

# MOVIBUS S.R.L.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2019

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

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
7) altre	40.531	31.461
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>40.531</b>	<b>31.461</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	525	875
2) impianti e macchinario	17.332	11.328
3) attrezzature industriali e commerciali	25.654	31.725
4) altri beni	4.282.872	5.041.762
5) immobilizzazioni in corso e acconti	597.403	240.000
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>4.923.786</b>	<b>5.325.690</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>4.966.417</b>	<b>5.359.251</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	146.448	126.155
<b>Totale rimanenze</b>	<b>146.448</b>	<b>126.155</b>
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.303.150	5.319.198
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>2.303.150</b>	<b>5.319.198</b>
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	262	180.921
<b>Totale crediti verso controllanti</b>	<b>262</b>	<b>180.921</b>
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.201.289	1.393.284
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>1.201.289</b>	<b>1.393.284</b>
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.935.727	2.596.769
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>2.935.727</b>	<b>2.596.769</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>6.440.428</b>	<b>9.490.172</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	3.745.662	3.089.778
3) danaro e valori in cassa	2.596	3.548
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>3.748.258</b>	<b>3.093.326</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>10.335.134</b>	<b>12.709.653</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>54.645</b>	<b>80.927</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>15.356.196</b>	<b>18.149.831</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I - Capitale</b>	<b>780.000</b>	<b>780.000</b>

IV - Riserva legale	156.000	144.846
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	3.822	3.822
Totale altre riserve	3.822	3.822
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	3.475.988	2.918.571
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.766.628	568.572
Totale patrimonio netto	6.182.438	4.415.811
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	1.811.267	2.291.119
Totale fondi per rischi ed oneri	1.811.267	2.291.119
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.269.371	2.434.747
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	917.590	670.718
Totale debiti verso banche	917.590	670.718
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	55.022	348.201
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	55.023
Totale debiti verso altri finanziatori	55.022	403.224
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.061.016	3.769.688
Totale debiti verso fornitori	1.061.016	3.769.688
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.501.910	2.344.239
Totale debiti verso controllanti	1.501.910	2.344.239
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	260.430	223.457
Totale debiti tributari	260.430	223.457
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	403.052	524.238
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	27.640
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	403.052	551.878
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	614.319	925.081
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	21.011
Totale altri debiti	614.319	946.092
Totale debiti	4.813.339	8.909.296
E) Ratei e risconti	279.781	98.858
Totale passivo	15.356.196	18.149.831

## Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	18.120.935	17.559.275
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.773.996	2.769.388
altri	2.252.619	809.950
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>5.026.615</b>	<b>3.579.338</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>23.147.550</b>	<b>21.138.613</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.497.607	3.718.998
7) per servizi	3.782.127	3.771.368
8) per godimento di beni di terzi	930.200	1.009.904
9) per il personale		
a) salari e stipendi	6.580.169	6.666.045
b) oneri sociali	2.087.953	2.062.446
c) trattamento di fine rapporto	485.034	503.829
e) altri costi	100.000	160.620
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>9.253.156</b>	<b>9.392.940</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	12.451	8.147
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.204.172	1.601.977
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>2.216.623</b>	<b>1.610.124</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(20.293)	(31.751)
12) accantonamenti per rischi	1.150.978	794.750
13) altri accantonamenti	155.000	145.000
14) oneri diversi di gestione	139.695	83.406
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>21.105.093</b>	<b>20.494.739</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>2.042.457</b>	<b>643.874</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	7.764	8.775
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>7.764</b>	<b>8.775</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>7.764</b>	<b>8.775</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	41.431	50.276
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>41.431</b>	<b>50.276</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(33.667)</b>	<b>(41.501)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>2.008.790</b>	<b>602.373</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	242.162	33.801
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>242.162</b>	<b>33.801</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>1.766.628</b>	<b>568.572</b>

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.766.628	568.572
Imposte sul reddito	242.162	33.801
Interessi passivi/(attivi)	33.667	41.501
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	2.042.457	643.874
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	-	503.829
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.216.623	1.610.124
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>2.216.623</b>	<b>2.078.851</b>
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	4.259.080	2.722.725
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(20.293)	(31.751)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	3.016.048	828.810
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(2.708.672)	(183.523)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	26.282	(10.506)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	180.923	(26.427)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(1.252.259)	(413.090)
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>(757.971)</b>	<b>163.513</b>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	3.501.109	2.886.238
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(33.667)	(41.501)
(Imposte sul reddito pagate)	(242.162)	(33.801)
(Utilizzo dei fondi)	(645.228)	64.019
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>(921.057)</b>	<b>(11.283)</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>2.580.052</b>	<b>2.874.955</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(1.802.268)	(3.131.986)
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(21.521)	-
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(1.823.789)</b>	<b>(3.131.986)</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	246.872	670.718
(Rimborso finanziamenti)	(348.202)	(373.650)
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	(1)	1
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>(101.331)</b>	<b>297.069</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>654.932</b>	<b>40.038</b>
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	3.089.778	3.051.715
Danaro e valori in cassa	3.548	1.573
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>3.093.326</b>	<b>3.053.288</b>

---

Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	3.745.662	3.089.778
Danaro e valori in cassa	2.596	3.548
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.748.258	3.093.326

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

## 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 1.766.628.

### **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.

### **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 31/12/2019 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.ce 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

(Non sono cambiati i principi contabili applicati durante gli esercizi.)

## Problematiche di comparabilità e di adattamento

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

### 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.

## Criteri di valutazione applicati

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

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.

#### 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 concretizzano 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.

Categoria	Coefficienti di ammortamento
Mezzi adibiti a trasporto pubblico	12,5%
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

Tenuto conto delle indicazioni risultanti dalle gare di trasporto pubblico locale recentemente bandite, che prevedono l'utilizzo di mezzi con un'anzianità media inferiore rispetto a quanto precedentemente in uso, la Società ha ritenuto di modificare la durata economica dell'utilizzo del cespite con una conseguente riduzione della previsione di utilizzo degli autobus in 8 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.

### **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. I crediti sono quindi esposti al presumibile valore di realizzo e 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 sarebbero irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta, pertanto i debiti sono esposti al valore nominale. 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 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 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 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.

## **Altre informazioni**

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

## Nota integrativa, attivo

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
40.531	31.461	9.070

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

Descrizione costi	Costo storico iniziale	Valore netto 31/12/2018	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm. to esercizio	Valore 31/12/2019
Altre immobilizzazioni	358.271	31.461	21.521		12.451	40.531
	358.271	31.461	<b>21.521</b>		12.451	40.531

Le immobilizzazioni immateriali in bilancio sono costituite dal software aziendale e dalle spese per l'avviamento del consorzio SBE.

#### Spostamenti da una ad altra voce

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

Nel bilancio al 31/12/2019 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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
4.923.786	5.325.690	(401.904)

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Descrizione costi	Costo storico iniziale	Valore netto 31/12/2018	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm. to esercizio	Valore 31/12/2019
Costruzioni leggere	3.500	875			350	525
Impianti e macchinari	35.384	11.328	8.409		2.405	17.332
Attrezzature industriali e commerciali	136.591	31.725	9.784		15.855	25.654
Mobili e macchine ufficio	3.550	2.329			426	1.903
Macchine elettroniche	364.111	121.186	37.999		35.564	123.621

Descrizione costi	Costo storico iniziale	Valore netto 31/12/2018	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm. to esercizio	Valore 31/12/2019
Mezzi trasporto pubblico	18.892.327	4.887.465	1.337.073		2.132.714	4.091.824
Autovetture	72.423	30.782	51.600		16.858	65.524
Immobilizzazioni in corso e acconti		240.000	597.403	240.000		597.403
	<b>19.507.886</b>	<b>5.325.690</b>	<b>2.042.268</b>	<b>240.000</b>	<b>2.204.172</b>	<b>4.923.786</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 2019 sono in corso sei contratti di locazione finanziaria stipulati con le Società Iveco Finanziaria S.p.A., Scania Finance S.p.A. e Volkswagen Bank aventi per oggetto 9 autobus. Nella tabella che segue sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di leasing secondo il metodo finanziario.

debito residuo al 31.12.2019	quota int. anno	valore del bene	valore di riscatto	f. do amm. to 31.12.2018	valore netto	quota amm. to	canone leasing
0	5.992,78	726.250,00	14.427,82	319.930,43	406.319,57	90.781,25	132.124,79
43.975,73	7.171,20	480.000,00	9.535,78	211.451,42	268.548,58	60.000,00	93.373,25
30.461,24	2.886,72	160.000,00	3.182,34	66.007,99	93.992,01	20.000,00	29.253,62
181.152,15	10.859,12	476.800,00	4.747,60	172.851,92	303.948,09	59.600,00	62.228,79
87.612,99	3.996,27	195.000,00	1.943,33	55.972,22	139.027,78	24.375,00	32.000,04
58.429,02	2.638,45	104.900,00	9.535,78	20.980,00	83.920,00	13.112,50	16.929,11
58.429,02	2.638,45	104.900,00	9.535,78	20.980,00	83.920,00	13.112,50	16.929,11
57.590,26	3.800,01	104.900,00	9.535,78	20.980,00	83.920,00	13.112,50	16.825,11

## Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	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>		
<b>Costo</b>	2.100	2.100
<b>Valore di bilancio</b>	2.100	2.100
<b>Valore di fine esercizio</b>		
<b>Costo</b>	2.100	2.100
<b>Valore di bilancio</b>	2.100	2.100

## Attivo circolante

### Rimanenze

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
146.448	126.155	20.293

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.

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
6.440.428	9.490.172	(3.049.744)

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

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

	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>	5.319.198	(3.016.048)	2.303.150	2.303.150
<b>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	180.921	(180.659)	262	262
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	1.393.284	(191.995)	1.201.289	1.201.289
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	2.596.769	338.958	2.935.727	2.935.727
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	9.490.172	(3.049.744)	6.440.428	6.440.428

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 31/12/2019 sono così costituiti:

Descrizione	Euro
<b>Dettaglio crediti verso clienti</b>	
Clienti diversi	1.883.603
Fatture da emettere alla Città Metropolitana di Milano e Agenzia	433.075
Fatture da emettere altri clienti	15.526
Svalutazione crediti	(29.054)
	<b>2.303.150</b>

Descrizione	Euro
<b>Dettaglio crediti verso controllante STIE S.p.A.</b>	
- commerciali	262
- consolidato fiscale	
	<b>262</b>
<b>Dettaglio crediti tributari</b>	
Iva	1.201.289
	<b>1.201.289</b>
<b>Dettaglio crediti verso altri</b>	
Crediti verso Agenzia	767.735
Crediti per Ivol - Ivop	297.492
Città Metropolitana di Milano per contributi autobus	1.406.128
Crediti verso Stato	303.318
Crediti diversi	9.335
Depositi cauzionali	3.338
Credito verso Agenzia Dogane per benefici gasolio autotrazione	148.381
	<b>2.935.727</b>

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

La ripartizione dei crediti al 31/12/2019 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>	2.303.150	2.303.150
<b>Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	262	262
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	1.201.289	1.201.289
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	2.935.727	2.935.727
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	6.440.428	6.440.428

## Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
3.748.258	3.093.326	654.932

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	3.089.778	655.884	3.745.662
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	3.548	(952)	2.596
<b>Totale disponibilità liquide</b>	3.093.326	654.932	3.748.258

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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
54.645	80.927	(26.282)

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 31/12/2019, 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	Euro
Affitto deposito Origgio	13.293
Polizza Affitto Busto G.	1.646
Polizza bus per contributi	6.292
Polizza subaffitto Atm	125
Canoni telecontrollo	8.271
Canone videosorveglianza	3.327
Canoni leasing e interessi su finanziamenti	1.817
Canoni software	8.750
Quota di contributo non riconosciuta per tre autosnodati	218
Polizza incendio autobus	4.374
Spese bancarie	6.532
	<b>54.645</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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
6.182.438	4.415.811	1.766.627

### 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	144.846	11.154		156.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	3.822	-		3.822
Totale altre riserve	3.822	-		3.822
Utili (perdite) portati a nuovo	2.918.571	557.417		3.475.988
Utile (perdita) dell'esercizio	568.572	1.198.056	1.766.628	1.766.628
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>4.415.811</b>	<b>1.766.627</b>	<b>1.766.628</b>	<b>6.182.438</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'utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	780.000	capitale	B
Riserva legale	156.000	utili	A,B
Altre riserve			
Riserva straordinaria	3.822	utili	A,B,C
Totale altre riserve	3.822		
Utili portati a nuovo	3.475.988		A,B,C
<b>Totale</b>	<b>4.415.810</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	Riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	780.000	131.536	2.669.504	266.198	3.847.238



	Capitale sociale	Riserva legale	Riserve	Risultato d'esercizio	Totale
incrementi		13.310	252.889	302.374	568.573
Risultato dell'esercizio precedente				568.572	
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	780.000	144.846	2.922.393	568.572	4.415.811
incrementi		11.154	557.417	1.198.056	1.766.627
Risultato dell'esercizio corrente				1.766.628	
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	780.000	156.000	3.479.810	1.766.628	6.182.438

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.

## Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.811.267	2.291.119	(479.852)

Descrizione	Valore 31/12/2018	Utilizzi esercizio	Incrementi	Valore 31/12/2019
Rischio penali	1.050.000	(1.050.000)		0
Altri	1.060.254	(735.065)	1.305.977	1.631.166
Cause TFR	180.865	(764)		180.101
	<b>2.291.119</b>	<b>1.785.829</b>	<b>1.305.977</b>	<b>1.811.267</b>

Sono stati effettuati accantonamenti per euro 1.305.977 riferiti a :

- 155.000 euro per rinnovo CCNL di categoria;
- 53.000 euro per eventuali penali riferite allo svolgimento servizio di tpl lotto 6 per il periodo 01.07.2017-31.12.19;
- 1.500 euro per verbale accertamento trasgressione emesso da ATO;
- 28.769 euro per contributo statale malattia 2018;
- 27.708 euro per accantonamento rischi assicurativi;
- 1.040.000 euro per rinnovo flotta.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
2.269.371	2.434.747	(165.376)

La variazione è così costituita:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	2.434.747
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	485.034
Utilizzo nell'esercizio	650.410
<b>Totale variazioni</b>	(165.376)
Valore di fine esercizio	2.269.371

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
4.813.339	8.909.296	(4.095.957)

### Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti 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
Debiti verso banche	670.718	246.872	917.590	917.590
Debiti verso altri finanziatori	403.224	(348.202)	55.022	55.022
Debiti verso fornitori	3.769.688	(2.708.672)	1.061.016	1.061.016
Debiti verso controllanti	2.344.239	(842.329)	1.501.910	1.501.910
Debiti tributari	223.457	36.973	260.430	260.430
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	551.878	(148.826)	403.052	403.052
Altri debiti	946.092	(331.773)	614.319	614.319
<b>Totale debiti</b>	<b>8.909.296</b>	<b>(4.095.957)</b>	<b>4.813.339</b>	<b>4.813.339</b>

I debiti più rilevanti al 31/12/2019 risultano così costituiti:

Descrizione	euro
<b>Debiti verso banche</b>	
Ubi Banca	917.590
	<b>917.590</b>
<b>Dettaglio debiti verso altri finanziatori</b>	
Man	<b>55.022</b>
<b>Dettaglio debiti verso controllante STIE S.p.A.</b>	
Commerciali - forniture	985.576
Altro (da conferimento 2008)	408.223
Debiti per consolidato fiscale	108.111
	<b>1.501.910</b>
<b>Dettaglio debiti tributari</b>	

Descrizione	euro
Erario c/ritenute IRPEF, rit. acc.to	213.050
Irap	47.380
	<b>260.430</b>
<b>Dettaglio debiti verso istituti previdenziali</b>	
INPS-INAIL	333.763
Contributi Previdai	2.478
Priamo	60.633
Fondi	6.178
	<b>403.052</b>
<b>Gli "Altri debiti" più rilevanti risultano così costituiti</b>	
Dipendenti	556.032
Sindacati, cessione quinto, trattenute di legge, ecc.	3.831
Atm – biglietteria	309
Debiti diversi (regolazione premio ass., franchigie)	33.136
Debiti da perizia ATM SpA	21.011
	<b>614.319</b>

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. Il saldo del debito verso banche esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili. Non sussistono operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine (articolo 2427, primo comma, n. 6-ter, C. c.).

### Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2019 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>	917.590	917.590
<b>Debiti verso altri finanziatori</b>	55.022	55.022
<b>Debiti verso fornitori</b>	1.061.016	1.061.016
<b>Debiti verso imprese controllanti</b>	1.501.910	1.501.910
<b>Debiti tributari</b>	260.430	260.430
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	403.052	403.052
<b>Altri debiti</b>	614.319	614.319
<b>Debiti</b>	<b>4.813.339</b>	<b>4.813.339</b>

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Al 31 dicembre 2019 non sono presenti debiti assistiti da garanzie sui beni sociali.

### **Operazioni di ristrutturazione del debito - stato di avanzamento del piano di ristrutturazione**

Nell'anno 2013 è stato omologato dal Tribunale di Milano, un accordo di ristrutturazione dei debiti sociali ex art. 182 l.f.. L'organo amministrativo ha dato esecuzione a quanto indicato nell'accordo di ristrutturazione. I crediti dei creditori estranei agli accordi sottoscritti in data 10.06.2013 sono stati regolarmente saldati alle scadenze contrattuali e per i creditori aderenti non si sono verificati scostamenti rispetto alle previsioni degli accordi. Al riguardo si evidenzia che dei debiti originari soggetti ad accordi di ristrutturazione pari a complessivi Euro

9.759.906,22 risultano da saldare al 31.12.2019 Euro 429.233,33 di cui Euro 408.223 verso il socio STIE S.p.a. ed Euro 21.010,81 nei confronti del socio ATM S.p.a. Pertanto il piano di ristrutturazione si può ritenere sostanzialmente concluso.

## Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
279.781	98.858	180.923

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 31/12/2019, 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	Importo
Contributi regionali autobus	70.651
Contributo regionale SBE	209.130
	<b>279.781</b>

## Nota integrativa, conto economico

### Valore della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
23.147.550	21.138.613	2.008.937

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	18.120.935	17.559.275	561.660
Altri ricavi e proventi	5.026.615	3.579.338	1.447.277
<b>Totale</b>	<b>23.147.550</b>	<b>21.138.613</b>	<b>2.008.937</b>

### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni 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	143		
Integrazioni da STIBM	7.454.537		
Linee in sub-affido da ATM	263.610		
Contributi tessere libera circolazione, IVOL e IVOP	781.265		
Maggiori percorrenze chiusura C.so Europa Rho	1.159		
Corrispettivo t.p.l.	9.620.221		
	<b>18.120.935</b>		
Quota copertura CCNL			1.230.561
Patto per TPL			1.516.118
Contributi esercizio autobus			27.317
			<b>2.773.996</b>
Proventi e rimborsi vari		35.522	
Soprattasse e penalità		218.648	
Rimborso sinistri		59.397	
Proventi da pubblicità		62.000	
Gestione paline fermata autobus		20.473	
Provvigioni SITAM		428	
Plusvalenze da alienazioni		32.446	
Sopravvenienze attive ordinarie		1.823.705	
		<b>2.252.619</b>	

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

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

La ripartizione dei ricavi per aree geografiche non è significativa.

## Costi della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
21.105.093	20.494.739	610.354

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	3.497.607	3.718.998	(221.391)
Servizi	3.782.127	3.771.368	10.759
Godimento di beni di terzi	930.200	1.009.904	(79.704)
Salari e stipendi	6.580.169	6.666.045	(85.876)
Oneri sociali	2.087.953	2.062.446	25.507
Trattamento di fine rapporto	485.034	503.829	(18.795)
Altri costi del personale	100.000	160.620	(60.620)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	12.451	8.147	4.304
Ammortamento immobilizzazioni materiali	2.204.172	1.601.977	602.195
Variazione rimanenze materie prime	(20.293)	(31.751)	11.458
Accantonamento per rischi	1.150.978	794.750	356.228
Altri accantonamenti	155.000	145.000	10.000
Oneri diversi di gestione	139.695	83.406	56.289
<b>Totale</b>	<b>21.105.093</b>	<b>20.494.739</b>	<b>610.354</b>

### 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, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi e miglior stima del premio di risultato.

## Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
(33.667)	(41.501)	7.834

### Altri proventi finanziari

Descrizione	euro
Interessi attivi bancari e su crediti	7.764
	<b>7.764</b>

### Interessi e altri oneri finanziari

Descrizione	euro
Interessi passivi su pagamenti	16.212
Interessi passivi su finanziamenti	25.219
	<b>41.431</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
Debiti verso banche	41.431
<b>Totale</b>	<b>41.431</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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
242.162	33.801	208.361

Imposte	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
<b>Imposte correnti:</b>	242.162	33.801	208.361
IRES	160.981		160.981
IRAP	81.181	33.801	47.380
<b>Totale</b>	<b>242.162</b>	<b>33.801</b>	<b>208.361</b>

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio. Per quanto attiene l'IRES, il debito per imposte è rilevato alla voce Debiti verso la società consolidante al netto degli acconti versati, delle ritenute subite e, in genere, dei crediti di imposta.

### **Fiscalità differita / anticipata**

Non sussistono condizioni per l'iscrizione in bilancio di imposte differite o anticipate.

## 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 medio	31/12/2018	31/12/2019
Dirigenti	1,00	0,83
Quadri	3,42	3,00
Impiegati	3,92	4,17
Operai ed autisti	198,08	200,58
<b>Totale</b>	<b>206,42</b>	<b>208,58</b>

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

### Compensi al revisore legale o società di revisione

(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	56.117
Collegio sindacale	42.000

### Dettagli sugli altri 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.

### Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Descrizione	31/12/2018	31/12/2019	Variazioni
Rischi assunti dall'impresa – polizza fidejussoria a garanzia contratto di appalto di fornitura servizi	1.425.850	0	(1.425.850)
Impegni assunti dall'impresa	447.965	396.492	(51.473)



Descrizione	31/12/2018	31/12/2019	Variazioni
Beni detenuti in leasing	931.742	517.650	(414.092)
	<b>2.805.557</b>	<b>914.142</b>	<b>(1.891.415)</b>

## Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

**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	AUTOGUIDOVIE	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

A fine febbraio 2020, si è purtroppo conclamato un gravissimo stato di emergenza prima locale e poi nazionale in relazione alla diffusione della contaminazione da Covid-19, c.d. Corona-Virus, che ha portato la Regione Lombardia prima e il Consiglio dei Ministri poi a prendere delle sempre più stringenti misure nei confronti della mobilità delle persone al fine di contenere l'emergenza sanitaria. Forti ripercussioni si sono già verificate nell'attività con un calo drastico della clientela legata alla chiusura delle scuole di ogni ordine e grado dal 24 febbraio al 3 Aprile 2020 e ad una limitazione delle attività sia commerciali che industriali e conseguentemente riduzione dei servizi. Si stanno attivando tutte le possibili misure aziendali per il contenimento dei costi a fronte di un forte decremento dei ricavi. Si sono inoltre attivate delle misure preventive per la sicurezza e la prevenzione della salute dei dipendenti e dei clienti. Il servizio di trasporto pubblico ha subito delle pesanti riduzioni conseguenti ai provvedimenti emanati. E' prevedibile un pesante impatto sull'economia del Paese e sull'interno comparto del trasporto pubblico ma al momento sono in via di emanazione da parte di Regione e Governo misure importanti e provvedimenti strutturali per alleggerire gli impatti economico-finanziari sulle aziende e favorire la ripresa, quali ad esempio la sospensione del pagamento dei mutui e dei finanziamenti, la sospensione del pagamento di contributi ed imposte, estensione della cassa integrazione straordinaria a tutti i comparti produttivi incluso il nostro settore che sarebbe altrimenti escluso dagli ammortizzatori sociali nazionali, sgravi fiscali per gli interventi messi in atto in questi periodi relativi alla pulizia di locali e mezzi e allo smart-working e facilitazioni per il personale per la cura dei figli e dei disabili e una moratoria generale per le scadenze che avrebbero dovuto intervenire nel primo semestre 2020. Nella pur difficile situazione, al momento non ci sono segnali che possano far pensare che ci possa essere per la chiusura del prossimo esercizio, una compromissione dello Stato

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125-bis, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono state ricevute sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni. In riferimento agli investimenti di mezzi di trasporto pubblico effettuati nel corso dell'esercizio, la Società ha ricevuto dall' Agenzia del tpl del bacino della Provincia di Milano Monza e Brianza, Lodi e Pavia, i seguenti contributi pubblici:

Euro 250.941,89 in data 25.01 e 26.06.2019 quale acconto del 40% della DGR 350/2018 per complessivi euro 627.354,71;
Euro 575.604,00 in data 09.08.2019 quale saldo DGR 5619/2016 per complessivi euro 938.500,00;
Euro 30.179,81 DGR 7901/2018 quale acc.to 30% di un autobus DGR 7901/2018;
Euro 209.130,37 in data 15.10.2019 quale acconto contributo SBE.

Inoltre la Società ha incassato in data 13.06.2019 euro 2.000 riferiti a investimenti anni precedenti di cui al DGP 209/2014.

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

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 1.766.628 da portare a nuovo. Vi rammentiamo che il nostro mandato è venuto a scadere; ringraziandoVi per la fiducia accordataci Vi invitiamo a provvedere ai sensi delle leggi vigenti.

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, Nota integrativa e Rendiconto finanziario, 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, 16 marzo 2020

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Dott. Ing. Alberto Zorzan

## **Nota integrativa, parte finale**

### **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”.