

AMAG MOBILITA' S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	15121 ALESSANDRIA (AL) LUNGOTANARO MAGENTA N.7/A
Codice Fiscale	02509450066
Numero Rea	AL 261736
P.I.	02509450066
Capitale Sociale Euro	334000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SPA)
Settore di attività prevalente (ATECO)	TRASPORTO TERRESTRE DI PASSEGGERI IN AREE URBANE E SUBURBANE (493100)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	LINE SERVIZI PER LA MOBILITA' S.P.A.
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	STAR S.P.A.
Paese della capogruppo	ITALIA (I)

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	826	5.213
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	4.480	4.597
Totale immobilizzazioni immateriali	5.306	9.810
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	5.754.617	3.690.303
2) impianti e macchinario	312.489	376.575
3) attrezzature industriali e commerciali	304.084	373.145
4) altri beni	2.940.860	3.557.834
5) immobilizzazioni in corso e acconti	73.540	33.440
Totale immobilizzazioni materiali	9.385.590	8.031.297
Totale immobilizzazioni (B)	9.390.896	8.041.107
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	120.913	107.180
Totale rimanenze	120.913	107.180
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.459.721	1.114.635
Totale crediti verso clienti	1.459.721	1.114.635
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	59.329	1
Totale crediti tributari	59.329	1
5-ter) imposte anticipate		
	97.086	104.211
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	862.850	662.628
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.470	520
Totale crediti verso altri	866.320	663.148
Totale crediti	2.482.456	1.881.995
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	713.134	661.084
3) danaro e valori in cassa	45.935	41.749
Totale disponibilità liquide	759.069	702.833
Totale attivo circolante (C)	3.362.438	2.692.008
D) Ratei e risconti		
	50.796	13.183
Totale attivo	12.804.130	10.746.298
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	334.000	334.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni		
	4.941.881	4.941.881
III - Riserve di rivalutazione		
	1.970.891	-
IV - Riserva legale		
	41.397	24.637
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	786.444	467.995

Totale altre riserve	786.444	467.995
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	344.755	335.209
Totale patrimonio netto	8.419.368	6.103.722
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	425.227	204.686
Totale fondi per rischi ed oneri	425.227	204.686
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	58.005	93.976
esigibili oltre l'esercizio successivo	303.860	303.860
Totale debiti verso banche	361.865	397.836
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	986.823	1.240.611
Totale debiti verso fornitori	986.823	1.240.611
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	194.127	153.136
Totale debiti verso controllanti	194.127	153.136
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	73.311	129.315
Totale debiti tributari	73.311	129.315
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	207.063	237.894
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	207.063	237.894
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	833.134	749.860
esigibili oltre l'esercizio successivo	118.776	89.082
Totale altri debiti	951.910	838.942
Totale debiti	2.775.099	2.997.734
E) Ratei e risconti	1.184.436	1.440.156
Totale passivo	12.804.130	10.746.298

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.831.894	9.496.161
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.061.436	1.105.265
altri	297.078	524.836
Totale altri ricavi e proventi	1.358.514	1.630.101
Totale valore della produzione	9.190.408	11.126.262
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	698.566	1.105.314
7) per servizi	1.740.311	1.738.522
8) per godimento di beni di terzi	506.218	504.144
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.219.095	4.178.019
b) oneri sociali	764.611	1.237.468
c) trattamento di fine rapporto	264.279	271.867
Totale costi per il personale	4.247.985	5.687.354
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	10.104	31.899
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	903.968	788.447
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	120.628
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	40.846	82.469
Totale ammortamenti e svalutazioni	954.918	1.023.443
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(13.733)	(31.538)
12) accantonamenti per rischi	80.227	-
13) altri accantonamenti	195.000	175.000
14) oneri diversi di gestione	359.084	348.949
Totale costi della produzione	8.768.576	10.551.188
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	421.832	575.074
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	8	3
Totale proventi diversi dai precedenti	8	3
Totale altri proventi finanziari	8	3
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	14.434	14.777
Totale interessi e altri oneri finanziari	14.434	14.777
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(14.426)	(14.774)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	407.406	560.300
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	225.091
imposte differite e anticipate	62.651	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	62.651	225.091
21) Utile (perdita) dell'esercizio	344.755	335.209

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	344.755	335.209
Imposte sul reddito	62.651	225.091
Interessi passivi/(attivi)	14.426	14.774
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	51.072
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	421.832	626.146
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	316.074	175.000
Ammortamenti delle immobilizzazioni	914.072	820.346
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	120.628
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(104.144)	82.469
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.126.002	1.198.443
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.547.834	1.824.589
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(13.733)	(31.538)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(385.933)	(403.830)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(253.788)	(1.349.560)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(35.742)	10.279
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(255.720)	912.237
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(175.836)	634.296
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.120.752)	(228.116)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	427.082	1.596.473
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(16.297)	(14.774)
(Imposte sul reddito pagate)	(31.879)	(23.334)
(Utilizzo dei fondi)	(54.686)	(716.506)
Totale altre rettifiche	(102.862)	(754.614)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	324.220	841.859
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(226.413)	(743.422)
Disinvestimenti	-	77.914
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(5.600)	(9.194)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(232.013)	(674.702)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	-	400.000
(Rimborso finanziamenti)	(35.971)	(429.539)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(35.971)	(29.539)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	56.236	137.618
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	661.084	499.875
Danaro e valori in cassa	41.749	65.340

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	702.833	565.215
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	713.134	661.084
Danaro e valori in cassa	45.935	41.749
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	759.069	702.833

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 344.755.

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 presente bilancio si compone di Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa e Rendiconto Finanziario. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art.2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di Società controllanti possedute dalla Società anche per tramite di Società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e /o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2020 è stato redatto in conformità alle norme contenute negli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, interpretate ed integrate dai principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità ('principi contabili OIC'). Per ogni voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico sono indicati i corrispondenti valori al 2019. Qualora le voci non siano comparabili, quelle relative all'esercizio precedente vengono adattate fornendo nella Nota Integrativa, per le circostanze rilevanti, i relativi commenti.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Si segnala che, come noto, a partire dai primi mesi del 2020, lo scenario nazionale e internazionale è stato caratterizzato dalla diffusione del Covid 19 e dalle conseguenti misure restrittive per il suo contenimento poste in essere da parte delle autorità pubbliche dei Paesi interessati, nonché, per prima in Europa, dall'Italia.

Tale contingenza ha comportato un forte rallentamento dell'attività e dei volumi rispetto a quelli degli esercizi precedenti e prosegue alla data odierna in un contesto di generale incertezza che, comunque, considerata l'essenzialità dell'attività svolta non compromette la continuità aziendale.

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai criteri generali della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuità aziendale; la rilevazione e la presentazione delle voci è stata effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto, ove compatibile con le disposizioni del Codice Civile e dei principi contabili OIC. L'applicazione del principio della prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e proventi da non riconoscere in quanto non realizzati. In particolare, gli utili sono stati inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se previsti o conosciuti dopo la chiusura dello stesso. L'applicazione del principio della competenza ha comportato che l'effetto delle operazioni sia stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni si riferiscono e non a quello in cui si sono realizzati i relativi incassi e pagamenti.

I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente ai fini della comparabilità dei bilanci della Società nel corso del tempo.

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

Nell'esercizio non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 del Codice Civile e neppure si è ritenuto di far ricorso alle deroghe in materia di bilancio previste dai vari decreti "anti-covid" emanati nel corso dell'esercizio.

Criteri di valutazione applicati

I criteri di valutazione adottati sono quelli previsti specificamente nell'art. 2426, salvo le deroghe previste nel C.C., così come modificati dal D.lgs. n.139/2015. Per la valutazione di casi specifici non espressamente regolati dalle norme sopracitate si è fatto ricorso ai principi contabili nazionali formulati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale, ove previsto dal Codice Civile.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	21.935	55.024	76.959
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	16.722	50.427	67.149
Valore di bilancio	5.213	4.597	9.810
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	5.600	5.600
Ammortamento dell'esercizio	4.387	5.717	10.104
Totale variazioni	(4.387)	(117)	(4.504)
Valore di fine esercizio			
Costo	21.935	60.624	82.559
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	21.109	56.144	77.253
Valore di bilancio	826	4.480	5.306

Costi di impianto e ampliamento

Descrizione costi	Valore 31/12/2019	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 31/12/2020
Costituzione	5.213			4.387	826
Totale	5.213			4.387	826

I costi di impianto e ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi dell'avvio dell'azienda e sono ammortizzati in un periodo di cinque anni.

Immobilizzazioni materiali

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

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori. 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. Nell'esercizio in cui il cespite viene acquisito l'ammortamento viene ridotto forfetariamente alla metà, nella convinzione che ciò rappresenti una ragionevole approssimazione della distribuzione temporale degli acquisti nel corso dell'esercizio con l'eccezione delle piccole attrezzature che per la loro caratteristica fisica di bene costantemente rinnovato e il modico valore unitario, vengono interamente spesi nell'esercizio. Come consentito dal Principio contabile n.16 i terreni non sono stati ammortizzati.

E' stata effettuata nell'esercizio la rivalutazione ex Legge 126/2020 come risulta nell'apposito prospetto sotto riportato.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	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	4.006.385	490.420	417.568	4.924.718	33.440	9.872.531
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	316.082	113.845	44.423	1.246.256	-	1.720.606
Svalutazioni	-	-	-	120.628	-	120.628
Valore di bilancio	3.690.303	376.575	373.145	3.557.834	33.440	8.031.297
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	168.979	4.334	13.000	-	40.100	226.413
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	2.245.356	-	-	-	-	2.245.356
Ammortamento dell'esercizio	136.511	68.420	82.061	616.976	-	903.968
Altre variazioni	(213.510)	-	-	2	-	(213.508)
Totale variazioni	2.064.314	(64.086)	(69.061)	(616.974)	40.100	1.354.293
Valore di fine esercizio						
Costo	6.420.721	494.754	430.568	4.924.718	73.540	12.344.301
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	666.104	182.265	126.484	1.863.230	-	2.838.083
Svalutazioni	-	-	-	120.628	-	120.628
Valore di bilancio	5.754.617	312.489	304.084	2.940.860	73.540	9.385.590

L'importo di Euro 120.628 iscritto alla voce "Svalutazioni", si riferisce alla svalutazione operata nel 2019 sul valore degli autobus di classe ambientale fino ad Euro 3 ed all'adeguamento al loro valore di mercato e di uso degli autobus acquisiti dal fallimento ATM di classe ambientale Euro 4 o superiore.

Si precisa che la voce "altre variazioni" è relativa alla rivalutazione del fondo ammortamento del fabbricato, come meglio specificato sotto.

Rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

Ai sensi dell'art. 110 legge n. 126/2020, al 31.12.2020 si è proceduto ad effettuare la rivalutazione di alcuni beni materiali, dopo aver calcolato le quote di ammortamento dell'esercizio.

Dal punto di vista contabile è stata utilizzata la tecnica di incrementare sia il costo storico sia il fondo ammortamento del cespite oggetto di rivalutazione. Tale criterio è stato adottato al fine di mantenere invariata la durata dell'ammortamento. In contropartita, per ottenere il riconoscimento fiscale del maggior valore dei cespiti è stata iscritta una apposita riserva, al netto dell'imposta sostitutiva del 3% per Euro 1.970.891.

I maggiori valori iscritti ammontano ad Euro 542.553 alla voce terreni, Euro 1.702.803 alla voce fabbricati ed Euro 213.510 alla voce fondo ammortamento fabbricati per un importo netto di rivalutazione di Euro 2.031.846.

Gli importi netti rivalutati sono i seguenti:

	Costo storico	Rivalutazione L.126/20	Totale
Terreni	691.600	542.553	1.234.153
Fabbricati	3.474.765	1.489.293	4.964.058
Totale	4.166.365	2.031.846	6.198.211

Operazioni di locazione finanziaria

Nel corso dell'esercizio 2020 sono iniziati cinque contratti di leasing relativi ad Autobus per un valore di acquisto complessivo di circa Euro 231.000.

I dati essenziali dei suddetti contratti sono riepilogati nel seguente prospetto che contiene altresì la rappresentazione dell'ammontare complessivo al quale i beni oggetto di leasing sarebbero stati iscritti qualora fossero stati considerati immobilizzazioni, con aliquota del 12,5% ridotta alla metà essendo il primo anno di messa in uso di tali cespiti.

Descrizione	Inizio contratto	Valore attuale rate	Inter.pass. di compet. es.	Costo storico	Quota amm. di compet.es.	Fondo amm.to	Valore netto del bene
Autobus Mercedes Benz Sprinter	23/10/2020	36.198,47	284,64	43.000	2.687,50	2.687,50	40.312,50
Autobus Rampini Alè - 300189	30/10/2020	41.831,78	68,94	47.000	2.937,50	2.937,50	44.062,50
Autobus Rampini Alè - 300190	30/10/2020	41.831,78	68,94	47.000	2.937,50	2.937,50	44.062,50
Autobus Rampini Alè - 300191	30/10/2020	41.831,78	68,94	47.000	2.937,50	2.937,50	44.062,50
Autobus Rampini Alè - 300192	30/10/2020	41.831,78	68,94	47.000	2.937,50	2.937,50	44.062,50
Totale		203.525,59	560,40	231.000	14.437,50	14.437,50	216.562,50

Attivo circolante

Rimanenze

Per la valutazione delle rimanenze è stato seguito il metodo del costo medio ponderato. I criteri adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	107.180	13.733	120.913
Totale rimanenze	107.180	13.733	120.913

Le rimanenze di magazzino sono principalmente costituite da carburanti da autotrazione, lubrificanti e ricambi per automezzi.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti, secondo il principio contabile OIC 15, sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo. La Società ha però usufruito della facoltà prevista sempre dallo stesso OIC di non applicare il criterio del costo ammortizzato. Tale criterio può infatti non essere applicato nei casi in cui i suoi effetti siano irrilevanti, generalmente per i crediti a breve termine o quando i costi di transazione, commissioni pagate tra le parti e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza del credito siano di scarso rilievo.

I crediti sono quindi iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzazione. Con riferimento al valore di presumibile realizzo, il valore contabile dei crediti è rettificato tramite un fondo svalutazione per tenere conto della probabilità che i crediti abbiano perso valore. A tal fine sono considerati indicatori, sia specifici sia in base all'esperienza e ogni altro elemento utile, che facciano ritenere probabile una perdita di valore dei crediti. La stima del fondo svalutazione crediti avviene tramite l'analisi dei singoli crediti individualmente significativi e a livello di portafoglio per i restanti crediti, determinando le perdite che si presume si dovranno subire sui crediti in essere alla data di bilancio.

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	1.114.635	345.086	1.459.721	1.459.721	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1	59.328	59.329	59.329	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	104.211	(7.125)	97.086		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	663.148	203.172	866.320	862.850	3.470

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.881.995	600.461	2.482.456	2.381.900	3.470

Riportiamo di seguito un dettaglio delle voci che costituiscono i crediti, suddivisi per tipologia e scadenze

Crediti verso clienti	2020	2019	Variazione
<u>Entro l'esercizio successivo</u>			
Crediti v/clienti	1.522.070	1.099.509	422.561
Fatture da emettere	286.045	324.546	(38.501)
Note credito da emettere	(2.627)	(4.500)	1.873
Fondi svalutazione crediti commerciali	(345.767)	(304.920)	(40.847)
Totale	1.459.721	1.114.635	345.086

Crediti tributari	2020	2019	Variazione
<u>Entro l'esercizio successivo</u>			
Erario c/ritenute subite	0	1	(1)
Erario c/IRAP	17.346	0	17.346
Erario c/IVA	12.646	0	12.646
Crediti v/Erario Sanificazione e dpi	28.297	0	28.297
Crediti v/Erario nuovi investimenti	1.040	0	1.040
Totale	59.329	1	59.328

Imposte anticipate	2020	2019	Variazione
Crediti per IRES anticipata	97.086	104.211	(7.125)
Totale	97.086	104.211	(7.125)

Verso altri	2020	2019	Variazione
<u>Entro l'esercizio successivo</u>			
Crediti v/dipendenti	3.142	1.171	1.971
Crediti v/INPS	494.873	400.489	94.384
Crediti v/INPS CIGO	60.844	0	60.844
Crediti v/INAIL	26.383	10.682	15.701
Crediti v/Holacheck per incasso sanzioni	1.020	3.390	(2.370)
Crediti v/Agenzia Mobilità	248.489	279.114	(30.625)
Crediti v/Easypark per voucher elettroniche	3.962	2.021	1.941
Crediti v/fallimento A.T.M. S.p.A.	271.573	271.573	0
Crediti v/Comune di Alessandria	1.772	8.193	(6.421)
Crediti v/Telepass per sosta	5.370	4.190	1.180
Crediti v/Neostech per voucher elettroniche	12.385	19.793	(7.408)
Crediti v/portavalori	74.271	62.113	12.158
Crediti per riduzione aliquota gasolio	31.298	36.995	(5.697)
Crediti diversi	53.029	1.200	51.829
Crediti v/fallimento privilegiati	34.888	34.888	0
Fornitori c/anticipi	12.735	0	12.735
(Fondo rischi su crediti v/INPS 2018)	(126.239)	(126.239)	0
(Fondo rischi su crediti v/INPS 2019)	(75.372)	(75.372)	0
(Fondo rischi su crediti v/Fallimento ATM)	(271.573)	(271.573)	0
<u>Oltre l'esercizio successivo</u>			

Verso altri	2020	2019	Variazione
Depositi cauzionali	3.470	520	2.950
Totale	866.320	663.148	203.172

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.459.721	1.459.721
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	59.329	59.329
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	97.086	97.086
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	866.320	866.320
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.482.456	2.482.456

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

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2019	756.035	22.069	778.104
Accantonamento esercizio	113.743	(72.897)	40.846
Saldo al 31/12/2020	869.778	(50.828)	818.950

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	661.084	52.050	713.134
Denaro e altri valori in cassa	41.749	4.186	45.935
Totale disponibilità liquide	702.833	56.236	759.069

Sono costituite dalle giacenze di cassa e c/c bancari valutate al valore nominale.

Ratei e risconti attivi

Sono determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio e si riferiscono a valori comuni a due o più esercizi la cui entità varia in ragione del tempo. Non sussistono, al 31/12/2020, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	13.183	37.613	50.796
Totale ratei e risconti attivi	13.183	37.613	50.796

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	Importo
RISCONTI ATTIVI	
Spese finanziamento	1.501
Interessi finanziamento	1.871
Polizza Contratti PA	1.584
Quote leasing	41.318

Descrizione	Importo
Altri risconti attivi	4.522
Totale Risconti attivi	50.796

Oneri finanziari capitalizzati

Nell'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
8.419.368	6.103.722	2.315.646

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	334.000	-	-		334.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	4.941.881	-	-		4.941.881
Riserve di rivalutazione	-	1.970.891	-		1.970.891
Riserva legale	24.637	16.760	-		41.397
Altre riserve					
Riserva straordinaria	467.995	318.449	-		786.444
Totale altre riserve	467.995	318.449	-		786.444
Utile (perdita) dell'esercizio	335.209	344.755	335.209	344.755	344.755
Totale patrimonio netto	6.103.722	2.650.855	335.209	344.755	8.419.368

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In relazione alla rivalutazione del terreno e del fabbricato effettuata nell'esercizio di complessivi Euro 2.031.846, è stata iscritta la Riserva di Rivalutazione Legge 126/2020 (al netto dell'imposta sostitutiva del 3% pari ad Euro 60.955).

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti.

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	334.000	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	4.941.881	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	1.970.891	A,B
Riserva legale	41.397	A,B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	786.444	A,B,C,D
Totale altre riserve	786.444	
Totale	8.074.613	

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

Ai sensi dell'art. 2426 n. 5 c.c., si segnala che quanto ad Euro 5.213 la Riserva Straordinaria non è distribuibile.

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva da sovrapprezzo azioni	Riserva di rivalutazione	Riserva Straordinaria	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	334.000	7.780	4.941.881	0	147.713	337.139	5.768.513
Destinazione del risultato dell'esercizio		16.857			320.282	(337.139)	0
Altre variazioni							
Risultato dell'esercizio precedente						335.209	335.209
Alla chiusura dell'esercizio precedente	334.000	24.637	4.941.881	0	467.995	335.209	6.103.722
Destinazione del risultato dell'esercizio		16.760			318.449	(335.209)	0
Altre variazioni				1.970.891			1.970.891
Risultato dell'esercizio corrente						344.755	344.755
Alla chiusura dell'esercizio corrente	334.000	41.397	4.941.881	1.970.891	786.444	344.755	8.419.368

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	204.686	204.686
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	275.227	275.227
Utilizzo nell'esercizio	54.686	54.686
Totale variazioni	220.541	220.541
Valore di fine esercizio	425.227	425.227

L'importo complessivo di Euro 425.227 è composto da tre fondi e precisamente:

Fondo accantonamento rinnovi CCNL	2020	2019
Valore di inizio esercizio	150.000	0
Accantonamento dell'esercizio	105.000	150.000
Utilizzo nell'esercizio	0	0
Valore di fine esercizio	255.000	150.000

Fondo rischi vertenze	2020	2019
Valore di inizio esercizio	25.000	0
Accantonamento dell'esercizio	90.000	25.000
Utilizzo nell'esercizio	25.000	0
Valore di fine esercizio	90.000	25.000

Fondo accantonamento rischi malattia 2020	2020	2019
Valore di inizio esercizio	0	0
Accantonamento dell'esercizio	80.227	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0
Valore di fine esercizio	80.227	0

Fondo accantonamento contratto integrativo personale	2020	2019
Valore di inizio esercizio	29.686	746.192
Accantonamento dell'esercizio	0	0
Utilizzo nell'esercizio	29.686	716.506
Valore di fine esercizio	0	29.686

Il Fondo accantonamento rinnovo CCNL è costituito dall'importo stimato di competenza del 2020 del costo per personale dipendente relativo al rinnovo del contratto collettivo nazionale di lavoro scaduto nel 2018; il Fondo rischi vertenze è relativo all'importo prudenzialmente accantonato nell'esercizio a copertura di possibili vertenze con il personale dipendente.

Debiti

I debiti sono passività di natura determinata ed esistenza certa che rappresentano obbligazioni a pagare ammontare fissi o determinabili di disponibilità liquide a finanziatori, fornitori e altri soggetti.

I debiti originati da acquisti di beni sono rilevati quando il processo produttivo dei beni è completato e si è verificato il passaggio sostanziale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento il trasferimento di rischi e benefici. I debiti relativi a servizi sono rilevati quando i servizi sono ricevuti, vale a dire quando la prestazione è stata effettuata. I debiti di finanziamento e quelli sorti per ragioni diverse dall'acquisizione di beni e servizi sono rilevati quando sorge l'obbligazione della Società al pagamento verso la controparte. I debiti per gli acconti da clienti sono iscritti quando sorge il diritto all'incasso dell'acconto.

Secondo il Principio contabile OIC n. 19 i debiti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale. La Società ha però usufruito della facoltà prevista sempre dallo stesso OIC di non applicare il criterio del costo ammortizzato. Tale criterio può infatti non essere applicato nei casi in cui i suoi effetti siano irrilevanti, generalmente per i debiti a breve termine o quando i costi di transazione, commissioni pagate tra le parti e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza del debito siano di scarso rilievo.

I debiti sono, quindi, iscritti al loro valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	397.836	(35.971)	361.865	58.005	303.860
Debiti verso fornitori	1.240.611	(253.788)	986.823	986.823	-
Debiti verso controllanti	153.136	40.991	194.127	194.127	-
Debiti tributari	129.315	(56.004)	73.311	73.311	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	237.894	(30.831)	207.063	207.063	-
Altri debiti	838.942	112.968	951.910	833.134	118.776
Totale debiti	2.997.734	(222.635)	2.775.099	2.352.463	422.636

Riportiamo di seguito un dettaglio delle voci che costituiscono i debiti, suddivisi per tipologia e scadenze

Debiti verso banche	2020	2019	Variazione
<u>Entro l'esercizio successivo</u>			
Finanziamento Banca Intesa Sanpaolo	0	16.853	(16.853)
Finanziamento UBI Banca	58.005	77.123	(19.118)
<u>Oltre l'esercizio successivo</u>			
Finanziamento UBI Banca	303.860	303.860	0
Totale	361.865	397.836	(35.971)

Debiti verso fornitori	2020	2019	Variazione
<u>Entro l'esercizio successivo</u>			
Debiti v/fornitori	751.558	997.700	(246.142)
Fatture da ricevere	237.366	242.911	(5.545)
Note credito da ricevere	(2.101)	0	(2.101)
Totale	986.823	1.240.611	(253.788)

Debiti verso controllanti	2020	2019	Variazione
<u>Entro l'esercizio successivo</u>			
Debiti v/LINE per consolidamento IRES	194.127	153.136	40.991
Totale	194.127	153.136	40.991

Debiti tributari	2020	2019	Variazione
<u>Entro l'esercizio successivo</u>			
Erario c/ritenute su redditi lavoro dipendente	11.352	67.865	(56.513)
Erario c/rit. su redditi lavoro autonomo	1.000	160	840
Erario c/IRAP	0	2.195	(2.195)
Erario c/IVA	0	59.095	(59.095)
Imposta sostitutiva TFR	4	0	4
Debiti per imposta sostitutiva 3% rivalutazione	60.955	0	60.955
Totale	73.311	129.315	(56.004)

Debiti verso istituti di previdenza	2020	2019	Variazione
<u>Entro l'esercizio successivo</u>			
Debiti v/INPS	188.844	224.250	(35.406)
Debiti v/fondi pensione	11.667	13.644	(1.977)
Debiti v/fondo TPL	6.552	0	6.552
Totale	207.063	237.894	(30.831)

Altri debiti	2020	2019	Variazione
<u>Entro l'esercizio successivo</u>			
Debiti v/dipendenti	91.907	69.636	22.271
Debiti v/dipendenti per ritenute varie	1.599	3.110	(1.511)
Debiti v/sindacati	2.166	2.575	(409)
Debiti v/fallimento ATM SpA	4.120	4.120	0
Debiti v/Comune di Alessandria	500.000	370.000	130.000
Debiti v/Comune di Alessandria per incassi	68.581	86.529	(17.948)
Debiti diversi	117.194	124.808	(7.614)
Debiti finanziamenti acquisti autobus	44.541	89.082	(44.541)
Debiti voucher abbonamenti da rimborsare	3.026	0	3.026
<u>Oltre l'esercizio successivo</u>			
Debiti finanziamenti acquisti autobus	118.776	89.082	29.694
Totale	951.910	838.942	112.968

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	361.865	361.865
Debiti verso fornitori	986.823	986.823
Debiti verso imprese controllanti	194.127	194.127
Debiti tributari	73.311	73.311
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	207.063	207.063
Altri debiti	951.910	951.910
Debiti	2.775.099	2.775.099

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

I seguenti debiti non sono assistiti da garanzia reale su beni sociali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	361.865	361.865
Debiti verso fornitori	986.823	986.823
Debiti verso controllanti	194.127	194.127
Debiti tributari	73.311	73.311
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	207.063	207.063
Altri debiti	951.910	951.910
Totale debiti	2.775.099	2.775.099

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società non ha posto in essere operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione.

Ratei e risconti passivi

Sono determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio e si riferiscono a valori comuni a due o più esercizi la cui entità varia in ragione del tempo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	1.440.156	(255.720)	1.184.436
Totale ratei e risconti passivi	1.440.156	(255.720)	1.184.436

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	Importo
RISCONTI PASSIVI	
Contributo Comune di Valenza 2021	1.150
Affitti	87
Abbonamenti	35.389
Bonus Investimenti	949
Ferie Maturate Dipendenti	97.065
Contributi c/impianti	193.510

Descrizione	Importo
OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO	
Contributi c/impianti	856.286
(di cui oltre 5 anni: 134.250)	
Totale Risconti Passivi	1.184.436

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Riconoscimento costi e ricavi

I costi d'acquisto e i ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I costi e i ricavi derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	7.831.894	9.496.161	(1.664.267)
Altri ricavi e proventi	1.358.514	1.630.101	(271.587)
Totale	9.190.408	11.126.262	(1.935.854)

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

I ricavi vengono così ripartiti:

Ricavi delle vendite e delle prestazioni	31/12/2020
Ricavi per trasporto pubblico locale	4.477.641
Ricavi per trasporto scuolabus	647.431
Ricavi per trasporto disabili	379.656
Ricavi per gestione parcheggi	2.327.166
Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.831.894

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	7.831.894
Totale	7.831.894

Costi della produzione

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	698.566	1.105.314	(406.748)
Servizi	1.740.311	1.738.522	1.789
Godimento di beni di terzi	506.218	504.144	2.074
Salari e stipendi	3.219.095	4.178.019	(958.924)
Oneri sociali	764.611	1.237.468	(472.857)
Trattamento di fine rapporto	264.279	271.867	(7.588)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	10.104	31.899	(21.795)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	903.968	788.447	115.521
Svalutazioni crediti attivo circolante	40.846	82.469	(41.623)
Variazione rimanenze materie prime	(13.733)	(31.538)	17.805
Altri accantonamenti	195.000	175.000	20.000

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Oneri diversi di gestione	359.084	348.949	10.135
Totale	8.768.576	10.551.188	(1.782.612)

Proventi e oneri finanziari

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	8	3	5
(Interessi e altri oneri finanziari)	(14.434)	(14.777)	343
Totale	(14.426)	(14.774)	348

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	14.434
Totale	14.434

Descrizione	Altre	Totale
Interessi fornitori	309	309
Interessi su finanziamenti	13.876	13.876
Altri oneri su operazioni finanziarie	249	249
Totale	14.434	14.434

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	8	8
Totale	8	8

Utile e perdite su cambi

Non sono state effettuate operazioni in valuta estera.

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

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza, rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti (IRES 24%, IRAP 3,90%);

- per quanto riguarda le imposte anticipate si ritiene prudenzialmente di non iscrivere alcun credito a bilancio pur avendone ragionevolmente diritto per un importo pari a Euro 66.054, in ragione della scelta di procedere a consolidare il reddito fiscale nella controllante;

La Società ha infatti aderito, in qualità di consolidata, al Consolidato Nazionale di cui agli artt. da 117 a 128 del D.P.R. 22.12.1986 n. 917. Per effetto dell'adesione al consolidato fiscale in qualità di consolidata, la posizione fiscale verso l'Erario ai fini IRES, viene imputata alla Consolidante così come gli acconti versati e le ritenute d'acconto subite.

Per quanto concerne il trasferimento della posizione fiscale a seguito del Consolidamento Nazionale, il corrispettivo viene determinato sulla base dell'imposta teorica e quindi in regime di neutralità fiscale.

Il trasferimento a favore della Consolidante comprensivo delle eventuali ritenute è stato effettuato e contabilizzato al valore nominale. I corrispettivi relativi ai trasferimenti sopraddebiti non sono imponibili ai fini dell'imposizione diretta.

Imposte	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Imposte correnti:	62.651	225.091	(162.440)
IRES	48.118	171.960	(123.842)
IRAP	14.533	53.131	(38.598)
Totale	62.651	225.091	(162.440)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	407.406	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:	275.227	
Totale	275.227	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:	(54.686)	
Totale	(54.686)	
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi	0	0
Variazioni in aumento	198.587	
Variazioni deducibili nell'esercizio	(545.161)	
Detassazione ACE	(110.571)	
Totale	(457.145)	
Imponibile fiscale	170.802	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		40.993

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	4.985.890	
Costi non rilevanti ai fini IRAP	178.967	
Cuneo Fiscale	(4.247.290)	
Totale	917.567	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	35.785
Imponibile Irap	917.567	
IRAP lordo corrente per l'esercizio		35.785
Acconto IRAP 1° Rata non dovuta (lim.40% IRAP dovuta anno 2020)		(21.252)
IRAP netto corrente per l'esercizio		14.533

Fiscalità differita / anticipata

Le imposte anticipate sono calcolate sulle differenze temporanee attive/passive sulla base delle aliquote vigenti (IRES 24%, IRAP 3,9%).

Per l'esercizio in esame, aderendo la Società al Consolidato Nazionale Fiscale di Gruppo, non sono state rilevate in quanto non esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno tali differenze, di un reddito imponibile di Gruppo non inferiore al loro ammontare, in grado di assorbire tali imposte anticipate. Le differenze temporanee ed i relativi effetti, rilevate negli esercizi precedenti, sono indicate nella seguente tabella.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	Rilevanza IRES	Rilevanza IRAP	Imp.ant.residue al 31/12/2020 IRES 24,0%	Imp.ant.residue al 31/12/2020 IRAP 3,9%
Svalutazione credito INPS malattia 2018	126.239	0	30.297	0
Svalutazione crediti	278.286	0	66.789	0
Totale	404.525	0	97.086	0

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
Dirigenti	1	1	0
Impiegati	19	20	(1)
Operai	16	14	2
Altri	112	118	(6)
Totale	148	153	(5)

	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	19
Operai	16
Altri dipendenti	112
Totale Dipendenti	148

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	47.420	14.359

Compensi al revisore legale o società di revisione

La revisione legale è affidata al Collegio Sindacale.

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto:

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	334.000	1
Totale	334.000	

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Azioni Ordinarie	334.000	1	334.000	1
Totale	334.000	-	334.000	-

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La Società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non sussistono patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti i seguenti rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo delle controllanti:

Società	Crediti comm.li	Debiti comm.li	Ricavi	Costi
Line S.p.A.	-	162.308	10.000	358.359
Star S.p.A.	-	12.314	-	29.492
Amag S.p.A.	2.922	-	2.922	-
Amag Reti Idriche S.p.A.	60	1.179	60	4.878
Amag Ambiente S.p.A.	-	2.196		1.029
Alegas S.r.l.	11.841	172.089	14.446	76.174
Totale	14.823	350.086	27.428	469.932

Tali rapporti, che non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali, sono regolati da normali condizioni di mercato. Per un migliore dettaglio si richiama il paragrafo presente nella Relazione sulla Gestione.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

Tra i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio si segnala il perdurare della situazione di emergenza che si è venuta a creare in relazione al "Covid 19". A livello organizzativo, l'Azienda continua ad essere dotata di tutti i dispositivi necessari nonché di nuove misure operative per contenere il rischio di contagio. Si rimanda alla Relazione sulla gestione per i commenti relativi agli effetti di tale situazione sulle dinamiche di mercato e lo sviluppo del business dell'Azienda.

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

La Società appartiene al gruppo STAR il cui bilancio consolidato viene redatto dalla Società STAR S.p.A. e depositato presso il Registro delle Imprese di Lodi.

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

La vostra società è soggetta a direzione e coordinamento di LINE SERVIZI PER LA MOBILITA' S.p.A..
Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta Società.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2019	31/12/2018
B) Immobilizzazioni	18.231.060	19.093.770
C) Attivo circolante	11.293.367	11.703.510
D) Ratei e risconti attivi	982.377	1.159.624
Totale attivo	30.506.804	31.956.904
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	4.538.512	4.538.512
Riserve	9.081.197	8.285.185
Utile (perdita) dell'esercizio	817.451	827.854
Totale patrimonio netto	14.437.160	13.651.551
B) Fondi per rischi e oneri	786.021	383.134
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.191.537	1.463.153
D) Debiti	9.702.160	11.491.576
E) Ratei e risconti passivi	4.389.926	4.967.490
Totale passivo	30.506.804	31.956.904

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2019	31/12/2018
A) Valore della produzione	21.158.640	24.096.673
B) Costi della produzione	20.609.441	23.235.040
C) Proventi e oneri finanziari	(64.440)	(108.768)
Imposte sul reddito dell'esercizio	(332.692)	(74.989)
Utile (perdita) dell'esercizio	817.451	827.854

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

Ai sensi della Legge 124/2017, art.1, c. 125 e seguenti, si riporta la seguente tabella nella quale vengono indicati i dati inerenti a soggetti eroganti, ammontare o valore dei contributi ricevuti e breve descrizione delle motivazioni annesse al beneficio.

ENTE EROGATORE	CONTRIBUTI ATTRIBUITI	CONTRIBUTI INCASSATI	CAUSALE
AGENZIA MOBILITA' PIEMONTESE	3.641.444	2.850.340	SERVIZIO TRASPORTI REGIONE

ENTE EROGATORE	CONTRIBUTI ATTRIBUITI	CONTRIBUTI INCASSATI	CAUSALE
AGENZIA MOBILITA' PIEMONTESE	140.000	109.585	SERVIZIO TRASPORTI PROVINCIA
AGENZIA MOBILITA' PIEMONTESE	636.364	403.030	SERVIZIO SCUOLABUS
AGENZIA MOBILITA' PIEMONTESE	363.636	230.303	SERVIZIO DISABILI
AGENZIA MOBILITA' PIEMONTESE	272.727	272.727	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE
REGIONE PIEMONTE	618.246	400.000	CONTRIBUTI RINNOVI CCNL
COMUNE DI VALENZA	72.875	72.875	RINNOVI CCNL
AGENZIA MOBILITA' PIEMONTESE	145.916	98.374	CONTRIBUTI A FONDO PERDUTO ART.25 D.L. 34 /2020
	5.891.208	4.437.234	

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2020	Euro	344.755
5% a riserva legale	Euro	17.238
a riserva straordinaria	Euro	327.517

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.

Presidente del Consiglio di amministrazione
Serafino Vanni Lai

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Alberto Zaio, ai sensi dell'art. 31 comma 2 - quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Società.