

S.T.P.S. SOCIETA' TRASPORTI PUBBLICI SONDRIO S.p.a.

Codice fiscale 00122020142 – Partita iva 00122020142

VIA SAMADEN 35 - 23100 SONDRIO SO

Numero R.E.A 29025

Registro Imprese di SONDRIO n. 00122020142

Capitale Sociale € 1.319.144,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2017

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte gia' richiamata	0	0
II) parte da richiamare	0	0
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
2) Costi di sviluppo	8.062	12.093
3) Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.	32.850	31.193
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	8.700	0
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	49.612	43.286
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Terreni e fabbricati	1.401.566	1.542.278
2) Impianti e macchinario	110.527	152.535
3) Attrezzature industriali e commerciali	25.681	30.521
4) Altri beni	3.015.090	2.739.553
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	74.810	0
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	4.627.674	4.464.887
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	4.677.286	4.508.173

C) ATTIVO CIRCOLANTE**I) RIMANENZE**

1) materie prime, suss. e di cons. 510.760 516.221

I TOTALE RIMANENZE 510.760 516.221

) **Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita** 0 0

II) CREDITI VERSO:

1) Clienti:

a) esigibili entro esercizio successivo 493.120 737.882

1 TOTALE Clienti: 493.120 737.882

5-bis) Crediti tributari

a) esigibili entro esercizio successivo 603.829 333.532

5-bis TOTALE Crediti tributari 603.829 333.532

5-quater) verso altri

a) esigibili entro esercizio successivo 159.045 26.207

5-quater TOTALE verso altri 159.045 26.207

II TOTALE CREDITI VERSO: 1.255.994 1.097.621

III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)

6) Altri titoli 1.031.661 1.031.661

III TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.) 1.031.661 1.031.661

IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE

1) Depositi bancari e postali 6.829.577 7.400.825

3) Danaro e valori in cassa 24.029 15.300

IV TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE 6.853.606 7.416.125

C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE 9.652.021 10.061.628

D) RATEI E RISCONTI 46.164 46.950

TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 14.375.471 14.616.751

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	1.319.144	1.319.144
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	274.491	274.491
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Altre riserve:		
a) Riserva straordinaria	5.710.130	5.710.130
ab) Riserva contributi in c/capitale	1.808.424	1.808.424
ae) Riserva da conversione in euro	1 -	0
VI TOTALE Altre riserve:	7.518.553	7.518.554
VII) Ris. per operaz. di copert. dei flussi fin. attesi	0	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	1.662.496	1.557.359
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	252.161	105.137
) Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X) Riserva negativa per azioni in portafoglio	0	0
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	11.026.845	10.774.685
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) per trattamento di quiescenza e obbl.simili	21.617	15.115
4) Altri fondi	505.525	905.000
B TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	527.142	920.115
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	910.899	950.447
D) DEBITI		
7) Debiti verso fornitori		
a) esigibili entro esercizio successivo	1.230.459	1.302.377
7 TOTALE Debiti verso fornitori	1.230.459	1.302.377
12) Debiti tributari		
a) esigibili entro esercizio successivo	165.744	165.079
12 TOTALE Debiti tributari	165.744	165.079
13) Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale		

<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	195.422	189.540
13 TOTALE Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. social	195.422	189.540
14) Altri debiti		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	318.960	314.508
14 TOTALE Altri debiti	318.960	314.508
D TOTALE DEBITI	1.910.585	1.971.504
E) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	14.375.471	14.616.751

CONTO ECONOMICO	31/12/2017	31/12/2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.920.481	7.884.634
5) Altri ricavi e proventi		
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	1.026.479	1.038.785
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	1.026.479	1.038.785
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	8.946.960	8.923.419
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) materie prime, suss., di cons. e merci	1.519.778	1.403.130
7) per servizi	1.312.936	1.208.333
8) per godimento di beni di terzi	12.161	12.064
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	3.018.184	2.975.038
<i>b) oneri sociali</i>	948.991	935.109
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	219.679	211.900
<i>e) altri costi</i>	90.445	80.200
9 TOTALE per il personale:	4.277.299	4.202.247
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	7.071	7.000
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	1.508.822	1.480.845
<i>d) svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.</i>		
<i>d1) svalutaz. crediti (attivo circ.)</i>	2.562	3.174
d TOTALE svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.	2.562	3.174
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	1.518.455	1.491.019
11) variazi.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci	5.462	1.222
13) altri accantonamenti	0	500.000
14) oneri diversi di gestione	104.214	72.076
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	8.750.305	8.890.091
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	196.655	33.328
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		

<i>c) prov.finanz.da titoli(non part.)attivo circ.</i>	42.500	97.553
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti</i>		
<i>d5) da altri</i>	13.018	14.622
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti	13.018	14.622
16 TOTALE Altri proventi finanziari:	55.518	112.175
17-bis) Utili e perdite su cambi	12 -	204 -
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	55.506	111.971
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. E PASS. FINANZIARIE		
A-B±C±D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	252.161	145.299
20) Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	0	39.661
<i>c) imposte differite e anticipate</i>	0	501
20 TOTALE Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipat	0	40.162
21) Utile (perdite) dell'esercizio	252.161	105.137

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

RENDICONTO FINANZIARIO INDIRETTO

	2017/0	2016/0
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	252.161	105.137
Imposte sul reddito	-	40.162
Interessi passivi/(attivi)	(55.518)	(112.175)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	196.643	33.124
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	219.679	711.900
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.515.893	1.487.845
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.735.572	2.199.745
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.932.215	2.232.869
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	5.461	1.222
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	244.762	(199.093)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(71.918)	60.930
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	786	(827)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(392.136)	92.540
Totale variazioni del capitale circolante netto	(213.045)	(45.228)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.719.170	2.187.641
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	55.518	112.175
(Imposte sul reddito pagate)	-	(40.162)
(Utilizzo dei fondi)	(392.973)	6.065
Altri incassi/(pagamenti)	(259.227)	(231.697)
Totale altre rettifiche	(596.682)	(153.619)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.122.488	2.034.022
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.671.609)	(1.576.383)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(13.397)	(13.172)
Immobilizzazioni finanziarie		
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	-	946.336
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.685.006)	(643.219)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	166.701
(Rimborso di capitale)	(1)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1)	166.701
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(562.519)	1.557.504
Disponibilità liquide a inizio esercizio		

Depositi bancari e postali	7.400.825	5.836.856
Danaro e valori in cassa	15.300	19.106
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	7.416.125	5.855.962
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	6.829.577	0
Danaro e valori in cassa	24.029	0
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	6.853.606	0

Il rendiconto finanziario esprime il risultato di sintesi della gestione patrimoniale ed economica dell'esercizio 2017 in chiave di flussi finanziari/monetari generati/consumati dalle singole gestioni.

Il rendiconto finanziario è quel documento che riassume tutti i flussi di cassa che sono avvenuti in un determinato periodo. In particolare vengono riassunte le fonti che hanno incrementato i fondi liquidi disponibili per la società e gli impieghi che, al contrario, hanno comportato un decremento delle stesse liquidità. Le finalità del predetto modello sono:

- Conoscere per effetto di quali cause è variata la situazione patrimoniale dell'impresa rispetto alla chiusura dell'esercizio precedente;
- Esplicitare le modalità di reperimento delle risorse finanziarie,
- Esplicitare le modalità di utilizzo delle risorse finanziarie;
- Evidenziare le correlazioni esistenti tra le singole categorie di fonte e le singole categorie di impieghi.

Dalla tabella si evince come il MOL aziendale generi una cospicua liquidità assorbita dal flusso del CCN. Complessivamente il cash-flow della gestione operativa netta ha creato 43.067 € che sono stati reinvestiti in azienda come di consueto e come vedremo nel prosieguo della relazione.

Anche la gestione extra-operativa genera un notevole flusso di liquidità grazie soprattutto ai contributi ricevuti a copertura del CCNL e agli interessi sui titoli di stato e sui c/c.

Nel corso del 2017 la società ha proseguito nella politica di investimento e rinnovo del parco veicolare e ciò ha assorbito una parte cospicua della liquidità generata (l'importo degli investimenti supera l'1,5 milioni di euro).

La gestione relativa alle attività finanziarie non immobilizzate è improntata alla minimizzazione dei rischi finanziari. Gli esigui rendimenti dei titoli di stato ha indotto l'organo amministrativo a diversificare la gestione del danaro sui c/c aziendali, riuscendo a concordare con gli istituti di credito, rendimenti leggermente più alti rispetto ai predetti titoli.

RENDICONTO FINANZIARIO DIRETTO

	2017	2016
Rendiconto finanziario, metodo diretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
Incassi da clienti	9.191.722	8.923.419
(Pagamenti al personale)	(4.051.738)	(3.978.863)
(Imposte pagate sul reddito)	-	(40.162)
Interessi incassati/(pagati)	55.518	112.175
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	5.195.502	5.016.569
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.671.609)	(1.576.383)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(13.397)	(13.172)
Immobilizzazioni finanziarie		
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	-	946.336
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.685.006)	(643.219)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	166.701
(Rimborso di capitale)	(1)	(2)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1)	166.699
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	3.510.495	4.540.049
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	7.400.825	5.836.856
Danaro e valori in cassa	15.300	19.106
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	7.416.125	5.855.962
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	6.829.577	0
Danaro e valori in cassa	24.029	0
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	6.853.606	0

Il rendiconto finanziario esprime il risultato di sintesi della gestione patrimoniale ed economica dell'esercizio 2017 in chiave di flussi finanziari/monetari generati/consumati dalle singole gestioni.

Il rendiconto finanziario è quel documento che riassume tutti i flussi di cassa che sono avvenuti in un determinato periodo. In particolare vengono riassunte le fonti che hanno incrementato i fondi liquidi disponibili per la società e gli impieghi che, al contrario, hanno comportato un decremento delle stesse liquidità.

Le finalità del predetto modello sono:

- Conoscere per effetto di quali cause è variata la situazione patrimoniale dell'impresa rispetto alla chiusura dell'esercizio precedente;
- Esplicitare le modalità di reperimento delle risorse finanziarie,
- Esplicitare le modalità di utilizzo delle risorse finanziarie;
- Evidenziare le correlazioni esistenti tra le singole categorie di fonte e le singole categorie di impieghi.

Dalla tabella si evince come il MOL aziendale generi una cospicua liquidità assorbita dal flusso del CCN. Complessivamente il cash-flow della gestione operativa netta ha creato 43.067 € che sono stati reinvestiti in azienda come di consueto e come vedremo nel prosieguo della relazione.

Anche la gestione extra-operativa genera un notevole flusso di liquidità grazie soprattutto ai contributi ricevuti a copertura del CCNL e agli interessi sui titoli di stato e sui c/c.

Nel corso del 2017 la società ha proseguito nella politica di investimento e rinnovo del parco veicolare e ciò ha assorbito una parte cospicua della liquidità generata (l'importo degli investimenti supera l'1,5 milioni di euro).

La gestione relativa alle attività finanziarie non immobilizzate è improntata alla minimizzazione dei rischi finanziari. Gli esigui rendimenti dei titoli di stato ha indotto l'organo amministrativo a diversificare la gestione del danaro sui c/c aziendali, riuscendo a concordare con gli istituti di credito, rendimenti leggermente più alti rispetto ai predetti titoli.