

M.T.M. - MOBILITA' E TRASPORTI MOLFETTA S.R.L.**Bilancio di esercizio al 31-12-2018**

Dati anagrafici	
Sede in	70056 MOLFETTA (BA) VIA OLEIFICI ITALIA MERIDIONALE-LOTTO C-C/O ASM
Codice Fiscale	05728040725
Numero Rea	BA 436010
P.I.	05728040725
Capitale Sociale Euro	206400.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	TRASPORTO TERRESTRE DI PASSEGGERI IN AREE URBANE E SUBURBANE (493100)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI MOLFETTA
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	16.000	-
II - Immobilizzazioni materiali	904.779	304.303
Totale immobilizzazioni (B)	920.779	304.303
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	53.262	311.055
imposte anticipate	39.717	33.077
Totale crediti	92.979	344.132
IV - Disponibilità liquide	55.478	46.149
Totale attivo circolante (C)	148.457	390.281
D) Ratei e risconti	54.003	10.046
Totale attivo	1.123.239	704.630
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
VI - Altre riserve	841.855 ⁽¹⁾	360.595
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(222.920)	(123.357)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.038	(99.562)
Totale patrimonio netto	670.973	187.676
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	280.503	279.463
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	92.383	79.759
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	45.082
Totale debiti	92.383	124.841
E) Ratei e risconti	79.380	112.650
Totale passivo	1.123.239	704.630

(1)

Altre riserve	31/12/2018	31/12/2017
Riserva straordinaria	772.260	291.000
Versamenti a copertura perdite	69.594	69.594
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	1

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	754.867	648.365
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	16.000	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	11.380	22.071
altri	37.505	74
Totale altri ricavi e proventi	48.885	22.145
Totale valore della produzione	819.752	670.510
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	115.642	89.103
7) per servizi	178.862	184.897
8) per godimento di beni di terzi	-	20.600
9) per il personale		
a) salari e stipendi	332.716	328.244
b) oneri sociali	106.852	101.691
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	30.583	29.087
c) trattamento di fine rapporto	30.583	29.087
Totale costi per il personale	470.151	459.022
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	33.507	38.577
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	33.507	38.577
Totale ammortamenti e svalutazioni	33.507	38.577
14) oneri diversi di gestione	16.951	10.930
Totale costi della produzione	815.113	803.129
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	4.639	(132.619)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	370	299
Totale proventi diversi dai precedenti	370	299
Totale altri proventi finanziari	370	299
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	144	319
Totale interessi e altri oneri finanziari	144	319
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	226	(20)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	4.865	(132.639)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte relative a esercizi precedenti	1.891	-
imposte differite e anticipate	936	(33.077)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.827	(33.077)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.038	(99.562)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2018 31-12-2017

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.038	(99.562)
Imposte sul reddito	2.827	(33.077)
Interessi passivi/(attivi)	(226)	20
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	4.639	(132.619)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	-	29.086
Ammortamenti delle immobilizzazioni	33.507	38.577
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(7.576)	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	25.931	67.663
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	30.570	(64.956)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(44.605)	(5.537)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(33.569)	(14.018)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(43.957)	(7.350)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(33.270)	(13.710)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	302.573	(176.688)
Totale variazioni del capitale circolante netto	147.172	(217.303)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	177.742	(282.259)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	226	(20)
(Imposte sul reddito pagate)	(955)	2.768
(Utilizzo dei fondi)	1.040	(30.704)
Totale altre rettifiche	311	(27.956)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	178.053	(310.215)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(633.982)	-
Disinvestimenti	-	(1.001)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(16.000)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(649.982)	(1.001)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	481.259	291.002
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	481.259	291.002
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	9.330	(20.214)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	45.558	65.994
Danaro e valori in cassa	591	367
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	46.149	66.362
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	54.887	45.558
Danaro e valori in cassa	591	591

Totale disponibilità liquide a fine esercizio	55.478	46.149
---	--------	--------

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Signori,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 2.038.

Tale risultato è in linea con il piano industriale e di risanamento che è alla base della continuità aziendale e che ha beneficiato delle acquisizioni di nuovi mezzi e il riconoscimento delle nuove linee di TPL.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore del trasporto pubblico locale attraverso un completo affidamento in-house mediante contratto di servizio espletato per conto del socio unico committente Comune di Molfetta.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono i seguenti:

- Dal 01/07/2018 sono partite le nuove linee condivise con l'Ente Comunale
- Sono stati inseriti nel parco automezzi cinque nuovi bus
- E' stata avviata campagna mediatica di informazione

Inoltre le richieste di precisazioni e completamento della documentazione richiesta all'Ente Comunale, così come l'avvio delle nuove linee hanno determinato la necessità di utilizzare i termini straordinari di approvazione del bilancio di esercizio.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto. ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, C.c. art. 2423-bis C.c)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

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

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

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

Criteri di valutazione applicati

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

Immobilizzazioni

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

A tal proposito sono state iscritte immobilizzazioni immateriali in corso relative a capitalizzazioni di costi esterni ed interni inerenti:

- Studio e progettazione grafica del sito web e della grafica aziendale
- Studio e progettazione dei nuovi percorsi urbani
- Studio e progettazione per la promozione dei servizi commerciali sui mezzi e sulle paline
- Studio e progettazione di nuove aree di business di servizio (convenzioni con soggetti privati)

Tali attività iniziati nel 2018 si esauriranno nel 2019 con l'attivazione di un sito web con eventuale applicazione mobile compatibile per i progetti di infomobilità.

Materiali

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

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

A tal proposito, sono state ridotte le percentuali di ammortamento per i mezzi che sono stati rimpiazzati da quelli nuovi e che nella sostanza sono stati messi in uso soltanto come rimpiazzo ed in modo occasionale. Nel contempo per tali mezzi si ritiene possibile la loro vendita sul mercato dell'usato e si ritiene il valore residuo in linea con le valutazioni di mercato.

Crediti

I crediti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo.

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Fondo TFR

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

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

Imposte sul reddito

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;

Riconoscimento ricavi

I ricavi derivano dalle condizioni dettate dal contratto di servizio e/o dalle convenzioni con i soggetti privati.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
16.000		16.000

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	2.050	21.752	23.802
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.050	21.752	23.802
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	16.000	16.000
Totale variazioni	-	16.000	16.000
Valore di fine esercizio			
Costo	2.050	37.752	39.802
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.050	21.752	23.802
Valore di bilancio	-	16.000	16.000

Come descritto nell'introduzione, le immobilizzazioni in corso derivano da costi di avvio ed esecuzione del piano industriale che sono terminati nel corso dell'anno 2019. Andranno iscritti quali costi di sviluppo e start up.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
903.382	304.303	599.079

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Attrezzature industriali e commerciali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	1.133.126	1.133.126
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	828.823	828.823

	Attrezzature industriali e commerciali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di bilancio	304.303	304.303
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	632.215	632.215
Ammortamento dell'esercizio	33.136	33.136
Totale variazioni	599.079	599.079
Valore di fine esercizio		
Costo	1.765.341	1.765.341
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	861.959	861.959
Valore di bilancio	903.382	904.779

Gli incrementi sono dovuti all'acquisizione dei nuovi mezzi, resa possibile dall'immissione, da parte del socio Comune di Molfetta, in attuazione dei vari deliberati, delle risorse richieste alla CC.DD.PP. per finanziamento in conto capitale per investimenti a favore di società partecipata e rubricato in riserva in conto capitale di patrimonio netto.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
92.979	344.132	(251.153)

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	5.537	44.605	50.142	50.142
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	291.000	(291.000)	-	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	5.855	(1.338)	4.517	4.517
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	33.077	1.891	39.717	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	132	(132)	-	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	344.132	(245.974)	92.979	54.659

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non aggiornare i crediti in quanto i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	50.142	50.142
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.120	4.517
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	39.717	39.717
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	92.979	92.979

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese controllate

Imprese controllate

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese collegate

Imprese collegate

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
55.478	46.149	9.329

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	45.558	9.329	54.887
Denaro e altri valori in cassa	591	-	591
Totale disponibilità liquide	46.149	9.329	55.478

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
54.003	10.046	43.957

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	-	28.692	28.692
Risconti attivi	10.046	15.265	25.311
Totale ratei e risconti attivi	10.046	43.957	54.003

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
670.973	187.676	483.297

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	50.000	-	-		50.000
Altre riserve					
Riserva straordinaria	291.000	481.260	-		772.260
Versamenti a copertura perdite	69.594	-	-		69.594
Varie altre riserve	1	-	-		1
Totale altre riserve	360.595	481.260	-		841.855
Utili (perdite) portati a nuovo	(123.357)	(99.563)	-		(222.920)
Utile (perdita) dell'esercizio	(99.562)	2.038	(99.562)	2.038	2.038
Totale patrimonio netto	187.676	383.735	(99.562)	2.038	670.973

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1
Totale	1

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	50.000	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	-	A,B
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	772.260	A,B,C,D
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	69.594	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Varie altre riserve	1	
Totale altre riserve	841.855	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	(222.920)	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	668.935	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
Totale	1	

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
280.503	279.463	1.040

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	279.463
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	(1.040)
Totale variazioni	1.040
Valore di fine esercizio	280.503

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
92.383	124.841	(32.458)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	86.262	(33.569)	52.693	52.693
Debiti verso controllanti	4.877	-	4.877	4.877
Debiti tributari	8.325	872	9.197	9.197
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	18.565	(841)	17.724	17.724
Altri debiti	6.812	1.080	7.892	7.892
Totale debiti	124.841	(32.458)	92.383	92.383

La società si è avvalsa la facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i debiti quanto i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	52.693	52.693
Debiti verso imprese controllanti	4.877	4.877
Debiti tributari	9.197	9.197
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	17.724	17.724
Altri debiti	7.892	7.892
Debiti	92.383	92.383

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	52.693	52.693
Debiti verso controllanti	4.877	4.877
Debiti tributari	9.197	9.197
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	17.724	17.724
Altri debiti	7.892	7.892
Totale debiti	92.383	92.383

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
79.380	112.650	(33.270)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	112.650	(33.270)	79.380
Totale ratei e risconti passivi	112.650	(33.270)	79.380

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
819.752	670.510	149.242

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	754.867	648.365	106.502
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	16.000		16.000
Altri ricavi e proventi	48.885	22.145	26.740
Totale	819.752	670.510	149.242

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizio TPL	754.867
Totale	754.867

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	754.867
Totale	754.867

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
815.113	803.129	11.984

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	115.642	89.103	26.539
Servizi	178.862	184.897	(6.035)
Godimento di beni di terzi		20.600	(20.600)
Salari e stipendi	332.716	328.244	4.472
Oneri sociali	106.852	101.691	5.161
Trattamento di fine rapporto	30.583	29.087	1.496
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
Ammortamento immobilizzazioni materiali	33.507	38.577	(5.070)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	16.951	10.930	6.021
Totale	815.113	803.129	11.984

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
226	(20)	246

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	370	299	71
(Interessi e altri oneri finanziari)	(144)	(319)	175
Utili (perdite) su cambi			
Totale	226	(20)	246

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

Interessi e altri oneri finanziari	
Debiti verso banche	60
Altri	84

	Interessi e altri oneri finanziari
Totale	144

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari						
Interessi fornitori					27	27
Interessi medio credito						
Sconti o oneri finanziari					60	60
Interessi su finanziamenti						
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						
Altri oneri su operazioni finanziarie					57	57
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento						
Totale					144	144

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					370	370
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi						
Arrotondamento						
Totale					370	370

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

Ricavi di entità o incidenza eccezionale
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2.827	(33.077)	35.904

Imposte	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Imposte correnti:			
IRES			
IRAP			
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti	1.891		1.891
Imposte differite (anticipate)	936	(33.077)	34.013
IRES		(31.495)	31.495
IRAP	936	(1.582)	2.518
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	2.827	(33.077)	35.904

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 { da inserire ove rilevante }:

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

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	4.865	
Onere fiscale teorico (%)	24	1.168
Imponibile fiscale	(6.200)	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	474.790	
Totale	474.790	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	18.517
Imponibile Irap	27.422	
IRAP corrente per l'esercizio		936

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Si dettagliano le variazioni delle imposte anticipate/differite

CREDITO PER IMPOSTE ANTICIPATE AL 01/01/18		41.608
Storno Ires anticipata per utilizzo costi di manut.ne	-	1.575
Storno Irap anticipata per utilizzo costi di manut.ne	-	316
		-
Credito per imposte anticipate al 31/12/2018		39.717

Risultano iscritte imposte anticipate per euro 23.620 derivante da perdite fiscali riportabili da esercizi precedenti ed in particolare appostate nel corso dell'esercizio 2017. Alla luce del positivo riscontro nel corso del 2018 si è convinti che sussistono e condizioni richieste dai principi contabili per la contabilizzazione del beneficio fiscale futuro, in particolare la ragionevole certezza che nel futuro la società conseguirà imponibili fiscali tali da consentire l'assorbimento di tali perdite.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

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

Organico	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Dirigenti			
Quadri	11	11	
Impiegati			
Operai			
Altri			
Totale			

Si evidenzia l'utilizzo di lavoratori interinali al fine di garantire ferie al personale. Nel contempo si supplisce alla carenza di una struttura amministrativa mediante contratto di servizio con società partecipata del Comune di Molfetta (Molfetta Multiservizi Srl) all'interno di accordo quadro del G.A.P.

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	9.230	6.941

Si precisa che il compenso del sindaco unico assorbe anche la funzione di revisione legale dei conti.

Categorie di azioni emesse dalla società

Descrizione	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Quote	40.000	5
Totale	40.000	-

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate se non quelle derivanti dai contratti di servizio con l'ente committente e quelli rientranti nell'ottica di razionalizzazione, nella sottoscrizione dell'accordo quadro fra le società del G.A.P del Comune di Molfetta.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

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

Tra il Comune di Molfetta e la M.T.M. s.r.l. è stato stipulato un “**Contratto per servizi di trasporto pubblico**” più volte rinnovato ed in attesa delle disposizioni di gara ATO regionale che dovrebbero inquadrare in servizio di rete, anche quello servito dalla società”.

La Società ha, inoltre, collaborato con l'ente alla partecipazione del bando Regionale “**Smart go City**”, per il rinnovo del parco mezzi, con la dismissione di 3 bus vecchi, Euro 0, 2 e 3, con l'acquisto di 3 nuovi bus euro 6. Risultato poi assegnato al Comune.

E' stata predisposta inoltre la gara della pubblicità su tutti i mezzi da far partire nel 2019.

Il presente bilancio, consentirà di completare la serie delle richieste di chiarimenti e precisazioni richieste dall'Autorità Nazionale Trasporti, su alcune criticità del Piano industriale di risanamento, poste dalla stessa Autorità, sul piano tecnico e sul piano economico finanziario, al fine di esprimere parere favorevole su quanto disposto dall'art. 15, comma 5, d.lgs. 175/2016. La governance su sollecitazione del Sindaco Unico ha già avuto rassicurazione dall'Ente Comunale di immediata risposta successiva all'approvazione del bilancio.

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

La vostra società appartiene al Gruppo Amministrativo Partecipate del Comune di Molfetta ed è una Società soggetta a direzione e coordinamento di COMUNE DI MOLFETTA.

Nel documento allegatosi indicano i dati di bilancio degli ultimi due esercizi: si veda allegato

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	31/12/2017
A) Patrimonio netto		

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono state ricevute le seguenti sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni al di fuori del contratto di servizio TPL con il Comune di Molfetta

- Credito di imposta per accise competenza economica anno 2018 euro 9.910

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 31/12/2018	Euro	2.038
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	
a riduzione delle perdite pregresse	Euro	2.038

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

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa e Rendiconto finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Amministratore Unico
Giacomo Rossiello