

S.A.I. TREVIGLIO S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA ABELE CRESPI, 1992 - 24045 FARA GERA D'ADDA (BG)
Codice Fiscale	01974700161
Numero Rea	BG 000000252223
P.I.	01974700161
Capitale Sociale Euro	762.320 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	493100
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	9.285.958	7.645.972
III - Immobilizzazioni finanziarie	2.072.649	1.422.021
Totale immobilizzazioni (B)	11.358.607	9.067.993
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	111.606	115.358
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.528.812	1.239.352
Totale crediti	1.528.812	1.239.352
IV - Disponibilità liquide	3.572.919	3.645.433
Totale attivo circolante (C)	5.213.337	5.000.143
D) Ratei e risconti	2.719	6.652
Totale attivo	16.574.663	14.074.788
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	762.320	762.320
III - Riserve di rivalutazione	4.286.657	1.917.844
IV - Riserva legale	153.834	153.834
VI - Altre riserve	2.939.801	2.305.175
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	321.119	370.549
Totale patrimonio netto	8.463.731	5.509.722
B) Fondi per rischi e oneri	2.634.061	2.534.061
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	715.902	641.349
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.908.445	4.360.615
esigibili oltre l'esercizio successivo	321.636	600.230
Totale debiti	4.230.081	4.960.845
E) Ratei e risconti	530.888	428.811
Totale passivo	16.574.663	14.074.788

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.450.676	5.779.384
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	860.352	499.047
altri	413.183	564.072
Totale altri ricavi e proventi	1.273.535	1.063.119
Totale valore della produzione	5.724.211	6.842.503
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	793.547	1.109.740
7) per servizi	1.548.125	1.579.374
8) per godimento di beni di terzi	351.921	543.607
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.082.986	1.487.256
b) oneri sociali	370.172	391.357
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	111.513	128.113
c) trattamento di fine rapporto	88.807	95.706
e) altri costi	22.706	32.407
Totale costi per il personale	1.564.671	2.006.726
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	967.566	1.039.604
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	967.566	1.039.604
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	5.416	5.178
Totale ammortamenti e svalutazioni	972.982	1.044.782
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.752	25.003
14) oneri diversi di gestione	137.957	132.273
Totale costi della produzione	5.372.955	6.441.505
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	351.256	400.998
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	5.251	5.551
Totale proventi diversi dai precedenti	5.251	5.551
Totale altri proventi finanziari	5.251	5.551
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	12.818	17.608
Totale interessi e altri oneri finanziari	12.818	17.608
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(7.567)	(12.057)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	32.434
Totale rivalutazioni	0	32.434
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	13.090	0
Totale svalutazioni	13.090	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	(13.090)	32.434

Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	330.599	421.375
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	9.480	50.826
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	9.480	50.826
21) Utile (perdita) dell'esercizio	321.119	370.549

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

Il bilancio chiuso al 31.12.2020 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del Codice civile, così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge recependo altresì le modifiche introdotte, fin dall'esercizio 2016, dal D. Lgs. n. 139/2015.

In particolare, si evidenzia che il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; è stata comunque redatta la Relazione sulla gestione.

L'esercizio in esame è stato purtroppo caratterizzato dalla pandemia da COVID-19 che ha provocato eccezionali effetti negativi non solo sul sistema sanitario ma anche sull'intero sistema economico nazionale ed internazionale.

Gli eventi riconducibili all'emergenza epidemiologica, tuttavia, non hanno inciso sulla prospettiva della continuità aziendale e di conseguenza il bilancio chiuso al 31.12.2020 è stato redatto nella prospettiva della continuazione dell'attività in applicazione dell'art. 2423-bis, comma 1, n. 1), C.c. e del principio contabile nazionale OIC n. 11.

Attività svolta

La società svolge principalmente, nell'ambito del consorzio Bergamo Trasporti Sud, l'attività di trasporto pubblico locale di persone, nella sottorete Sud della Provincia di Bergamo; svolge inoltre l'attività di noleggio autobus con conducente in ambito nazionale ed europeo.

Principi di redazione

Ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

Si precisa inoltre che i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2020 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Nella redazione del bilancio in forma abbreviata è previsto che con riferimento allo Stato Patrimoniale:

- sono riportate solo le voci contrassegnate con le lettere maiuscole ed i numeri romani;
- nelle voci C.II dell'attivo e D del passivo sono indicati separatamente eventualmente i crediti ed i debiti esigibili oltre l'esercizio successivo;
- le voci A e D dell'attivo possono essere ricompresi nella voce C.II;
- la voce E del passivo può essere ricompresa nella voce D.

Con riferimento alle voci B.I e B.II relative alle immobilizzazioni immateriali e materiali non è più previsto che per le stesse siano indicati esplicitamente gli ammortamenti e le svalutazioni.

Nella Nota integrativa è necessario indicare i movimenti intervenuti nelle immobilizzazioni.

E' altresì previsto:

- l'inserimento nel Patrimonio netto delle voci A.VII "*Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi*" e A.X "*Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio*";
- l'eliminazione dal Patrimonio netto della voce A.VI "*Riserva per azioni proprie in portafoglio*";
- l'eliminazione dei conti d'ordine;
- la possibilità di iscrivere i titoli al costo di acquisto, i crediti al valore di presumibile realizzo e i debiti al valore nominale (anziché utilizzare il criterio del costo ammortizzato).

Con riferimento al Conto Economico:

- nella macroclasse C) "*Proventi e oneri finanziari*" le voci sono state integrate con l'indicazione dei proventi /oneri derivanti da imprese sottoposte al controllo delle controllanti;
- è stata eliminata la macroclasse E) relativa ai proventi e oneri straordinari;
- la macroclasse D) "*Rettifiche di valore di attività finanziarie*" è stata ridenominata in "*Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie*". Nella stessa sono state inserite specifiche voci riservate alle rivalutazioni /svalutazioni degli strumenti finanziari derivati;
- la possibilità di raggruppare le voci delle rivalutazioni/svalutazioni di cui ai numeri 18 e 19 è stata estesa rispettivamente alle voci D.18 e D.19 relative agli "*strumenti finanziari derivati*".

Inoltre:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

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

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

Cambiamenti di principi contabili

Nel presente esercizio non si sono verificati cambiamenti di principi contabili.

Correzione di errori rilevanti

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

Criteri di valutazione applicati

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

Le valutazioni sono state effettuate con prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Immobilizzazioni Materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisizione, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e delle eventuali rivalutazioni effettuate ai sensi di legge, rettificato dai rispettivi ammortamenti accumulati. Gli ammortamenti imputati al conto economico, sono stati calcolati sulla base di coefficienti ritenuti rappresentativi della stimata vita utile, economico-tecnica dei cespiti, ridotti al 50% per i beni acquisiti nell'esercizio e sono corrispondenti ai coefficienti stabiliti dalle norme fiscali in materia.

In particolare, i coefficienti adottati nel processo di ammortamento delle immobilizzazioni materiali sono i seguenti:

Descrizione	Coefficienti ammortamento
Fabbricati	4%
Costruzioni leggere	10%
Impianti e macchinari	20%
Attrezzatura varia e minuta	20%
Attrezzatura varia e minuta, mobili e macch. uff.	12%
Mobili ed arredi	12%
Macchine d'ufficio elettroniche	20%
Autobus	25%
Autocarri	20%
Autovetture di servizio	25%
Obliteratrici	20%
Impianti specifici	20%

Si dà atto che il D.L. 223/06, come convertito dalla Legge 286/2006, ha disposto ai fini fiscali la separazione dei terreni dai fabbricati sovrastanti, nella considerazione che, in un processo di avvicinamento delle disposizioni fiscali ai principi contabili, solo l'ammortamento dei fabbricati è da considerarsi deducibile dal reddito.

Il suddetto decreto ha quindi dettato una serie di regole da adottarsi per la determinazione del valore dei terreni, valori che, dopo un attento approfondimento, sono stati reputati congrui anche ai fini della redazione del bilancio.

Per questi motivi è stata assunta la decisione di non procedere alla contabilizzazione di quote di ammortamento sui suddetti terreni.

Inoltre, in aderenza alle indicazioni del Principio Contabile OIC 16 si è dato luogo, negli scorsi esercizi, allo scorporo contabile del valore del Terreno dal relativo Fabbricato; il corrispondente fondo ammortamento è stato iscritto tra i Fondi Rischi quale Fondo di Bonifica/Ripristino Terreno.

Si evidenzia che, nel presente esercizio, è stato rivalutato, ai sensi dell'art. 110 del D.L. n. 104/2020, il valore della flotta degli Autobus aziendali per un importo complessivo pari ad euro 2.442.075.

Tale rivalutazione è stata effettuata in modo selettivo, in modo da allineare il valore di bilancio all'attuale valore di mercato, sulla base di apposita perizia effettuata da società specializzata nel settore, in data 15.12.2020.

La rivalutazione, avvenuta dopo aver rilevato gli ammortamenti dell'esercizio 2020, è stata effettuata utilizzando la tecnica contabile dell'incremento del solo costo storico. Il valore rivalutato dei suddetti beni non eccede il valore fondatamente attribuibile agli stessi in base alla consistenza, capacità produttiva ed effettiva possibilità di utilizzazione economica.

Immobilizzazioni Finanziarie

Le partecipazioni in altre imprese sono valutate sulla base del costo di acquisto.

La partecipazione nell'impresa controllata Autolinee Aschedamini S.r.l., di cui si detiene il 92,5%, è stata valutata come nell'esercizio precedente, per un importo pari alla corrispondente frazione del patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio approvato dell'impresa medesima (31/12/2020).

Con la chiusura del bilancio dell'anno 2020 si è tenuto conto sia della perdita di esercizio conseguita dalla società controllata (pari ad euro 14.151) sia della variazione del patrimonio netto della medesima derivante dalla rivalutazione effettuata nel proprio bilancio ai sensi dell'art. 110 del D.L. n. 104/2020, per un importo complessivo di euro 740.125.

In merito alla perdita di esercizio si è proceduto, nel nostro bilancio, a svalutare la partecipazione per l'importo di euro 13.090 (euro 14.151 x 92,5%), in base al metodo del patrimonio netto.

La svalutazione rilevata, rispetto al valore indicato nel bilancio dell'esercizio precedente, è stata iscritta nel conto economico tra le rettifiche di valore di attività finanziarie alla lettera D) 19.

In merito all'incremento del patrimonio netto della partecipata in conseguenza della rivalutazione monetaria effettuata nel bilancio 2020, in ossequio alle indicazioni contenute nel principio contabile OIC 17, è stato aumentato, nel nostro bilancio, il valore della partecipazione e quello della riserva non distribuibile ex art. 2426 c.c. (senza alcuna imputazione nel conto economico) per l'importo di euro 664.077 pari alla quota del 92,5% (ed al netto dell'imposta sostitutiva del 3%) del valore della rivalutazione effettuata dalla società controllata Autolinee Aschedamini S.r.l..

Rimanenze

Le giacenze di magazzino sono state valutate al costo di acquisto, che non è superiore al valore di mercato.

Crediti e Debiti

I crediti sono iscritti in bilancio al presumibile valore di realizzo, mentre i debiti sono esposti al valore nominale.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo e sono rappresentate dai saldi attivi dei conti correnti bancari e postali alla data di chiusura dell'esercizio per Euro 3.571.976 e dalle consistenze di denaro e di altri valori in cassa per Euro 943.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale.

Fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

La voce si riferisce allo stanziamento dei seguenti Fondi Rischi:

Fondo trattamento fine mandato amministratori di Euro 760.000;

Fondo rischi IRAP accantonato per l'annualità 2003 di Euro 17.092;

Fondi rischi vertenze contrattuali dipendenti di Euro 100.000;

Fondo rischi spese future Euro 200.000;

Fondo rischi ripristino e bonifica Euro 30.469;

Fondo rischi rinnovo CCNL Euro 76.500;

Fondo rischi ripristino immobile in affitto Euro 200.000;

Fondo rischi Sistema Bigliettazione Elettronica Euro 950.000;

Fondo rinnovo materiale rotabile Euro 300.000.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Costi e Ricavi

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti ed abbuoni.

Imposte

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

	Importo
1. Imposte correnti (-)	9.480
2. Variazione delle imposte anticipate (+/-)	
3. Variazione delle imposte differite (-/+)	
4. Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/-2 -/+3)	9.480

Si precisa che la voce è costituita dall'imposta IRAP per euro 9.480.

Si evidenzia che la stessa risulta iscritta in bilancio al netto del primo acconto 2020 di euro 6.320, escluso dall'obbligo di versamento ai sensi dell'art. 24 del D.L. n. 34/2020.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ad eccezione di quei cespiti il cui valore è stato rivalutato in base a disposizioni di legge come risulta dall'apposito prospetto, ridotto delle quote di ammortamento maturate. La Società riceve contributi in conto impianti dalla Regione Lombardia per acquisto autobus adibiti al T.P.L. Si evidenzia che l'ammontare dei contributi in Conto impianti è stato imputato alla voce "A5 Altri ricavi e proventi" del Conto economico, iscrivendo nei risconti passivi la quota da rinviare per competenza agli esercizi successivi, così come espressamente previsto dal documento n. 16 dei principi contabili nazionali (metodo indiretto). Per effetto di tale impostazione contabile, le quote di ammortamento, sono pertanto calcolate sul costo del bene al lordo del contributo.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	4.653.091	46.042	208.196	12.533.046	17.440.375
Rivalutazioni	1.964.557	-	-	-	1.964.557
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.072.688	43.203	208.196	10.434.874	11.758.961
Valore di bilancio	5.544.960	2.839	-	2.098.172	7.645.972
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	8.068	240.533	248.601
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	12.269	78.747	179.494	270.510
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	2.442.075	2.442.075
Ammortamento dell'esercizio	110.288	1.015	8.068	848.195	967.566
Altre variazioni	-	12.269	78.747	96.369	187.385
Totale variazioni	(110.288)	(1.015)	-	1.751.288	1.639.985
Valore di fine esercizio					
Costo	4.653.091	33.772	137.518	12.594.085	17.418.466
Rivalutazioni	1.964.557	-	-	2.442.075	4.406.632
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.182.976	31.949	137.518	11.186.699	12.539.142
Valore di bilancio	5.434.672	1.824	-	3.849.460	9.285.958

Per mero scopo informativo si ricorda che i terreni ed i fabbricati sono stati oggetto in passato della rivalutazione monetaria operata ai sensi dell'articolo 15 del Decreto Legge 29 novembre 2008, n. 185, convertito con modificazioni dalla legge n. 2 del 28 gennaio 2009.

Come già indicato precedentemente, nel presente bilancio, si è proceduto, ai sensi dell'art. 110 del D.L. n. 104 /2020, alla rivalutazione del valore della flotta degli Autobus aziendali per un valore pari ad euro 2.442.075.

Immobilizzazioni finanziarie

Per il dettaglio delle movimentazioni intervenute nelle immobilizzazioni finanziarie si veda il seguente prospetto.

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli
Valore di inizio esercizio					
Costo	159.347	4.628	28.573	192.548	359
Rivalutazioni	1.229.114	-	-	1.229.114	-
Valore di bilancio	1.388.461	4.628	28.573	1.421.662	359
Variazioni nell'esercizio					
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	664.077	-	-	664.077	-
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	13.090	-	-	13.090	-
Altre variazioni	-	-	-	-	(359)
Totale variazioni	650.987	-	-	650.987	(359)
Valore di fine esercizio					
Costo	159.347	4.628	28.573	192.548	-
Rivalutazioni	1.893.191	-	-	1.893.191	-
Svalutazioni	13.090	-	-	13.090	-
Valore di bilancio	2.039.448	4.628	28.573	2.072.649	-

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

L'elenco delle partecipazioni detenute in imprese controllate, con le informazioni previste dall'art. 2427, comma 1, numero 5, c.c., è riportato nel seguente prospetto:

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
Autolinee Aschedamini Srl	Crema	00865260194	50.000	(14.151)	2.204.809	46.250	92,50%	2.039.448
Totale								2.039.448

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

L'elenco delle partecipazioni detenute in imprese collegate, con le informazioni previste dall'art. 2427, comma 1, numero 5, c.c., è riportato nel seguente prospetto:

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
Bergamo Trasporti SUD S.c. a r.l.	Bergamo	03221650165	10.000	10.000	4.628	46,28%	4.628
Totale							4.628

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad euro 762.320,00, interamente sottoscritto e versato, è composto da n. 1.466.000 quote del valore nominale di Euro 0,52 ciascuna e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

La riserva di rivalutazione è stata istituita a fronte della rivalutazione effettuata sui beni immobili, di cui al DL n. 185/2008 convertito in Legge n. 2/2009. In essa confluisce il saldo attivo di rivalutazione pari a euro 1.917.844.

La riserva di rivalutazione di cui al D.L. n. 104/2020 è stata istituita nel presente esercizio a fronte della rivalutazione effettuata sul valore della flotta degli Autobus aziendali. In essa confluisce il saldo attivo di rivalutazione (al netto dell'imposta sostitutiva del 3%) pari ad euro 2.368.813.

La riserva legale non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

La "riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni" ex art. 2426 c.c., contiene le differenze positive e negative dovute all'applicazione del metodo del patrimonio netto per la valutazione della partecipazione nell'impresa controllata Autolinee Aschedamini s.r.l.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	762.320	-	-	-	-		762.320
Riserve di rivalutazione	1.917.844	-	-	2.368.813	-		4.286.657
Riserva legale	153.834	-	-	-	-		153.834
Altre riserve							
Riserva straordinaria	982.461	400.000	-	338.115	-		920.576
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	1.115.495	-	32.434	664.077	-		1.812.006
Varie altre riserve	207.221	-	-	-	2		207.218
Totale altre riserve	2.305.175	400.000	32.434	1.002.192	2		2.939.801
Utile (perdita) dell'esercizio	370.549	-	(370.549)	-	-	321.119	321.119
Totale patrimonio netto	5.509.722	400.000	(338.115)	3.371.005	2	321.119	8.463.731

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto, a norma del punto 7-bis dell'art. 2427 c.c., si riportano le voci del patrimonio netto, specificando, per ciascuna, la natura e le possibilità di utilizzazione/distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei 3 precedenti esercizi:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per altre ragioni
Capitale	762.320	CAPITALE SOCIALE	B	-	-

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per altre ragioni
Riserve di rivalutazione	4.286.657	RIVALUTAZIONE MONETARIA	A,B,C	4.286.657	-
Riserva legale	153.834	RISERVA DI UTILI	B	153.834	-
Altre riserve					
Riserva straordinaria	920.576	RISERVA DI UTILI	A,B,C	920.576	1.200.000
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	1.812.006	RISERVA DI UTILI - NON DISTRIBUIBILE EX ART. 2426 C.C.	B	1.812.006	-
Varie altre riserve	207.218	RISERVA DI UTILI	A,B,C	207.218	-
Totale altre riserve	2.939.801			2.939.800	1.200.000
Totale	8.142.611			7.380.291	1.200.000
Quota non distribuibile				6.252.497	
Residua quota distribuibile				1.127.794	

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alla legge e al contratto di lavoro vigente, ai sensi dell'art. 2120 C.C..

Costituisce onere retributivo certo iscritto in ciascun esercizio con il criterio della competenza economica.

Nel prospetto che segue è fornito il dettaglio dei movimenti intervenuti nel Trattamento di fine rapporto nel corso dell'esercizio oggetto del presente bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	641.349
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	78.217
Utilizzo nell'esercizio	2.441
Altre variazioni	(1.223)
Totale variazioni	74.553
Valore di fine esercizio	715.902

Debiti

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non sussistono debiti con scadenza oltre i cinque anni, né debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Moratoria mutui

Si evidenzia che l'art. 56 del D.L. n. 18/2020, c.d. "Cura Italia", convertito con modificazioni dalla Legge 24.04.2020, n. 27 e successivamente integrato dall'art. 65 del D.L. 104/2020, prorogato dall'art. 1 c.248 della L. 178/2020, ha disposto, a favore di micro, piccole e medie imprese danneggiate dall'emergenza epidemiologica da Covid-19, una moratoria fino al 30.06.2021 per i mutui e gli altri finanziamenti a rimborso rateale.

In sostanza, in relazione al solo finanziamento in essere con la Banca Creval, la società ha ottenuto la sospensione del pagamento della quota capitale delle rate del suddetto finanziamento fino al 30 giugno 2021.

La moratoria su tale finanziamento determina lo spostamento in avanti, senza alcuna commissione, del piano di ammortamento per un periodo pari alla sospensione accordata.

Poiché la società ha deciso di sospendere la sola quota capitale, gli interessi sul capitale ancora da rimborsare dovranno essere pagati anche durante il periodo di sospensione, senza ulteriori effetti sui piani di rimborso originario.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono stati contabilizzati al cambio corrente alla data di compimento della relativa operazione.

Valore della produzione

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

I ricavi delle vendite e delle prestazioni di servizi della gestione tipica della società ammontano complessivamente a euro 4.450.676, con un decremento rispetto all'esercizio precedente pari a euro 1.328.708.

Si propone di seguito la loro composizione:

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
RICAVI TARIFFA	1.117.942
RICAVI MULTE IRREGOL.VIAGGIO	23.467
RICAVI TESSERE RICONOSCIMENTO	14.835
RICAVI AUTOS.CARICO COMMITTENTE	106.462
RICAVI AUTOSERV.NOLEGGIO	27.323
RICAVI AUTOS.LINEA COMUNALI	284.066
RICAVI CORRISP.CONTR. SERVIZIO	2.778.613
RICAVI LOCAZIONE AUTOBUS	3.500
SCONTI E ABBUONI PASSIVI	(11.569)
ALTRI RICAVI	106.037
Totale	4.450.676

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

Nella nuova formulazione dell'art. 2425 c.c., a seguito dell'eliminazione dell'intera macroclasse E), relativa all'area straordinaria, i proventi di entità ed incidenza eccezionali andrebbero indicati all'interno della voce A5, mentre i costi di entità ed incidenza eccezionali andrebbero indicati all'interno delle voci B14 e, per quanto riguarda le imposte di esercizi precedenti, nella voce 20.

A tal proposito si evidenzia che non sono presenti singoli elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionali.

Contributi Covid-19

Al fine di contenere gli effetti negativi derivanti dalle misure di prevenzione e contenimento adottate per l'emergenza epidemiologica da Covid-19, sono state introdotte con il D.L. n. 34/2020 convertito dalla Legge n. 77/2020, misure di sostegno volte alla concessione di aiuti nella forma di contributi a fondo perduto e di crediti d'imposta in presenza di determinate condizioni. La società, avendo i requisiti previsti dalla norma, ha usufruito delle seguenti agevolazioni.

Dal punto di vista fiscale tali contributi e crediti d'imposta, ai sensi dell'art. 10-bis del D.L. n. 137/2020, non sono soggetti a tassazione ai fini delle imposte sui redditi e dell'IRAP.

Contributi a fondo perduto

Si evidenzia che la società ha beneficiato dei contributi previsti dall'art. 200 del D.L. n. 34/2020 relativi al trasporto pubblico locale.

In particolare, a seguito della DGR Regione Lombardia n. 3654/2020, sono stati assegnati alla nostra società contributi per mancati introiti per l'importo di euro 372.645.

Credito d'imposta sanificazione

La società ha ottenuto, dietro presentazione di apposita istanza, il credito d'imposta di cui all'art. 120 del D.L. n. 34/2020 (c.d. "Decreto rilancio") per l'importo di euro 17.063 a fronte delle spese interamente sostenute entro il 31.12.2020 per:

- la sanificazione degli ambienti nei quali è esercitata l'attività lavorativa e istituzionale e degli strumenti utilizzati nell'ambito di tali attività;
- l'acquisto di dispositivi di protezione individuale conformi alla normativa europea, di prodotti detergenti e disinfettanti, nonché di termometri, termo scanner, tappeti e vaschette decontaminanti e igienizzanti, anch'essi conformi alla normativa europea, ivi incluse le eventuali spese di installazione;
- l'acquisto di dispositivi atti a garantire la distanza di sicurezza interpersonale, ivi incluse le spese di installazione.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate particolari variazioni nel numero dei dipendenti. L'organico aziendale per il 2020 è composto mediamente come segue:

	Numero medio
Quadri	1
Impiegati	8
Operai	34
Totale Dipendenti	43

Nel corso dell'esercizio oggetto del presente bilancio la società ha fatto ricorso agli ammortizzatori sociali previsti dai decreti Covid-19.

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	367.168	14.560

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Gli impegni e le garanzie in essere al 31 dicembre 2020 sono riportate nella seguente tabella e si riferiscono ai servizi di trasporto scolastico ed al deposito cauzionale per contratto di locazione immobiliare:

BENEFICIARIO	IMPORTO FIDEIUSSIONE /GARANZIE	SCADENZA
Comune di Treviglio	Euro 38.610	31/08/2021
Comune di Cassano d'Adda	Euro 28.029	31/12/2021
Sai Società Autoserv. Interpr. Srl	Euro 18.750	31/12/2024

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Viene omessa l'informativa in quanto le operazioni con parti correlate sono state concluse a normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

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

Nell'esercizio 2021 è purtroppo proseguita la pandemia provocata dal virus Covid-19 con alterne fasi di lockdown che stanno provocando conseguenze preoccupanti sul tessuto economico nazionale, già duramente provato da anni di crescita debole. La ricaduta economica di tale emergenza sanitaria è stata e sarà presumibilmente di ampia portata e determinerà un calo dei consumi e dei servizi. La fase economica descritta - pur incidendo presumibilmente negativamente sul risultato economico dell'esercizio 2021 - non sarà tuttavia tale da compromettere la situazione patrimoniale e finanziaria della società.

Non si segnalano altri fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Non è stato stipulato alcun contratto in strumenti finanziari derivati

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

L'art. 1, commi 125 e 127, Legge n. 124/2017, ha introdotto obblighi di pubblicità e trasparenza a carico dei soggetti che intrattengono rapporti economici con la Pubblica amministrazione / Enti pubblici economici.

Nella nota integrativa al bilancio d'esercizio devono essere riportate le caratteristiche relative ai benefici economici ricevuti da Pubbliche amministrazioni ed enti assimilati, con particolare riferimento a sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria, alle stesse effettivamente erogate.

La disciplina della trasparenza delle erogazioni pubbliche è stata oggetto di modifiche ad opera del D.L. n. 34 /2019, c.d. "Decreto Crescita", che ha meglio specificato l'ambito applicativo della stessa.

Di seguito vengono evidenziate le informazioni relative ai benefici economici ricevuti da una Pubblica Amministrazione:

SO GGETTO EROGANTE	SOMMA INCASSATA / UTILIZZATA	DATA INCASSO / UTILIZZO	CAUSALE
COMUNE DI CARAVAGGIO	2.151,38	16/03/2020	CORRISPETTIVO SERVIZIO MASANO
			SALDO 2019
COMUNE DI CARAVAGGIO	9.000,00	11/05/2020	CORRISPETTIVO SERVIZIO MASANO
			ACCONTO 2020
	11.151,38		
SO GGETTO EROGANTE	SOMMA INCASSATA / UTILIZZATA	DATA INCASSO / UTILIZZO	CAUSALE
COMUNE DI CASSANO D'ADDA	1.484,25	24/01/2020	CORRISPETTIVO SERVIZIO RETE URBANA
			CASSANO D'ADDA 11/2019
COMUNE DI CASSANO D'ADDA	1.484,25	24/01/2020	CORRISPETTIVO SERVIZIO RETE URBANA
			CASSANO D'ADDA 09/2019
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	4.454,07	03/06/2020	CORRISPETTIVO SERVIZIO RETE URBANA
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 01-02-03 /2020
	1.484,69	03/06/2020	CORRISPETTIVO SERVIZIO RETE URBANA

AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO			
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 04/2020
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	1.484,69	03/07/2020	CORRISPETTIVO SERVIZIO RETE URBANA
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 05/2020
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	1.484,69	06/08/2020	CORRISPETTIVO SERVIZIO RETE URBANA
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 06/2020
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	1.484,69	03/09/2020	CORRISPETTIVO SERVIZIO RETE URBANA
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 07/2020
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	1.484,69	29/10/2020	CORRISPETTIVO SERVIZIO RETE URBANA
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 08/2020
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	1.484,69	29/10/2020	CORRISPETTIVO SERVIZIO RETE URBANA
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 09/2020
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	1.484,69	27/11/2020	CORRISPETTIVO SERVIZIO RETE URBANA
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 10/2020
	17.815,40		
SOGGETTO EROGANTE	SOMMA INCASSATA / UTILIZZATA	DATA INCASSO / UTILIZZO	CAUSALE
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	4.053,73	21/04/2020	CONTRIBUTO ESERCIZIO URBANO
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 1-2-3-4 /2020
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	951,72	21/04/2020	CONTRIBUTO PATTO TPL URBANO
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 1-2-3-4 /2020
	237,93	03/06/2020	

AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO			CONTRIBUTO ESERCIZIO URBANO
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 05/2020
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	1.013,44	03/06/2020	CONTRIBUTO ESERCIZIO URBANO
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 05/2020
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	1.013,44	17/06/2020	CONTRIBUTO ESERCIZIO URBANO
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 06/2020
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	237,93	17/06/2020	CONTRIBUTO PATTO TPL URBANO
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 06/2020
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	1.013,44	20/07/2020	CONTRIBUTO ESERCIZIO URBANO
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 07/2020
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	237,93	20/07/2020	CONTRIBUTO PATTO TPL URBANO
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 07/2020
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	2.026,88	10/09/2020	CONTRIBUTO ESERCIZIO URBANO
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 08-09 /2020
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	475,86	10/09/2020	CONTRIBUTO PATTO TPL URBANO
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 08-09 /2020
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	1.013,44	15/10/2020	CONTRIBUTO ESERCIZIO URBANO
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 10/2020
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	237,93	15/10/2020	CONTRIBUTO PATTO TPL URBANO
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 10/2020

AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	1.013,44	25/11/2020	CONTRIBUTO ESERCIZIO URBANO
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 11/2020
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	237,93	25/11/2020	CONTRIBUTO PATTO TPL URBANO
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 11/2020
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	1.013,44	14/12/2020	CONTRIBUTO ESERCIZIO URBANO
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 12/2020
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	237,93	14/12/2020	CONTRIBUTO PATTO TPL URBANO
CITTA' METROPOLITANA MILANO			CASSANO D'ADDA 12/2020
	15.016,41		
SOGGETTO EROGANTE	SOMMA INCASSATA / UTILIZZATA	DATA INCASSO / UTILIZZO	CAUSALE
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	78.296,51	26/05/2020	2 ACCONTO CONTRIBUTO SBE
DEL BACINO DI BERGAMO(ATB SERVIZI)			
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	88.200,00	03/06/2020	CONTRIBUTO ACQUISTO AUTOBUS
DEL BACINO DI BERGAMO			(az. 73)
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	88.200,00	03/06/2020	CONTRIBUTO ACQUISTO AUTOBUS
DEL BACINO DI BERGAMO			(az. 74)
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	63.000,00	03/06/2020	CONTRIBUTO ACQUISTO AUTOBUS
DEL BACINO DI BERGAMO			(az. 51)
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	63.000,00	03/06/2020	CONTRIBUTO ACQUISTO AUTOBUS
DEL BACINO DI BERGAMO			(az. 52)
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	1.501,20	19/06/2020	ACC.CONTR.SBE (SPESE TECNICHE)
DEL BACINO DI BERGAMO			
	382.197,71		

SOGGETTO EROGANTE	SOMMA INCASSATA / UTILIZZATA	DATA INCASSO / UTILIZZO	CAUSALE
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO DEL BACINO DI BERGAMO	73.294,60	21/04/2020	CONTRIBUTO RINNOVO CCNL
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO DEL BACINO DI BERGAMO	18.323,65	26/05/2020	CONTRIBUTO RINNOVO CCNL
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO DEL BACINO DI BERGAMO	36.647,30	06/08/2020	CONTRIBUTO RINNOVO CCNL
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO DEL BACINO DI BERGAMO	18.323,65	03/09/2020	CONTRIBUTO RINNOVO CCNL
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO DEL BACINO DI BERGAMO	18.323,65	30/09//2020	CONTRIBUTO RINNOVO CCNL
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO DEL BACINO DI BERGAMO	54.970,95	15/12/2020	CONTRIBUTO RINNOVO CCNL
	219.883,80		
SOGGETTO EROGANTE	SOMMA INCASSATA / UTILIZZATA	DATA INCASSO / UTILIZZO	CAUSALE
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	1.340,43	21/04/2020	CONTRIBUTO RINNOVO CCNL
CITTA' METROPOLITANA MILANO			AUTOFERR. 01-02-03/2020 URB.CASSANO
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	1.340,43	03/07/2020	CONTRIBUTO RINNOVO CCNL
CITTA' METROPOLITANA MILANO			AUTOFERR.04-05-06/2020 URB.CASSANO
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO	1.340,43	01/12/2020	CONTRIBUTO RINNOVO CCNL
CITTA' METROPOLITANA MILANO			AUTOFERR.07-08-09/2020 URB.CASSANO
	4.021,29		
SOGGETTO EROGANTE	SOMMA INCASSATA / UTILIZZATA	DATA INCASSO / UTILIZZO	CAUSALE
	18.515,00	16/01/2020	

ERARIO STATO	DELLO			RIDUZIONE ACCISA	ALIQUTA
				GASOLIO 3° TRIM.2019	
ERARIO STATO	DELLO	35.744,18	16/04/2020	RIDUZIONE ACCISA	ALIQUTA
				GASOLIO 4° TRIM.2019	
ERARIO STATO	DELLO	7.367,82	18/05/2020	RIDUZIONE ACCISA	ALIQUTA
				GASOLIO 4° TRIM.2019	
ERARIO STATO	DELLO	30.068,07	16/07/2020	RIDUZIONE ACCISA	ALIQUTA
				GASOLIO 1° TRIM.2020	
ERARIO STATO	DELLO	4.860,93	20/08/2020	RIDUZIONE ACCISA	ALIQUTA
				GASOLIO 1° TRIM.2020	
ERARIO STATO	DELLO	12.714,80	16/10/2020	RIDUZIONE ACCISA	ALIQUTA
				GASOLIO 2° TRIM.2020	
		109.270,80			
SOGGETTO EROGANTE		SOMMA INCASSATA / UTILIZZATA	DATA INCASSO / UTILIZZO	CAUSALE	
B E R G A M O TRASPORTI SUD		10.902,50	25/02/2020	TESSERE CIRCOLAZIONE	LIBERA
(AGENZIA T.P.L. BACINO BERGAMO)				E FF.OO. SALDO 2018	
B E R G A M O TRASPORTI SUD		104.110,23	25/02/2020	TESSERE CIRCOLAZIONE	LIBERA
(AGENZIA T.P.L. BACINO BERGAMO)				E FF.OO. 1° ACCONTO 2019	
		115.012,73			
SOGGETTO EROGANTE		SOMMA INCASSATA / UTILIZZATA	DATA INCASSO / UTILIZZO	CAUSALE	
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO		96,04	26/02/2020	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE E TESSERE	
C I T T A ' METROPOLITANA MILANO				E FF.OO. SALDO 2018	
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO		735,91	26/02/2020	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE E TESSERE	
C I T T A ' METROPOLITANA MILANO				E FF.OO. ACCONTO 2019	
		831,95			
SOGGETTO EROGANTE		SOMMA INCASSATA / UTILIZZATA		CAUSALE	
AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO		214,07	02/11/2020	CONTR.COMP.RID.RICAVI DGR 3654/20	
C I T T A ' METROPOLITANA MILANO					
B E R G A M O TRASPORTI SUD		223.718,57	01/12/2020	CONTR.COMP.RID.RICAVI DGR 3654/20	

(AGENZIA T.P.L. BACINO BERGAMO)			
	223.932,64		

Nota integrativa, parte finale

Si evidenzia che l'organo amministrativo si è avvalso della facoltà di usufruire del maggior termine di approvazione del bilancio di 180 giorni, disciplinato dall'art. 106 del D.L. n. 18/2020 come modificato dall'art. 3, comma 6, del D.L. n. 183/2020 convertito in L. n. 21/2021 in relazione all'emergenza COVID-19.

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio 2020.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Vi invitiamo pertanto ad approvare il bilancio dell'esercizio 2020, che evidenzia un risultato positivo di Euro 321.119, che l'organo amministrativo propone di destinare alla riserva straordinaria.

Fara Gera d'Adda, 26 maggio 2021

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

(Marini Angelo)

