

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2020

**SETTENTRIONALE
TRASPORTI - S.P.A.**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: POSSAGNO TV VIA STRADE
NUOVE 3

Codice fiscale: 00546570268

Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	41
Capitolo 3 - RELAZIONE GESTIONE	44
Capitolo 4 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE	54
Capitolo 5 - RELAZIONE SINDACI	57

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA STRADE NUOVE 3 31054 POSSAGNO (TV)
Codice Fiscale	00546570268
Numero Rea	TV 126390
P.I.	00546570268
Capitale Sociale Euro	2870400.00 i.v.
Forma giuridica	Societa' Per Azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	Trasporto di merci su strada (49.41.00)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	0

v.2.11.3

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
2) costi di sviluppo	274.450	427.309
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.990	625
7) altre	341.117	425.577
Totale immobilizzazioni immateriali	618.557	853.511
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	11.704.968	11.067.825
2) impianti e macchinario	1.559.523	1.077.388
3) attrezzature industriali e commerciali	1.308.825	866.500
4) altri beni	4.905.978	4.915.498
5) immobilizzazioni in corso e acconti	3.456.308	3.425.244
Totale immobilizzazioni materiali	22.935.602	21.352.455
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	1.557.986	1.557.986
b) imprese collegate	230.743	230.743
d-bis) altre imprese	138.616	154.632
Totale partecipazioni	1.927.345	1.943.361
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	24.940	24.940
Totale crediti verso altri	24.940	24.940
Totale crediti	24.940	24.940
4) strumenti finanziari derivati attivi	48.885	6.423
Totale immobilizzazioni finanziarie	2.001.170	1.974.724
Totale immobilizzazioni (B)	25.555.329	24.180.690
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	301.102	252.134
4) prodotti finiti e merci	2.164.636	2.393.072
Totale rimanenze	2.465.738	2.645.206
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	15.974.402	15.422.095
Totale crediti verso clienti	15.974.402	15.422.095
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	40.374	15.874
Totale crediti verso imprese controllate	40.374	15.874
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.329	2.329
Totale crediti verso imprese collegate	2.329	2.329
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.157.524	812.323
esigibili oltre l'esercizio successivo	53.606	53.164

v.2.11.3

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Totale crediti tributari	1.211.130	865.487
5-ter) imposte anticipate	706.945	679.475
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	340.847	561.119
Totale crediti verso altri	340.847	561.119
Totale crediti	18.276.027	17.546.379
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
4) altre partecipazioni	375	375
6) altri titoli	-	296.303
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	293.257	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	293.632	296.678
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	662.726	228.923
3) danaro e valori in cassa	3.458	4.049
Totale disponibilità liquide	666.184	232.972
Totale attivo circolante (C)	21.701.581	20.721.235
D) Ratei e risconti	2.380.838	2.782.073
Totale attivo	49.637.748	47.683.998
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.870.400	2.870.400
III - Riserve di rivalutazione	3.987.619	3.987.619
IV - Riserva legale	703.084	601.468
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	11.714.960	9.784.249
Riserva avanzo di fusione	249.640	249.640
Varie altre riserve	239.692 (*)	239.694
Totale altre riserve	12.204.292	10.273.583
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	48.885	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.275.374	2.032.327
Totale patrimonio netto	21.089.654	19.765.397
B) Fondi per rischi e oneri		
3) strumenti finanziari derivati passivi	-	6.715
4) altri	150.000	-
Totale fondi per rischi ed oneri	150.000	6.715
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	462.616	574.250
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.220.388	12.747.673
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.047.546	5.228.859
Totale debiti verso banche	19.267.934	17.976.532
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	269.028	253.728
Totale acconti	269.028	253.728
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.018.903	3.671.455
Totale debiti verso fornitori	3.018.903	3.671.455
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.703.235	2.000.864
Totale debiti tributari	1.703.235	2.000.864
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		

v.2.11.3

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

esigibili entro l'esercizio successivo	346.726	471.657
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	346.726	471.657
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.671.424	2.541.949
Totale altri debiti	2.671.424	2.541.949
Totale debiti	27.277.250	26.916.185
E) Ratei e risconti	658.228	421.451
Totale passivo	49.637.748	47.683.998

(1)

Varie altre riserve	31/12/2020	31/12/2019
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)	113.619	
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992	126.072	
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	
Altre ...		239.694

v.2.11.3

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	37.554.973	43.029.197
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	167.391	192.086
altri	2.123.777	3.024.150
Totale altri ricavi e proventi	2.291.168	3.216.236
Totale valore della produzione	39.846.141	46.245.433
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	8.176.218	10.772.509
7) per servizi	9.437.761	10.994.178
8) per godimento di beni di terzi	3.741.924	3.778.423
9) per il personale		
a) salari e stipendi	10.188.035	11.112.076
b) oneri sociali	2.867.022	3.079.260
c) trattamento di fine rapporto	525.892	544.634
e) altri costi	33.240	36.660
Totale costi per il personale	13.614.189	14.772.630
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	270.174	385.070
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.791.200	1.865.763
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	118.898	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	250.515	116.642
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.430.787	2.367.475
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	7.609	306.379
12) accantonamenti per rischi	150.000	-
14) oneri diversi di gestione	623.789	956.239
Totale costi della produzione	38.182.277	43.947.833
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.663.864	2.297.600
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	5.337	3.686
Totale proventi diversi dai precedenti	5.337	3.686
Totale altri proventi finanziari	5.337	3.686
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	305.289	256.632
Totale interessi e altri oneri finanziari	305.289	256.632
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(299.952)	(252.946)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	888
Totale rivalutazioni	-	888
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	16.016	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	3.046	4.685
Totale svalutazioni	19.062	4.685

v.2.11.3

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	(19.062)	(3.797)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.344.850	2.040.857
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	96.946	11.968
imposte differite e anticipate	(27.470)	(3.438)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	69.476	8.530
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.275.374	2.032.327

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.275.374	2.032.327
Imposte sul reddito	69.476	8.530
Interessi passivi/(attivi)	299.952	252.946
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(299.561)	(942.059)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.345.241	1.351.744
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	155.824	11.696
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.061.374	2.250.833
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	134.914	20.552
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(334.733)	7.436
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	2.017.379	2.290.517
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	3.362.620	3.642.261
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	179.468	306.379
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(552.307)	(1.151.208)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(652.552)	(1.420.633)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	401.235	185.673
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	236.777	(14.278)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	229.730	(453.668)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(157.649)	(2.547.735)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	3.204.971	1.094.526
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(299.952)	(252.946)
(Imposte sul reddito pagate)	(754.332)	974.659
(Utilizzo dei fondi)	(124.173)	(27.568)
Totale altre rettifiche	(1.178.457)	694.145
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.026.514	1.788.671
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(4.825.083)	(4.496.558)
Disinvestimenti	1.975.832	1.957.818
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(35.220)	-
Disinvestimenti	(9.700)	4.300
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(42.462)	(4.299)
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	3.046	3.798
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(2.933.587)	(2.534.941)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(3.527.285)	2.237.954
Accensione finanziamenti	4.818.687	-

v.2.11.3

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

(Rimborso finanziamenti)	-	(1.883.128)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	48.883	(1)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.340.285	354.825
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	433.212	(391.445)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	228.923	-
Danaro e valori in cassa	4.049	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	232.972	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	662.726	228.923
Danaro e valori in cassa	3.458	4.049
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	666.184	232.972

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 1.275.374.

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 e riproposto dalla legge 26 febbraio 2021 n. 21 di conversione del D.L. n. 183/2020.

Attività svolte

La Società svolge la propria attività nel settore dei trasporti nazionali ed internazionali; in particolare, l'azienda è specializzata esclusivamente nel trasporto di categorie merceologiche ad alta specificità che necessitano di idonee autorizzazioni.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Le prospettive economiche mondiali per il 2020 hanno risentito della rapida diffusione dell'infezione da SARS Covid-19 ufficialmente riconosciuta quale «pandemia»: l'intero sistema economico globale e nazionale di conseguenza è stato compromesso dalle prolungate misure restrittive necessarie ad arginare l'emergenza epidemiologica, quali ad esempio l'interruzione di buona parte delle attività produttive, le limitazioni nel commercio e nella mobilità delle persone. Per i riflessi sull'attività della società si rimanda a quanto esposto nella Relazione sulla Gestione.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

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

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

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

Principi di redazione

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

Si segnala che l'organo amministrativo della Società ha effettuato, ai sensi del principio contabile OIC 11, nella fase di redazione del progetto di bilancio, una valutazione prospettica della capacità dell'azienda di continuare a costituire un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito. La disamina concernente l'esistenza della continuità aziendale è stata condotta prendendo come riferimento un arco temporale futuro della durata di almeno dodici mesi a partire dalla data di chiusura del presente bilancio. A seguito di tale valutazione, che si è basata sull'analisi degli indicatori finanziari e gestionali proposti dal principio di revisione internazionale dell'ISA Italia 570, l'organo amministrativo non ha individuato significativi rischi o incertezze in merito alla capacità dell'impresa di continuare a operare come un'entità in funzionamento. In considerazione di quanto sopraesposto, si segnala che la Società non si è avvalsa della facoltà disposta dall'art. 38-quater comma 2 della Legge

17 luglio 2020 n. 77 e che dunque la valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività di cui all'art. 2423-bis, comma 1, n.1, del codice civile.

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.

I costi di sviluppo con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del collegio sindacale e sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

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, 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 ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Fabbricati	2%
Costruzioni leggere	10%

Tipo Bene	% Ammortamento
Attrezzature	15-20%
Automezzi e mezzi di trasporto	10%
Autovetture	25%
Mobili e macchine elettroniche	12-20%

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.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

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, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

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 costo medio ponderato, per quanto riguarda l'attività di autotrasporto.

Le rimanenze di fabbricati, incorporate per effetto della fusione con la Christef Srl, sono state valutate al costo specifico di costruzione.

Il costo di produzione comprende i costi diretti e i costi indiretti sostenuti nel corso della produzione e necessari per portare le rimanenze di magazzino nelle condizioni e nel luogo attuale.

Titoli

Come previsto dal principio contabile OIC 20 si è deciso di avvalersi della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato ai titoli di debito iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016.

Partecipazioni

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

Su nessuna partecipazione immobilizzata esistono restrizioni alla disponibilità da parte della società partecipante, né esistono diritti d'opzione o altri privilegi.

Nessuna società partecipata ha deliberato nel corso dell'esercizio aumenti di capitale a pagamento o gratuito.

Nessuna operazione significativa è stata posta in essere con società partecipate.

Fondi per rischi e oneri

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

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

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

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.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

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;

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.

Impegni, garanzie e passività potenziali

Gli impegni, non risultanti dallo stato patrimoniale, rappresentano obbligazioni assunte dalla società verso terzi che traggono origine da negozi giuridici con effetti obbligatori certi ma non ancora eseguiti da nessuna delle due parti.

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.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
618.557	853.511	(234.954)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	764.297	28.305	1.675.952	2.468.554
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	336.988	27.680	1.250.375	1.615.043
Valore di bilancio	427.309	625	425.577	853.511
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	3.570	31.650	35.220
Ammortamento dell'esercizio	152.859	1.205	116.110	270.174
Totale variazioni	(152.859)	2.365	(84.460)	(234.954)
Valore di fine esercizio				
Costo	764.298	31.875	1.594.887	2.391.060
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	489.848	28.885	1.253.770	1.772.503
Valore di bilancio	274.450	2.990	341.117	618.557

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
22.935.602	21.352.455	1.583.147

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	12.344.441	5.218.144	4.296.587	16.552.869	3.425.244	41.837.285
Rivalutazioni	3.987.939	428.068	23.125	2.249.070	-	6.688.202
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.264.555	4.568.824	3.453.212	13.886.441	-	27.173.032
Valore di bilancio	11.067.825	1.077.388	866.500	4.915.498	3.425.244	21.352.455

v.2.11.3

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	1.044.580	781.747	677.240	1.241.517	1.079.999	4.825.083
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	118.285	63.173	1.202.210	(1.048.936)	334.732
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	118.285	63.173	1.485.113	-	1.666.571
Ammortamento dell'esercizio	288.539	299.612	234.915	968.134	-	1.791.200
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	118.898	-	-	-	-	118.898
Altre variazioni	-	-	-	-	1	1
Totale variazioni	637.143	482.135	442.325	(9.520)	31.064	1.583.147
Valore di fine esercizio						
Costo	17.376.960	5.924.504	4.933.779	18.543.344	3.456.308	50.234.895
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.553.094	4.364.981	3.624.954	13.637.366	-	27.180.395
Svalutazioni	118.898	-	-	-	-	118.898
Valore di bilancio	11.704.968	1.559.523	1.308.825	4.905.978	3.456.308	22.935.602

La voce immobilizzazioni in corso e acconti, nelle poste più significative, accoglie gli anticipi sostenuti dalla società per la realizzazione dei nuovi piazzali che ospiteranno il parco veicoli (€ 2.426.308) ed un acconto per acquisto di un immobile (€ 900.000).

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

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

Ai sensi dell'articolo 10 legge n. 72/1983 si elencano le seguenti immobilizzazioni materiali iscritte nel bilancio della società al 31/12/2020 sulle quali sono state effettuate rivalutazioni monetarie e deroghe ai criteri di valutazione civilistica.

Come già evidenziato nelle premesse di questa nota integrativa, le immobilizzazioni materiali sono state rivalutate in base a leggi (speciali, generali o di settore) e non si è proceduto a rivalutazioni discrezionali o volontarie, trovando le rivalutazioni effettuate il limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Descrizione	Rivalutazione di legge	Totale rivalutazioni
Terreni e fabbricati	3.987.939	3.987.939
Impianti e macchinari	428.068	428.068
Attrezzature industriali e commerciali	23.125	23.125
Altri beni	2.249.070	2.249.070
Totale	6.688.202	6.688.202

Operazioni di locazione finanziaria

La società ha in essere n. 116 contratti di locazione finanziaria. Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 22, C.c. si forniscono le seguenti informazioni.

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	25.497.657
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	4.053.941
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	12.945.918

v.2.11.3

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

	Importo
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	281.930

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2.001.170	1.974.724	26.446

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	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di inizio esercizio					
Costo	1.557.986	230.743	154.632	1.943.361	6.423
Valore di bilancio	1.557.986	230.743	154.632	1.943.361	6.423
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	-	42.462
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	16.016	16.016	-
Totale variazioni	-	-	(16.016)	(16.016)	42.462
Valore di fine esercizio					
Costo	1.557.986	230.743	154.341	1.943.070	48.885
Svalutazioni	-	-	15.725	15.725	-
Valore di bilancio	1.557.986	230.743	138.616	1.927.345	48.885

Partecipazioni

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

Le partecipazioni in imprese controllate o collegate sono valutate, nel rispetto del principio della continuità dei criteri di valutazione al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Su nessuna partecipazione immobilizzata esistono restrizioni alla disponibilità da parte della società partecipante, né esistono diritti d'opzione o altri privilegi.

Nessuna società partecipata ha deliberato nel corso dell'esercizio aumenti di capitale a pagamento o gratuito.

Nessuna operazione significativa è stata posta in essere con società partecipate.

La svalutazione presente è in gran parte riferibile al sostanziale azzeramento del valore delle azioni della Banca Popolare di Bari presenti in portafoglio.

Strumenti finanziari derivati

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
48.885	6.423	42.462

Si tratta di strumenti finanziari quali swap destinati ad essere mantenuti oltre l'esercizio successivo.

Descrizione	31/12/2019	Incremento	Decremento	31/12/2020
Strumenti finanziari derivati attivi	6.423	44.174	1.712	48.885
Arrotondamento	-	-	-	-
	6.423	44.174	1.712	48.885

v.2.11.3

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	24.940	24.940	24.940
Totale crediti immobilizzati	24.940	24.940	24.940

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

La Società controlla ed esercita attività di direzione e coordinamento sulla Società Valcavasia Sviluppo Srl, con sede a Possagno (TV).

Si specifica che la Società non ha proceduto a redigere il bilancio consolidato in quanto ha ravvisato il caso di esonero previsto dal comma 3-bis dell'art. 27 del D.Lgs. 127/1991, il quale sancisce che non vi è obbligo di redazione del bilancio consolidato quando le imprese controllate sono irrilevanti ai fini della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico del gruppo.

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
Valcavasia Sviluppo Srl	Possagno (TV)	00091590315	115.000	3.007	926.958	859.754	92,75%	1.557.986
Totale								1.557.986

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
Graneco Rubber Srl	Possagno (TV)	400.000	(36.017)	886.622	434.445	49,00%	230.325
Graneco USA Inc.	USA	854	-	-	418	49,00%	418
Totale							230.743

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2020 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	24.940	24.940
Totale	24.940	24.940

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	138.616
Crediti verso altri	24.940

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
Feltre Autoparco	117.978
Nuova Sidertrans Srl in liq.	4.398
Banca Terre Venete	10.715
C. di R. di Bolzano	4.609
Altre partecipazioni in altre imprese	916
Totale	138.616

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
Altri crediti	24.940
Totale	24.940

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2.465.738	2.645.206	(179.468)

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	252.134	48.968	301.102
Prodotti finiti e merci	2.393.072	(228.436)	2.164.636
Totale rimanenze	2.645.206	(179.468)	2.465.738

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
18.276.027	17.546.379	729.648

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	15.422.095	552.307	15.974.402	15.974.402	-
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	15.874	24.500	40.374	40.374	-

v.2.11.3

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	2.329	-	2.329	2.329	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	865.487	345.643	1.211.130	1.157.524	53.606
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	679.475	27.470	706.945		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	561.119	(220.272)	340.847	340.847	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	17.546.379	729.648	18.276.027	17.515.476	53.606

I crediti verso altri, al 31/12/2020, pari a Euro 340.847 riguardano essenzialmente crediti vantati nei confronti di fornitori per anticipi e verso Inail per la regolazione del premio relativo all'anno 2020.

I crediti tributari sono così suddivisi:

Entro 12 mesi	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Credito d'imposta in compensazione	603.620	460.880	142.740
Erario c/lva	-	-	-
Erario IVA a rimborso	111.287	244.693	(133.406)
Erario acconti per IRES	-	6.861	(6.861)
Erario acconti per IRAP	-	89.793	(89.793)
Altri crediti v/Erario	432.780	10.096	422.684
Erario c/ Ires	2.003	-	2.003
Erario c/ritenuta TFR	7.834	10.084	(2.249)
	1.157.524	822.407	335.117

Le imposte anticipate per Euro 706.945 sono relative a differenze temporanee deducibili per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente nota integrativa.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2020 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Austria	Belgio	Francia	Germania	Olanda	Polonia	Slovenia
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	15.616.407	45.232	42.340	105.655	26.895	38.498	25.440	43.050
Crediti verso controllate iscritte nell'attivo circolante	40.374	-	-	-	-	-	-	-
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	2.329	-	-	-	-	-	-	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.211.130	-	-	-	-	-	-	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	706.945	-	-	-	-	-	-	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	340.847	-	-	-	-	-	-	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	17.918.032	45.232	42.340	105.655	26.895	38.498	25.440	43.050

Area geografica	Svizzera	Altri Europa	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	17.510	13.375	15.974.402
Crediti verso controllate iscritte nell'attivo circolante	-	-	40.374
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	-	-	2.329
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	-	-	1.211.130
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	-	706.945
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	-	-	340.847
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	17.510	13.375	18.276.027

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

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2019	618.158	317.792	935.950
Utilizzo nell'esercizio	41.754	6.254	48.008
Accantonamento esercizio	174.513	76.002	250.515
Saldo al 31/12/2020	750.917	387.540	1.138.457

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni		
293.632	296.678	(3.046)		
	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	
Altre partecipazioni non immobilizzate	375	-	375	
Altri titoli non immobilizzati	-	-	-	
Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	296.303	(6.297)	293.257	
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	296.678	(6.297)	293.632	

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
666.184	232.972	433.212

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	228.923	433.803	662.726
Denaro e altri valori in cassa	4.049	(591)	3.458
Totale disponibilità liquide	232.972	433.212	666.184

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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2.380.838	2.782.073	(401.235)

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 31/12/2020, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	6.273	(2.709)	3.564
Risconti attivi	2.775.800	(398.526)	2.377.274
Totale ratei e risconti attivi	2.782.073	(401.235)	2.380.838

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Assicurazioni	99.310
Leasing	2.163.039
Fornitori	3.488
Costi diversi di gestione	28.625
Oneri bancari	86.182
Altri di ammontare non apprezzabile	194
	2.380.838

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
21.089.654	19.765.397	1.324.257

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni			Risultato di esercizio	Valore di fine esercizio
			Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni						
Capitale	2.870.400						2.870.400
Riserve di rivalutazione	3.987.619						3.987.619
Riserva legale	601.468		101.616				703.084
Riserva straordinaria	9.784.249		1.930.711				11.714.960
Riserva avanzo di fusione	249.640						249.640
Varie altre riserve	239.691						239.691
Totale altre riserve	10.273.580		1.930.711				12.204.291
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi				48.885			48.885
Utile (perdita) dell'esercizio	2.032.327			1.275.374	2.032.327	1.275.374	1.275.374
Totale patrimonio netto	19.765.394		2.032.327	1.324.259	2.032.327	1.275.374	21.089.653

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)	113.619
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992	126.072
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1
Totale	239.692

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	2.870.400	B
Riserve di rivalutazione	3.987.619	A,B
Riserva legale	703.084	A,B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	11.714.960	A,B,C,D
Riserva avanzo di fusione	249.640	A,B,C
Varie altre riserve	239.692	
Totale altre riserve	12.204.292	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	48.885	A,B
Totale	19.814.280	

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
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)	113.619	A,B
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992	126.072	A,B
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	A,B
Totale	239.692	

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

I movimenti della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi è il seguente (art. 2427 *bis*, comma 1, n. 1 b) *quater*.

	Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi
Variazioni nell'esercizio	
Rilascio a rettifica di attività/passività	48.885
Valore di fine esercizio	48.885

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:

v.2.11.3

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva str. e altre	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	2.870.400	569.038	13.645.035	648.596	17.733.069
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni		32.430	616.167	(648.596)	-
Altre variazioni					
incrementi					
decrementi					
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				2.032.326	2.032.326
Alla chiusura dell'esercizio precedente	2.870.400	601.468	14.261.202	2.032.326	19.765.397
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni		101.616	1.930.711	(2.032.327)	-
Altre variazioni					
incrementi			48.885		
decrementi					
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				1.275.374	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	2.870.400	703.084	16.240.796	1.275.374	21.089.654

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione.

Riserve	Valore
Riserva rivalutazione ex legge n. 72/1983	107.619
Riserva rivalutazione ex legge n. 576/1975	3.880.000
	3.987.619

Riserve incorporate nel capitale sociale

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione per aumento gratuito del capitale sociale con utilizzo delle riserve.

Riserve	Valore
Riserva di rivalutazione L. 342/2000	1.805.000
Riserva di rivalutazione L. 576	34.070
Riserva di rivalutazione L. 413/91	90.669
Riserva di rivalutazione L. 350/2003	254.261

Fondi per rischi e oneri

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

v.2.11.3

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
150.000	6.715	143.285

	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	6.715	-	6.715
Variazioni nell'esercizio			
Accantonamento nell'esercizio	-	150.000	150.000
Utilizzo nell'esercizio	6.715	-	6.715
Totale variazioni	(6.715)	150.000	143.285
Valore di fine esercizio	-	150.000	150.000

La voce "Altri fondi", al 31/12/2020, pari a Euro 150.000, è stata costituita per far fronte ad eventuali oneri derivanti da una vertenza legale, in corso di definizione nel 2021.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
462.616	574.250	(111.634)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	574.250
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	5.824
Utilizzo nell'esercizio	117.458
Totale variazioni	(111.634)
Valore di fine esercizio	462.616

Il fondo accantonato 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 fino al 31 dicembre 2006 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. Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Debiti

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
27.277.250	26.916.185	361.065

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	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	17.976.532	1.291.402	19.267.934	9.220.388	10.047.546	524.919
Acconti	253.728	15.300	269.028	269.028	-	-
Debiti verso fornitori	3.671.455	(652.552)	3.018.903	3.018.903	-	-
Debiti tributari	2.000.864	(297.629)	1.703.235	1.703.235	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	471.657	(124.931)	346.726	346.726	-	-
Altri debiti	2.541.949	129.475	2.671.424	2.671.424	-	-
Totale debiti	26.916.185	361.065	27.277.250	17.229.704	10.047.546	524.919

Debiti verso banche scadenti entro 12 mesi

Banche	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Per c/c bancari	3.022.580	7.201.531	(4.178.951)
Quote finanziamenti	6.197.808	5.546.142	651.666
	9.220.388	12.747.673	(3.527.285)

Debiti verso banche scadenti oltre 12 mesi

Banche	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Debito residuo finanziamenti	10.047.546	5.228.859	4.818.687
	10.047.546	5.228.859	4.818.687

L'esposizione nei confronti delle banche è aumentata di Euro 1.291.402.

Nel corso del 2020 la società ha usufruito della prima possibilità di sospensione provvisoria della quota capitale causa Covid solo per alcuni finanziamenti bancari, il cui piano d'ammortamento è peraltro già regolarmente ripreso al termine del periodo previsto.

Inoltre parte dei nuovi finanziamenti bancari attivati nel corso dell'esercizio sono stati erogati con ricorso alla garanzia del Fondo di garanzia.

I debiti verso fornitori sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte. La posta è diminuita di Euro 652.552 rispetto all'esercizio precedente.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, in dettaglio la voce accoglie i seguenti titoli:

Entro 12 mesi	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Erario per IVA	1.410.435	1.614.226	(203.791)
Erario per ritenute	290.958	386.638	(95.681)
Erario per IRAP	1.843	-	1.843
Erario per IRES	-	-	-
Altri debiti	-	-	-
	1.703.235	2.000.864	(297.629)

I debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale sono così suddivisi:

v.2.11.3

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Entro 12 mesi	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
I.N.P.S.	324.702	433.405	(108.703)
I.N.A.I.L.	-	12.130	(12.130)
Enasarco	1.314	421	893
Fondi previdenza integrativa	20.710	24.021	(3.311)
Fondo SANILOG	-	1.680	(1.680)
	346.726	471.657	(124.931)

Gli *altri debiti* sono così composti:

Entro 12 mesi	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Sindacati c/ritenute	1.172	1.150	22
Dipendenti c/competenze	1.134.138	1.257.033	(122.895)
Fondo ferie	1.458.642	1.170.739	287.903
Compensi amministratori	20.068	59.417	- 39.350
Debiti diversi	57.404	53.609	3.795
	2.671.424	2.541.949	129.474

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2020 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Austria	Croazia	Estonia	Francia	Germania	Lituania	Romania
Debiti verso banche	19.267.934	-	-	-	-	-	-	-
Acconti	269.028	-	-	-	-	-	-	-
Debiti verso fornitori	2.785.635	79.748	2.236	4.080	26.643	71.549	16.129	3.420
Debiti tributari	1.703.235	-	-	-	-	-	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	346.726	-	-	-	-	-	-	-
Altri debiti	2.671.424	-	-	-	-	-	-	-
Debiti	27.043.982	79.748	2.236	4.080	26.643	71.549	16.129	3.420

Area geografica	Slovenia	Svizzera	Altri Europa	Totale
Debiti verso banche	-	-	-	19.267.934
Acconti	-	-	-	269.028
Debiti verso fornitori	13.711	9.334	6.418	3.018.903
Debiti tributari	-	-	-	1.703.235
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	-	346.726
Altri debiti	-	-	-	2.671.424
Debiti	13.711	9.334	6.418	27.277.250

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
658.228	421.451	236.777

v.2.11.3

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	213.859	(85.010)	128.849
Risconti passivi	207.592	321.787	529.379
Totale ratei e risconti passivi	421.451	236.777	658.228

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Premi assicurativi	3.640
Fornitori	55.111
Oneri bancari	52.010
Costi diversi di gestione	18.087
Cred. imp. Super/lper amm.	396.448
Cred. imp. R&S	132.932
Altri di ammontare non apprezzabile	
	658.228

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera per tali poste sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2020, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nota integrativa, conto economico

Ai fini della corretta interpretazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 e della valutazione circa la possibile comparabilità dello stesso con il bilancio relativo all'esercizio precedente, si segnala l'incidenza della situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19 sulle componenti del bilancio ed in particolar modo del Conto Economico.

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni	
39.846.141	46.245.433	(6.399.292)	

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	37.554.973	43.029.197	(5.474.224)
Altri ricavi e proventi	2.291.168	3.216.236	(925.068)
Totale	39.846.141	46.245.433	(6.399.292)

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
Vendite merci	3.699.840
Prestazioni di servizi	29.381.380
Altre	4.473.753
Totale	37.554.973

La voce "Altre" comprende i ricavi da acquisizione PFU e noli attivi di attrezzature.

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	28.768.170
Estero	8.786.803
Totale	37.554.973

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
38.182.277	43.947.833	(5.765.556)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	8.176.218	10.772.509	(2.596.291)
Servizi	9.437.761	10.994.178	(1.556.417)
Godimento di beni di terzi	3.741.924	3.778.423	(36.499)
Salari e stipendi	10.188.035	11.112.076	(924.041)
Oneri sociali	2.867.022	3.079.260	(212.238)
Trattamento di fine rapporto	525.892	544.634	(18.742)
Altri costi del personale	33.240	36.660	(3.420)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	270.174	385.070	(114.896)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.791.200	1.865.763	(74.563)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	118.898	-	118.898
Svalutazioni crediti attivo circolante	250.515	116.642	133.873
Variazione rimanenze materie prime	7.609	306.379	(298.770)
Accantonamento per rischi	150.000	-	150.000
Oneri diversi di gestione	623.789	956.239	(332.450)
Totale	38.182.277	43.947.833	(5.765.556)

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.

Durante l'esercizio si è fatto ricorso ad alcuni periodi di cassa integrazione, per complessive ore pari a 48.260, al fine di limitare gli effetti economici negativi legati alla situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19 in particolare durante i mesi di chiusura generale delle attività nella primavera 2020.

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.

Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

Si tratta dell'adeguamento del valore di un fabbricato di proprietà.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

Comprende l'accantonamento previsto dalla normative e un ulteriore posta stanziata a rettifica delle posizioni commerciali ritenute a rischio.

Accantonamento per rischi

Riguarda una vertenza legale in corso per cui si ritiene di addivenire ad un accordo con la controparte nel corso del 2021.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
(299.952)	(252.946)	(47.006)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	5.337	3.686	1.651
(Interessi e altri oneri finanziari)	(305.289)	(256.632)	(48.657)

v.2.11.3

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Totale	(299.952)	(252.946)	(47.006)

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	284.640
Altri	20.649
Totale	305.289

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e comm.disponibilità f.di	111.306	111.306
Interessi su finanziamenti	173.334	173.334
Interessi su operazioni finanziarie	20.649	20.649
Totale	305.289	305.289

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	80	80
Altri proventi	5.257	5.257
Totale	5.337	5.337

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
(19.062)	(3.797)	(15.265)

Rivalutazioni

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Di titoli iscritti nell'attivo circolante	-	888	(888)
Totale	-	888	(888)

Svalutazioni

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Di partecipazioni	16.016	-	16.016
Di titoli iscritti nell'attivo circolante	3.046	4.685	(1.639)
Totale	19.062	4.685	14.377

La svalutazione di partecipazioni è relativa alle azioni della Banca Popolare di Bari detenute dalla società, per cui si è provveduto ad un sostanziale azzeramento del valore.

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
69.476	8.530	60.946

Imposte	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Imposte correnti:	96.946	11.968	84.978
IRAP	96.946	-	96.946
Imposte differite (anticipate)	(27.470)	(3.438)	(24.032)
IRES	(27.470)	-	(27.470)
Totale	69.476	8.530	60.946

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	1.344.850	
Onere fiscale teorico (%)	24	322.764
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		
Accantonam. sval.crediti tass.	174.514	
Totale	174.514	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
Amm. avviam. deducibile	(18.056)	
Utilizzo f.do sv.cred.tassato	(39.065)	
Totale	(57.121)	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti		
Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi		
Trasferte autisti a bilancio	2.123.567	
Ammortamenti indeducibili	244.440	
Costi eccedenti la quota ded.	116.694	
Sopravv., svalut., costi ind.	586.551	
Redd.fondiaro, costi imm.pat.	23.839	
Trasferte autisti fiscali	(2.818.991)	
Superamm.cespiti/leasing	(1.113.139)	
Redd.immob.patrimonio	(19.944)	
Cred. d'imposta non imp.	(1.220.262)	
Altre variaz.in diminuz.	(25.148)	
Totale	(2.102.393)	
Imponibile fiscale	(640.150)	

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	15.772.280	
Compensi e oneri ammin.	763.246	
Interessi e costi leasing	328.415	
IMU, amm., perd.cr., sval.	282.078	
Crediti d'imposta	(1.220.262)	
Utilizzo f.di sval.	(39.065)	
Totale	15.787.364	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	615.707
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:		
Trasferite fiscali autisti	(81.273)	
Inail	(471.974)	
Deduz. forf. dip. a t.ind.	(2.116.344)	
Oneri prev. dip. a t. ind.	(2.327.050)	
Spese appr. e disabili	(282.445)	
Costo residuo dip. a t. ind.	(7.998.207)	
Ammortamento avviamento	(18.056)	
Imponibile Irap	2.601.344	
IRAP corrente per l'esercizio		101.452

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

Fiscalità differita / 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 principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	2.936.483	56.094
Differenze temporanee nette	(2.936.483)	(56.094)
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(676.583)	(2.892)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(28.174)	704
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(704.757)	(2.188)

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

v.2.11.3

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

	esercizio 31/12/2020 Ammontare delle differenze temporanee IRES	esercizio 31/12/2020 Effetto fiscale IRES	esercizio 31/12/2020 Ammontare delle differenze temporanee IRAP	esercizio 31/12/2020 Effetto fiscale IRAP	esercizio 31/12/2019 Ammontare delle differenze temporanee IRES	esercizio 31/12/2019 Effetto fiscale IRES	esercizio 31/12/2019 Ammontare delle differenze temporanee IRAP	esercizio 31/12/2019 Effetto fiscale IRAP
Imposte anticipate:								
Ammortamento avviamento	56.094	13.463	56.094	2.188	74.150	17.796	74.150	2.892
Accantonamento a fondo svalutazione crediti tassata	862.186	206.924	-	-	726.738	174.417	-	-
Totale	918.280	220.387	56.094	2.188	800.888	192.213	74.150	2.892
Imposte differite:								
Imposte differite (anticipate) nette		(220.387)		(2.188)		(192.213)		(2.892)
Perdite fiscali riportabili a nuovo	Ammontare	Effetto fiscale	Ammontare	Effetto fiscale	Ammontare	Effetto fiscale	Ammontare	Effetto fiscale
- dell'esercizio	640.149				710.218			
- di esercizi precedenti	3.236.502				2.526.284			
Totale	3.876.651				3.236.502			
Perdite recuperabili	2.018.202				2.018.202			
Aliquota fiscale	24	(484.368)			24	(484.368)		
Totale		(484.368)				(484.368)		

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
Ammortamento avviamento	74.150	(18.056)	56.094	24,00%	13.463	3,90%	2.188
Accantonamento a fondo svalutazione crediti tassata	726.738	135.448	862.186	24,00%	206.924	-	-

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali						
dell'esercizio	640.149			710.218		
di esercizi precedenti	3.236.502			2.526.284		
Totale perdite fiscali	3.876.651			3.236.502		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	2.018.202	24,00%	484.368	2.018.202	24,00%	484.368

Non sono state iscritte imposte anticipate derivanti da perdite fiscali riportabili dall'esercizio e di esercizi precedenti, in quanto - per le stesse - non sussistono le condizioni richieste dai principi contabili per la contabilizzazione del beneficio fiscale futuro, in quanto la società, anche per effetto delle agevolazioni fiscali relative alle spese di trasferta e al credito per accise, mitiga l'imponibile fiscale.

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	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Quadri	3	3	
Impiegati	43	45	(2)
Operai	227	238	(11)
Altri	1	1	
Totale	274	287	(13)

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore dell'Autotrasporto conto terzi integrato dall'accordo aziendale di secondo livello.

	Numero medio
Quadri	3
Impiegati	43
Operai	227
Altri dipendenti	1
Totale Dipendenti	274

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	753.246	34.716

Compensi al revisore legale o società di revisione

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

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	12.480
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	12.480

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Descrizione	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Azioni Ordinarie	5.520.000	0,52
Totale	5.520.000	2.870.400

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Descrizione	31/12/2020
Rischi assunti dall'impresa	14.159.088
Impegni assunti dall'impresa	-
Altri conti d'ordine	-
	14.159.088

I rischi assunti dall'impresa si riferiscono per 6.359.088 € a fidejussioni prestate in favore del Ministero dell'Ambiente, degli enti proprietari delle strade sulle quali transitano i mezzi della società con il carico di rifiuti e per lo stoccaggio per la lavorazione nella sede, nonché dei fornitori di servizi intermodali.

Gli ulteriori 7.800.000 € si riferiscono ad una garanzia di subentro fideiussorio nell'ambito di un contratto di leasing immobiliare a favore delle società Albaleasing e Sardaleasing.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti rapporti con imprese collegate, come meglio evidenziato nella relazione della gestione, ma tali rapporti, che non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali, sono regolati da normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

La società nell'ambito della garanzia di subentro fideiussorio di cui al paragrafo "Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale" ha in essere un accordo con il primo sottoscrittore di subentro nel contratto in caso di inadempimento. L'accordo, in caso esecuzione, tiene conto degli importi corrisposti pro tempore dall'utilizzatore.

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

La situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19 non si è ancora conclusa e pertanto anche per il 2021 permangono delle incognite sull'andamento economico generale. Tuttavia primi mesi dell'esercizio hanno visto un andamento positivo dell'attività della società, a cui si confida di dare seguito nella restante parte dell'anno.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Di seguito sono indicati il fair value e le informazioni (riferite all'esercizio in corso e all'esercizio precedente) sull'entità e sulla natura di ciascuna categoria di strumenti finanziari derivati posti in essere dalla società, suddivisi per classe tenendo in considerazione aspetti quali le caratteristiche degli strumenti stessi e le finalità del loro utilizzo.

Derivati utilizzati con finalità di copertura su flussi finanziari:

Contratto	Tipo	Finalità	Valore noz. 31 /12/20	Rischio	Att/pass. Coperta
M.P.S. N.185844	AMORTIZING CAP	Copertura	800.000	Tasso d'interesse	Interessi
M.P.S. N.197241	AMORTIZING CAP	Copertura	333.333	Tasso d'interesse	Interessi
INTESA S.P. n.19786509	IRS	Copertura	205.653	Tasso d'interesse	Interessi
INTESA S.P. n.33069307	IRS	Copertura	565.462	Tasso d'interesse	Interessi
INTESA S.P. n.36302095	IRS	Copertura	690.000	Tasso d'interesse	Interessi
INTESA S.P. n.36302120	IRS	Copertura	510.000	Tasso d'interesse	Interessi
UBI BANCA n.27164662	AMORTIZING CAP	Copertura	421.435	Tasso d'interesse	Interessi
B.P.M. n.11114633	IRS	Copertura	733.052	Tasso d'interesse	Interessi
CREDEM n.488729	IRS	Copertura	500.000	Tasso d'interesse	Interessi
C.AGR. FRIULADRIA n. 45821	AMORTIZING CAP	Copertura	356.829	Tasso d'interesse	Interessi
C.AGR. FRIULADRIA n. 46681	AMORTIZING CAP	Copertura	188.703	Tasso d'interesse	Interessi
C.AGR. FRIULADRIA n. 46982	AMORTIZING CAP	Copertura	181.699	Tasso d'interesse	Interessi
C.AGR. FRIULADRIA n. 47968	AMORTIZING CAP	Copertura	444.850	Tasso d'interesse	Interessi
C.AGR. FRIULADRIA n. 48385	IRS	Copertura	955.000	Tasso d'interesse	Interessi
BNL n.47968	IRS	Copertura	1.000.000	Tasso d'interesse	Interessi

Obbligo di trasparenza sui contributi pubblici

(L. 4 agosto 2017, n. 124, art.1 comma 125)

Come da informazioni disponibili sul Registro Nazionale degli Aiuti di Stato, si segnala che, ai sensi dell'art. 13 del D.L. 23/2020, nel corso dell'esercizio la Società ha ricevuto dalla Banca MedioCredito Centrale S.p.A. delle garanzie di firma su alcuni mutui accesi, le quali costituiscono un elemento di aiuto, in termini di equivalente sovvenzione lorda, di complessivi Euro 179.205,01.

Nel corso dell'esercizio, la Società ha ricevuto inoltre le seguenti sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di cui alla l. 124/2017:

	Soggetto erogante	Contributo ricevuto	Causale
1	Agenzia delle Entrate	11.433,00 €	Credito d'imposta per sanificazione Covid19 - ART. 125 DL 34-2020
2	Ministero dello Sviluppo Economico	36.332,21 €	Credito d'imposta per investimenti in beni strumentali - L. stabilità 2020/2021
3	Ministero dello Sviluppo Economico	74.307,06 €	Credito d'imposta per attività di R. & S. 2017 /2018
	Totale	122.072,27 €	

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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

Risultato d'esercizio al 31/12/2020	Euro	1.275.374
5% a riserva legale	Euro	-
a riserva straordinaria	Euro	1.275.374

Risultato d'esercizio al 31/12/2020	Euro	1.275.374
a dividendo	Euro	-

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.

Presidente del consiglio di amministrazione
CHRISTIAN DANIELE

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto DANIELE CHRISTIAN ai sensi dell'art. 47 del d.p.r. n. 445/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Data, 29/07/2021

00546570268

Reg. Imp.

Rea.126390

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Sede in VIA STRADE NUOVE 3 - 31054 POSSAGNO (TV)
Capitale sociale Euro 2.870.400 i.v.

Verbale assemblea ordinaria

L'anno 2021 il giorno 29 del mese di giugno alle ore 9:00, presso la sede della Società in VIA STRADE NUOVE 3 - POSSAGNO si è tenuta l'assemblea generale ordinaria in seconda convocazione della società SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

1. Bilancio e Relazione sulla Gestione dell'esercizio sociale chiuso il 31/12/2020: deliberazioni inerenti e conseguenti. Relazione del Collegio sindacale e del Revisore Legale.
2. Nomina del Collegio Sindacale e del suo Presidente per il triennio 2021-2023 e determinazione del relativo compenso.
3. Conferimento al Revisore Legale dell'incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. n. 39/2010.

Nel luogo e all'ora indicata risultano fisicamente presenti i signori:

CHRISTIAN DANIELE	Presidente del consiglio di amministrazione
OSCAR DANIELE	Consigliere
STEFANO DANIELE	Consigliere

e, in collegamento video e audio dai rispettivi studi professionali,

ALESSANDRO SUERZ	Presidente del Collegio Sindacale
ALESSANDRO GALLINA	Sindaco effettivo
MAURO OPARA	Sindaco effettivo

nonché i Signori azionisti, rappresentanti, in proprio o per delega, l'intero capitale sociale. Le presenze dei partecipanti risultano anche dal foglio sottoscritto da tutti i partecipanti. Il foglio presenze sarà conservato agli atti della società.

A sensi di Statuto assume la presidenza il Sig. CHRISTIAN DANIELE, Presidente del Consiglio di Amministrazione. I presenti chiamano a fungere da segretario il STEFANO DANIELE, rinunciando l'assemblea alla nomina degli scrutatori.

Costituito così l'ufficio di presidenza, il Presidente fa constatare che l'assemblea in prima convocazione in data 15/06 è andata deserta e che l'assemblea in seconda convocazione deve ritenersi valida essendo presenti il Consiglio di Amministrazione, e gli Azionisti rappresentati in proprio o per delega l'intero Capitale sociale ed essendo l'assemblea stata convocata nei modi e nei termini previsti dallo Statuto.

Si passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno.

Il Presidente illustra i motivi che hanno consentito di convocare questa assemblea entro 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio e in particolare ricorda che ciò risultava espressamente consentito dall'articolo 106 del Decreto Legge n. 18 del 17 marzo 2020 e successive proroghe anche in deroga a quanto previsto dagli articoli 2364, secondo comma, e 2478-bis, del codice civile o alle diverse disposizioni statutarie.

Il Presidente chiede se qualcuno intende dichiararsi non informato sugli argomenti all'ordine del giorno. Ottenuto il consenso alla trattazione dell'argomento, il Presidente dichiara la seduta atta a deliberare. Il Presidente chiede altresì ai partecipanti la comunicazione dell'esistenza di situazioni impeditive del diritto di voto e nessuno interviene.

Con riferimento al primo punto all'ordine del giorno, il Presidente distribuisce ai presenti copia dei seguenti documenti depositati presso la sede sociale:

- Progetto di Bilancio relativo all'esercizio chiuso il 31/12/2020
- Relazione sulla gestione al Bilancio relativo all'esercizio chiuso il 31/12/2020
- Relazione del Collegio Sindacale al Bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2020
- Relazione del Revisore Legale al bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2020

L'Organo di Controllo dà lettura della propria Relazione al Bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2020.

Apertasi la discussione, sui vari quesiti proposti, risponde il Presidente fornendo i chiarimenti richiesti. Dopo ampia discussione, il Presidente mette ai voti l'argomento al primo punto all'ordine del giorno.

Dopo prova e controprova, l'assemblea all'unanimità dei presenti

delibera

- di prendere atto della Relazione del Collegio Sindacale al bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2020 (Allegato a) e di prendere atto della relazione del Revisore legale al bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2020;
- di approvare il Bilancio e la Relazione sulla Gestione dell'esercizio sociale chiuso il 31/12/2020, così come sottoscritto dal Presidente del Consiglio di Amministrazione, che evidenzia un risultato positivo di Euro. 1.275.374, (Allegato b);
- di approvare la proposta del consiglio di amministrazione circa la destinazione del risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2020	Euro	1.275.374
5% a riserva legale	Euro	-
A riserva straordinaria	Euro	1.275.374
A dividendo	Euro	-

- di conferire ampia delega al Presidente del Consiglio di Amministrazione, per tutti gli adempimenti di legge connessi.

Introducendo la trattazione del secondo e del terzo punto all'ordine del giorno, il Presidente comunica all'assemblea che con l'approvazione del bilancio al 31.12.2020 sono terminati gli incarichi del Collegio Sindacale e del Revisore Legale. Il Presidente dichiara che provvederà a convocare nuovamente l'assemblea affinché quest'ultima nomini l'organo di controllo e il revisore.

Dopo di che null'altro essendovi a deliberare, e nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore 10.00, previa lettura e unanime approvazione del presente verbale.

Il Segretario
STEFANO DANIELE

Il Presidente
CHRISTIAN DANIELE

Il sottoscritto Daniele Christian, nato a Conegliano il 17/02/1970 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Reg. Imp. 00546570268
Rea 126390

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Sede in VIA STRADE NUOVE 3 - 31054 POSSAGNO (TV)
Capitale sociale Euro 2.870.400 i.v.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2020

Signori azionisti,

l'esercizio chiuso al 31/12/2020 riporta un risultato positivo pari a Euro 1.275.374.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore dei trasporti nazionali ed internazionali. In particolare, l'azienda è specializzata esclusivamente nel trasporto di categorie merceologiche ad alta specificità che necessitano di idonee autorizzazioni.

Ai sensi dell'art. 2428 si segnala che l'attività viene svolta nella sede di Possagno, nell'unità locale di Marghera e presso l'unità locale di Castelfranco Veneto.

Sotto il profilo giuridico la società detiene una partecipazione nelle seguenti società che svolgono le seguenti attività complementari e/o funzionali al core business del gruppo.

Società	Partecipazione	Controllo	Attività svolta
Valcavasia Sviluppo srl	92,75%	si	Estrazione di argilla e sostanze minerali
Graneco Rubber srl	49%	-	Triturazione PFU
Graneco USA Inc.	49%	-	Triturazione PFU

Andamento della gestione

Andamento economico generale

L'esercizio 2020 ha risentito della diffusione dell'infezione da SARS Covid-19, che ha compromesso il sistema economico globale, soprattutto a causa delle prolungate misure restrittive adottate per arginare l'emergenza epidemiologica in termini di interruzioni di gran parte delle attività produttive, di limitazioni nel commercio e nella mobilità delle persone.

Dopo l'ultimo rallentamento dell'attività globale indotto dalla ripresa dei contagi nella parte finale dell'anno, l'avvio delle campagne di vaccinazione ed il sostegno da parte delle politiche economiche dei vari stati ha influito positivamente sulle prospettive economiche. Tuttavia nel breve periodo i tempi e l'intensità del recupero restano incerti e legati all'evoluzione della pandemia e alle sue ripercussioni, per eventuali ritardi nelle campagne di vaccinazione e per il diffondersi di nuove varianti.

Nell'area dell'euro gli effetti della pandemia si stanno rivelando più persistenti di quanto inizialmente ipotizzato. Il Consiglio direttivo della Banca centrale europea ha deciso quindi di aumentare il ritmo degli acquisti di titoli nell'ambito del programma per l'emergenza, in modo da assicurare condizioni di finanziamento favorevoli a tutti i settori in questo periodo complesso.

In Italia nel terzo trimestre 2020 si è riscontrata una crescita superiore alle attese, che ha evidenziato la capacità di ripresa dell'economia nazionale, purtroppo seguita da una flessione nel quarto trimestre, più pronunciata nel settore dei servizi ed inferiore nella manifattura. Gli indicatori nei primi tre mesi dell'anno in corso segnalano infine una sostanziale stabilità dell'attività economica, con una programmazione degli investimenti da parte delle imprese in ripresa nella seconda parte dell'anno (stime soggette a elevata incertezza

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

per gli impatti della pandemia). Si prevede una graduale ripresa dei consumi, tuttora frenati dai timori di contagio: attualmente rimane elevata la propensione al risparmio.

I dati Istat hanno evidenziato una diminuzione del Pil pari all'8,9%; dal lato della domanda interna si è registrato, in termini di volume, un calo del 9,1% degli investimenti fissi lordi e del 7,8% dei consumi finali nazionali. Per quel che riguarda i flussi con l'estero, le esportazioni di beni e servizi sono scese del 13,8% e le importazioni del 12,6%, tuttavia nella seconda parte del 2020 il recupero delle esportazioni italiane è stato molto significativo, in linea con il commercio mondiale, attestandosi su livelli di poco inferiori a quelli precedenti la pandemia. Negli ultimi mesi dello scorso anno sono ripresi gli afflussi di capitali e si è rafforzata la domanda estera di titoli italiani.

Le ore lavorate hanno visto prima un parziale incremento ed una successiva contrazione a fine esercizio, con un'interruzione del recupero del numero di nuove posizioni lavorative. Il ricorso agli strumenti di integrazione salariale è risultato tuttavia assai minore rispetto alla prima ondata pandemica: il numero degli occupati è salito, ma resta lontano dal livello precedente la crisi sanitaria.

Le famiglie e le imprese hanno rivisto al rialzo le attese di inflazione, ciononostante si prefigurano ancora valori molto contenuti nei prossimi dodici mesi. Sui mercati finanziari è presente un cauto ottimismo e le condizioni di offerta alle imprese continuano a essere distese ed accomodanti, grazie al sostegno proveniente dalla politica monetaria e dalle garanzie pubbliche, riscontrando soprattutto una domanda ancora elevata di prestiti garantiti.

Il Governo ha varato interventi di sostegno a supporto di famiglie e imprese, destinando inoltre risorse aggiuntive per il rafforzamento del piano vaccinale e delle azioni di contrasto alla pandemia in campo sanitario. Un impulso espansivo aggiuntivo verrebbe dagli interventi che dovranno essere definiti nell'ambito della Next Generation EU sulla base del Piano nazionale di ripresa e resilienza predisposto per l'autorizzazione delle risorse disponibili (con una quota pari al 13 per cento già fruibile a titolo di prefinanziamento dopo l'approvazione del Piano da parte del Consiglio europeo).

Tali misure ed un positivo contesto globale dovrebbero consentire un'espansione del prodotto nel 2021, con una significativa ripresa nella seconda parte dell'anno, che prefigurino anche una crescita durevole. Tale previsione non è comunque esente da rischi: la possibilità di conseguire questi ritmi di incremento del prodotto è legata al mantenimento del sostegno all'economia, all'effettivo manifestarsi degli effetti espansivi degli interventi previsti nell'ambito della NGEU e soprattutto all'evoluzione dell'epidemia, auspicando progressi della campagna vaccinale ed una progressiva diminuzione dei contagi.

Sviluppo della domanda e andamento dei mercati in cui opera la società

Anche nel caso di Settecentrale Trasporti la situazione emergenziale per il Covid19 ha comportato conseguenze in termini di riduzione del volume di attività durante l'esercizio 2020, nonostante questo la società ha saputo mantenere una buona marginalità, chiudendo l'anno con un risultato positivo.

Nel corso del 2020 infatti il settore del trasporto ha registrato una flessione di circa l'11% rispetto all'anno precedente, passando da € 33.664.967 a € 29.951.869. In particolare sul dato annuale hanno inciso i mesi di sospensione generale dell'attività, imposti per contenere la diffusione del contagio: l'appartenenza ad uno dei settori economici autorizzati ad operare in tale periodo ha consentito di conservare una certa operatività, comunque ridotta ed inferiore agli standard abituali, con una contrazione del fatturato ed una conseguente riduzione delle ore lavorate e la generazione di un gap che la ripresa nella restante parte dell'anno ha potuto solo parzialmente recuperare. Una riduzione più contenuta è stata riscontrata nell'andamento del volume d'affari relativo ai servizi legati ai contratti principali (ad es. pneumatici fuori uso, recupero traversine), che possono contare su una regolare continuità su più esercizi, che ha consentito di contenere gli effetti negativi della pandemia.

Analogamente la divisione relativa alla raccolta e commercializzazione dei metalli pur riscontrando un trend di movimentazione in calo rispetto al 2019, ha comunque contribuito in termini di marginalità al risultato complessivo. Si è provveduto a consolidare la quota di mercato ed a attivare nuovi canali di approvvigionamento e di vendita del materiale: alla luce di tutto ciò è considerato il notevole rialzo delle quotazioni delle materie prime, le prospettive per il 2021 sono soddisfacenti. Da segnalare infine che il confronto globale con l'anno precedente risulta complesso, sia per l'anomalia del 2020 e sia per l'eccezionalità del 2019 in termini di volume

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

d'affari e di risultato finale, trattandosi di un anno estremamente positivo anche messo a confronto con i precedenti.

Andamento della gestione nei settori in cui opera la società

A causa della perdurante emergenza Covid19 risulta impegnativo formulare previsioni sull'andamento per il 2021: considerato tuttavia che nei primi mesi dell'anno si è riscontrato un trend positivo dell'attività, sia nell'ambito dei trasporti, con l'aggiudicazione di importanti commesse, che nella divisione dei metalli ferrosi, con il conseguimento di buone marginalità sulle operazioni commerciali concluse finora, si confida nell'assenza di nuovi episodi per poter garantire continuità allo stesso.

Sintesi del bilancio (dati in Euro)

	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Ricavi	39.846.141	46.245.433	44.495.158
Margine operativo lordo (M.O.L. o Ebitda)	3.666.382	4.424.151	3.002.430
Reddito operativo (Ebit)	1.663.864	2.297.600	916.488
Utile (perdita) d'esercizio	1.275.374	2.032.327	648.596
Attività fisse	25.608.935	24.791.690	23.027.734
Patrimonio netto complessivo	21.089.654	19.765.397	17.733.069
Posizione finanziaria netta	(18.283.178)	(17.421.942)	(16.652.873)

Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguiti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte.

	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
valore della produzione	39.846.141	46.245.433	44.701.328
margine operativo lordo	3.666.382	4.424.151	3.002.430
Risultato prima delle imposte	1.344.850	2.040.857	658.437

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Ricavi netti	39.688.387	46.121.151	(6.452.765)
Costi esterni	22.387.816	26.924.370	(4.536.554)
Valore Aggiunto	17.280.571	19.196.781	(1.916.211)
Costo del lavoro	13.614.189	14.772.630	(1.158.441)
Margine Operativo Lordo	3.666.382	4.424.151	(757.770)
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	2.180.272	2.250.833	(70.561)
Risultato Operativo	1.486.110	2.173.318	(687.209)
Proventi non caratteristici	177.754	124.282	53.473
Proventi e oneri finanziari	(299.952)	(252.946)	(47.006)
Risultato Ordinario	1.363.912	2.044.654	(680.742)
Rivalutazioni e svalutazioni	(19.062)	(3.797)	(15.265)
Risultato prima delle imposte	1.344.850	2.040.857	(696.007)
Imposte sul reddito	69.476	8.530	60.946

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Risultato netto **1.275.374** **2.032.327** **(756.953)**

Poiché i proventi diversi sono composti quasi esclusivamente da poste riconducibili alla gestione caratteristica (rimborsi spese, risarcimenti assicurativi, plusvalenze ordinarie) e dall'utilizzo fondo rischi su crediti, la cui contropartita sono le perdite su crediti iscritte in B14, ovvero rilevanti ai fini del EBITDA, la tabella di cui sopra è stata riclassificata, in particolare per quel che riguarda i ricavi netti e i proventi diversi.

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
ROE netto	0,06	0,11	0,04
ROE lordo	0,07	0,12	0,04
ROI	0,03	0,05	0,02
ROS	0,04	0,05	0,02

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	618.557	853.511	(234.954)
Immobilizzazioni materiali nette	22.935.602	21.352.455	1.583.147
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	2.029.836	2.002.948	26.888
Capitale immobilizzato	25.583.995	24.208.914	1.375.081
Rimanenze di magazzino	2.465.738	2.645.206	(179.468)
Crediti verso Clienti	15.974.402	15.422.095	552.307
Altri crediti	2.248.019	1.391.645	856.374
Ratei e risconti attivi	2.380.838	2.782.073	(401.235)
Attività d'esercizio a breve termine	23.068.997	22.241.019	827.978
Debiti verso fornitori	3.018.903	3.671.455	(652.552)
Acconti	269.028	253.728	15.300
Debiti tributari e previdenziali	2.049.961	2.472.521	(422.560)
Altri debiti	2.671.424	2.541.949	129.475
Ratei e risconti passivi	658.228	421.451	236.777
Passività d'esercizio a breve termine	8.667.544	9.361.104	(693.560)
Capitale d'esercizio netto	14.401.453	12.879.915	1.521.538
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	462.616	574.250	(111.634)
Debiti tributari e previdenziali (oltre l'esercizio successivo)			
Altre passività a medio e lungo termine	150.000	6.715	143.285
Passività a medio lungo termine	612.616	580.965	31.651
Capitale investito	39.372.832	36.507.864	2.864.968
Patrimonio netto	(21.089.654)	(19.765.398)	(1.324.256)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	(10.047.546)	(5.228.859)	(4.818.687)
Posizione finanziaria netta a breve termine	(8.235.632)	(12.193.083)	3.957.451

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Mezzi propri e indebitamento finanziario netto (39.372.832) (37.187.339) (2.185.493)

Dallo stato patrimoniale riclassificato emerge la solidità patrimoniale della società (ossia la sua capacità mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine).

A migliore descrizione della solidità patrimoniale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio attinenti sia (i) alle modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine che (ii) alla composizione delle fonti di finanziamento, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Margine primario di struttura	(4.494.341)	(5.001.063)	(5.294.665)
Quoziente primario di struttura	0,82	0,80	0,77
Margine secondario di struttura	6.165.821	808.761	2.414.159
Quoziente secondario di struttura	1,24	1,03	1,10

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2020, era la seguente (in Euro):

	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Depositi bancari	662.726	228.923	433.803
Denaro e altri valori in cassa	3.458	4.049	(591)
Disponibilità liquide	666.184	232.972	433.212
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	293.632	296.678	(3.046)
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (entro l'esercizio successivo)	3.022.580	7.201.531	(4.178.951)
Debiti verso altri finanziatori (entro l'esercizio successivo)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti	6.197.808	5.546.142	651.666
Crediti finanziari	(24.940)	(24.940)	-
Debiti finanziari a breve termine	9.195.448	12.722.733	(3.527.285)
Posizione finanziaria netta a breve termine	(8.235.632)	(12.193.083)	3.957.451
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre l'esercizio successivo)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti	10.047.546	5.228.859	4.818.687
Crediti finanziari			
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	(10.047.546)	(5.228.859)	(4.818.687)

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Posizione finanziaria netta (18.283.178) (17.421.942) (861.236)

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Liquidità primaria	1,17	0,89	0,94
Liquidità secondaria	1,30	1,00	1,08
Indebitamento	1,32	1,39	1,61
Tasso di copertura degli immobilizzi	1,23	1,03	1,10

L'indice di liquidità primaria è pari a 1,17. La situazione finanziaria della società è da considerarsi buona. Rispetto all'anno precedente l'indice è aumentato.

L'indice di liquidità secondaria è pari a 1,30. Il valore assunto dal capitale circolante netto è sicuramente soddisfacente in relazione all'ammontare dei debiti correnti. Rispetto all'anno precedente l'indice ha subito un incremento.

L'indice di indebitamento è pari a 1,32. L'ammontare dei debiti è da considerarsi discreto. Rispetto all'anno precedente l'indice presenta un'ulteriore riduzione.

Dal tasso di copertura degli immobilizzi, pari a 1,23, risulta che l'ammontare dei mezzi propri e dei debiti consolidati è da considerarsi appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi. I mezzi propri unitamente ai debiti consolidati sono da considerarsi di ammontare appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi. Rispetto all'anno precedente mostra un lieve incremento.

Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

Tenuto conto del ruolo sociale dell'impresa come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti l'ambiente e al personale.

Personale

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate morti sul lavoro del personale iscritto al libro matricola. Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro matricola. Nel corso dell'esercizio non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing.

Nel corso dell'esercizio la nostra società ha effettuato significativi investimenti in sicurezza del personale, in dettaglio:

- Formazione per la sicurezza, ad es.
 - Corso aggiornamento normative in materia di sicurezza;
 - Corso di formazione per rischi generali e specifici ai nuovi assunti;
 - Sicurezza all'interno dei cantieri e stabilimenti;
- Aggiornamento del DVR;
- Acquisto di DPI;
- Visite mediche ed esami tossicologici previsti dalla normativa.
- Implementazione del gestionale RIUM, per la formazione in e-learning del personale dipendente.

La società ha provveduto ad ottemperare ai protocolli di sicurezza in materia di contenimento del Covid19 previsti dalla normativa.

Ambiente

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente.

Nel corso dell'esercizio è stato effettuato con esito positivo il rinnovo da parte degli enti competenti relativo alle certificazioni ottenute dalla società: **UNI EN ISO 9001:2015**, **UNI EN ISO 14001:2015** e **BS OHSAS 45001:2018**.

Investimenti

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree:

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Immob. Immateriali	35.220
Terreni e fabbricati	1.044.580
Impianti e macchinari	781.747
Attrezzature industriali e commerciali	677.240
Altri beni	1.241.517

Nel corso del 2020 si è proceduto alla sostituzione dei mezzi più obsoleti mediante l'acquisizione in leasing di nuovi trattori stradali e con l'acquisto diretto (o in leasing) di nuovi rimorchi, semirimorchi, gru, allestimenti ed attrezzature varie. Si è trattato di operazioni legate a necessità operative contingenti, avendo completato nei primi mesi dell'esercizio un corposo ciclo di investimenti per l'efficientamento del parco automezzi.

Nel corso dell'esercizio 2021 si provvederà a rimpiazzare altri trattori stradali nell'ottica di riduzione dei consumi, degli oneri di riparazione e di miglioramento in termini di sicurezza ed impatto ecologico. Si interverrà invece in modo più sostanzioso per quanto riguarda l'acquisizione di nuovi rimorchi, semirimorchi e vasche ribaltabili.

Nel corso del 2020 è stata installata una nuova linea di triturazione presso la sede di Possagno, con nuovo tipo di macchinario che garantirà una maggiore produzione e possibilità di macinare anche altre tipologie di pneumatici e che gode dei benefici previsti dall'agevolazione per "Industria 4.0".

Proseguirà infine nell'esercizio lo sviluppo della nuova area a disposizione per il parcheggio degli automezzi, che consentirà un'ottimizzazione della logistica interna ed un miglioramento della sicurezza.

La programmazione degli investimenti terrà opportunamente conto dell'evolversi della situazione Covid19, adeguandosi di conseguenza ad eventuali ripercussioni economiche della stessa.

Attività di ricerca e sviluppo

Nel corso dell'esercizio non sono state svolte attività di ricerca e sviluppo.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti i seguenti rapporti con imprese collegate:

Società	Debiti finanziari	Crediti finanziari	Crediti comm.li	Debiti comm.li	Vendite	Acquisti
Valcavasia Sviluppo srl	-	40.374	-	-	-	-
Graneco Rubber srl	-	-	719	6.966	533.068	102.727
Graneco USA Inc.	-	2.328	-	-	-	-
Totale	-	42.702	719	6.966	533.068	102.727

Tali rapporti, che non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali, sono regolati da normali condizioni di mercato.

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell'art. 2428, comma 3, al punto 6-bis, del Codice civile

Ai sensi dell'art. 2428, comma 3, al punto 6-bis, del Codice civile di seguito si forniscono le informazioni in merito all'utilizzo di strumenti finanziari, in quanto rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria.

Più precisamente, gli obiettivi della direzione aziendale, le politiche e i criteri utilizzati per misurare, monitorare e controllare i rischi finanziari sono i seguenti:

- esame della rischiosità, dell'affidabilità e solidità del cliente;
- verifica andamento dei tassi;
- gestione della tesoreria.

Di seguito sono fornite, poi, una serie di informazioni quantitative volte a fornire indicazioni circa la dimensione dell'esposizione ai rischi da parte dell'impresa.

Rischio di credito

Si deve ritenere che le attività finanziarie della società abbiano una buona qualità creditizia.

L'ammontare delle attività finanziarie ritenute di dubbia recuperabilità è pari a circa Euro 69.000, ampiamente coperti dall'accantonamento al fondo svalutazione crediti e al fondo svalutazione crediti tassato, che viene costantemente monitorato. La società segue con attenzione anche l'aspetto relativo ai pagamenti connessi a lavori strutturalmente lunghi nei tempi di incasso, anche se con probabilità elevate di esiti positivi.

A copertura dei rischi d'insolvenza sui crediti commerciali la società ha stipulato una polizza assicurativa con Euler Hermes.

Rischio di liquidità

Circa le politiche e le scelte sulla base delle quali si intende fronteggiare i rischi di liquidità si segnala che la società attua un attento monitoraggio della tesoreria e una verifica delle disponibilità liquide in concomitanza di scadenze delle passività.

Inoltre si segnala che:

- la società non possiede attività finanziarie per le quali esiste un mercato liquido e che sono prontamente vendibili per soddisfare le necessità di liquidità;
- esistono strumenti di indebitamento o altre linee di credito per far fronte alle esigenze di liquidità;
- la società non possiede attività finanziarie per le quali non esiste un mercato liquido ma dalle quali sono attesi flussi finanziari (capitale o interesse) che saranno disponibili per soddisfare le necessità di liquidità;
- la società possiede depositi presso istituti di credito per soddisfare le necessità di liquidità;
- esistono differenti fonti di finanziamento;
- non esistono significative concentrazioni di rischio di liquidità sia dal lato delle attività finanziarie che da quello delle fonti di finanziamento.

Anche nel corso del 2020 la società ha monitorato l'incidenza dei costi relativi ad oneri per commissioni ed interessi, con un efficace controllo sull'utilizzo degli affidamenti bancari.

Evoluzione prevedibile della gestione

Per quanto riguarda le previsioni per il 2021 si rimanda alla parte introduttiva e alla previsione relativa agli investimenti. L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo 2020 dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo, continuerà a comportare conseguenze anche a livello economico ed inoltre la marginalità potrà essere parzialmente erosa dall'incremento del costo del carburante e delle materie prime in generale.

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Nell'ipotesi in cui i rincari del costo del carburante dovessero confermarsi anche per l'esercizio a venire, la società dovrà dar corso ad un'adeguata verifica delle tariffe attuate alla clientela, con un conseguente adeguamento alle mutate condizioni di approvvigionamento.

La società ha provveduto a predisporre un apposito budget e piano aziendale opportunamente rimodulato in ragione dell'intervenuta emergenza sanitaria, dei vincoli derivanti dall'adozione delle misure necessarie a garantire il contenimento del virus e della prevedibile evoluzione economica generale. Tale prospetto verrà aggiornato alla luce del risultato complessivo del 2020 e dell'andamento dei primi mesi del 2021.

Le indicazioni riscontrate nei primi mesi dell'anno segnalano un avvio positivo del settore trasporti che potrà svilupparsi ulteriormente qualora le condizioni di mercato non dovessero subire ulteriori contraccolpi dall'andamento pandemico, in particolar modo nelle attività consolidate dell'azienda (trasporto di rifiuti pericolosi, raccolta delle traversine ferroviarie e partnership con il Consorzio obbligatorio Ecopneus per il recupero dei pneumatici fuori uso).

Anche nel settore rottami e materiali ferrosi la società cercherà di dare continuità alla positiva gestione riscontrata nel corso dei precedenti esercizi e nel primo trimestre di quest'anno: i volumi dell'attività sono comunque direttamente correlati all'andamento delle quotazioni delle materie prime, che si prevede ancora in rialzo almeno per la restante parte dell'esercizio. Considerata la particolarità del settore la società intende mantenere la propria linea di accurata selezione della clientela e delle operazioni commerciali da intraprendere, che devono rispondere a adeguati e congrui requisiti di marginalità ed affidabilità delle controparti.

Per quanto riguarda l'ambito finanziario, sul fronte degli incassi e pagamenti la società per quanto possibile intende mantenere invariati i giorni medi di pagamento dei fornitori e dei tempi medi di incasso dei crediti commerciali.

Per far fronte alle complessive esigenze finanziarie per il 2020 oltre al fisiologico parziale rinnovo dello stock di provvista finanziaria la società si è cautelata dai rischi connessi all'emergenza Covid19 usufruendo del supporto delle disposizioni normative appositamente previste: attivando alcune moratorie bilaterali su una quota dei finanziamenti bancari in essere (mantenendo invece invariati i piani di rientro relativi ai contratti di leasing) e richiedendo al sistema bancario l'erogazione di finanza assistita dal Fondo centrale di garanzia, nel limite del plafond previsto di 5.000.000 €. Alla luce di quanto sopra si prevede di utilizzare tale provvista ottenuta nello scorso esercizio anche a supporto dell'attività e per il rientro dei finanziamenti in corso per l'esercizio 2021, intervenendo con ulteriori risorse di liquidità nel caso di esigenze specifiche di investimento o di eventuali picchi di fabbisogno connessi all'operatività ordinaria.

Rivalutazione dei beni dell'impresa ai sensi del decreto legge n. 185/2008

La società non si è avvalsa della rivalutazione facoltativa dei beni d'impresa di cui alla legge n. 342/2000.

Destinazione del risultato d'esercizio

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

Risultato d'esercizio al 31/12/2020	Euro	1.275.374
5% a riserva legale	Euro	-
a riserva straordinaria	Euro	1.275.374
a dividendo	Euro	-

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Presidente del consiglio di amministrazione
CHRISTIAN DANIELE

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Il sottoscritto Daniele Christian, nato a Conegliano il 17/02/1970 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Reg. Imp. 00546570268
Rea.126390

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Sede in VIA STRADE NUOVE 3 - 31054 POSSAGNO (TV)
Capitale sociale Euro 2.870.400 i.v.

Relazione del Revisore legale / Società di Revisione legale indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.lgs. del 27 gennaio 2010, n.39

Ai Soci della **Settentrionale Trasporti spa**

ho svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della Società **Settentrionale Trasporti spa**, costituito dallo stato patrimoniale al 31/12/2020, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società **Settentrionale Trasporti spa** al 31/12/2020 e del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Ho svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le mie responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio della presente relazione. Sono indipendente rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio.

Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Responsabilità del revisore

I miei obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il mio giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche degli utilizzatori prese sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) ho esercitato il giudizio professionale e ho mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile.

Ho acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società.

Ho valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa.

Sono giunto ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale.

Ho valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

Trieste, 10/06/2021

dott. Giuliano Bidoli

Il Revisore legale

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Il sottoscritto Daniele Christian, nato a Conegliano il 17/02/1970 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Reg. Imp. 00546570268
Rea. 126390

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Sede in VIA STRADE NUOVE N. 3 – 31054 POSSAGNO (TV)

Capitale sociale Euro 2.870.400,00 I.V.

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI IN OCCASIONE DELL'APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2020 REDATTA AI SENSI DELL'ART. 2429, CO. 2, C.C.

Ai Soci della Società SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

La presente relazione è stata approvata collegialmente ed in tempo utile per il suo deposito presso la sede della Società, nei 15 giorni precedenti la data della prima convocazione dell'assemblea di approvazione del bilancio oggetto di commento.

L'organo di amministrazione ha così reso disponibili i seguenti documenti approvati in data 28.05.2021, relativi all'esercizio chiuso al 31.12.2020:

- progetto di bilancio, completo di nota integrativa;
- relazione sulla gestione.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli Esperti contabili, la cui ultima revisione è stata pubblicata a dicembre 2020 ed è vigente dal 1° gennaio 2021.

Di tale attività e dei risultati conseguiti Vi portiamo a conoscenza con la presente relazione.

1) Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull'adeguatezza degli assetti organizzativi, del sistema amministrativo e contabile e sul loro concreto funzionamento.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione e, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilievi particolari da segnalare. Abbiamo acquisito dall'organo amministrativo con adeguato anticipo e anche durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e abbiamo vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute al Collegio sindacale denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio sindacale pareri e osservazioni previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il bilancio d'esercizio della SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA al 31.12.2020, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, evidenzia un risultato d'esercizio di euro 1.275.374.

Il soggetto incaricato della revisione legale dei conti dott. BIDOLI GIULIANO ci ha consegnato la propria relazione datata 10/06/2021 contenente un giudizio senza modifica.

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale, il bilancio d'esercizio al 31.12.2020 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico e i flussi di cassa della Società oltre a essere stato redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione.

Il Collegio sindacale, non essendo incaricato della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste dal paragrafo 3.8. delle "Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate" consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto. La verifica della rispondenza ai dati contabili spetta, infatti, all'incaricato della revisione legale.

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale *"il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA al 31.12.2020 e del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione"*.

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 5, c.c. e altresì non si sono avvalsi della facoltà di deroga al principio della valutazione delle voci nella prospettiva della continuazione dell'attività di cui all'art. 2423-bis co. 1 n. 1) c.c. disposta dall'art. 38-quater comma 2 del D.L. 34/2020 così come modificato dalla Legge 17 luglio 2020 n. 77.

In considerazione della deroga contenuta nell'art. 106 co. 1 del D.L. 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 e riproposto dalla legge 26 febbraio 2021 n. 21 di conversione del D.L. n. 183/2020, l'assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio è stata convocata entro il maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio.

SETTENTRIONALE TRASPORTI SPA

3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta e il giudizio espresso nella relazione di revisione rilasciata dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti, invitiamo ad approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, così come redatto dagli amministratori.

Il Collegio sindacale concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio formulata dagli amministratori nella nota integrativa.

Possagno, 11 giugno 2021

Il Collegio sindacale

Presidente Collegio sindacale

Alessandro Suerz

Sindaco effettivo

Alessandro Gallina

Sindaco effettivo

Mauro Opara

Il sottoscritto Daniele Christian, nato a Conegliano il 17/02/1970 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.