

AUTOMOBILISTICA PEREGO SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA ANSPERTO 7 MILANO MI
Codice Fiscale	04636220156
Numero Rea	MI 569982
P.I.	04636220156
Capitale Sociale Euro	104.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
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

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	1.696
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.000	0
5) avviamento	42.000	49.000
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	0	9.193
Totale immobilizzazioni immateriali	44.000	59.889
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	3.230.895	3.336.794
2) impianti e macchinario	170.816	27.821
3) attrezzature industriali e commerciali	982	3.540
4) altri beni	1.111.976	1.064.606
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	4.514.669	4.432.761
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	219.701	219.701
b) imprese collegate	1.055.730	1.055.730
c) imprese controllanti	0	0
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) altre imprese	5.470	4.720
Totale partecipazioni	1.280.901	1.280.151
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.100.000	1.000.000
Totale crediti verso imprese controllate	1.100.000	1.000.000
b) verso imprese collegate		
esigibili oltre l'esercizio successivo	400.000	400.000
Totale crediti verso imprese collegate	400.000	400.000
c) verso controllanti		
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	551.520	551.520
Totale crediti verso altri	551.520	551.520
Totale crediti	2.051.520	1.951.520
3) altri titoli		
	0	0

4) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	3.332.421	3.231.671
Totale immobilizzazioni (B)	7.891.090	7.724.321
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	34.071	34.656
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	34.071	34.656
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	831.243	879.891
Totale crediti verso clienti	831.243	879.891
2) verso imprese controllate		
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
Totale crediti verso controllanti	0	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	407.597	396.007
Totale crediti tributari	407.597	396.007
5-ter) imposte anticipate	86.058	86.058
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	841.933	602.850
Totale crediti verso altri	841.933	602.850
Totale crediti	2.166.831	1.964.806
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
6) altri titoli	4.256.776	4.225.824
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	4.256.776	4.225.824
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.891.725	1.752.900
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	31.374	31.093
Totale disponibilità liquide	1.923.099	1.783.993
Totale attivo circolante (C)	8.380.777	8.009.279
D) Ratei e risconti	6.982	7.729
Totale attivo	16.278.849	15.741.329
Passivo		

A) Patrimonio netto		
I - Capitale	104.000	104.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	4.374.244	4.374.244
IV - Riserva legale	41.317	41.317
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	1.498.663	1.498.665
Totale altre riserve	1.498.663	1.498.665
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	6.441.302	6.207.304
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	464.020	533.997
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	12.923.546	12.759.527
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	173.463	161.463
2) per imposte, anche differite	17.737	12.407
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	1.332.914	1.032.914
Totale fondi per rischi ed oneri	1.524.114	1.206.784
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	473.350	535.512
D) Debiti		
1) obbligazioni		
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	416.302	221.808
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	60.728
Totale debiti verso banche	416.302	282.536
5) debiti verso altri finanziatori		
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	284.132	360.406

Totale debiti verso fornitori	284.132	360.406
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
Totale debiti verso controllanti	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	353.053	285.871
Totale debiti tributari	353.053	285.871
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	111.025	110.825
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	111.025	110.825
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	191.631	180.435
Totale altri debiti	191.631	180.435
Totale debiti	1.356.143	1.220.073
E) Ratei e risconti	1.696	19.433
Totale passivo	16.278.849	15.741.329

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.234.616	6.203.852
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	416.300	311.398
Totale altri ricavi e proventi	416.300	311.398
Totale valore della produzione	6.650.916	6.515.250
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	787.398	788.932
7) per servizi	1.537.633	1.504.531
8) per godimento di beni di terzi	51.390	50.070
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.799.435	1.778.944
b) oneri sociali	527.328	516.212
c) trattamento di fine rapporto	121.639	124.267
d) trattamento di quiescenza e simili	31.590	30.837
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	2.479.992	2.450.260
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	10.696	10.856
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	596.827	648.432
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	607.523	659.288
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	585	(2.517)
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	300.000	0
14) oneri diversi di gestione	230.285	253.812
Totale costi della produzione	5.994.806	5.704.376
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	656.110	810.874
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0

da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	54.704	54.005
Totale proventi diversi dai precedenti	54.704	54.005
Totale altri proventi finanziari	54.704	54.005
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	3.770	141.060
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.770	141.060
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	50.934	(87.055)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	707.044	723.819
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	237.694	173.223
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	5.330	16.599
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	243.024	189.822
21) Utile (perdita) dell'esercizio	464.020	533.997

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	464.020	533.997
Imposte sul reddito	243.024	189.822
Interessi passivi/(attivi)	(50.934)	87.055
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(49.799)	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	606.311	810.874
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	317.330	155.104
Ammortamenti delle immobilizzazioni	607.523	659.288
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	924.853	814.392
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.531.164	1.625.266
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	585	(2.517)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	48.648	(385.987)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(76.274)	(662.664)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	747	(6.519)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(17.737)	18.630
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(172.095)	(157.923)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(216.126)	(1.196.980)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.315.038	428.286
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	50.934	(87.055)
(Imposte sul reddito pagate)	(243.024)	(179.511)
(Utilizzo dei fondi)	-	(364.510)
Altri incassi/(pagamenti)	(13.114)	-
Totale altre rettifiche	(205.204)	(631.076)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.109.834	(202.790)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.135.762)	(839.483)
Disinvestimenti	457.026	-
Immobilizzazioni immateriali		
Disinvestimenti	5.193	-
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(100.000)	-
Disinvestimenti	-	560.000
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(30.952)	-
Disinvestimenti	-	233.451
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(804.495)	(46.032)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(221.808)	79.006
Accensione finanziamenti	355.574	-

(Rimborso finanziamenti)	-	(181.470)
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(299.999)	(300.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(166.233)	(402.464)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	139.106	(651.286)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.752.900	2.406.504
Danaro e valori in cassa	31.093	28.775
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.783.993	2.435.279
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.891.725	1.752.900
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	31.374	31.093
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.923.099	1.783.993

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2019.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali così come pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto ai sensi dell'art. 2425-ter.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

La società AUTOMOBILISTICA PEREGO SPA è esonerata dalla redazione del Bilancio Consolidato in quanto, unitamente alle società controllate, non ha superato per due anni consecutivi due dei tre limiti dimensionali previsti dall'art. 27 c. 1 del D. Lgs. 127/91.

L'esercizio corrente si è concluso con un utile di euro 464.020.

Visto l'art. 106 c. 1 Decreto Legge n. 18/2020, il termine ordinario di 120 gg. dalla chiusura dell'esercizio è stato fissato a 180 gg.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

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, commi 4 e 5 del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423-bis c.2 del codice civile.

Correzione di errori rilevanti

In relazione all'obbligo di segnalare gli errori rilevanti commessi in precedenti esercizi nulla è da rilevare.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in conformità a piani prestabiliti, che si ritiene assicurino una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto.

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Costi di impianto e di ampliamento

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti nell'attivo di stato patrimoniale con il consenso del collegio sindacale poiché aventi utilità pluriennale; tali costi sono stati ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Avviamento

L'avviamento, ricorrendo i presupposti indicati dai principi contabili, è stato iscritto nell'attivo di stato patrimoniale con il consenso del collegio sindacale in quanto acquisito a titolo oneroso, ed è stato ammortizzato, entro il limite di 20 anni previsto dall'OIC 24, secondo la sua vita utile conformemente a quanto previsto dall'art.2426, comma 1, n. 6 del codice civile.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile. Sono stati imputati ad incremento del valore dei beni a cui si riferiscono i costi sostenuti nell'esercizio che abbiano comportato un effettivo incremento della produttività, della durata di vita utile o della consistenza dei cespiti.

Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani, oggetto di verifica annuale, sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote %
Terreni e Fabbricati	2,5
Impianti e macchinari	10
Attrezzature industriali e commerciali	20
Altri beni	12, 20, 25

Le eventuali dismissioni di cespiti (cessioni, rottamazioni, ecc.) avvenute nel corso dell'esercizio hanno comportato l'eliminazione del loro valore residuo. L'eventuale differenza tra valore contabile e valore di dismissione è stato rilevato a conto economico.

Per le immobilizzazioni acquisite nel corso dell'esercizio le suddette aliquote sono state ridotte alla metà in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto all'uso.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

La contabilizzazione dei contributi pubblici ricevuti relativamente alle immobilizzazioni materiali è avvenuta con il metodo diretto. I contributi, pertanto, sono stati contabilizzati a riduzione del costo delle immobilizzazioni cui si riferiscono.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 Marzo 1983, n. 72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si specifica quanto segue:

Rivalutazione ex D.L. 185/2008 convertito nella Legge n. 2/2009

Per gli immobili ammortizzabili e per quelli non ammortizzabili (aree non fabbricabili, aree scorporate dagli immobili strumentali e immobili non strumentali) esistenti al 31 dicembre 2007 si è usufruito della rivalutazione di cui all'art. 15 del D. L. 185/2008 (conversione Legge n. 2/2009), in deroga al criterio del costo maggiorato degli oneri di diretta imputazione sopra descritto. La rivalutazione, come analiticamente illustrato nella nota integrativa del bilancio chiuso al 31 dicembre 2008, cui si rimanda, è stata contabilizzata mediante la tecnica dell'incremento proporzionale del costo storico e del relativo fondo di ammortamento per quanto concerne gli immobili strumentali, le relative aree scorporate e gli immobili non strumentali, mentre per le aree non fabbricabili si è proceduto ad incrementare il costo storico. Anche nel presente bilancio si producono gli effetti civilistici e contabili della rivalutazione; quelli fiscali hanno trovato manifestazione dall'esercizio 2013 con riferimento alla deduzione degli ammortamenti e dall'inizio dell'esercizio 2014 per quanto attiene alla quantificazione delle eventuali plusvalenze e/o minusvalenze da realizzo, avendo la società assoggettato i maggiori valori all'imposta sostitutiva prevista dal citato D.L. 185/2008.

In altre parole, sotto l'aspetto fiscale, gli effetti di tale rivalutazione sono i seguenti:

- per gli ammortamenti contabilizzati negli esercizi dal 2009 al 2012 inclusi si è registrato uno sfasamento tra l'ammortamento civile e quello fiscale, nel senso che, in questi quattro esercizi, l'ammortamento civile non ha avuto rilevanza fiscale. Conseguentemente, al termine del ciclo di ammortamento civile degli immobili rivalutati si procederà a detrarre fiscalmente la quota di ammortamento degli esercizi 2009, 2010, 2011 e 2012 precedentemente recuperata a tassazione.
- in caso di cessione degli immobili rivalutati, il valore rivalutato ha assunto rilevanza ai fini del calcolo della plusvalenza a partire dal 1 gennaio 2014.

Terreni e fabbricati

Con particolare riferimento agli immobili sociali costituiti da abitazioni e/o da terreni, si precisa che gli stessi non sono stati assoggettati ad ammortamento, dal momento che tali cespiti non subiscono significative riduzioni di valore per effetto

dell'uso. Eventuali riduzioni di valore risultano infatti compensate dalle manutenzioni conservative di cui sono oggetto. In continuità con le valutazioni effettuate nei bilanci dei precedenti esercizi non si è provveduto a incorporare il valore del terreno sul quale insiste il fabbricato in quanto l'unità immobiliare di proprietà è in un fabbricato condominiale e la quota riferibile alla stessa non è rilevante.

Le suddette aree di scorporo, così come i terreni, non sono state ammortizzate. Si specifica che la società ha comunque proceduto alla determinazione del valore delle c.d. aree di sedime secondo i dettami del DL 223/2006 e già dal 2006 non viene quindi più stanziato l'ammortamento relativamente al valore delle suddette aree.

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

Tutte le partecipazioni iscritte in bilancio sono state valutate con il metodo del costo, dove per costo s'intende l'onere sostenuto per l'acquisto, indipendentemente dalle modalità di pagamento, comprensivo degli eventuali oneri accessori.

Il valore d'iscrizione in bilancio delle partecipazioni in imprese controllate e collegate, anche ove superiore alla corrispondente quota di Patrimonio Netto, è comunque inferiore alla stima prudenziale dell'Organo Amministrativo circa l'effettivo valore delle partecipazioni medesime.

Crediti

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, come definito dall'art. 2426 c.2 c.c., tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del codice civile.

Per i crediti per i quali sia stata verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione, ai fini di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica della società, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il presumibile valore di realizzo.

Operazioni di locazione finanziaria

Nessun contratto di locazione finanziaria è in corso.

Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo

Il costo delle rimanenze è stato calcolato a costi specifici, ovvero attribuendo ai singoli beni i costi specificamente sostenuti per gli stessi. Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 n. 9 del codice civile, con il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, come definito dall'art.2426 c.2 c.c., tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del codice civile.

Per i crediti per i quali sia stata verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione, ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il presumibile valore di realizzo.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Altri titoli

I titoli non immobilizzati sono stati valutati in base al minor valore tra il costo di rilevazione iniziale e il valore di realizzo desumibile dall'andamento di mercato. Per la valutazione del costo di rilevazione iniziale è stato adottato il metodo del costo specifico, che presuppone l'individuazione e l'attribuzione ai singoli titoli dei costi specificamente sostenuti per l'acquisto dei medesimi.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valor nominale.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, come definito dall'art. 2426 c.2 c.c., tenendo conto del fattore temporale, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del codice civile. Per i debiti per i quali sia stata verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione, ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il valore nominale.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

Altre informazioni

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Dopo l'iscrizione in conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad € 10.696, le immobilizzazioni immateriali ammontano ad € 44.000.

Nella tabella sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	14.280	-	-	87.463	70.000	-	10.379	182.122
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.584	-	-	87.463	21.000	-	1.186	122.233
Valore di bilancio	1.696	0	0	0	49.000	0	9.193	59.889
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	4.000	-	-	-	4.000
Ammortamento dell'esercizio	1.696	-	-	2.000	7.000	-	-	10.696
Altre variazioni	-	-	-	-	-	-	(9.193)	(9.193)
Totale variazioni	(1.696)	-	-	2.000	(7.000)	-	(9.193)	(15.889)
Valore di fine esercizio								
Costo	14.280	-	-	91.463	70.000	-	1.186	176.929
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.280	-	-	89.463	28.000	-	1.186	132.929
Valore di bilancio	0	0	0	2.000	42.000	0	0	44.000

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Dopo l'iscrizione in conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad € 596.827; le immobilizzazioni materiali risultano essere pari ad € 4.514.669.

Nella tabella che segue sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	27.843.126	304.789	73.156	8.621.715	-	36.842.786

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e accanti	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	24.506.332	276.968	69.616	7.557.109	-	32.410.025
Valore di bilancio	3.336.794	27.821	3.540	1.064.606	0	4.432.761
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	150.386	-	985.376	-	1.135.762
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	457.026	-	457.026
Ammortamento dell'esercizio	105.899	7.391	2.558	480.980	-	596.828
Totale variazioni	(105.899)	142.995	(2.558)	47.370	-	81.908
Valore di fine esercizio						
Costo	27.843.126	455.175	73.156	9.150.065	-	37.521.522
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	24.612.231	284.359	72.174	8.038.089	-	33.006.853
Valore di bilancio	3.230.895	170.816	982	1.111.976	0	4.514.669

Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Immobilizzazioni finanziarie

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

Nella seguente tabella vengono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di inizio esercizio								
Costo	219.701	1.055.730	-	-	4.720	1.280.151	-	-
Valore di bilancio	219.701	1.055.730	0	0	4.720	1.280.151	0	0
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	-	750	750	-	-
Totale variazioni	-	-	-	-	750	750	-	-
Valore di fine esercizio								
Costo	219.701	1.055.730	-	-	5.470	1.280.901	-	-
Valore di bilancio	219.701	1.055.730	0	0	5.470	1.280.901	0	0

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Nella seguente tabella vengono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso imprese controllate	1.000.000	100.000	1.100.000	1.100.000
Crediti immobilizzati verso imprese collegate	400.000	-	400.000	400.000

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	0	-	0	-
Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	-	0	-
Crediti immobilizzati verso altri	551.520	-	551.520	551.520
Totale crediti immobilizzati	1.951.520	100.000	2.051.520	2.051.520

Crediti verso imprese controllate

Trattasi del debito residuo a fine esercizio relativo ai finanziamenti infruttiferi concessi alla controllata Peregò Srl, l'ammontare originario dei quali è così dettagliato:

Euro 600.000 erogati in due *tranches*, la prima di Euro 260.000 erogati nel 2002 e la seconda di Euro 340.000 erogati nel 2006, con originaria scadenza al 5 luglio 2011 e oggetto di rinnovo automatico di anno in anno;

Euro 450.000 erogati nel 2009 con prima scadenza al 20 marzo 2014 e oggetto di rinnovo automatico di anno in anno;

Euro 50.000 erogati nel corso dell'esercizio 2012 con prima scadenza al 28 febbraio 2017 e oggetto di rinnovo automatico di anno in anno.

Nel corso dell'esercizio 2019 è stato inoltre erogato un finanziamento fruttifero (con tasso d'interesse all'1%) di euro 100.000, con prima scadenza 30 settembre 2028 e con rinnovo automatico di anno in anno.

Crediti verso imprese collegate

Trattasi del debito residuo a fine esercizio relativo al finanziamento concesso alla società partecipata Aprica srl nel corso dell'esercizio 2010 per originari euro 550.000 e avente scadenza al 31 dicembre 2025. Si specifica che, con delibera assunta nell'esercizio in commento, i soci della società finanziata hanno valutato l'opportunità e deliberato di sospendere temporaneamente il rimborso delle quote capitale nonché la fruibilità degli interessi relativi al mutuo in questione.

Crediti verso altri

L'importo rappresenta depositi cauzionali/finanziamenti infruttiferi versati alla società Logica Srl, per sostenere la realizzazione di opere di ristrutturazione/adeguamento degli immobili di proprietà della stessa, al fine di un migliore utilizzo. Sono stati conclusi appositi accordi in base ai quali ci si è riservata l'opzione a termine di convertire il totale degli importi versati, al netto delle restituzioni, in quote di partecipazione della società medesima. In caso contrario gli importi versati verranno restituiti, eventualmente anche in compensazione finanziaria di canoni di locazione dovuti. In tutti i casi, fino alla data di eventuale esercizio dell'opzione, gli importi versati a titolo di deposito cauzionale/ finanziamento sono espressamente infruttiferi di interessi..

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Nel seguente prospetto sono indicate le partecipazioni relative ad imprese controllate nonché le ulteriori indicazioni richieste dall'art 2427 del codice civile.

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
PEREGO SRL	MILANO	08584610151	95.000	13.957	200.715	48.200	50,373%	219.701

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Nel seguente prospetto sono indicate le partecipazioni relative ad imprese collegate nonché le ulteriori indicazioni richieste dall'art 2427 del codice civile.

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
APRICA SRL	TIRANO	01919810158	104.000	56.395	108.268	32.067	30,833%	1.055.730

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie in oggetto.

Area geografica	Crediti immobilizzati verso controllate	Crediti immobilizzati verso collegate	Crediti immobilizzati verso controllanti	Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
ITALIA	1.100.000	400.000	-	-	551.520	2.051.520
Totale	1.100.000	400.000	0	0	551.520	2.051.520

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società non ha posto in essere operazioni di alcun genere con obbligo di retrocessione a termine.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie presenti in bilancio non sono state iscritte ad un valore superiore al loro "fair value".

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	5.470
Crediti verso imprese controllate	1.100.000
Crediti verso imprese collegate	400.000
Crediti verso altri	551.520

Attivo circolante

Rimanenze

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni delle rimanenze.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	34.656	(585)	34.071
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	-	0
Lavori in corso su ordinazione	0	-	0
Prodotti finiti e merci	0	-	0
Acconti	0	-	0
Totale rimanenze	34.656	(585)	34.071

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	879.891	(48.648)	831.243	831.243
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	-
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	-
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	396.007	11.590	407.597	407.597
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	86.058	-	86.058	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	602.850	239.083	841.933	841.933

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.964.806	202.025	2.166.831	2.080.773

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Tutti i crediti iscritti nell'attivo circolante hanno come area geografica di riferimento l'Italia.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società non ha posto in essere alcuna operazione gestionale/finanziaria con obbligo di retrocessione a termine.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllate	0	-	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese collegate	0	-	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllanti	0	-	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	-	0
Altre partecipazioni non immobilizzate	0	-	0
Strumenti finanziari derivati attivi non immobilizzati	0	-	0
Altri titoli non immobilizzati	4.225.824	30.952	4.256.776
Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	-	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	4.225.824	30.952	4.256.776

Disponibilità liquide

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni delle disponibilità liquide.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.752.900	138.825	1.891.725
Assegni	0	-	0
Denaro e altri valori in cassa	31.093	281	31.374
Totale disponibilità liquide	1.783.993	139.106	1.923.099

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza economico-temporale, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi. Non se ne fornisce il dettaglio in quanto di significatività irrilevante.

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesati nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Decrementi		
Capitale	104.000	-	-		104.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-		0
Riserve di rivalutazione	4.374.244	-	-		4.374.244
Riserva legale	41.317	-	-		41.317
Riserve statutarie	0	-	-		0
Altre riserve					
Riserva straordinaria	0	-	-		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-	-		0
Versamenti in conto capitale	0	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-	-		0
Riserva avanzo di fusione	0	-	-		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	-	-		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	-	-		0
Varie altre riserve	1.498.665	-	2		1.498.663
Totale altre riserve	1.498.665	-	2		1.498.663
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	6.207.304	233.999	1		6.441.302
Utile (perdita) dell'esercizio	533.997	(533.997)	-	464.020	464.020
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-		0
Totale patrimonio netto	12.759.527	(299.998)	3	464.020	12.923.546

Tutte le azioni sottoscritte sono state interamente versate.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti tre esercizi.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	104.000	Capitale		104.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-
Riserve di rivalutazione	4.374.244	Capitale	A;B;C	4.374.244
Riserva legale	41.317	Capitale	A;B	41.317
Riserve statutarie	0			-
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0			-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			-
Riserva azioni o quote della società controllante	0			-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			-
Versamenti in conto aumento di capitale	0			-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			-
Versamenti in conto capitale	0			-
Versamenti a copertura perdite	0			-
Riserva da riduzione capitale sociale	0			-
Riserva avanzo di fusione	0			-
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			-
Riserva da conguaglio utili in corso	0			-
Varie altre riserve	1.498.663	Capitale	A;B;C	1.498.663
Totale altre riserve	1.498.663	Capitale	A;B;C	1.498.663
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-
Utili portati a nuovo	6.441.302	Capitale	A;B;C	6.441.302
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-
Totale	12.459.526			12.459.526
Quota non distribuibile				145.317
Residua quota distribuibile				12.314.209

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni
Riserva in sospensione di imposta ex art. 55 Dpr 597/73	1.498.663	Capitale	A;B;C
Totale	1.498.663		

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

In riferimento all'eventuale futuro utilizzo da parte della società delle riserve di rivalutazione, si specifica che la società non potrà procedere alla distribuzione di utili fin tanto che le stesse riserve non siano reintegrate nel loro ammontare o ridotte in misura corrispondente con delibera assembleare (ex art. 6 L. 72/83 e successive leggi di rivalutazione).

Fondi per rischi e oneri

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei fondi per rischi e oneri.

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	161.463	12.407	0	1.032.914	1.206.784
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	12.000	9.466	-	300.000	321.466
Utilizzo nell'esercizio	-	4.136	-	-	4.136
Totale variazioni	12.000	5.330	-	300.000	317.330
Valore di fine esercizio	173.463	17.737	0	1.332.914	1.524.114

Altri fondi

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione della voce di cui in oggetto, in quanto risultante iscritta in bilancio, ai sensi dell'art. 2427 c.1 del codice civile.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
	Fondo rinnovamento impianti, parco automezzi e attrezzatura	1.332.914

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	535.512
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	69.105
Altre variazioni	6.943
Totale variazioni	(62.162)
Valore di fine esercizio	473.350

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Obbligazioni	0	-	0	-	-
Obbligazioni convertibili	0	-	0	-	-
Debiti verso soci per finanziamenti	0	-	0	-	-
Debiti verso banche	282.536	133.766	416.302	416.302	0
Debiti verso altri finanziatori	0	-	0	-	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Acconti	0	-	0	-	-
Debiti verso fornitori	360.406	(76.274)	284.132	284.132	-
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	-	0	-	-
Debiti verso imprese controllate	0	-	0	-	-
Debiti verso imprese collegate	0	-	0	-	-
Debiti verso controllanti	0	-	0	-	-
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	-	0	-	-
Debiti tributari	285.871	67.182	353.053	353.053	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	110.825	200	111.025	111.025	-
Altri debiti	180.435	11.196	191.631	191.631	-
Totale debiti	1.220.073	136.070	1.356.143	1.356.143	-

Debiti verso banche

Non si fornisce il dettaglio dei debiti verso banche perché non rilevante.

Descrizione	Arrotondamento	Totale
debiti verso banche	416.302	416.302

Altri debiti

Non si fornisce il dettaglio degli altri debiti perché non rilevante, in quanto rientranti nell'ordinario ciclo economico-finanziario della società.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Tutti i debiti iscritti al passivo hanno come area geografica di riferimento l'Italia.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n. 6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società non ha posto in essere operazioni di alcun genere con obbligo di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza economico-temporale, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi. Non se ne fornisce il dettaglio in quanto di significatività irrilevante.

Nota integrativa, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché' delle imposte direttamente connesse agli stessi.

Per quanto concerne la cessione di beni, i relativi ricavi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

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

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le categorie di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Servizi su linee ordinarie	1.376.950
Servizi su linee gran turismo	97.660
Servizi di noleggio continuativi	170.716
Servizi di noleggio occasionali	788.266
Linee stagionali	58.469
Trasporto bagagli	8.994
Contributi	3.078.955
Agenzia viaggi	654.606
Totale	6.234.616

La componente di ricavo relativa ai "Contributi" ammontante complessivamente ad euro 3.078.955 allocata nella voce di conto economico A.1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni, è così composta:

Contributi pubblici erogati da Ag. Trasporto P. L. Sondrio - Contratto di servizio	€	1.749.973
Contributi pubblici erogati da Ag. Trasporto P. L. Sondrio - Contratto di servizio - Tirano/Aprica	€	23.897
Contributi pubblici erogati da Ag. Trasporto P. L. Sondrio - Contratto di servizio - Prov. Brescia	€	71.443
Contributi pubblici erogati da Ag. Trasporto P. L. Sondrio - "Accisa"	€	129.620
Contributi pubblici erogati da Ag. Trasporto P. L. Sondrio / Comunità Montana Alta Valtellina - Servizio a chiamata "Chiamabus"	€	32.533
Contributi pubblici erogati da Ag. Trasporto P. L. Sondrio / Reg. Lombardia - "Libera Circolazione FF.OO."	€	23.893
Contributi pubblici erogati da Ag. Trasporto P. L. Sondrio - "Agevolazioni Tariffarie"	€	53.607

Contributi pubblici erogati da Ag. Trasporto P. L. Sondrio / Comunità Montana Alta Valtellina - "Skibus"	€	117.943
Contributi pubblici erogati da Ag. Trasporto P. L. Sondrio - "CCNL"	€	313.244
Contributi pubblici erogati da Ag. Trasporto P. L. Sondrio / Comune di Sondalo	€	141.652
Contributi pubblici erogati da Ag. Trasporto P. L. Sondrio / Comune di Tirano	€	14.712
Contributi pubblici erogati da Ag. Trasporto P. L. Sondrio / Comune di Grosio	€	33.050
Contributi pubblici erogati da Comune di Valdidentro	€	15.000
Contributi pubblici erogati da A.I.F.A.V.	€	75.000
Contributi pubblici erogati da Ag. Trasporto P. L. Sondrio / Comune di Livigno (SO) - Potenziamento TPL Esigenze scolastiche 2018	€	60.756
Contributi pubblici erogati da Ag. Trasporto P. L. Sondrio / Comune di Livigno (SO)	€	201.032
Contributo pubblici "Tirano Tour"	€	21.600
Totale	€	3.078.955

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le aree geografiche.

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	6.234.616
Totale	6.234.616

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Composizione dei proventi da partecipazione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del codice civile.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del codice civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	3.770
Totale	3.770

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

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti. Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Imposte differite e anticipate

La presente voce ricomprende l'impatto della fiscalità differita sul presente bilancio. La stessa è da ricondursi alle differenze temporanee tra i valori attribuiti ad un'attività o passività secondo criteri civilistici ed i corrispondenti valori riconosciuti a tali elementi ai fini fiscali.

Nota integrativa, rendiconto finanziario

La società ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

	Numero medio
Quadri	1
Impiegati	7
Operai	49
Totale Dipendenti	57

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

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	256.000	11.320

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi dell'art. 2427 punto 16 bis del Codice Civile, si evidenzia che la funzione di controllo contabile, a norma del vigente statuto sociale, viene espletata dal Collegio Sindacale della società; tuttavia, l'espletamento di tale funzione non è stato oggetto, da parte del predetto Collegio, di separato e specifico addebito, giacché a valere per l'esercizio in commento è stato liquidato a suo favore un importo onnicomprensivo a remunerazione sia dell'attività di vigilanza (ex art. 2403 C.C.), sia di quella di revisione legale dei conti (ex art. 14, D.Lgs. 39/2010).

Categorie di azioni emesse dalla società

Nel seguente prospetto è indicato il numero e il valore nominale delle azioni della società, nonché le eventuali movimentazioni verificatesi durante l'esercizio.

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Azioni ordinarie	200.000	104.000	200.000	104.000
Totale	200.000	104.000	200.000	104.000

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'articolo 2346, comma 6, del codice civile.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Commento

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 dell'art. 2427 del codice civile.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 dell'art. 2427 del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni concluse a condizioni di mercato, pertanto, in base alla normativa vigente, non viene fornita alcuna informazione aggiuntiva.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Non esistono le fattispecie di cui all'art. 2427, numeri 22-quinquies e sexies del codice civile.

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

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

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

Comune di Valdidentro (SO)	1.667	22/01/2019	Contratto di servizio
Comune di Valdidentro (SO)	1.667	13/02/2019	Contratto di servizio
Comune di Valdidentro (SO)	1.667	01/03/2019	Contratto di servizio
Comune di Valdidentro (SO)	1.667	02/04/2019	Contratto di servizio
Comune di Valdidentro (SO)	1.667	03/05/2019	Contratto di servizio
Comune di Valdidentro (SO)	1.667	23/05/2019	Contratto di servizio
Comune di Valdidentro (SO)	1.667	02/10/2019	Contratto di servizio
Comune di Valdidentro (SO)	1.667	05/11/2019	Contratto di servizio
Comune di Valdidentro (SO)	1.667	03/12/2019	Contratto di servizio
Comune di Valdidentro (SO)	1.667	20/12/2019	Contratto di servizio
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale - Comunità Montana alta Valtellina	13.004	12/04/2019	Servizio a chiamata "Chiamabus"
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale - Comunità Montana Alta Valtellina	13.129	18/07/2019	Servizio a chiamata "Chiamabus"
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale - Comunità Montana Alta Valtellina	6.400	18/07/2019	Servizio a chiamata "Chiamabus"
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale - Comune di Grosio (SO)	2.754	30/01/2019	Contratto di servizio
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale - Comune di Grosio (SO)	2.754	30/01/2019	Contratto di servizio
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale - Comune di Grosio (SO)	2.754	16/12/2019	Contratto di servizio
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale - Comune di Grosio (SO)	2.754	16/12/2019	Contratto di servizio
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale - Comune di Grosio (SO)	2.754	16/12/2019	Contratto di servizio
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale - Comune di Grosio (SO)	2.754	16/12/2019	Contratto di servizio
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale - Comune di Grosio (SO)	2.754	16/12/2019	Contratto di servizio
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale - Comune di Grosio (SO)	2.754	16/12/2019	Contratto di servizio
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	145.831	19/04/2019	Contratto di servizio
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	145.831	19/04/2019	Contratto di servizio
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	145.831	19/04/2019	Contratto di servizio
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	145.831	27/06/2019	Contratto di servizio
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	145.831	27/06/2019	Contratto di servizio
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	145.831	13/08/2019	Contratto di servizio
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	145.831	01/10/2019	Contratto di servizio
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	145.831	01/10/2019	Contratto di servizio
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	145.831	10/12/2019	Contratto di servizio
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	145.831	13/12/2019	Contratto di servizio
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	145.831	13/12/2019	Contratto di servizio

Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	1.972	02/09/2019	Contratto di servizio - integraz. Aprica
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	1.972	02/09/2019	Contratto di servizio - integraz. Aprica
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	1.972	02/09/2019	Contratto di servizio - integraz. Aprica
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	1.972	02/09/2019	Contratto di servizio - integraz. Aprica
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	1.972	02/09/2019	Contratto di servizio - integraz. Aprica
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	1.972	02/09/2019	Contratto di servizio - integraz. Aprica
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	1.972	02/09/2019	Contratto di servizio - integraz. Aprica
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	1.972	02/09/2019	Contratto di servizio - integraz. Aprica
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	1.972	18/10/2019	Contratto di servizio - integraz. Aprica
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	1.972	31/10/2019	Contratto di servizio - integraz. Aprica
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	1.972	13/12/2019	Contratto di servizio - integraz. Aprica
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	6.030	02/09/2019	Contratto di servizio - integraz. Prov. Brescia
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	6.030	02/09/2019	Contratto di servizio - integraz. Prov. Brescia
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	6.030	02/09/2019	Contratto di servizio - integraz. Prov. Brescia
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	6.030	02/09/2019	Contratto di servizio - integraz. Prov. Brescia
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	6.030	02/09/2019	Contratto di servizio - integraz. Prov. Brescia
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	6.030	02/09/2019	Contratto di servizio - integraz. Prov. Brescia
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	6.030	02/09/2019	Contratto di servizio - integraz. Prov. Brescia
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	6.030	18/10/2019	Contratto di servizio - integraz. Prov. Brescia
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	6.030	31/10/2019	Contratto di servizio - integraz. Prov. Brescia
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	5.219	23/12/2019	Contratto di servizio - integraz. Prov. Brescia
A.I.F.A.V.	15.000	11/03/2019	Incentivo utilizzo trasporto pubblico stagione invernale
A.I.F.A.V.	15.000	11/03/2019	Incentivo utilizzo trasporto pubblico stagione invernale
A.I.F.A.V.	15.000	03/04/2019	Incentivo utilizzo trasporto pubblico stagione invernale

A.I.F.A.V.	15.000	23/05/2019	Incentivo utilizzo trasporto pubblico stagione invernale
A.I.F.A.V.	15.000	11/07/2019	Incentivo utilizzo trasporto pubblico stagione invernale
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale - Comune di Livigno (SO)	128.161	01/10/2019	Potenziamento trasporto pubblico locale per esigenze scolastiche
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale - Comune di Livigno (SO)	85.441	25/07/2019	Potenziamento trasporto pubblico locale per esigenze scolastiche
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	1.028	12/04/2019	Servizio a chiamata "Chiamabus"
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	800	18/07/2019	Servizio a chiamata "Chiamabus"
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	13.004	12/04/2019	Servizio a chiamata "Chiamabus"
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	13.129	18/07/2019	Servizio a chiamata "Chiamabus"
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	6.400	18/07/2019	Servizio a chiamata "Chiamabus"
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	20.214	27/02/2019	Forze Ordine - Agev.Tariffarie
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	7.100	27/02/2019	Forze Ordine - Agev.Tariffarie
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale - Comunità Montana Alta Valtellina	31.548	18/07/2019	"Skibus"
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale - Comunità Montana Alta Valtellina	117.943	13/08/2019	"Skibus"
Comune di Tirano (SO)	21.600	04/12/2019	Contratto di servizio - Tirano Tour
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	9.398	27/02/2019	Contratto di servizio - Agevolazioni tariffarie 2019
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	48.392	27/02/2019	Contratto di servizio - Agevolazioni tariffarie 2019
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	145.831	30/01/2019	Contratto di servizio
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	1.972	25/07/2019	Integrazione Aprica
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	1.972	30/01/2019	Integrazione Aprica
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	6.030	30/01/2019	Prov. Brescia
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	113.327	27/02/2019	Accisa
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	5.288	25/07/2019	Servizi agg. Cnav - est
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	1.028	12/04/2019	Servizio "Chiamabus"
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	800	18/07/2019	Servizio "Chiamabus"
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	113.327	23/01/2019	Accisa
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	50.428	23/12/2019	Servizi agg. Cnav-est
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	42.340	01/10/2019	Rinnovo parco autobus adibito a tpl
Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale	6.600	27/12/2019	Rinnovo del parco autobus adibito a tpl

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile d'esercizio: euro 464.020 a nuovo.

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2019 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Tirano, 20/05/2020

Loredana Perego, Presidente