M.T.M. - MOBILITA' E TRASPORTI MOLFETTA S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	70056 MOLFETTA (BA) ZONA INDUSTRIALE C /O MULTISERVIZI
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

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	12.879	16.000
II - Immobilizzazioni materiali	867.881	903.382
Totale immobilizzazioni (B)	880.760	919.382
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	139.315	54.659
imposte anticipate	38.772	39.717
Totale crediti	178.087	94.376
IV - Disponibilità liquide	30.256	55.478
Totale attivo circolante (C)	208.343	149.854
D) Ratei e risconti	27.744	54.003
Totale attivo	1.116.847	1.123.239
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
VI - Altre riserve	841.853 (1)	841.855
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(220.881)	(222.920)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	672	2.038
Totale patrimonio netto	671.644	670.973
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	303.584	280.503
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	122.568	92.383
Totale debiti	122.568	92.383
E) Ratei e risconti	19.051	79.380
Totale passivo	1.116.847	1.123.239

(1)

Altre riserve	31/12/2019	31/12/2018
Riserva straordinaria	772.260	772.260
Versamenti a copertura perdite	69.594	69.594
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	1

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	833.419	754.867
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	16.000
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	8.214	11.380
altri	66.306	37.505
Totale altri ricavi e proventi	74.520	48.885
Totale valore della produzione	907.939	819.752
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	139.262	115.642
7) per servizi	217.065	178.862
9) per il personale		
a) salari e stipendi	344.887	332.716
b) oneri sociali	111.568	106.852
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	30.363	30.583
c) trattamento di fine rapporto	30.363	30.583
Totale costi per il personale	486.818	470.151
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	40.264	33.507
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.279	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	36.985	33.507
Totale ammortamenti e svalutazioni	40.264	33.507
14) oneri diversi di gestione	22.288	16.951
Totale costi della produzione	905.697	815.113
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.242	4.639
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	306	370
Totale proventi diversi dai precedenti	306	370
Totale altri proventi finanziari	306	370
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	-	144
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	144
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	306	226
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.548	4.865
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.822	936
imposte relative a esercizi precedenti	-	1.891
imposte differite e anticipate	(946)	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.876	2.827
21) Utile (perdita) dell'esercizio	672	2.038

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	672	2.038
Imposte sul reddito	1.876	2.827
Interessi passivi/(attivi)	(306)	(226)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	2.242	4.639
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	30.362	-
Ammortamenti delle immobilizzazioni	40.264	33.507
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	1.891	(6.640)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	72.517	26.867
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	74.759	31.506
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(88.477)	(44.605)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	24.706	(33.569)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	26.259	(43.957)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(60.329)	(33.270)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	10.324	301.176
Totale variazioni del capitale circolante netto	(87.517)	145.775
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(12.758)	177.281
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	306	226
(Imposte sul reddito pagate)	(3.847)	(1.891)
(Utilizzo dei fondi)	(7.281)	1.040
Totale altre rettifiche	(10.822)	(625)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(23.580)	176.656
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.483)	(632.585)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(158)	(16.000)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.641)	(648.585)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(1)	481.259
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1)	481.259
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(25.222)	9.330
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	54.887	45.558
Danaro e valori in cassa	591	591
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	55.478	46.149
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	21.818	54.887
Danaro e valori in cassa	8.439	591
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	30.256	55.478

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile (d'esercizio pari a Euro 672.

Per l'approvazione del presente bilancio si è fatto ricorso al maggior termine di 180 gg previsto dall'articolo 106 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18 (in Gazzetta Ufficiale - Serie generale - Edizione Straordinaria n. 70 del 17 marzo 2020), coordinato con la legge di conversione 24 aprile 2020, n. 27 denominata «Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19. Proroga dei termini per l'adozione di decreti legislativi.»

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:

A) Raggiungimento degli obiettivi indicati nel piano di riorganizzazione
B) Ampliamento delle attività e dei servizi offerti
C) Aumento della vendita dei biglietti e dell'utenza.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 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.ce 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

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.
A tal proposito le immobilizzazioni capitalizzate nel corso del 2018 inerenti i costi di immagine e di start up del rilancio di MTM sono stati soggetti ad ammortamento quinquennale a decorrere dal 2019.

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

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 crediti sono esposti al presumibile valore di 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.

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative. Nel contempo, la società essendo soggetta al TUPS, attraverso la relazione sul governo societario adotta strumenti idonei alla valutazione della continuità aziendale.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
12.879	16.000	(3.121)

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	37.752	39.802
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.050	21.752	23.802
Valore di bilancio	-	16.000	16.000
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	158	-	158
Ammortamento dell'esercizio	79	3.200	3.279
Totale variazioni	79	(3.200)	(3.121)
Valore di fine esercizio			
Costo	2.208	37.752	39.960
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.129	24.952	27.081
Valore di bilancio	79	12.800	12.879

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
867.881	903.382	(35.501)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	1.765.341	-	1.765.341
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	861.959	-	861.959
Valore di bilancio	903.382	-	903.382

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	(35.275)	36.758	1.483
Ammortamento dell'esercizio	724	36.261	36.985
Totale variazioni	(35.999)	497	(35.501)
Valore di fine esercizio			
Costo	1.766.327	497	1.766.824
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	898.944	-	898.944
Valore di bilancio	867.383	497	867.881

Immobilizzazioni destinate alla rivendita

Si ribadisce che a seguito dell'ammodernamento e dei nuovi investimenti nel parco automezzi, vi è l'intenzione di immettere sul mercato dell'usato alcuni non più necessaria. La valutazione al valore residuo è in linea con i prezzi del mercato secondario. Nel contempo eventuali minusvalori, potrebbero essere compensati dai contributi in conto capitali ottenuti al momento dell'acquisto, che attualmente sono riscontati secondo il criterio pro rata temporis, e che non vengono imputati a conto economico in virtù del mancato utilizzo dei mezzi.

	Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita
Valore di inizio esercizio	
Variazione nell'esercizio	
Valore di fine esercizio	208.793

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2019 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
178.087	94.376	83.711

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	50.142	88.477	138.619	138.619
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.517	(4.058)	459	459
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	39.717	(945)	38.772	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	-	238	238	238
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	94.376	83.711	178.087	139.316

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i crediti in quanto i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza fra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo. I crediti sono quindi valutati al valore di presumibile realizzo.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2019 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	138.619	138.619
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	459	459
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	38.772	38.772
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	238	238
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	178.088	178.087

I crediti non sono stati svalutati perché si ritiene il loro valore in linea con quello di realizzo. Per i crediti verso il committente, essi derivano dall'applicazione del contratto di servizio o da atti giuridicamente rilevanti al manifestarsi delle variazione finanziaria.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
30.256	55.478	(25.222)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	54.887	(33.069)	21.818
Denaro e altri valori in cassa	591	7.848	8.439
Totale disponibilità liquide	55.478	(25.222)	30.256

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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
27.744	54.003	(26.259)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.
Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.
Non sussistono, al 31/12/2019, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	28.692	(28.692)	-
Risconti attivi	25.311	2.433	27.744
Totale ratei e risconti attivi	54.003	(26.259)	27.744

Oneri finanziari capitalizzati

	Oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo
Immobilizzazioni materiali	
Altri beni	208.793
Totale	208.793

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
671.644	670.973	671

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	50.000	-	-	-		50.000
Altre riserve						
Riserva straordinaria	772.260	-	-	-		772.260
Versamenti a copertura perdite	69.594	-	-	-		69.594
Varie altre riserve	1	(2)	-	-		(1)
Totale altre riserve	841.855	(2)	-	-		841.853
Utili (perdite) portati a nuovo	(222.920)	-	2.039	-		(220.881)
Utile (perdita) dell'esercizio	2.038	-	672	2.038	672	672
Totale patrimonio netto	670.973	(2)	2.711	2.038	672	671.644

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
Altre riserve		
Riserva straordinaria	772.260	A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	69.594	A,B,C,D
Varie altre riserve	(1)	
Totale altre riserve	841.853	
Utili portati a nuovo	(220.881)	A,B,C,D
Totale	670.972	

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
Riserva vincolata conto investimenti	772.260	A,B
Versamenti in conto copertura perdite	69.594	
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	50.000		237.238	(99.562)	187.676
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni					
Altre variazioni					
incrementi			381.697	2.038	383.735
decrementi				(99.562)	(99.562)
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				2.038	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	50.000		618.935	2.038	670.973
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni			(2)		(2)
Altre variazioni					
incrementi			2.039	672	2.711
decrementi				2.038	2.038
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				672	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	50.000		620.972	672	671.644

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
303.584	280.503	23.081

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	280.503
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	30.362
Utilizzo nell'esercizio	7.281
Totale variazioni	23.081
Valore di fine esercizio	303.584

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
122.568	92.383	30.185

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	52.693	24.706	77.399	77.399
Debiti verso controllanti	4.877	-	4.877	4.877
Debiti tributari	9.197	150	9.347	9.347
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	17.724	1.344	19.068	19.068
Altri debiti	7.892	3.985	11.877	11.877
Totale debiti	92.383	30.185	122.568	122.568

I debiti più rilevanti al 31/12/2019 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Debiti verso fornitori	77.399

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i debiti in quanto la mancata applicazione è giustificata dai costi di transazione, le commissioni ed ogni altra differenza, tra valore iniziale e a scadenza sono di scarso rilievo.
I debiti sono quindi iscritti al valore nominale.
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 del passivo (Fondo imposte).

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2019 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	77.399	77.399
Debiti verso imprese controllanti	4.877	4.877
Debiti tributari	9.347	9.347
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	19.068	19.068
Altri debiti	11.877	11.877
Debiti	122.568	122.568

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	77.399	77.399
Debiti verso controllanti	4.877	4.877
Debiti tributari	9.347	9.347
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	19.068	19.068
Altri debiti	11.877	11.877
Totale debiti	122.568	122.568

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
19.051	79.380	(60.329)

La voce riscontri passivi fa riferimento a contributi in conto capitale ricevuti per il rinnovo del parco automezzi mediante normativa di legge. Tali risconti venivano ad essere imputati al conto economico in base all'ammortamento del cespite di riferimento secondo il criterio del pro rata temporis. Alcuni di questi mezzi sono stati dismessi o sono destinati alla vendita e di conseguenza la quota di contributo è stata rilevata economicamente. Permangono le quote di contributo inerenti i mezzi ancora in attività, con funzione di sostituzione della flotta attuale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	79.380	(60.329)	19.051
Totale ratei e risconti passivi	79.380	(60.329)	19.051

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
907.939	819.752	88.187

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	833.419	754.867	78.552
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni		16.000	(16.000)
Altri ricavi e proventi	74.520	48.885	25.635
Totale	**907.939**	**819.752**	**88.187**

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 servizi TPL	833.419
Totale	833.419

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	833.419
Totale	833.419

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
905.697	815.113	90.584

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	139.262	115.642	23.620

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Servizi	217.065	178.862	38.203
Godimento di beni di terzi			
Salari e stipendi	344.887	332.716	12.171
Oneri sociali	111.568	106.852	4.716
Trattamento di fine rapporto	30.363	30.583	(220)
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	3.279		3.279
Ammortamento immobilizzazioni materiali	36.985	33.507	3.478
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	22.288	16.951	5.337
Totale	**905.697**	**815.113**	**90.584**

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
306	226	80

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	306	370	(64)
(Interessi e altri oneri finanziari)		(144)	144
Utili (perdite) su cambi			
Totale	**306**	**226**	**80**

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

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

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari						
Interessi fornitori						
Interessi medio credito						
Sconti o oneri finanziari						
Interessi su finanziamenti						
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Altri oneri su operazioni finanziarie						
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento						
Totale						

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari e postali					306	306
Totale					**306**	**306**

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.)

Voce di ricavo	Importo
Sopp. attiva derivante da imputazione risconto passivo	60.328
Totale	60.328

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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.876	2.827	(951)

Imposte	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Imposte correnti:	2.822	936	1.886

Imposte	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
IRES			
IRAP	2.822	936	1.886
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti		1.891	(1.891)
Imposte differite (anticipate)	(946)		(946)
IRES	(946)		(946)
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	**1.876**	**2.827**	**(951)**

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	2.548	
Onere fiscale teorico (%)	24	612
Totale		
Imponibile fiscale	(3.943)	

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	489.060	
Totale	**489.060**	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	19.073
Imponibile Irap	58.555	
IRAP corrente per l'esercizio		2.822

Si precisa che in relazione al Decreto Rilancio n.34/2020 la società ha computato le imposte di competenza, rilevando come da decreto, il mancato pagamento del saldo e registrandolo come una sopp.attiva non tassata.

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

Fiscalità differita / anticipata

Ai fini della necessaria informativa si rilevano le variazioni intervenute nell'ambito dell'esercizio nel conto crediti per imposte anticipate:

RIGIRO IMPOSTE ANTICIPATE 2019 PRECEDENTI	Base imponibile	IRES	IRAP	TOTALE
Rigiro imposte anticipate manutenzione eccedenti	6.564	1.575	316	1.892
TOTALE RIGIRO IMPOSTE ANTICIPATE	6.564	1.575	316	1.892

IMPOSTE ANTICIPATE 2019	Base imponibile	IRES	IRAP	TOTALE
Perdite fiscali riportabili 2019	3.943	946		946

IMPOSTE ANTICIPATE 2019	Base imponibile	IRES	IRAP	TOTALE
TOTALE RIGIRO IMPOSTE ANTICIPATE	3.943	946		946

Di conseguenza i Crediti per imposte anticipate risulta costì composto

CREDITO PER IMPOSTE ANTICIPATE AL 01/01/18	39.717
Storno Ires anticipata per utilizzo costi di manut.ne	- 1.575
Storno Irap anticpata per utilizzo costi di manut.ne	- 316
Aumento per ires anticipata per perdita fiscale riportabile	946
Credito per imposte anticipate al 31/12/2018	**38.772**

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
	Aliquota fiscale	Aliquota fiscale
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	24,00%	24,00%

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	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Dirigenti			
Quadri	11	11	
Impiegati			
Operai			
Altri			
Totale	**11**	**11**	

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore dei TPL.

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	9.096	8.328

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 nelle normali condizioni di mercato e dei rapporti evidenziati dall'Accordo quadro per la gestione del GAP.

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.

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

La vostra società appartiene al Gap del Comune di Molfetta ed è una Società soggetta a direzione e coordinamento di CON

Nel seguente prospetto (si veda allegato) vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo rendiconto approvato della suddetta S direzione e coordinamento (articolo 2497-bis, quarto comma, C.c.). Segnaliamo, peraltro, che il Comune redige il bilancio

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

La società nel corso dell'anno 2019 ha ottenuto i seguenti aiuti soggetti alla regola de minimis

- deduzione irap costo del personale per un valore di euro 150.000 con un beneficio pari ad euro 7.230

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 31/12/2019	Euro	672
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	
A deconto delle perdite esercizi precedenti	Euro	672

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