

ATAM S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	89100 REGGIO DI CALABRIA (RC) VIA FORO BOARIO SNC
Codice Fiscale	80002070805
Numero Rea	RC 80002070805
P.I.	01560900803
Capitale Sociale Euro	500.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SP)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
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		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	9.738	10.916
Totale immobilizzazioni immateriali	9.738	10.916
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	9.854.744	9.944.414
2) impianti e macchinario	213.342	456.352
3) attrezzature industriali e commerciali	6.221	5.796
4) altri beni	4.179.250	5.076.219
Totale immobilizzazioni materiali	14.253.557	15.482.781
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	9.000	9.000
Totale partecipazioni	9.000	9.000
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.796	2.796
Totale crediti verso altri	2.796	2.796
Totale crediti	2.796	2.796
3) altri titoli	1.438	1.438
Totale immobilizzazioni finanziarie	13.234	13.234
Totale immobilizzazioni (B)	14.276.529	15.506.931
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	282.236	449.756
Totale rimanenze	282.236	449.756
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.271.294	3.785.467
Totale crediti verso clienti	3.271.294	3.785.467
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.769.177	1.685.760
Totale crediti verso controllanti	1.769.177	1.685.760
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	146.365	171.929
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	366.957
Totale crediti tributari	146.365	538.886
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.905.803	4.473.334
esigibili oltre l'esercizio successivo	733.208	510.401
Totale crediti verso altri	5.639.011	4.983.735
Totale crediti	10.825.847	10.993.848
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	102.398	129.054
3) danaro e valori in cassa	2.424	1.685

Totale disponibilità liquide	104.822	130.739
Totale attivo circolante (C)	11.212.905	11.574.343
D) Ratei e risconti	1.382.520	1.754.587
Totale attivo	26.871.954	28.835.861
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	500.000	500.000
IV - Riserva legale	16.283	16.283
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	131.967	124.297
Totale altre riserve	131.967	124.297
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(36.707)	7.670
Totale patrimonio netto	611.543	648.250
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	482.434	271.256
Totale fondi per rischi ed oneri	482.434	271.256
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.024.142	2.268.225
D) Debiti		
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili oltre l'esercizio successivo	406.674	395.140
Totale debiti verso altri finanziatori	406.674	395.140
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.390	8.956
Totale acconti	13.390	8.956
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.803.547	3.576.347
Totale debiti verso fornitori	2.803.547	3.576.347
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	634.382	530.726
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.026.612	933.337
Totale debiti verso controllanti	1.660.994	1.464.063
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.529.012	4.259.242
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.131.203	4.868.826
Totale debiti tributari	9.660.215	9.128.068
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.830.768	2.392.001
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.830.768	2.392.001
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.472.690	2.626.511
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.096.169	2.447.369
Totale altri debiti	4.568.859	5.073.880
Totale debiti	20.944.447	22.038.455
E) Ratei e risconti	2.809.388	3.609.675
Totale passivo	26.871.954	28.835.861

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	14.568.538	16.824.618
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.008.733	1.119.627
altri	2.490.719	1.828.256
Totale altri ricavi e proventi	3.499.452	2.947.883
Totale valore della produzione	18.067.990	19.772.501
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.489.874	2.147.728
7) per servizi	2.706.266	2.855.300
8) per godimento di beni di terzi	110.761	74.066
9) per il personale		
a) salari e stipendi	7.221.331	7.725.367
b) oneri sociali	1.755.484	2.551.061
c) trattamento di fine rapporto	611.626	612.047
e) altri costi	128.573	571.037
Totale costi per il personale	9.717.014	11.459.512
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	9.322	9.637
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.337.876	1.331.357
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.347.198	1.340.994
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	172.042	(13.759)
14) oneri diversi di gestione	1.918.322	1.075.067
Totale costi della produzione	17.461.477	18.938.908
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	606.513	833.593
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	106	151
Totale proventi diversi dai precedenti	106	151
Totale altri proventi finanziari	106	151
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	594.489	708.862
Totale interessi e altri oneri finanziari	594.489	708.862
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(594.383)	(708.711)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	12.130	124.882
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	48.837	117.212
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	48.837	117.212
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(36.707)	7.670

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(36.707)	7.670
Imposte sul reddito	48.837	117.212
Interessi passivi/(attivi)	594.383	708.711
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	70.315	79.824
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	676.828	913.417
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	612.047	612.047
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.347.198	1.340.994
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.959.245	1.953.041
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.636.073	2.866.458
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	167.520	(13.759)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	514.173	378.314
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(772.800)	1.500.994
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	372.067	(12.594)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(800.287)	257.480
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(943.605)	(1.854.941)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.462.932)	255.494
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.173.141	3.121.952
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(594.383)	(708.711)
(Imposte sul reddito pagate)	215.854	(49.224)
(Utilizzo dei fondi)	(644.952)	(666.416)
Totale altre rettifiche	(1.023.481)	(1.424.351)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	149.660	1.697.601
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	1.005.750	(392.904)
Disinvestimenti	(1.184.717)	(1.194.226)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(8.145)	(14.526)
Disinvestimenti	1	1
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-	599
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(187.111)	(1.601.056)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	11.534	-
(Rimborso finanziamenti)	-	(18.817)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	3
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	11.534	(18.814)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(25.917)	77.731

Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	129.054	46.517
Danaro e valori in cassa	1.685	6.492
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	130.739	53.009
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	102.398	129.054
Danaro e valori in cassa	2.424	1.685
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	104.822	130.739

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio pari a Euro 36.707.

La nostra società, costituita nel mese di marzo del 2001 mediante trasformazione dell'Azienda Speciale, opera conformemente a quanto previsto dallo statuto sociale nel settore del trasporto pubblico locale e della sosta nell'ambito dell'Area Metropolitana della città di Reggio Calabria. In particolare ATAM:

1. gestisce il servizio di TPL in base al contratto stipulato con la Regione Calabria nell'anno 2016 e attualmente in regime di proroga;
2. gestisce i servizi sosta e scuolabus in convenzione con il Comune di Reggio Calabria;
3. svolge servizi speciali di trasporto di persone con mezzi gran turismo.

Con modifica statutaria del 27/06/2012 le attività sociali sono state estese alla "partecipazione a società nel settore della manutenzione e riparazione di automezzi", nonché "alla gestione di servizi per la mobilità intermodale e marittima", attività attualmente non esercitata.

Quest'anno è stato caratterizzato dall'emergenza epidemiologica da Covid – 19, ha comportato anche una grave crisi economica e del mercato del lavoro. Atam per far fronte a tale emergenza ha beneficiato di alcuni Decreti a sostegno delle imprese e in particolare:

- DL n. 137 28/10/2020 "Decreto Ristori";
- DL n. 18 17/03/2020 "Decreto Cura Italia", per la sanificazione degli ambienti e degli strumenti di lavoro ed acquisto di dispositivi di protezione individuale;
- DL n. 34 19/05/2020 "Decreto Rilancio", per adeguare gli ambienti di lavoro attraverso gli acquisti di arredi di sicurezza, acquisto di apparecchiature per misurare la temperatura e realizzazione di spazi medici.

Ha provveduto, inoltre, ad utilizzare lo strumento dell'assegno ordinario (CIG) per 9 settimane nei periodi da marzo a luglio 2020.

Complessivamente, la gestione aziendale ha subito una rilevante riduzione dei ricavi, parzialmente compensata dalla riduzione dei costi e dalla norme a sostegno elencate.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

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

La nota integrativa 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

Principi di redazione

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

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

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

Criteri di valutazione applicati

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento e di sviluppo con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale. I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- Terreni e fabbricati: 4 %
- impianti e macchinari: 10 %
- attrezzature: 10 %
- altri beni: 8,33 % - 16,66 % - 20 % - 25 % - 50 %

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

Debiti

Sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale.

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.

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.

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31 dicembre 2006 a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS)

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

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

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
9.738	10.916	(1.178)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	10.916	10.916
Valore di bilancio	10.916	10.916
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	8.145	8.145
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	1
Ammortamento dell'esercizio	9.322	9.322
Totale variazioni	(1.178)	(1.178)
Valore di fine esercizio		
Costo	9.738	9.738
Valore di bilancio	9.738	9.738

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
14.253.557	15.482.781	(1.229.224)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo	
Costo storico	11.483.314	
Ammortamenti esercizi precedenti	(1.538.901)	
Saldo al 31/12/2019	9.944.414	di cui terreni 6.102.035
Acquisizione dell'esercizio		
Ammortamenti dell'esercizio	(89.670)	

Descrizione	Importo	
Saldo al 31/12/2020	9.854.744	di cui terreni 6.102.035

Si rileva che, in seguito alla situazione del patrimonio netto al 31/12/2014, nel corso dell'anno 2015 il Comune di Reggio Calabria ha provveduto a ricapitalizzare l'Azienda mediante conferimento di beni, così come dettagliatamente indicati nella perizia redatta dall' Ing. Cirianni:

Descrizione	Importo
FABBRICATO N. 1	329.948,85
FABBRICATO N. 2	173.687,36
FABBRICATO N. 3	72.887,50
FABBRICATO N. 4	820.758,48
FABBRICATO N. 5	594.222,17
FABBRICATO N. 6	664.011,35
FABBRICATO N. 7	545.058,36
FABBRICATO N. 8	157.567,41
LOTTO FORO BOARIO N.900 E N. 6 FOGLIO MAPPA 102	2.153.304,00
LOTTO BOTTEGHELLE N.943 FOGLIO MAPPA 104	1.878.800,00
Totale	7.390.245,00

Si precisa, inoltre, che relativamente alle quote di ammortamento dei beni succitati, si è provveduto ad ammortizzare solo i fabbricati indicati ai numeri 6 e 7, unici beni effettivamente utilizzati nel corso dell'anno 2020.

Impianti e macchinario

Descrizione	Importo
Costo storico	3.646.536
Ammortamenti esercizi precedenti	(3.190.184)
Saldo al 31/12/2019	456.352
Acquisizione dell'esercizio	11.822
Ammortamenti dell'esercizio	(254.832)
Saldo al 31/12/2020	213.342

Attrezzature industriali e commerciali

Descrizione	Importo
Costo storico	1.319.211
Ammortamenti esercizi precedenti	(1.313.415)
Saldo al 31/12/2019	5.797
Acquisizione dell'esercizio	2.064
Ammortamenti dell'esercizio	(1.639)
Saldo al 31/12/2020	6.222

Altri beni

Descrizione	Importo
Costo storico	19.226.100

Descrizione	Importo
Ammortamenti esercizi precedenti	(14.149.881)
Saldo al 31/12/2019	5.076.219
Acquisizione dell'esercizio	167.927
Decrementi per dismissioni	(2.749.621)
Utilizzo fondo per dismissioni	2.676.462
Ammortamenti dell'esercizio	(991.736)
Saldo al 31/12/2020	4.179.250

Si precisa che il minor valore di "altri beni" è determinato dalla rottamazione di alcuni mezzi aziendali ormai in disuso.

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	11.483.315	3.646.536	1.319.211	19.226.100	35.675.162
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.538.901	3.190.184	1.313.415	14.149.881	20.192.381
Valore di bilancio	9.944.414	456.352	5.796	5.076.219	15.482.781
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	(1)	11.822	2.064	167.927	181.813
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	(2.749.621)	(2.749.621)
Ammortamento dell'esercizio	89.670	254.832	1.639	992.542	1.337.876
Altre variazioni	-	-	-	2.676.462	2.676.462
Totale variazioni	(89.670)	(243.010)	425	(896.969)	(1.229.224)
Valore di fine esercizio					
Costo	11.483.314	3.658.357	1.321.275	16.644.405	33.107.352
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.628.570	3.445.015	1.315.054	12.465.155	18.853.795
Valore di bilancio	9.854.744	213.342	6.221	4.179.250	14.253.557

Operazioni di locazione finanziaria

La società ha in essere n. 1 contratto di locazione finanziaria per i principali dei quali, ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 22, C.c. si forniscono le seguenti informazioni:

contratto di leasing n. 4020200009 del 25/11/2020
durata del contratto di leasing 48 mesi
bene utilizzato pullman GT Volvo 9300;
costo del bene in Euro 171.056;
Maxicanone pagato il 02/12/2020, pari a Euro 32.216

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
13.234	13.234	

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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli
Valore di inizio esercizio			
Costo	9.000	9.000	1.438
Valore di bilancio	9.000	9.000	1.438
Valore di fine esercizio			
Costo	9.000	9.000	1.438
Valore di bilancio	9.000	9.000	1.438

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	2.796	2.796	2.796
Totale crediti immobilizzati	2.796	2.796	2.796

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

Descrizione	31/12/2019	31/12/2020
Altri	2.796	2.796
Totale	2.796	2.796

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	2.796	2.796
Totale	2.796	2.796

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Altri titoli

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.438	1.438	

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	9.000
Crediti verso altri	2.796
Altri titoli	1.438

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
Altre partecipazioni in altre imprese	9.000
Totale	9.000

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
Altri crediti	2.796
Totale	2.796

Dettaglio del valore degli altri titoli immobilizzati

Descrizione	Valore contabile
Altri ...	1.438
Totale	1.438

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
282.236	449.756	(167.520)

Le rimanenze di materiali di consumo e di parti di ricambio, giacenti al termine dell'esercizio, sono state valutate con il criterio del costo medio ponderato.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	449.756	(167.520)	282.236
Totale rimanenze	449.756	(167.520)	282.236

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
10.825.847	10.993.848	(168.001)

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.785.467	(514.173)	3.271.294	3.271.294	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.685.760	83.417	1.769.177	1.769.177	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	538.886	(392.521)	146.365	146.365	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.983.735	655.276	5.639.011	4.905.803	733.208
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	10.993.848	(168.001)	10.825.847	10.092.639	733.208

I crediti verso clienti, al 31/12/2020, sono pari ad €3.271.294 e sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti v/clienti di linea	4.172,54
Crediti v/clienti per servizi speciali	139.517,07
Crediti v/clienti per app. spazi pubblicitari	650.356,35
Crediti v/clienti di sosta	31.427,35
Clienti car sharing	889,70
Crediti v/clienti per crediti diversi	73.182,48
Anticipi a forn. Per fatture da ricevere	29.436,06
Fatture da emettere	2.363.412,51
Note di credito da ricevere	1.887,63
Sospeso vendite	65.462,54
F.do svalut. Crediti	- 88.449,91
Totale	3.271.294,32

Il totale fatture da emettere è così composto:

Descrizione	Importo
RESIDUO CONTRATTO DI SERVIZIO 2016	281.239,69
RESIDUO CONTRATTO DI SERVIZIO 2017	282.149,52
RESIDUO CONTRATTO DI SERVIZIO 2018	299.282,29
RESIDUO CONTRATTO DI SERVIZIO 2019	251.543,75
RIL. SOPRAVV. PASSIVA SU EROGAZ.RESIDUO CONTRATTO SERVIZIO 2,5 % 2016-2019	-74.954,60
Saldo corrispettivi contratto di servizio TPL su gomma periodo Novembre/Dicembre 2020	1.052.017,49
RESIDUO CONTRATTO DI SERVIZIO 2020	255.599,81
FATTURE CAR SHARING DA EMETTERE	2.201,14
HOTEL RESIDENCE SIRIO DI MARIA CONCETTA MORABITO DAL 14.06.2019 AL 13.06.2020	350,00
ALTRO 2020	3.983,42
	2.363.412,51

I crediti verso controllanti, al 31/12/2020, sono pari ad € 1.769.177 e sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti v/Comune per servizi resi	1.423.184
Crediti v/Comune per IVA anno 1998	345.993

I crediti verso altri, al 31/12/2020, pari a Euro 5.639.011 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti v/Tr.In.Cal. per rinnovo contrattuale	2.006.588
Crediti v/Regione contributi autobus	318.508
Altri crediti v/Regione	225.807
Crediti v/Tr.In.Cal.	352.260
Crediti in contenzioso	483.054
Crediti v/Ministero Lavoro oneri di malattia	1.474.845
Crediti v/fondo bilaterale trasporto	262.565
Altri crediti	515.384
Totale	5.639.011

In riferimento ai crediti v/Tr.In.Cal. per rinnovo contrattuale, la somma esposta in bilancio per l'ammontare di € 2.006.588 riguarda gli interventi a carico del Ministero dei Trasporti e della Regione Calabria quali rimborsi per gli oneri sostenuti in occasione dei rinnovi contrattuali per la categoria degli autoferrottranvieri.

Il credito verso il Ministero del Lavoro per oneri di malattia è rappresentato da contributi che hanno lo scopo di compensare determinati costi del lavoro sostenuti dall'impresa e pertanto seguono il metodo di contabilizzazione previsto dai principi contabili internazionali imputandoli al conto economico nello stesso esercizio nel quale sono stati contabilizzati i relativi costi.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.271.294	3.271.294
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.769.177	1.769.177
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	146.365	146.365
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.639.011	5.639.011
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	10.825.847	10.825.847

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
104.822	130.739	(25.917)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	129.054	(26.656)	102.398
Denaro e altri valori in cassa	1.685	739	2.424
Totale disponibilità liquide	130.739	(25.917)	104.822

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

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Descrizione	Importo
Banche	

Banca Popolare Emilia Romagna	1.348
Banca Popolare di Bari	6.532
Fineco Bank	6.648
Banca Popolare Etica	4.563
Banca Intesa S.Paolo	35.502
Depositi postali	
C/c postali	47.805
Cassa	
Cassa UMAC	5
Cassa UB Impianti	9
Cassa UB Movimento	16
Cassa UB Manutenzione e Servizi Tecnici	575
Carta Trasferte Amministratore	1.454
Carta Ub Trasporti e Servizi al Mercato	100
Carta Car Sharing	265

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.382.520	1.754.587	(372.067)

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.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	98.607	(9.564)	89.043
Risconti attivi	1.655.980	(362.504)	1.293.476
Totale ratei e risconti attivi	1.754.587	(372.067)	1.382.520

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	Importo
Premi assicurativi	776.307
Rateizzazioni (interessi, sanzioni e compensi)	511.930
Spese telefoniche	194
Materiali per manutenzioni	2.229
Revisioni	2.006
Vari	809
Ratei attivi - Defiscalizzazione gasolio	76.754
Ratei attivi - Proventi scuolabus	960
Ratei attivi - Proventi TPL	967

Descrizione	Importo
Ratei attivi - Proventi sosta	9.459
Ratei attivi - Altri proventi	830
Ratei attivi - Interessi attivi	75
Altri di ammontare non apprezzabile	
	1.382.520

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
611.543	648.250	(36.707)

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	500.000	-		500.000
Riserva legale	16.283	-		16.283
Altre riserve				
Riserva straordinaria	124.297	7.670		131.967
Totale altre riserve	124.297	7.670		131.967
Utile (perdita) dell'esercizio	7.670	(44.377)	(36.707)	(36.707)
Totale patrimonio netto	648.250	(36.707)	(36.707)	611.543

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	500.000	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	16.283	A,B
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	131.967	A,B,C,D
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Totale altre riserve	131.967	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	-	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	648.250	

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

Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
482.434	271.256	211.178

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	271.256	271.256
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	260.000	260.000
Utilizzo nell'esercizio	(48.822)	(48.822)
Totale variazioni	211.178	211.178
Valore di fine esercizio	482.434	482.434

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Descrizione	Importo
F.do acc.to svalutaz. Rimanenze – immob. immateriali	40.316
Fondo accantonamento rischi cause	442.118
31/12/2020	482.434

La composizione del fondo accantonamento rischi cause è la seguente:

Descrizione	Importo
Vertenza recupero compensi Amministratori anni precedenti	134.370
Vertenza recupero compensi Amministratori anni precedenti	17.748
Vertenze varie	290.000
31/12/2019	442.118

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2.024.142	2.268.225	(244.083)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	2.268.225
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	613.607
Utilizzo nell'esercizio	857.690
Totale variazioni	(244.083)
Valore di fine esercizio	2.024.142

Il fondo rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2020 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31 dicembre 2006 a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Debiti

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
20.944.447	22.038.455	(1.094.008)

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso altri finanziatori	395.140	11.534	406.674	-	406.674
Acconti	8.956	4.434	13.390	13.390	-
Debiti verso fornitori	3.576.347	(772.800)	2.803.547	2.803.547	-
Debiti verso controllanti	1.464.063	196.931	1.660.994	634.382	1.026.612
Debiti tributari	9.128.068	532.147	9.660.215	3.529.012	6.131.203
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.392.001	(561.233)	1.830.768	1.830.768	-
Altri debiti	5.073.880	(505.021)	4.568.859	2.472.690	2.096.169

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Totale debiti	22.038.455	(1.094.008)	20.944.447	11.283.789	9.660.658

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Descrizione	Importo
Debiti verso altri finanziatori	406.674
- Debiti v/ cassa DD PP	406.674
Acconti	13.390
- Acconti da clienti	13.390
Debiti verso fornitori	2.803.547
- Fornitori	2.254.739
- Fornitori percipienti	61.246
- Fornitori rivendite (aggi)	7.244
- Fornitori per fatture da ricevere	480.318
Debiti v/controllanti	1.660.993
- Debiti v/Comune per LSU	562.500
- Debiti v/Reges	634.382
- Debiti v/Comune per sosta	464.112
Debiti tributari	9.660.215
- IRPEF su lavoro subordinato	1.833.422
- IRPEF su lavoro autonomo	113.173
- IRPEF su liquidazione TFR	210.185
- Debiti v/Erario entro es. successivo	376.834
- IRPEF su co.co.co.	18.274
- Debiti tributari diversi	321.641
- IRES	41.386
- IRAP	280.256
- Erario c/IVA	655.482
- Debiti v/Erario oltre es. successivo	6.131.203
Debiti v/istituti di previdenza	1.830.768
- INPS	713.719
- INPS 10%	- 191
- INAIL	- 15.718
- Fondo Priamo	1.107.070
- Fondo Fon.Te.	25.732
- Fondo bilaterale commercio	156
Altri debiti	4.568.858
- Debiti v/personale per vertenze	105.000
- Personale c/liquidazioni	143.880
- Personale c/retribuzioni	516.768
- Personale c/retribuzioni accantonate	206
- Trattenute c/terzi	540.812
- Debiti per locazioni	3.750
- Debiti v/compagnie assicuratrici	474.007
- Debiti v/Equitalia entro es.successivo	613.900
- Debiti diversi	73.460

Descrizione	Importo
- Debiti da partecipazione TR.In.Cal.	850
- Debiti sosta per c/vendita	57
- Debiti v/Equitalia oltre es. successivo	2.096.169
TOTALE	20.944.446

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso altri finanziatori	406.674	406.674
Acconti	13.390	13.390
Debiti verso fornitori	2.803.547	2.803.547
Debiti verso imprese controllanti	1.660.994	1.660.994
Debiti tributari	9.660.215	9.660.215
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.830.768	1.830.768
Altri debiti	4.568.859	4.568.859
Debiti	20.944.447	20.944.447

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso altri finanziatori	406.674	406.674
Acconti	13.390	13.390
Debiti verso fornitori	2.803.547	2.803.547
Debiti verso controllanti	1.660.994	1.660.994
Debiti tributari	9.660.215	9.660.215
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.830.768	1.830.768
Altri debiti	4.568.859	4.568.859
Totale debiti	20.944.447	20.944.447

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2.809.388	3.609.675	(800.287)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	721	(48)	673
Risconti passivi	3.608.954	(800.239)	2.808.715
Totale ratei e risconti passivi	3.609.675	(800.287)	2.809.388

La composizione della voce è così dettagliata

Descrizione	Importo
Contributi in c/autobus	2.349.157
Contributi in c/autostazioni	419.180
Proventi vendite sosta	25.698
Altri proventi/ricavi diversi	10.155
Proventi vendite TPL	3.434
Proventi da scuolabus	917
Vari	174
Ratei passivi - imposte di bollo e spese conto corrente	162
Ratei passivi - interessi e competenze	485
Altri di ammontare non apprezzabile	26
	2.809.388

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera per tali poste sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
18.067.990	19.772.501	(1.704.511)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	14.568.538	16.824.618	(2.256.080)
Altri ricavi e proventi	3.499.452	2.947.883	551.569
Totale	18.067.990	19.772.501	(1.704.511)

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Proventi di linea TPL	1.306.148
Proventi di sostai	1.186.060
Servizi speciali	22.446
Proventi da scuolabus	673.969
Proventi spazi pubblicitari	10.977
Corrispettivo contratto di servizio TPL	11.366.000
Proventi da car sharing	2.938
Totale	14.568.538

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	14.568.538
Totale	14.568.538

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Proventi di linea TPL	1.306.148	2.428.179	-1.122.031
Proventi da servizi parcheggi	1.186.060	1.596.117	-410.057
Servizi Speciali	22.446	152.694	-130.248
Servizio Scuolabus	673.969	1.209.680	-535.711
Proventi appalti spazi pubblicitari	10.977	68.926	-57.949
Proventi car sharing	2.938	3.022	-84
Contributo gasolio	272.666	344.060	-71.394
Contributi in c/autobus	500.191	539.691	-39.500
Contributi in c/autostazioni	235.876	235.876	0

Corrispettivi contr. Servizio	11.366.000	11.366.000	0
Rimborso per rinnovo CCNL	1.372.821	1.360.000	12.821
Ricavi diversi	869.765	365.741	504.024
Plusvalenze	3.500	6.200	-2.700
Sopravvenienze attive	244.633	96.314	148.319
Totale	18.067.990	19.772.500	-1.704.510

DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE ATTIVE AL 31/12/2020	244.633
INCASSO SIN: 1.8001.95.531735 DEL: 30 10 1995 DA AXA ASSICURAZIONI	64.424
RIL. CREDITO AVR (FITTI 01/07/2017 - 31/12/2019)	49.000
RIL. STRALCIO F.DO ACC.TO RISCHI CAUSE PROB. SOCCOMBENZA 50% VALORE ECONOMICO (€ 97.642,62) AZZARA' + 18	48.821
RIL. VALORE BUS N.AZ. 381 E 607	30.000
RIL. VALORE BUS N.AZ. 381 E 607	25.000
VARIE	27.388

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
17.461.477	18.938.908	(1.477.431)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	1.489.874	2.147.728	(657.854)
Servizi	2.706.266	2.855.300	(149.034)
Godimento di beni di terzi	110.761	74.066	36.695
Salari e stipendi	7.221.331	7.725.367	(504.036)
Oneri sociali	1.755.484	2.551.061	(795.577)
Trattamento di fine rapporto	611.626	612.047	(421)
Altri costi del personale	128.573	571.037	(442.464)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	9.322	9.637	(315)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.337.876	1.331.357	6.519
Variazione rimanenze materie prime	172.042	(13.759)	185.801
Oneri diversi di gestione	1.918.322	1.075.067	843.255
Totale	17.461.477	18.938.908	(1.477.431)

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

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

Costi per il personale

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

La voce altri costi del personale si riferisce al costo per il servizio di lavoro interinale.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

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

Oneri diversi di gestione

Descrizione	Importo
Imposte di bollo	997
Imposte di registro, ipot. e cat.	-
Tributi locali	35.678
Tasse di circolazione	121.613
Tassa sui rifiuti	67.978
Altre imposte e tasse	31.880
Contributi associativi	29.553
Abbonamenti a giornali e riviste	2.587
Sanzioni su imposte	159.285
Sanzioni INPS	37.299
Compensi riscossione Equitalia	225.197
Commissioni bancarie	16.886
Oneri postali	558
Canoni passivi	407
Pedaggi autostradali	20
Verbali stradali	464
Erogazione art. 46 CCNL	6.210
Sopravvenienze passive	1.107.105
Arrotondamenti passivi	791
Minusvalenze	73.815
	1.918.322

DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE PASSIVE AL 31/12/2020	1.107.105
RIL. SOPRAVVENIENZA PASSIVA ERARIO C/ANTICIPI IMPOSTE T.F.R.	366.957
RIL. INCREMENTO FONDO RISCHI CAUSE	260.000
RIL. SOPRAVV. PASSIVA PER EROGAZIONE SALDI CONTRATTI DI SERVIZIO 2013-2014-2015	174.434
RIL. STRALCIO CREDITO PROGETTO FORTE	91.206
RIL. SOPRAVV. PASSIVA SU EROGAZ.RESIDUO CONTRATTO SERVIZIO 2,5 % 2016-2019	74.955
RIL. SOPRAVVENIENZA PER STRALCIO CREDITO V/ERARIO DICHIARAZIONI ANNUALI	50.263
RIL. ADEGUAMENTO DEBITO CASSA DDPP AL 31/12/2020	29.600
RIL. ADEGUAMENTO CREDITO RINN CCNL 2019	15.775
DIFFERENZE SU PARCOMETRI (BANCA D'ITALIA)	4.340
VARIE	39.575

Di seguito si evidenzia l'andamento dell'indice EBITDA per gli anni 2019 e 2020:

ANDAMENTO INDICE EBITDA	2020	2019
Valore della produzione	18.067.990	19.772.500
Costi della produzione	15.942.237	17.611.667
TOTALE EBITDA	2.125.753	2.160.833

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
(594.383)	(708.711)	114.328

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	106	151	(45)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(594.489)	(708.862)	114.373
Totale	(594.383)	(708.711)	114.328

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	72.372
Altri	522.116
Totale	594.489

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari	13.116	13.116
Interessi fornitori	522.116	522.116
Interessi medio credito	59.046	59.046
Sconti o oneri finanziari	210	210
Arrotondamento	1	1
Totale	594.489	594.489

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	106	106
Totale	106	106

Descrizione	Importo
Interessi attivi da banche	31
Interessi attivi su c/c postale	75
Interessi passive v/banche	(13.116)
Interessi verso Cassa DD PP	(59.046)
Interessi passivi per rit. Pagamento	(446.131)
Interessi passivi su imposte	(73.986)
Oneri vari	(2.000)
Oneri bancari	(210)
	(594.384)

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
48.837	117.212	(68.375)

Imposte	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Imposte correnti:	48.837	117.212	(68.375)
IRAP	48.837	117.212	(68.375)
Totale	48.837	117.212	(68.375)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore
Valore della produzione	18.067.989
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP	(9.310.314)
Totale valore della produzione	8.757.675
Costi deducibili	(7.744.463)
Imponibile Irap	1.013.212
IRAP corrente per l'esercizio	48.837

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

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

ORGANICO	31/12/2020	31/12/2019	VARIAZIONI
Direttore	0	0	0
Dirigenti	0	0	0
Quadri	6	6	0
Tecnici Amministrativi	33	33	0
Personale Movimento	195	171	24
Addetti agli Impianti e Officine	13	13	0
Guardiani	0	0	0
Gestione parcheggi	18	18	0
Scuolabus	30	30	0
TOTALE	295	271	24

Il contratto nazionale di lavoro applicato alla generalità dei nostri dipendenti è quello del settore Autoferrontravieri. Inoltre, viene applicato in CCNL AIPARK per gli addetti ai parcheggi.

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	31.631	37.535

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	12.047
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	12.047

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	50.000	10

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa 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.

Amministratore Unico
Francesco Perrelli