

KORTIMED SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	50055 LASTRA A SIGNA (FI) VIA DELLE SODOLE N. 40/B
Codice Fiscale	05473540481
Numero Rea	FI 549777
P.I.	05473540481
Capitale Sociale Euro	6000000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
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	CORTI MARCO AUTOTRASPORTI SOC. UNIPERSONALE A R.L.
Appartenenza a un gruppo	si

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	38.983	28.409
Totale immobilizzazioni immateriali	38.983	28.409
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	6.690.094	6.738.480
3) attrezzature industriali e commerciali	13.337	16.835
4) altri beni	33.000.481	31.198.891
Totale immobilizzazioni materiali	39.703.912	37.954.206
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	5.722.482	5.722.482
b) imprese collegate	130.000	130.000
d-bis) altre imprese	3.332	3.332
Totale partecipazioni	5.855.814	5.855.814
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.240.000	1.240.000
Totale crediti verso imprese controllate	1.240.000	1.240.000
b) verso imprese collegate		
esigibili oltre l'esercizio successivo	32.000	32.000
Totale crediti verso imprese collegate	32.000	32.000
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	417.145	417.145
Totale crediti verso altri	417.145	417.145
Totale crediti	1.689.145	1.689.145
Totale immobilizzazioni finanziarie	7.544.959	7.544.959
Totale immobilizzazioni (B)	47.287.854	45.527.574
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	181.699	115.024
Totale rimanenze	181.699	115.024
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	24.665.781	26.992.593
Totale crediti verso clienti	24.665.781	26.992.593
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.806.009	3.806.009
Totale crediti verso imprese controllate	3.806.009	3.806.009
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	134.316	29.916
Totale crediti verso controllanti	134.316	29.916
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.011.921	609.282
Totale crediti tributari	1.011.921	609.282

5-ter) imposte anticipate	57.308	57.308
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	849.652	752.273
Totale crediti verso altri	849.652	752.273
Totale crediti	30.524.987	32.247.381
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
4) altre partecipazioni	283.149	243.149
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	283.149	243.149
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	3.255.298	4.150.717
3) danaro e valori in cassa	1.770	1.366
Totale disponibilità liquide	3.257.068	4.152.083
Totale attivo circolante (C)	34.246.903	36.757.637
D) Ratei e risconti	201.213	274.977
Totale attivo	81.735.970	82.560.188
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	6.000.000	6.000.000
III - Riserve di rivalutazione	1.649.874	1.649.874
IV - Riserva legale	291.081	265.937
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	2.522.875	2.522.875
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	1.097.472	1.101.297
Varie altre riserve	(1) ⁽¹⁾	(2)
Totale altre riserve	3.620.346	3.624.170
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	477.733	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	285.194	502.877
Totale patrimonio netto	12.324.228	12.042.858
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	279.925	258.903
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	19.356.487	15.394.554
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.079.183	14.256.919
Totale debiti verso banche	25.435.670	29.651.473
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili oltre l'esercizio successivo	13.598.833	12.966.939
Totale debiti verso altri finanziatori	13.598.833	12.966.939
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	27.543.920	25.109.303
Totale debiti verso fornitori	27.543.920	25.109.303
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.690.756	1.370.619
Totale debiti tributari	1.690.756	1.370.619
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	131.297	73.563
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	131.297	73.563
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	156.388	735.638
Totale altri debiti	156.388	735.638
Totale debiti	68.556.864	69.907.535
E) Ratei e risconti	574.953	350.892

Totale passivo	81.735.970	82.560.188
----------------	------------	------------

(1)

Varie altre riserve	31/12/2019	31/12/2018
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	(2)

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	81.809.673	71.801.516
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	25.840
altri	3.324.483	318.863
Totale altri ricavi e proventi	3.324.483	344.703
Totale valore della produzione	85.134.156	72.146.219
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.345.809	985.274
7) per servizi	74.476.806	62.752.390
8) per godimento di beni di terzi	1.586.201	1.606.173
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.847.241	1.692.639
b) oneri sociali	544.489	461.595
c) trattamento di fine rapporto	117.559	91.165
e) altri costi	-	7.388
Totale costi per il personale	2.509.289	2.252.787
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	46.184	33.833
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.868.118	2.827.595
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.914.302	2.861.428
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(66.675)	(18.151)
14) oneri diversi di gestione	993.397	591.534
Totale costi della produzione	83.759.129	71.031.435
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.375.027	1.114.784
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	200.000
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	1.164
Totale proventi da partecipazioni	-	201.164
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	42	-
Totale proventi diversi dai precedenti	42	-
Totale altri proventi finanziari	42	-
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	977.601	976.706
Totale interessi e altri oneri finanziari	977.601	976.706
17-bis) utili e perdite su cambi	(73)	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(977.632)	(775.542)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	-	263.968
Totale rivalutazioni	-	263.968
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	263.968
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	397.395	603.210

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	112.201	100.333
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	112.201	100.333
21) Utile (perdita) dell'esercizio	285.194	502.877

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	285.194	502.877
Imposte sul reddito	112.201	100.333
Interessi passivi/(attivi)	977.559	976.706
(Dividendi)	-	(201.164)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	1.374.954	1.378.752
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.914.302	2.861.428
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	(1.689.145)
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	-	(57.308)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	2.914.302	1.114.975
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	4.289.256	2.493.727
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(66.675)	(115.024)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	2.350.373	(26.992.593)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	2.434.617	25.109.303
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	73.764	(274.977)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	224.061	350.892
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	124.237	(3.778.997)
Totale variazioni del capitale circolante netto	5.140.377	(5.701.396)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	9.429.633	(3.207.669)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(977.559)	(976.706)
(Imposte sul reddito pagate)	(1.065.796)	661.004
Dividendi incassati	-	201.164
(Utilizzo dei fondi)	21.022	258.903
Totale altre rettifiche	(2.022.333)	144.365
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	7.407.300	(3.063.304)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(4.617.824)	(40.781.801)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(56.758)	(62.242)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-	(5.855.814)
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	(40.000)	(243.149)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(4.714.582)	(46.943.006)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	3.961.933	15.394.554
Accensione finanziamenti	631.894	27.223.858
(Rimborso finanziamenti)	(8.177.736)	-
Mezzi propri		

Aumento di capitale a pagamento	(3.824)	11.539.981
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(3.587.733)	54.158.393
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(895.015)	4.152.083
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	4.150.717	-
Danaro e valori in cassa	1.366	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	4.152.083	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	3.255.298	4.150.717
Danaro e valori in cassa	1.770	1.366
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.257.068	4.152.083

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 285.194.

La società si è avvalsa della facoltà di approvare il bilancio nel maggior termine a seguito del Covid-19.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore autotrasporti di merci e liquidi alimentari conto terzi.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non si sono verificati fatti di rilievo nel corso dell'esercizio.

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 migliaia 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.

Criteria 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.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

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

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

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, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'esistenza di indicatori di perdita di durevole I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

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.

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il metodo costo specifico.

Partecipazioni

Le partecipazioni in imprese controllate e collegate, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono state valutate negli anni precedenti con il metodo del patrimonio netto.

Il metodo del patrimonio netto consiste nell'assunzione, nel bilancio della società partecipante, del risultato d'esercizio della partecipata, rettificato, in accordo con quanto prescritto dal principio contabile OIC 17.

In questo esercizio si è ritenuto di modificare il metodo di valutazione delle partecipazioni, mantenendo il valore delle immobilizzazioni immutato rispetto al valore assunto nel precedente esercizio, perché ritenuto valore corretto a rappresentare l'attuale situazione.

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

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;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.

L'Ires differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

L'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
38.983	28.409	10.574

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	124.782	1.600	126.382
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	96.373	1.600	97.973
Valore di bilancio	28.409	-	28.409
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	56.759	-	56.758
Ammortamento dell'esercizio	46.184	-	46.184
Totale variazioni	10.575	-	10.575
Valore di fine esercizio			
Costo	181.541	1.600	183.141
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	142.558	1.600	144.158
Valore di bilancio	38.983	-	38.983

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
39.703.912	37.954.206	1.749.706

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	8.401.252	41.538	41.395.421	49.838.211
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.662.772	24.703	10.196.530	11.884.005
Valore di bilancio	6.738.480	16.835	31.198.891	37.954.206
Variazioni nell'esercizio				

	Terreni e fabbricati	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Incrementi per acquisizioni	183.758	-	4.434.066	4.617.824
Ammortamento dell'esercizio	232.144	3.497	2.632.476	2.868.118
Totale variazioni	(48.386)	(3.497)	1.801.590	1.749.706
Valore di fine esercizio				
Costo	8.585.010	41.538	45.829.487	54.456.035
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.894.916	28.201	12.829.006	14.752.122
Valore di bilancio	6.690.094	13.337	33.000.481	39.703.912

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
7.544.959	7.544.959	

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	5.722.482	130.000	3.332	5.855.814
Valore di bilancio	5.722.482	130.000	3.332	5.855.814
Valore di fine esercizio				
Costo	5.722.482	130.000	3.332	5.855.814
Valore di bilancio	5.722.482	130.000	3.332	5.855.814

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Le partecipazioni in imprese controllate e collegate, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono state valutate negli anni precedenti con il metodo del patrimonio netto. In questo esercizio si è ritenuto di modificare il metodo di valutazione delle partecipazioni, mantenendo il valore delle immobilizzazioni immutato rispetto al valore assunto nel precedente esercizio, perché ritenuto valore corretto a rappresentare l'attuale situazione.

Le partecipazioni in imprese controllate sono le seguenti:

	CAPITALE	UTILE/PERDITA	PATRIMONIO	VALORE A BILANCIO
KORTIMED	60.101,00	114.408,00	2.610.592,00	2.881.280,00
WASHMED	30.000,00	- 23.313,00	745.383,00	980.414,00
FUTRANS	3.000.000,00	77.780,00	3.107.761,00	1.860.789,00
				5.722.483,00

La partecipazione in imprese collegate è la seguente: Alcos Scrl: capitale sociale € 30.000,00

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso imprese controllate	1.240.000	1.240.000	-	1.240.000
Crediti immobilizzati verso imprese collegate	32.000	32.000	-	32.000
Crediti immobilizzati verso altri	417.145	417.145	417.145	-
Totale crediti immobilizzati	1.689.145	1.689.145	417.145	1.272.000

Il credito verso imprese controllate è un finanziamento alla società Washmed Srl.

Il credito verso imprese collegate è un finanziamento alla società Alcos Scrl.

Il credito immobilizzato verso altri è costituito da depositi cauzionali.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Denominazione	Valore a bilancio o corrispondente credito
Altre partecipazioni	5.722.482
Totale	5.722.482

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Denominazione	Valore a bilancio o corrispondente credito
Altre partecipazioni	130.000
Totale	130.000

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.).

Area geografica	Crediti immobilizzati verso imprese controllate	Crediti immobilizzati verso imprese collegate	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	1.240.000	32.000	417.145	1.689.145
Totale	1.240.000	32.000	417.145	1.689.145

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	3.332
Crediti verso imprese controllate	1.240.000
Crediti verso imprese collegate	32.000
Crediti verso altri	417.145

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
Altre partecipazioni in altre imprese	3.332
Totale	3.332

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso imprese controllate

Descrizione	Valore contabile
Altri crediti	1.240.000
Totale	1.240.000

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso imprese collegate

Descrizione	Valore contabile
Altri crediti	32.000
Totale	32.000

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
Altri crediti	417.145
Totale	417.145

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
181.699	115.024	66.675

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	115.024	66.675	181.699
Totale rimanenze	115.024	66.675	181.699

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
30.524.987	32.247.381	(1.722.394)

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	26.992.593	(2.326.812)	24.665.781	24.665.781
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	3.806.009	-	3.806.009	3.806.009
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	29.916	104.400	134.316	134.316
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	609.282	402.639	1.011.921	1.011.921
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	57.308	-	57.308	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	752.273	97.379	849.652	849.652
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	32.247.381	(1.722.394)	30.524.987	30.467.679

La voce "crediti verso imprese controllate" è così composta:

- € 3.806.009 credito verso Washmed Srl

La voce "crediti verso imprese controllanti" è così composta:

- € 134.316 credito verso Corti Marco Autotrasporti Srl

La voce "crediti tributari" è così composta:

- € 6.509 Crediti per RA su fotovoltaico
- € 69.770 Crediti per accise
- € 127.049 Crediti v/erario
- € 4.512 Credito DL 66
- € 804.081 Credito Iva

I "crediti verso altri" sono relativi a:

- € 549.866 Crediti per rimborsi assicurativi
- € 225.000 Credito per contributo acquisto cisterne
- € 74.787 Altri crediti

La voce "crediti per imposte anticipate" è stata stanziata in relazione ad ammortamenti non deducibili fiscalmente.

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	Eestero	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	14.076.107	10.589.674	24.665.781
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	3.806.009	-	3.806.009
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	134.316	-	134.316
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.043.891	-	1.011.921
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	57.308	-	57.308
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	817.682	-	849.652
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	19.935.313	10.589.674	30.524.987

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. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2018		
Accantonamento esercizio	700.000	700.000
Saldo al 31/12/2019	700.000	700.000

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
283.149	243.149	40.000

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altre partecipazioni non immobilizzate	243.149	40.000	283.149
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	243.149	40.000	283.149

Sono costituite da titoli e fondi.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
3.257.068	4.152.083	(895.015)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	4.150.717	(895.419)	3.255.298
Denaro e altri valori in cassa	1.366	404	1.770
Totale disponibilità liquide	4.152.083	(895.015)	3.257.068

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
201.213	274.977	(73.764)

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.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	274.977	(206.306)	68.671
Risconti attivi	-	132.542	132.542
Totale ratei e risconti attivi	274.977	(73.764)	201.213

Nota integrativa, 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
12.324.228	12.042.858	281.370

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	6.000.000	-		6.000.000
Riserve di rivalutazione	1.649.874	-		1.649.874
Riserva legale	265.937	25.144		291.081
Altre riserve				
Riserva straordinaria	2.522.875	-		2.522.875
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	1.101.297	(3.825)		1.097.472
Varie altre riserve	(2)	1		(1)
Totale altre riserve	3.624.170	(3.824)		3.620.346
Utili (perdite) portati a nuovo	-	477.733		477.733
Utile (perdita) dell'esercizio	502.877	(502.877)	285.194	285.194
Totale patrimonio netto	12.042.858	(3.825)	285.194	12.324.228

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	6.000.000	B
Riserve di rivalutazione	1.649.874	A,B
Riserva legale	291.081	A,B
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	2.522.875	A,B,C,D

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	1.097.472	A,B,C,D
Varie altre riserve	(1)	
Totale altre riserve	3.620.346	
Utili portati a nuovo	477.733	A,B,C,D
Totale	12.039.034	

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
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	Riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	6.000.000	198.861	4.872.216	668.907	11.739.984
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi			200.000		200.000
altre destinazioni					
Altre variazioni					
incrementi		67.076	601.831	502.877	1.171.784
decrementi					
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				668.907	668.907
Alla chiusura dell'esercizio precedente	6.000.000	265.937	5.274.044	502.877	12.042.858
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni		25.144	473.909	(502.877)	281.370
Altre variazioni					
incrementi					
decrementi					
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				285.194	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	6.000.000	291.081	5.747.953	285.194	12.324.228

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
279.925	258.903	21.022

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	258.903
Variazioni nell'esercizio	
Totale variazioni	21.022
Valore di fine esercizio	279.925

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
68.556.864	69.907.535	(1.350.671)

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	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	29.651.473	(4.215.803)	25.435.670	19.356.487	6.079.183
Debiti verso altri finanziatori	12.966.939	631.894	13.598.833	-	13.598.833
Debiti verso fornitori	25.109.303	2.434.617	27.543.920	27.543.920	-
Debiti tributari	1.370.619	320.137	1.690.756	1.690.756	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	73.563	57.734	131.297	131.297	-
Altri debiti	735.638	(579.250)	156.388	156.388	-
Totale debiti	69.907.535	(1.350.671)	68.556.864	48.878.848	19.678.016

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

- "debiti verso le banche entro 12 mesi" sono costituiti dai debiti ordinari per passività sui conti correnti e dalle rate sui finanziamenti in scadenza nel 2019.
- "debiti verso le banche oltre 12 mesi" sono costituiti dalle rate sui finanziamenti con scadenza oltre 12 mesi.
- "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). Nella voce debiti tributari sono iscritti:

- debito per Ires pari ad € 11.070 al netto degli acconti versati per € 1.363
- debiti per ritenute d'acconto dipendenti pari ad € 84.124

- debito per Iva in sospensione pari ad € 1.595.562.

Nella voce “debiti verso altri finanziatori” sono iscritti debiti verso le società di leasing per i canoni ancora da pagare.

Nella voce “debiti verso istituti previdenziali” sono iscritti debiti verso Inps e Inail relativi ai dipendenti.

La voce “debiti verso altri” è invece costituita da debiti verso dipendenti per salari e stipendi relativi al mese di dicembre 2019.

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e di non attualizzare i debiti in quanto la differenza non risultava rilevante. I debiti sono quindi iscritti al valore nominale.

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	Estero	Totale
Debiti verso banche	25.435.670	-	25.435.670
Debiti verso altri finanziatori	13.598.833	-	13.598.833
Debiti verso fornitori	19.222.211	8.321.709	27.543.920
Debiti tributari	1.690.756	-	1.690.756
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	131.297	-	131.297
Altri debiti	156.388	-	156.388
Debiti	60.235.155	8.321.709	68.556.864

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	25.435.670	25.435.670
Debiti verso altri finanziatori	13.598.833	13.598.833
Debiti verso fornitori	27.543.920	27.543.920
Debiti tributari	1.690.756	1.690.756
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	131.297	131.297
Altri debiti	156.388	156.388
Totale debiti	68.556.864	68.556.864

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
574.953	350.892	224.061

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	350.892	223.691	574.583
Risconti passivi	-	370	370
Totale ratei e risconti passivi	350.892	224.061	574.953

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
85.134.156	72.146.219	12.987.937

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	81.809.673	71.801.516	10.008.157
Altri ricavi e proventi	3.324.483	344.703	2.979.780
Totale	85.134.156	72.146.219	12.987.937

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
Servizi di trasporto	81.809.673
Totale	81.809.673

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	38.915.990
Cee	40.280.224
Extra Cee	2.613.459
Totale	81.809.673

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
83.759.129	71.031.435	12.727.694

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	1.345.809	985.274	360.535
Servizi	74.476.806	62.752.390	11.724.416
Godimento di beni di terzi	1.586.201	1.606.173	(19.972)
Salari e stipendi	1.847.241	1.692.639	154.602
Oneri sociali	544.489	461.595	82.894

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Trattamento di fine rapporto	117.559	91.165	26.394
Altri costi del personale		7.388	(7.388)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	46.184	33.833	12.351
Ammortamento immobilizzazioni materiali	2.868.118	2.827.595	40.523
Variazione rimanenze materie prime	(66.675)	(18.151)	(48.524)
Oneri diversi di gestione	993.397	591.534	401.863
Totale	83.759.129	71.031.435	12.727.694

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
(977.632)	(775.542)	(202.090)

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Da partecipazione		201.164	(201.164)
Proventi diversi dai precedenti	42		42
(Interessi e altri oneri finanziari)	(977.601)	(976.706)	(895)
Utili (perdite) su cambi	(73)		(73)
Totale	(977.632)	(775.542)	(202.090)

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	977.601
Totale	977.601

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari	977.601	977.601
Totale	977.601	977.601

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	42	42
Totale	42	42

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
	263.968	(263.968)

Rivalutazioni

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Di partecipazioni		263.968	(263.968)
Totale		263.968	(263.968)

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
112.201	100.333	11.868

Imposte	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Imposte correnti:	112.201	100.333	11.868
IRES	12.433	100.333	(87.900)
IRAP	99.768		99.768
Totale	112.201	100.333	11.868

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

In base al DL "Rilancio" all'art. 24 è stabilito che non risulta dovuto il saldo Irap per il 2019 e il primo acconto Irap per il 2020. Pertanto nell'esercizio 2019, avendo già la certezza in merito all'importo Irap dovuto, è stato rilevato quale costo di competenza il solo importo degli acconti versati. Il costo Irap di competenza, nel caso non fosse intervenuto il DL "Rilancio", sarebbe stato pari ad € 114.894.

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

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	397.395	
Onere fiscale teorico (24 %)	24	95.375

Descrizione	Valore	Imposte
Costi non deducibili	221.807	
Ricavi non imponibili	247.978	
Imposte non deducibili	212.201	
Perdite fiscali pregresse	207.218	
Imponibile fiscale	51.805	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		12.433

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	3.884.316	
Onere fiscale teorico (3,9 %)	3,9	151.488
Costi non rilevanti ai fini IRAP	706.727	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP	185.881	
Totale	4.405.162	
Deduzioni dipendenti	1.459.173	
Imponibile Irap	2.945.989	
IRAP corrente per l'esercizio		114.894

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

Fiscalità anticipata

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Le imposte anticipate accantonate negli esercizi precedenti sono relative ad ammortamenti non deducibili fiscalmente.

Nota integrativa, 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
Impiegati	18	18	
Altri	37	22	15
Totale	55	40	15

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore dell'industria.

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	560.996	6.240

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

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 ha posto in essere operazioni con parti correlate a valori di mercato.

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

Successivamente alla chiusura dell'esercizio 2019, si è verificato un fatto rilevante a livello mondiale, causato da un'emergenza epidemiologica da Covid-19 che ha inciso notevolmente sul normale svolgimento dell'attività di impresa. La nostra società ha continuato ad operare anche durante il periodo di lockdown, anche se in misura ridotta. L'incertezza del momento non permette di quantificare una stima degli effetti futuri, tuttavia nel prossimo esercizio potrebbero ravvisarsi fenomeni che possono avere impatti economici negativi sul bilancio della Società a causa principalmente di una contrazione dei ricavi dovuta alla diminuzione della domanda dei servizi verificatasi anche nel settore del trasporto di merci su strada in cui opera la Società.

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

La società è partecipata al 75% dalla società Corti Marco Autotrasporti società unipersonale a R.L. con codice fiscale 04861630483

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
B) Immobilizzazioni	11.821.342	11.603.755
C) Attivo circolante	7.202	247.300
D) Ratei e risconti attivi	1.093	129
Totale attivo	11.829.637	11.851.184
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	103.000	103.000
Utile (perdita) dell'esercizio	170.547	680.145
Totale patrimonio netto	10.620.837	10.600.290
D) Debiti	1.207.847	1.250.189
E) Ratei e risconti passivi	953	705
Totale passivo	11.829.637	11.851.184

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	31/12/2017
A) Valore della produzione	66.744	328.555
B) Costi della produzione	250.571	118.214
C) Proventi e oneri finanziari	129.635	351.557
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	227.156	126.682
Imposte sul reddito dell'esercizio	2.417	8.435
Utile (perdita) dell'esercizio	170.547	680.145

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	285.194
5% a riserva legale	Euro	14.260

Risultato d'esercizio al 31/12/2019	Euro	285.194
a riserva straordinaria	Euro	270.934

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.

Il Presidente del Consiglio di amministrazione
Sig. Marco Corti