>9.490.172</b>

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che nel corso dell'esercizio non ha subito movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione
Saldo al 31/12/2017	29.054
Utilizzo nell'esercizio	
Accantonamento esercizio	
<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>29.054</b>

## Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
3.093.326	3.053.288	40.038

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	3.051.715	38.063	3.089.778
Denaro e altri valori in cassa	1.573	1.975	3.548
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>3.053.288</b>	<b>40.038</b>	<b>3.093.326</b>

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

## **Ratei e risconti attivi**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
80.927	70.421	10.506

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 31/12/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	70.421	10.506	80.927
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>70.421</b>	<b>10.506</b>	<b>80.927</b>

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

Descrizione	Importo
Polizza amministratori	2.908
Affitto deposito Origgio	13.315
Polizza per contributi bus	13.653
Polizza subaffitto ATM	276
Canoni telecontrollo	8.197
Canoni videosorveglianza	4.187
Canoni leasing e interessi su finanziamenti	18.030
Canoni software	8.750
Quota contributo bus non riconosciuta	653
Polizza incendio autobus	4.096
Oneri bancari	5.023
Altri di ammontare non apprezzabile	1.839
	<b>80.927</b>

## Oneri finanziari capitalizzati

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo (articolo 2427, primo comma, n. 8, C.c).



## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
4.415.811	3.847.238	568.573

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	780.000	-		780.000
Riserva legale	131.536	13.310		144.846
Altre riserve				
Riserva straordinaria	3.822	-		3.822
Totale altre riserve	3.822	-		3.822
Utili (perdite) portati a nuovo	2.665.682	252.889		2.918.571
Utile (perdita) dell'esercizio	266.198	302.374	568.572	568.572
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>3.847.238</b>	<b>568.573</b>	<b>568.572</b>	<b>4.415.811</b>

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	780.000	B
Riserva legale	144.846	B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	3.822	A,B,C
Totale altre riserve	3.822	
Utili portati a nuovo	2.918.571	
<b>Totale</b>	<b>3.847.239</b>	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

#### **Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto**

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva straordinaria	Utili a nuovo	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	780.000	104.182	3.822	2.145.681	547.475	3.581.040

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva straordinaria	Utili a nuovo	Risultato d'esercizio	Totale
Risultato esercizio precedente					266.198	266.198
Destinazione del risultato dell'esercizio		27.374		520.101	(547.475)	0
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	780.000	131.536	3.822	2.665.682	266.198	3.847.238
Destinazione del risultato dell'esercizio		13.310		252.888	(266.198)	0
Risultato dell'esercizio corrente					568.572	568.572
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	780.000	144.846	3.822	2.918.571	568.572	4.415.811

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.

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione non concorrono a formare il reddito imponibile dei soci indipendentemente dal periodo di formazione: nessuna.

End

## Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2.291.119	1.355.263	935.856

Descrizione	Valore 31/12/2017	Utilizzi esercizio	Incrementi	Valore 31/12/2018
Rischio penali	1.050.000			1.050.000
Altri	120.500		939.754	1.060.254
Cause TFR	184.763	(3.898)		180.865
	1.355.263	(3.898)		2.291.119

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. Tali trattative riguardano una serie di rivendicazioni reciproche, che richiedono una disamina ed una soluzione coerente ed integrata con la controparte. Inoltre è stata accantonata nell'esercizio la quota di euro 939.754 riferita a:

- 145.000 euro per rinnovo CCNL di categoria;
- 645.000 euro per fondo perequazione Agenzia TPL anni 2017 e 2018;
- 149.754 euro per contributo statale malattia anni 2013-2017.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2.434.747	2.802.755	(368.008)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	2.802.755
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	503.829
Utilizzo nell'esercizio	871.837
Totale variazioni	(368.008)
Valore di fine esercizio	2.434.747

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

## Debiti

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
8.909.296	8.891.396	17.900

## Variazioni e scadenza dei debiti

Il criterio di valutazione dei debiti è il valore di estinzione pari al nominale. La loro scadenza è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	-	670.718	670.718	670.718	-
Debiti verso altri finanziatori	776.874	(373.650)	403.224	348.201	55.023
Debiti verso fornitori	3.953.211	(183.523)	3.769.688	3.769.688	-
Debiti verso controllanti	2.339.720	4.519	2.344.239	2.344.239	-
Debiti tributari	272.757	(49.300)	223.457	223.457	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	522.813	29.065	551.878	524.238	27.640
Altri debiti	1.026.021	(79.929)	946.092	925.081	21.011
<b>Totale debiti</b>	<b>8.891.396</b>	<b>17.900</b>	<b>8.909.296</b>	<b>8.805.622</b>	<b>103.674</b>

I debiti più rilevanti al 31/12/2018 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
<b>Debiti verso banche</b>	
Ubi Banca	670.718

Descrizione	Importo
	670.718
<b>Dettaglio debiti verso altri finanziatori</b>	
Man	403.224
	403.224
Dettaglio debiti verso controllante STIE S.p.A.	
Commerciali - forniture	1.936.016
Altro (da conferimento 2008)	408.223
	2.344.239
<b>Dettaglio debiti tributari</b>	
Erario c/ritenute IRPEF, rit. acc.to	220.615
Imposta sostitutiva	2.842
	223.457
<b>Dettaglio debiti verso istituti previdenziali</b>	
INPS-INAIL	489.892
Contributi Previdai	6.006
Priamo	49.781
Fondi	6.199
	551.878
<b>Gli "Altri debiti" più rilevanti risultano così costituiti</b>	
Dipendenti	642.365
Città Metropolitana di Milano	21.540
Sindacati, cessione quinto, trattenute di legge, ecc.	4.307
Atm – biglietteria	298
Debiti diversi (regolazione premio ass., franchigie)	64.273
Debiti da perizia ATM SpA	213.309
	946.092

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.

### Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
<b>Debiti verso banche</b>	670.718	670.718
<b>Debiti verso altri finanziatori</b>	403.224	403.224
<b>Debiti verso fornitori</b>	3.769.688	3.769.688
<b>Debiti verso imprese controllanti</b>	2.344.239	2.344.239
<b>Debiti tributari</b>	223.457	223.457
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	551.878	551.878
<b>Altri debiti</b>	946.092	946.092
<b>Debiti</b>	8.909.296	8.909.296

## Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

La società ha in essere una polizza fidejussoria a garanzia del contratto d'appalto pubblico di cui agli atti prov.li n 175387 /2007 n.2105 di rep. / 27.09.2007, per la fornitura del servizio di TPL extraurbano su gomma della Città Metropolitana di Milano - Lotto 6 - Sottorete Ovest - importo assicurato 1.425.850,00.

### **Operazioni di ristrutturazione del debito**

Come già indicato nel paragrafo relativo ai fatti di rilievo occorsi durante l'esercizio, i ricavi della Città Metropolitana nella proroga degli ultimi contratti di servizio, nell'attesa del passaggio delle competenze all'Agenzia TPL, hanno ritardato l'incasso dei corrispettivi. Nonostante quanto precede, sono stati regolarmente ottemperati, anche in relazione alla tempistica di realizzazione, gli accordi di ristrutturazione del debito ex art. 182-bis L.F. sottoscritti con i fornitori in data 10/06/2013.

In dettaglio:

Descrizione
Azienda Trasporti Milanesi SpA
ATINOM Viaggi Srl
AUTOSTRADALE Viaggi Srl
Banca di Legnano SpA
Il Ponte Società Cooperativa Sociale
IVECO Orecchia SpA
MAN Credit Società Finanziaria Srl
MAN Truck & Bus Italia SpA.
Petrolifera Ticino SpA
S.T.A.R. Società Trasporti Automobilistici Regionali SpA
S.T.I.E. S.p.A.

Al 31/12/2018 sono stati ottemperati gli accordi stipulati con i seguenti soggetti:

Descrizione
Il Ponte Società Cooperativa Sociale
IVECO Orecchia SpA
MAN Truck & Bus Italia SpA
MAN Credit Società Finanziaria Srl
Banca di Legnano SpA
Petrolifera Ticino SpA
ATINOM Viaggi Srl

I debiti complessivi riferiti agli accordi di ristrutturazione risultavano pari ad euro 9.759.906,22; il debito residuo alla data del 31.12.2018 è di euro 1.865.423,58 di cui:

- Azienda Trasporti Milanesi S.p.A 407.701,37;
- S.T.I.E. S.p.A 1.457.722,21.

## **Ratei e risconti passivi**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
98.858	125.285	(26.427)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	125.285	(26.427)	98.858
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	125.285	(26.427)	98.858

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 31/12/2018, i risconti passivi 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	31/12/2017
Contributi regionali autobus	97.968
Interessi su finanziamenti autobus	890
<b>Totale</b>	<b>98.858</b>

## Nota integrativa, conto economico

### Valore della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
21.138.613	20.909.678	228.935

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	17.559.275	17.504.155	55.120
Altri ricavi e proventi	3.579.338	3.405.523	173.815
<b>Totale</b>	<b>21.138.613</b>	<b>20.909.678</b>	<b>228.935</b>

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

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	293		
Integrazioni da SITAM	6.472.626		
Linee in sub-affido da ATM	267.345		
Contributi tessere libera circolazione, IVOL e IVOP	835.547		
Maggiori percorrenze chiusura C.so Europa Rho	2.899		
Corrispettivo TPL	9.980.565		
	17.559.275		
Quota copertura CCNL			1.230.561
Patto per TPL			1.511.510
Contributi esercizio autobus			27.317
			2.769.388
Proventi e rimborsi vari		20.626	
Soprattasse e penalità		291.576	
Rimborso sinistri		149.214	
Proventi da pubblicità		62.000	
Gestione paline fermata autobus		20.391	
Provvigioni SITAM		317	
Plusvalenze da alienazioni		57.101	
Sopravvenienze attive ordinarie		208.725	
		809.950	

## Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	17.559.275
<b>Totale</b>	<b>17.559.275</b>

## Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
20.494.739	20.505.272	(10.533)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	3.718.998	3.571.614	147.384
Servizi	3.771.368	3.413.539	357.829
Godimento di beni di terzi	1.009.904	1.040.424	(30.520)
Salari e stipendi	6.666.045	6.674.491	(8.446)
Oneri sociali	2.062.446	2.036.094	26.352
Trattamento di fine rapporto	503.829	508.817	(4.988)
Altri costi del personale	160.620	128.000	32.620
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	8.147	1.172	6.975
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.601.977	2.585.231	(983.254)
Variazione rimanenze materie prime	(31.751)	16.379	(48.130)
Accantonamento per rischi	794.750	400.000	394.750
Altri accantonamenti	145.000		145.000
Oneri diversi di gestione	83.406	129.511	(46.105)



<b>Totale</b>	<b>20.494.739</b>	<b>20.505.272</b>	<b>(10.533)</b>
---------------	-------------------	-------------------	-----------------

### Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e costi per 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.

### Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

## Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
(41.501)	(54.756)	13.255

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Proventi diversi	8.775	204	8.571
(Interessi e altri oneri finanziari)	(50.276)	(54.960)	4.684
<b>Totale</b>	<b>(41.501)</b>	<b>(54.756)</b>	<b>13.255</b>

## Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

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

### Interessi e altri oneri finanziari

Descrizione	Euro
Interessi passivi su pagamenti	15.634
Interessi passivi su finanziamenti	34.642
	<b>50.276</b>

	Interessi e altri oneri finanziari
<b>Debiti verso banche</b>	34.642

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	15.634
<b>Totale</b>	<b>50.276</b>

## Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

### Ricavi e costi di entità o incidenza eccezionale

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

Nel bilancio non sono presenti ricavi e/o costi di entità o incidenza eccezionale.

## Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
33.801	83.452	(49.651)

Imposte	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
<b>Imposte correnti:</b>	33.801	83.452	(49.651)
IRES		37.149	(37.149)
IRAP	33.801	46.303	(12.502)
<b>Totale</b>	<b>33.801</b>	<b>83.452</b>	<b>(49.651)</b>

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Si ricorda che la società ha aderito al consolidato fiscale promosso dalla società STIE SpA in qualità di consolidante.

### Fiscalità anticipata/differita

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.

Non sussistono, altresì, elementi apprezzabili che diano luogo ad imposte differite.

## Nota integrativa, altre informazioni

### 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	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Dirigenti	1	1	
Quadri	3	3	
Impiegati	6	6	
Operai	197	197	
<b>Totale</b>	<b>207</b>	<b>207</b>	

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	3
Impiegati	6
Operai	197
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>207</b>

### Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Amministratori	Sindaci
<b>Compensi</b>	56.854	41.000

### Compensi al revisore legale o società di revisione

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

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

### Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

#### 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 sulle operazioni con parti correlate

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

Le operazioni con le società STIE S.p.A. (controllante di diritto), ATM S.p.A. ed ATINOM S.p.A., soci di Movibus Srl, sono improntate alla massima chiarezza e trasparenza e non sono qualificabili né come atipiche né come inusuali, rientrando invece nell'ordinario corso degli affari di Movibus s.r.l.

Dette operazioni, quando non concluse a condizioni standard o dettate da specifiche condizioni normative, sono comunque regolate da normali condizioni di mercato.

Si riportano i saldi di bilancio relativi ai rapporti in oggetto:

Oggetto	Locatore	Euro
Busto Garolfo – deposito	ATINOM	165.000
San Vittore Olona – sede amministrativa e deposito; Pero – deposito Pero	STIE	202.400
Magenta – deposito.	ATM	52.219

## Informazioni sugli 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 sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Successivamente alla chiusura dell'esercizio sono avvenuti i seguenti fatti principali:

- risulta non ancora sottoscritto il contratto che regola l'incremento dei corrispettivi con l'applicazione dell'indice ISTAT dal aprile 2017;
- dopo una interruzione di qualche mese dovuta dall'avvicendamento tra Città Metropolitana e Agenzia del TPL è stato ripreso ma non concluso il tavolo di conciliazione attivato dalla Città Metropolitana per addivenire ad un accordo sull'ammontare delle penali e sul riconoscimento dei maggiori costi sostenuti da Movibus.

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono stati ricevuti contributi, privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria, come da sottostante prospetto:

Soggetto erogante	Oggetto	Data	Euro
Agenzia TPL del bacino della Provincia di Milano, Monza e Brianza,	Acconto della DGR 5619/2017 per complessivi euro 959.340	06/06/2018	383.736
Lodi e Pavia	Acconto della DGR 6024/2016 per complessivi euro 1.212.113	15/11/2018	484.845
Città Metropolitana Agenzia TPL	Investimenti anni precedenti di cui al DGP 209/2014	13/02/2018	683.305

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

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.

Il Consiglio di Amministrazione invita i Signori Soci ad approvare il Bilancio composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal quale si evidenzia un utile di euro 568.572 e propone di destinare 11.154,22 a riserva legale e la differenza a nuovo.

Milano, 25 marzo 2019

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente  
Dott. Ing. Alberto Zorzan

#### **Dichiarazione di conformità**

“Il sottoscritto Dott. Giuliano Chiari, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico, nonché la presente nota integrativa, sono conformi ai documenti originali depositati presso la società”.