



BILANCIO 2021

TRASPORTI INTEGRATI E LOGISTICA SERVIZI E MANAGEMENT S.r.l. - TIL S.r.l. a socio unico-

Sede e Direzione Generale: Viale Trento Trieste, 13 – Reggio Emilia
Capitale Sociale Interamente versato Euro 2.200.000
Iscritta alla C.C.I.A.A di Reggio Emilia n° Rea 225524
Registro Imprese – Codice Fiscale e Partita IVA 01808020356
Soggetta a Direzione e Coordinamento art. 2497 bis c.c.: Consorzio ACT
Sito internet: www.til.it
Indirizzo Pec : til@pec.til.it



BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2021

23° esercizio

INDICE

NOTIZIE PRELIMINARI

Organi sociali **4**

BILANCIO CIVILISTICO AL 31 DICEMBRE 2021

Relazione degli amministratori sulla gestione

Stato Patrimoniale

Conto Economico

Rendiconto Finanziario

Nota Integrativa

Relazione del Collegio Sindacale



ORGANI SOCIALI

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Presidente	Francesca Preite
Amministratore Delegato	Roberto Badalotti
Consigliere	Alberto Vignali

COLLEGIO SINDACALE

Presidente	Antonio Loris Farri
Sindaci Effettivi	Laura Verzellesi Maria Angelica Degl'incerti Tocci

DIRETTORE GENERALE

Direttore Generale	Roberto Badalotti
---------------------------	-------------------



RELAZIONE SULLA GESTIONE

1. INTRODUZIONE

Signori Soci,

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2021, che sottoponiamo alla vostra approvazione, rileva un utile di Euro 257.413.

A tale risultato si è pervenuti imputando un ammontare di imposte correnti pari ad Euro 132.892.

Il risultato è stato determinato allocando accantonamenti per Euro 2.187.068 ai fondi di ammortamento, non avvalendosi pertanto della deroga al principio di competenza concessa dai commi da 7-bis a 7-quinquies dell'art. 60 del DL 104/2020, convertito con modificazioni dalla L.126/2020, con facoltà di sospendere fino al 100% gli ammortamenti di immobilizzazioni materiali ed immateriali. Il costo maturato, pertanto, è stato completamente imputato in Conto Economico secondo il piano di ammortamento in uso negli anni precedenti.

La Società opera nel settore del trasporto passeggeri su gomma e nel corso del tempo si è sviluppata abbracciando una molteplicità di attività che attengono principalmente alla mobilità delle persone, sia di carattere collettivo che individuale.

Nel corso dell'esercizio 2021 TIL ha erogato le seguenti tipologie di servizi:

A. TRASPORTO PUBBLICO DI PASSEGGERI SU GOMMA

1. SCOLASTICO (alunni delle Scuole per l'Infanzia, Primarie e Secondarie);
2. DISABILI (persone completamente prive o con ridotta capacità motoria ovvero affette da patologie invalidanti che non permettono un'autonoma fruizione del servizio di trasporto pubblico);
3. A CHIAMATA (Aladino, Telebus, linee 4+, 1+);
4. URBANO ed INTERURBANO di LINEA

B. TRASPORTO DI PASSEGGERI SU GOMMA a carattere COMMERCIALE

5. NOLEGGIO TURISTICO di autobus con conducente;
6. GRAN TURISMO (linee estive per le località della Riviera Romagnola).

C. ALTRI SERVIZI NON DI TRASPORTO

7. SERVIZI PER LA MOBILITA'
 - a. SOSTA: gestione parcheggi a pagamento a raso ed in struttura;
 - b. PERMESSI ZTL: rilascio permessi di transito per il centro storico della Città di Reggio Emilia con gestione del controllo elettronico dei varchi di accesso;



- c. NOLEGGIO AUTOVEICOLI: noleggio senza conducente principalmente di autoveicoli a trazione elettrica a breve e lungo termine (ECONOLEGGIO®).

2. ANALISI DELLA SITUAZIONE DELLA SOCIETA', DELL'ANDAMENTO E DEL RISULTATO DI GESTIONE

Nell'esercizio 2021 il valore della produzione è stato pari ad Euro 12.733.676.

I ricavi delle vendite e delle prestazioni di servizi sono stati pari ad Euro 11.866.205 con un aumento del 13,11% rispetto all'esercizio precedente.

La differenza tra valore della produzione e ricavi delle vendite Euro 867.471 riguarda tra l'altro Euro 84.504 per il recupero dell'accisa sul gasolio (D.P.R. 277/2000, L.24/1/12 n.° 27) ed una parte dei ristori relativi alla perdita di fatturato sul servizio di trasporto scolastico anno 2020, ricevuti dal Comune di Albinea e da Azienda Speciale Opus Civium (L.77 del 17/07/2020). Siamo ancora in attesa del riversamento da parte degli altri Comuni per cui svolgiamo il medesimo servizio.

La voce altri ricavi e proventi, Euro 83.913 afferiscono a plusvalenze per vendita automezzi.

I costi della produzione sono stati pari ad Euro 12.331.564, in aumento del 5,69% rispetto al precedente esercizio, e sono così suddivisi: Euro 1.439.760 per acquisti materie prime sussidiarie e di consumo; Euro 2.391.966 per servizi; Euro 456.164 per godimento beni di terzi; Euro 5.572.577 (compreso l'accantonamento per TFR) relativi al personale; Euro 2.203.068 riguardanti gli ammortamenti e svalutazioni; Euro 268.029 per oneri diversi di gestione, non ci sono stati invece ulteriori accantonamenti nel fondo rischi.

La differenza tra il valore della produzione ed i costi della produzione è pari a Euro 402.112 pari ad un incremento del 251% rispetto l'anno precedente.

Il valore aggiunto si è attestato su Euro 8.344.632 mentre il M.O.L. (E.B.I.T.D.A.) è stato pari ad Euro 2.772.055 e rappresenta il 21,94% del valore della produzione riclassificato (a fronte del 20,30 % del 2020).

Il Reddito Operativo è risultato pari a Euro 568.897 e rappresenta il 4,50% del valore della produzione riclassificato.

Pertanto, l'esercizio chiude con un utile di Euro 257.413 corrispondente ad un incremento del 142,91 % rispetto all'esercizio precedente.

Il cash flow si posiziona in Euro 2.304.950 contro Euro 1.116.417 del 2020.

A titolo di confronto, nella tabella seguente, è rappresentato in dettaglio l'andamento del fatturato delle varie aree di business negli ultimi 3 anni di esercizio e lo sviluppo in percentuale del 2021 rispetto al 2020:



FATTURATO NETTO PER ATTIVITÀ PRINCIPALI (VALORI IN EURO)

	2021	2020	2019	CONFRONT O 2021 - 2020
TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	€ 3.680.068	€ 3.419.265	€ 3.369.543	7,63%
ANZIANI E DISABILI	€ 179.961	€ 100.933	€ 311.618	78,30%
SERVIZI SCOLASTICI	€ 2.463.138	€ 1.660.477	€ 3.063.576	48,34%
TOTALE SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO PASSEGGERI	€ 6.323.167	€ 5.180.675	€ 6.744.737	22,05%
SERVIZI DI NOLEGGIO BUS (BREVI E A LUNGO RAGGIO)	€ 363.699	€ 296.726	€ 1.145.437	22,57%
NOLEGGIO AUTOVEICOLI	€ 3.299.762	€ 3.333.090	€ 3.316.142	-1,00%
LINEE GRAN TURISMO	€ 74.127	€ 70.576	€ 129.973	5,03%
GESTIONE SOSTA E ZTL	€ 1.351.070	€ 1.248.170	€ 1.619.090	8,24%
TOTALE	€ 11.411.825	€ 10.129.237	€ 12.955.379	12,66%

Nonostante il perdurare dell'emergenza epidemiologica venutasi a creare per la pandemia generata dal virus Sars-Cov-2 (nuovo Coronavirus), nel presente esercizio assistiamo ad una ripresa significativa delle attività rispetto l'esercizio precedente. Si segnala la sospensione delle attività didattiche in presenza nel periodo 4 marzo - 6 aprile 2021.

In particolare riscontriamo un aumento del fatturato in tutte le attività della società tranne un lieve decremento nel noleggio di autoveicoli e precisamente:

- nel settore del Trasporto Pubblico Locale, contratto in sub-affidamento dal SETA S.p.A., vi è stato un aumento rispetto all'anno precedente, dovuto all'affidamento di nuovi servizi integrativi quale potenziamento complessivo del TPL in considerazione delle norme in essere per la prevenzione della diffusione dell'epidemia da Covid-19;
- nel settore trasporto disabili ed anziani si rileva un'importante aumento di fatturato dovuto al fatto che le attività di trasporto sono riprese completamente pur nel rispetto delle più stringenti modalità di esecuzione per il rispetto delle normative Covid-19;
- nel settore del trasporto scolastico dedicato l'incremento segnala la l'effettuazione quasi completa dei servizi, con la sola riduzione nel periodo 4/3 - 6/4 a seguito della sospensione, decretata dalle norme nazionali, delle attività didattiche in presenza;
- il servizio di noleggio autobus per turismo è quello che ha subito il maggior impatto negativo dall'emergenza sanitaria: la ripresa è stata non significativa ed i numeri sono distanti



dall'attività prodotta nell'esercizio 2019. Le attività turistiche ivi comprese le gite scolastiche, sono rimaste pressoché ferme;

- il settore del noleggio autoveicoli ha subito un lieve decremento fisiologico determinato, nonostante l'acquisizione di nuovi contratti, dalla conclusione di alcuni contratti di fatturato rilevante;
- il settore della sosta e gestione rilascio permessi ZTL è in decisa ripresa ma ancora distante dal fatturato dell'anno 2019. Si rammenta che per norma (DL 18/2020 e s.m.i.) i permessi sono stati prorogati al 29/06/2022.

La tabella seguente mostra, invece, l'andamento della produzione in termini di vetture*km negli ultimi 3 esercizi ed un confronto dell'incremento/diminuzione percentuale del dato 2021 rispetto a quello 2020:

PRODUZIONE IN VETTURE*KM DEI SERVIZI DI TRASPORTO.

	2021	2020	2019	CONFRONTO 2021 - 2020
LINEE MINIBUS	719.754	700.664	722.192	2,72%
NOTTURNO / A PRENOTAZIONE	94.379	30.077	46.201	213,79%
LINEE URBANE/INTERURBANE	423.892	288.864	293.227	46,74%
TRASPORTO ANZIANI E DISABILI	486.669	397.977	862.903	22,29%
TRASPORTO SCOLASTICO DEDICATO	835.235	630.786	1.191.226	32,41%
TOTALE SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO PASSEGGERI	2.559.929	2.048.368	3.115.749	24,97%
SERVIZI DI NOLEGGIO BUS (a breve e a lungo raggio)	120.133	81.162	525.280	48,02%
LINEE GRAN TURISMO	43.348	38.456	64.160	12,72%
TOTALE vetture*km	2.723.410	2.167.986	3.705.189	25,62%

2.1 SCENARI DI MERCATO E POSIZIONAMENTO



La società opera principalmente nel settore del trasporto collettivo di persone e della mobilità in genere: Trasporto Pubblico di passeggeri di linea ad offerta indifferenziata (urbano, interurbano, a chiamata), rivolto a particolari categorie di utenti (scolastico, disabili) e di noleggio/linea Gran Turismo a carattere commerciale. Inoltre, la società, opera nel mercato del noleggio senza conducente di autoveicoli con un focus particolare rispetto ai mezzi a trazione completamente elettrica, settore che per la consistenza della flotta la pone, ancor oggi, tra i maggiori *player* del mercato domestico.

La società opera, altresì, nel settore della gestione della sosta a pagamento, a raso e in struttura, nei territori dei Comuni di Reggio Emilia, Sassuolo (MO), Scandiano (RE), Castelnovo Monti (RE) e Correggio (RE) e nella gestione del rilascio permessi per l'accesso in area ZTL della città di Reggio Emilia.

TRASPORTO PUBBLICO DI PASSEGGERI

Nel settore del trasporto pubblico passeggeri di linea vede TIL impegnata nella gestione delle linee urbane di Minibù (E, G, H) del servizio notturno a prenotazione "Aladino" e di parte di linee interurbane, in sub-affidamento dalla società SETA S.p.A. I mezzi utilizzati per l'esercizio sono in larga parte di proprietà della società affidante e sono stati concessi in comodato a TIL.

Il settore del trasporto pubblico scolastico risulta anch'esso abbastanza stabile in termini di servizi svolti.

Nel 2021 TIL ha impiegato i propri scuolabus in 18 Comuni della provincia di Reggio Emilia e precisamente: Reggio Emilia, Castelnovo né Monti, Casina, Vezzano s/c, Quattro Castella, Albinea, Bibbiano, Bagnolo in Piano, Cadelbosco Sopra, Poviglio, Correggio, Novellara, Gualtieri, Guastalla, Boretto, Reggiolo, Luzzara, Brescello.

L'area servita, da un punto di vista territoriale, rappresenta oltre il 50% dell'intera area provinciale reggiana, il che dimostra la forza e capillarità con cui TIL, nonostante gli ultimi risultati delle gare d'appalto, riesce ad essere presente in questo settore.

Il settore del trasporto pubblico disabili da ormai parecchi anni vede TIL come principale riferimento per il Comune di Reggio Emilia e le aree circostanti della provincia. Il servizio è in proroga dal committente FCR - Farmacie Comunali Riunite di Reggio Emilia, al Consorzio TEA (consorzio controllato da TIL).

SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'

Nel settore della gestione della sosta a pagamento e nei servizi per la mobilità TIL, per tramite del Consorzio TEA del quale detiene il controllo, si posiziona a livello provinciale di gran lunga quale



primo operatore (vi è un altro operatore che gestisce esclusivamente il parcheggio Ex Caserma Zucchi per conto del Comune di Reggio Emilia). L'attuale contratto in essere è in scadenza il 31/12/2024.

SERVIZI A CARATTERE COMMERCIALE

Nel corso del presente esercizio il settore del noleggio autobus per servizi turistici non ha beneficiato di una auspicata ripresa. Ancora l'emergenza epidemiologica da Covid-19 ha inciso negativamente sul settore turistico. Le limitazioni e restrizioni imposte dalle norme hanno di fatto bloccato il settore, ivi compreso il trasporto mediante autobus.

Il settore del noleggio autoveicoli evidenzia nel 2021 una lieve flessione, ma dimostra una buona tenuta nonostante la forte concorrenza. Questo settore, negli anni, è sensibilmente cresciuto ed è diventato di non trascurabile importanza per l'azienda. Resta comunque l'intento, per tale attività, di non porsi a diretto confronto con i maggiori operatori professionali del settore, che operano su un altro livello e con altri scopi, ma più semplicemente ritagliarsi una propria nicchia allo scopo principalmente di fungere da supporto alle istituzioni pubbliche con uno snello ed efficiente servizio di noleggio di un parco auto a vocazione ecologica, che possa creare una valida alternativa alle vetuste "flotte aziendali".

2.2 INVESTIMENTI

Gli investimenti effettuati nel corso del presente esercizio ammontano ad Euro per immobilizzazioni materiali ed immateriali.

In particolare gli investimenti sono così ripartiti:

INVESTIMENTI (VALORI IN EURO).

	2021	2020	2019	CONFRONTO 2020 - 2019
Autoveicoli cat. M1	€ 583.071	€ 796.471	€ 3.041.257	-26,8%
Scuolabus	€ 0	€ 22.570	356.219	-100,0%
Autobus Urbani/Extraurbani/TH	€ 0	€ 314.308	767.789	-100,0%
Impianti e macchinari	€ 37.037	€ 15.590	28.514	137,6%
Macchine elettroniche	€ 47.893	€ 30.776	8.963	55,6%
Mobili e macchine ufficio	€ 2.199	€ 14.020	12.509	-84,3%
Altri beni materiali ed imm.li	€ 68.688	€ 41.072	25.500	67,2%
TOTALE	€ 738.888	€ 1.234.807	€ 4.240.750	-40,2%



Complessivamente gli investimenti hanno subito una contrazione rispetto l'anno precedente ed in modo significativo rispetto l'esercizio 2019. La riduzione più importante si segnala nel settore degli autoveicoli e riguarda essenzialmente l'acquisto di mezzi a seguito di aggiudicazioni di gare d'appalto.

Autoveicoli di categoria M1: continuano gli investimenti nel settore del noleggio senza conducente anche se si rileva una contrazione rispetto l'anno precedente; nel presente esercizio sono stati acquistati nr 37 autoveicoli tra termici ed elettrici.

Macchine elettroniche: nel presente esercizio ci siamo dotati di nr 29 *tablet* messi a disposizione del personale autista per la partecipazione al corso di 35 ore per il rinnovo della CQC tenutosi on-line.

Sono stati effettuati anche investimenti in ambito software volti a modernizzare la fruibilità dei nostri servizi tra cui il noleggio auto a breve termine ed il rinnovo degli abbonamenti sosta ed accesso zona ZTL.



2.3 CONTO ECONOMICO E STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATI

Di seguito si riporta il conto economico riclassificato a valore aggiunto:

CONTO ECONOMICO - RICLASSIFICAZIONE A VALORE AGGIUNTO

	2021	%	2020	%	2019	%
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.632.521		11.109.515		14.390.450	
+ Variazione rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti			-		-	
+ Variazione lavori in corso su ordinazione						
+ Incrementi immobilizzazioni per lavori interni						
VALORE DELLA PRODUZIONE	12.632.521	100%	11.109.515	100%	14.390.450	100%
- Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.439.760	11,40%	1.329.740	11,97%	1.881.654	13,08%
+ Variazione rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			-		-	
- Costi per servizi e per godimento beni di terzi	2.848.129	22,55%	2.624.393	23,62%	3.058.912	21,26%
VALORE AGGIUNTO	8.344.632	66,06%	7.155.382	64,41%	9.449.884	65,67%
- Costo per il personale	5.572.577	44,11%	4.900.204	44,11%	6.264.990	43,54%
MARGINE OPERATIVO LORDO	2.772.055	21,94%	2.255.178	20,30%	3.184.894	22,13%
- Ammortamenti e svalutazioni	2.203.068	17,44%	2.357.099	21,22%	2.325.854	16,16%
- Accantonamento per rischi e altri accantonamenti		0,00%	106.458	0,96%	279.795	1,94%
REDDITO OPERATIVO	568.987	4,50%	-208.379	-1,88%	579.245	4,03%
+ Altri ricavi e proventi	101.155	0,80%	214.729	1,93%	97.831	0,68%
- Oneri diversi di gestione	268.029	2,12%	271.671	2,45%	328.457	2,28%
+ Proventi finanziari	131	0,00%	127	0,00%	56	0,00%
+ Saldo tra oneri finanziari e utile/perdita su cambi	11.939	0,09%	12.828	0,12%	3.296	0,02%
REDDITO CORRENTE	390.305	3,09%	-278.022	-2,50%	345.379	2,40%
+ Proventi straordinari		0,00%	-		-	
- Oneri straordinari		0,00%	321.900	2,90%	-	
REDDITO ANTE IMPOSTE	390.305	3,09%	-599.922	-5,40%	345.379	2,40%
- Imposte sul reddito	132.982	1,05%	-		182.724	1,27%
REDDITO NETTO	257.413	2,04%	-599.922	-5,40%	162.655	1,13%



La situazione patrimoniale riclassificata ha la seguente composizione:

STATO PATRIMONIALE - RICLASSIFICAZIONE FINANZIARIA

	2021	2020	2019
1) Attivo circolante			
1.1) Liquidità immediate	3.740.601	3.425.597	1.135.427
1.2) Liquidità differite	4.434.681	3.786.672	4.185.797
1.3) Rimanenze	0	0	0
CAPITALE CIRCOLANTE	8.175.282	7.212.269	5.321.224
2) Attivo immobilizzato			
2.1) Immobilizzazioni immateriali	85.923	55.287	64.092
2.2) Immobilizzazioni materiali	4.199.865	5.545.467	6.799.802
2.3) Immobilizzazioni finanziarie	45.340	45.340	58.340
CAPITALE INVESTITO	4.331.128	5.646.094	6.922.234
1) Passività correnti	6.417.693	7.928.470	6.744.094
2) Passività consolidate	2.523.627	1.626.273	1.599.888
3) Patrimonio netto	3.565.090	3.303.615	3.899.474
CAPITALE ACQUISITO	12.506.410	12.858.358	12.243.456

2.3.1 ANALISI DEGLI INDICATORI DI RISULTATO ECONOMICO-FINANZIARI E PATRIMONIALI

Tutti gli indicatori economici sono in netto miglioramento nonostante anche il 2021 sia stato influenzato dalla pandemia Covid-19.

INDICATORI ECONOMICI

1) R.O.E. (Return On Equity)

Descrizione: rapporto tra reddito netto e patrimonio netto (comprensivo dell'utile/perdita d'esercizio)

UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO (fonte: E.23 [CE])

PATRIMONIO NETTO (fonte: A [SP-pass])

Risultato:



Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
7,22%	-18,16%	4,17%

Commento: l'indicatore rappresenta in misura sintetica la redditività e la remunerazione del capitale proprio aziendale; l'indice ottenuto è in netto miglioramento sia con l'anno precedente sia rispetto l'esercizio 2019.

2) R.O.I. (Return On investment)

Descrizione: rapporto tra reddito operativo e totale dell'attivo

$$\frac{\text{REDDITO OPERATIVO (fonte: Reddito operativo [CE-ricl])}}{\text{TOTALE ATTIVO (fonte: Totale attivo riclassificato [SP-ricl])}}$$

Risultato:

Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
4,55%	-1,61%	4,73%

Commento: l'indicatore rappresenta la redditività caratteristica del capitale investito, senza considerare la gestione straordinaria, le poste straordinarie e la pressione fiscale; l'indice ottenuto è in netto miglioramento con l'anno precedente ed in linea con l'esercizio 2019.

3) R.O.S. (Return On Sale)

Descrizione: rapporto tra la differenza tra valore e costi della produzione e ricavi delle vendite

$$\frac{\text{DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (fonte: A-B [CE])}}{\text{RICAVI DELLE VENDITE (fonte: A.1 [CE] oppure A.1+A.3 [CE])}}$$

Risultato:

Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
3,39%	-2,53%	2,60%

Commento: l'indicatore esprime la capacità reddituale dell'azienda di produrre profitto dalle vendite; l'indice ottenuto è in netto miglioramento sia con l'anno precedente sia rispetto l'esercizio 2019.

INDICATORI PATRIMONIALI

1) margine di Struttura Primario (margine di copertura delle immobilizzazioni)

Descrizione: differenza tra Patrimonio netto e Immobilizzazioni

$$\text{PATRIMONIO NETTO (fonte: A [SP-pass])} - \\ \text{IMMOBILIZZAZIONI (fonte: attivo riclassificato [SP-ricl])}$$

Risultato:



Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
-766.038	-2.342.479	-3.022.758

Commento: l'indicatore misura la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio, ovvero con le fonti apportate dalla proprietà per supportare l'attività dell'impresa; l'indice ottenuto è in netto miglioramento sia con l'anno precedente sia rispetto l'esercizio 2019.

2) Indice di struttura primario (copertura delle immobilizzazioni)

Descrizione: rapporto tra Patrimonio Netto e Immobilizzazioni

$$\frac{\text{PATRIMONIO NETTO (fonte: A [SP-pass])}}{\text{IMMOBILIZZAZIONI (fonte: attivo riclassificato [SP-ricl])}}$$

Risultato:

Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
82,31%	58,51%	56,33%

Commento: l'indicatore misura in termini percentuali la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio; l'indice ottenuto è in netto miglioramento sia con l'anno precedente sia rispetto l'esercizio 2019.

3) margine di Struttura Secondario

Descrizione: somma del Patrimonio netto e delle Passività consolidate, meno le Immobilizzazioni

$$\frac{\text{PATRIMONIO NETTO (fonte: A [SP-pass]) + PASSIVITA' CONSOLIDATE (fonte: P.c. [SP-ricl]) - \text{IMMOBILIZZAZIONI (fonte: capitale investito [SP-ricl])}}{\text{PATRIMONIO NETTO (fonte: A [SP-pass]) + PASSIVITA' CONSOLIDATE (fonte: P.c. [SP-ricl])}}$$

Risultato:

Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
1.757.589	€ - 716.206	€ - 1.422.872

Commento: l'indicatore misura in valore assoluto la capacità che ha l'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio e i debiti a medio/lungo termine, permettendo di comprendere se siano sufficienti le fonti durevoli utilizzate per finanziare l'attivo immobilizzato dell'impresa; l'indice ottenuto è in netto miglioramento sia con l'anno precedente sia rispetto l'esercizio 2019.

4) Indice di struttura secondaria

Descrizione: rapporto tra Patrimonio netto più debiti a medio/lungo termine e il totale delle immobilizzazioni

$$\frac{\text{PATRIMONIO NETTO (fonte: A [SP-pass]) + PASSIVITA' CONSOLIDATE (fonte: P.c. [SP-ricl])}}{\text{PATRIMONIO NETTO (fonte: A [SP-pass]) + PASSIVITA' CONSOLIDATE (fonte: P.c. [SP-ricl]) + \text{IMMOBILIZZAZIONI (fonte: capitale investito [SP-ricl])}}$$



IMMOBILIZZAZIONI (fonte: capitale investito [SP -ricl])

Risultato:

Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
140,60%	87,30%	79,4%

Commento: l'indicatore misura in percentuale la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio e i debiti a medio/lungo termine; l'indice ottenuto è in netto miglioramento sia con l'anno precedente sia rispetto l'esercizio 2019.

5) Mezzi propri / Capitale investito

Descrizione: rapporto tra Patrimonio netto e totale dell'attivo

$$\frac{\text{PATRIMONIO NETTO (fonte: A [SP-pass])}}{\text{TOTALE ATTIVO (fonte : totale attivo riclassificato [SP-ricl])}}$$

Risultato:

Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
28,51%	25,69%	31,85%

Commento: l'indicatore evidenzia il peso del capitale apportato dai soci nei confronti delle fonti impiegate per finanziare le voci dell'attivo dello stato patrimoniale; in miglioramento rispetto l'esercizio 2020.

6) Rapporto di indebitamento

Descrizione: rapporto tra capitale raccolto da terzi (in qualunque modo procurato) e totale dell'attivo

$$\frac{\text{TOTALE PASSIVO - PATRIMONIO NETTO (fonte: passivo riclassificato [SP-ricl])}}{\text{TOTALE ATTIVO (fonte: Totale attivo riclassificato [SP-ricl])}}$$

Risultato:

Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
71,50%	74,30%	68,20%

Commento: l'indicatore esprime la percentuale di debiti che a diverso titolo l'azienda ha contratto per reperire le fonti necessarie a soddisfare le voci indicate nel totale dell'attivo di stato patrimoniale. Questi principali indicatori patrimoniali segnalano una tendenza positiva che riflette come la pianificazione degli investimenti attuata nel corso degli anni, abbia oggi un riscontro di sostenibilità finanziaria.

2.3.2 ANALISI DEGLI INDICATORI DI RISULTATO NON FINANZIARI



INDICATORI DI PRODUTTIVITA'

1) Costo del lavoro / Ricavi

Descrizione: rapporto tra costo del personale e ricavi delle vendite

COSTO DEL PERSONALE (fonte: B.9 [CE])

RICA VI DELLE VENDITE (fonte: A.1 [CE])

Risultato:

Il costo del personale viene considerato al **loro del costo relativo al premio di risultato** (costo variabile)

Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
47,0%	46,70%	46,80 %

il costo del personale viene considerato **al netto del costo relativo al premio di risultato e arretrati** (costo variabile)

Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
44,2%	46,1%	44,6%

Commento: l'indicatore rappresenta l'incidenza del costo del lavoro sui ricavi delle vendite che segnala un'attività tipicamente "labour intensive"; in miglioramento rispetto al 2020 nonostante il ricorso al Fondo Integrazione Salariale sia stato marginale anche nelle settimane di sospensione del servizio scolastico.

2) Valore Aggiunto Operativo per dipendente

Descrizione: rapporto tra valore aggiunto operativo e numero medio annuo dei dipendenti

VALORE AGGIUNTO OPERATIVO (fonte: valore aggiunto [CE-ricl]+A.5 [CE])

NUMERO MEDIO DIPENDENTI (fonte: nota integrativa)

Risultato:

Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
€ 56.843	€ 47.473	€ 57.489

Commento: l'indicatore rappresenta in media il valore aggiunto apportato da ogni singolo dipendente.

Da un'analisi del risultato degli indicatori Economici e Patrimoniali, si rileva come la società consolidi la propria capacità finanziaria e reddituale.

2.3.3 TAVOLA SINOTTICA DEGLI INDICATORI ECONOMICI E FINANZIARI



	Indice	2021	2020	2019
1	Posizione finanziaria netta	2.305	1.116	1.148
2	Debiti finanziari netti	1.936	2.309	-
3	Patrimonio Netto EQUITY	3.565	3.304	3.899
4	Capitale Investito netto (1+3)	5.870	4.420	5.048
5	EBITDA (Margine Operativo Lordo)	2.772	2.255	3.185
6	% di Copertura capitale investito con PFN (1/4)	39%	25%	23%
7	Rapporto Debiti/Equity (1/3)	0,65	0,34	0,29
8	Posizione finanziaria netta / EBITDA (1/5)	0,83	0,50	0,36
9	Oneri(Proventi) Finanziari	12	13	3
10	EBITDA/Oneri finanziari 5/9	234,76	177,56	982,99
11	Oneri finanziari/ EBITDA (9/5)	0,4%	0,6%	0,1%
12	Cash Flow(utile+amm.ti)	2.444	1.744	2.424
13	CASH FLOW/PFN (12/1)	1,06	1,56	2,11
14	Interessi passivi / Fatturato	0,10%	0,12%	0,02%

Dalla tavola sinottica qui rappresentata, emergono alcuni dati significativi rispetto ai due anni precedenti ed in modo particolare i punti:

- **1**, la posizione finanziaria netta è molto positiva ed indica un buon andamento della società;
- **2**, nel 2021 i debiti finanziari sono diminuiti per effetto del pagamento delle rate dei finanziamenti contratti nel corso del 2020;
- **6**, migliora il rapporto tra indebitamento netto aziendale e il capitale investito;
- **13**, il rapporto del flusso di cassa rispetto l'indebitamento totale è migliorato tornando ai valori del pre-pandemia;
- **14**, è leggermente diminuito in raffronto al 2020 a seguito dell'aumento di fatturato rispetto al valore quasi costante di interessi.

2.3.4 TEMPO MEDIO DI PAGAMENTO DELLE PRESTAZIONI E DELLE FORNITURE

Anno	2021	2020	2019
Giorni	47	84	53

2.4 ORGANISMO PERSONALE (COMPOSIZIONE, DINAMICHE, RELAZIONI)

Al 31/12/2021, il personale dipendente risultava essere pari a 148 unità, di cui 40 di sesso femminile.



Di seguito riportiamo una tabella riepilogativa degli indicatori sociali e produttivi degli ultimi tre anni:

DATI COMPLESSIVI				
		2021	2020	2019
totale dipendenti assunti	num.	148	155	164
di cui donne	num.	40	36	37
	%	27,03%	23,23%	22,56%
di cui uomini	num.	108	119	127
	%	72,97%	76,77%	77,44%
totale unità in comando / a contratto interinale	num.	3	2	3
di cui donne	num.	0	0	0
di cui uomini	num.	3	2	3
forza-lavoro media complessiva (F.L.M.)	num.	139,32	146,29	156,57
di cui personale autista	num.	96,36	97,59	110,69
DATI RELATIVI AL SOLO PERSONALE AUTISTA				
		2021	2020	2019
dipendenti assunti	num.	101	111	114
ore lavorate	num.	147.948	121.767	181.997
ore lavorate/F.L.M.	num.	1525	1248	1644
gg lavorati/F.L.M.	num.	243	196	254
ferie erogate (giornate)	num.	3155	1310	2938
ferie/F.L.M.	num.	32,54	13,42	26,54
recuperi Ore Lavoro (giornate)	num.	475	2950	1920
recuperi Ore Lavoro/F.L.M.	num.	4,90	30,23	17,35
giorni complessivi malattia	num.	1572	1395	1096
gg malattia/F.L.M.	num.	16,21	14,29	9,90
giorni complessivi infortuni sul lavoro	num.	90	61	105
gg infortuni/F.L.M.	num.	0,93	0,63	0,95
gg complessivi maternità congedi parentali, speciali e aspettativa	num.	1704	1686	1301
gg M.CPeS.Asp/F.L.M.	num.	17,57	17,28	11,75

La forza-lavoro media (F.L.M.) viene desunta dalla effettiva operatività di tutto il personale impegnato, riparametrata sul contratto a full-time (39 ore settimanali) e sull'intero anno; il numero



dei dipendenti e delle unità in comando o con contratto interinale viene conteggiato rispetto alla situazione in essere al 31/12 di ogni anno.

Rispetto l'anno precedente si riscontra una forte riduzione del personale autista (10 unità al 31/12) che evidenzia in modo plastico il problema del reclutamento di autisti, presente in tutto il paese sia nelle realtà dell'autotrasporto sia nelle aziende di trasporto passeggeri.

A fronte di quiescenze (n° 5) e di dimissioni volontarie, non è stato possibile far fronte alla sostituzione con nuove assunzioni, anche offrendo un contratto a tempo indeterminato.

La differenza (n° 3 unità) riguarda personale addetto all'ufficio permessi, in precedenza dipendente del Consorzio TEA e assunto presso la società dal mese di aprile.

Riconfermato anche quest'anno l'autista in distacco presso TIL da parecchi anni dal Comune di Vezzano e l'impiegato addetto ai sistemi informativi dall'Agenzia per la Mobilità a cui si aggiunge un autista da Seta S.p.A. In totale sono 3 le unità in distacco presso la società.

Dall'analisi dei dati relativi alla produttività (ore lavorate per addetto, malattie) si evince un sensibile incremento delle ore lavorate per addetto rispetto l'anno 2020 dovuto alla ripresa quasi totale delle attività aziendali dopo la contrazione causata dall'emergenza pandemica. In sensibile aumento anche il dato relativo alle malattie dovuto principalmente al Covid-19. L'infezione da Sars-Cov-2, com'è noto, necessita di un periodo mediamente molto lungo affinché al soggetto negativizzato venga predisposto il tampone rino-faringeo per la conclusione del periodo di malattia. Nel momento massimo di picco della 3^a e 4^a ondata, l'AUSL non era in condizione di rendere risposte tempestive al fine di effettuare il tampone di eventuale chiusura della malattia. Si sono avuti casi di assenze di oltre 25 giorni causate dalla inefficacia del Sistema Sanitario Locale.

Nel corso del 2021 non vi sono stati casi di focolai presenti in azienda.

CASSA INTEGRAZIONE – Fondo Integrazione Salariale (FIS)

Anche l'esercizio 2021 è stato caratterizzato, in forma più contenuta rispetto l'anno precedente, dall'emergenza epidemiologica da Covid-19. Nel mese di Marzo, (dal 4/3/ al 6/4) è stata sospesa l'attività didattica in presenza delle scuole materne, primarie e secondarie con forte limitazione del trasporto scolastico dedicato.

Anche se in misura molto inferiore rispetto al 2020, nel corso del presente esercizio si è ricorso al fondo di integrazione salariale, in modo particolare per il personale autista.

Per il personale amministrativo/direzionale si è proseguito con il lavoro agile, con presenza in azienda di 2/3 giornate alla settimana, a seconda delle esigenze produttive.



Nella seguente tabella si riportano le ore di FIS beneficate e le corrispondenti giornate desunte dal rapporto tra le ore complessive di FIS erogate e l'orario contrattuale medio giornaliero del personale (6:30 autisti - 7:48 meccanici e impiegati)

FIS BENEFICIATI ANNO 2021						
	2021		2020		variazione 2021 su 2020	
	ore	giornate	ore	giornate	ore	giornate
AUTISTI	6.858	1.055	52.762	8.117	- 45.905	- 7.062
MECCANICI / OPERAI	515	66	3.872	496	- 3.357	- 430
IMPIEGATI	1.139	146	9.714	1.245	- 8.575	- 1.099
TOTALE	8.511	1.267	66.348	9.858	- 57.837	- 8.591

FORMAZIONE

Durante il 2021 sono proseguite le normali attività di addestramento/affiancamento necessarie al momento dell'inserimento in organico (o nel caso di cambi mansione del personale autista). Nell'ambito del settore amministrazione e retribuzione sono proseguite le formazioni annuali, ormai standardizzate, relative a corsi di aggiornamento (fiscali/tributari/di diritto del lavoro).

Nell'ambito del settore amministrativo sono state svolte attività formative e di aggiornamento (aggiornamento annuale dell'anticorruzione per gli impiegati di direzione, corso di formazione utilizzo del software amministrativo-contabile Microsoft Dynamics NAV, corso base utilizzo software Microsoft Excel).

Nel settore IT, vista la crescente necessità di contrastare minacce nell'ambito digitale, è stato svolto il corso di formazione specifico di Ethical Hacking di 32 ore, per aumentare ed approfondire le conoscenze degli addetti del settore IT in merito alle minacce informatiche e le relative tecniche per anticipare e difendersi dalle principali tipologie di attacchi. Nell'ambito della sicurezza informatica sono previste nel prossimo anno ulteriori attività formative di base, indirizzate all'utente medio (esempio: riconoscere le minacce classiche come il phishing).

Nell'ambito della formazione obbligatoria sono proseguite regolarmente tutte le attività formative: aggiornamento della sicurezza dei lavoratori, aggiornamento annuale del RLS, rinnovo attestato guida carrelli elevatori addetti officina, integrazioni corso sicurezza per cambi mansione. In merito



all'aggiornamento della sicurezza, è stato organizzato e gestito l'aggiornamento di un notevole gruppo di dipendenti (prevalentemente personale autista) nel mese di Giugno, con un importante utilizzo della dotazione dei tablet aziendali messi a disposizione del personale.

È previsto per il prossimo anno la definizione di un nuovo piano formativo, tramite il finanziamento di Fondo Impresa. Saranno raccolte le varie esigenze formative dei settori aziendali per definire un elenco corsi specifico da inserire nel nuovo piano formativo.

L'aggiornamento del CQC è proseguito regolarmente, con il personale autista che ha provveduto in autonomia al rinnovo in caso di scadenza, con copertura parziale delle spese di rinnovo da parte dell'azienda.

RELAZIONI SINDACALI

Le relazioni con le Organizzazioni Sindacali presenti in Azienda sono abbastanza positive.

Ciò è emerso in maniera pacifica in occasione dell'emergenza sanitaria da virus Covid-19 ancora in corso, che ha visto le parti, sia lato azienda che lato sindacato, operare in sinergia e collaborare proattivamente al fine di cercare di affrontare, nel modo più coeso possibile, le difficoltà dovute alla gestione della suddetta emergenza epidemiologica.

Nel corso del 2021, a causa del protrarsi della pandemia da Covid-19 e della conseguente sospensione/riduzione delle attività lavorative per eventi riconducibili alla pandemia, tra cui la chiusura delle scuole come misura contenitiva disposta per il periodo dal 04/03/2021 al 06/04/2021 dalle Ordinanze della Regione Emilia Romagna e dalle Ordinanze del Ministro della Salute, sono stati stipulati diversi accordi con le OO.SS presenti in azienda aventi ad oggetto il ricorso agli ammortizzatori sociali con causale Covid-19, al fine di garantire a tutto il personale dipendente in forza all'azienda la fruizione, in caso di necessità, di un ammortizzatore sociale, senza soluzione di continuità.

In data 10/11/2021 è stato siglato con le OO.SS un accordo a modifica degli artt. 4 e 5 dell'accordo aziendale di 2° livello in vigore, avente ad oggetto la variazione dei due periodi plurisettimanali di compensazione di 26 settimane consecutive (prima 01/02 - 31/07 e 01/08 - 31/01; ora 01/01 - 30/06 e 01/07 - 31/12), nonché l'incremento della percentuale di maggiorazione riconosciuta al personale autista per il lavoro straordinario prestato, a prescindere dal raggiungimento del monte ore annuo di flessibilità; ciò sia al fine di una maggiore semplificazione gestionale, ma soprattutto al fine di dare un riconoscimento al personale autista per il costante impegno profuso durante l'intenso e difficile periodo dell'emergenza sanitaria, andando a favorire, in maniera omogenea, tutto il personale autista, compreso il personale che è solito non raggiungere il monte ore annuo di flessibilità stabilito in 80 ore.



SCIOPERI INDETTI NEL SETTORE:

Nel corso del 2021, sono state proclamate le seguenti giornate di sciopero:

- 08/02 – Nazionale 4 ore proclamato da FILT-CGIL, FIT-CISL, UILTRASPORTI, FAISA-CISAL, UGL-FNA, USB;
- 08/03 – Nazionale 24 ore proclamato da SGB;
- 26/03 – Nazionale 24 ore proclamato da FILT-CGIL, FIT-CISL, UILTRASPORTI, FAISA-CISAL, UGL-FNA, mentre USB aziendale 4 ore;
- 23/04 – Nazionale 24 ore proclamato da ORSA e USB;
- 12/05 – Nazionale 4 ore proclamato da USB;
- 01/06 – Nazionale 24 ore proclamato da FILT-CGIL, FIT-CISL, UILTRASPORTI, FAISA-CISAL, UGL-FNA;
- 23/07 – Nazionale 4 ore proclamato da USB;
- 17/09 – Nazionale 4 ore proclamato da USB;
- 11/10 – Nazionale 24 ore proclamato da COBAS, CUB, USB;
- 03/12 – Nazionale 4 ore proclamato da UGL-FNA;
- 16/12 – Nazionale 24 ore proclamato da CGIL – UIL;

alle quali ha aderito parte del personale dipendente autista, con maggiore adesione alle giornate di sciopero indette a firma unitaria dalle OO.SS firmatarie del CCNL autoferrotranvieri.

2.5 PARCO VEICOLARE E IMPATTO AMBIENTALE

Il parco veicolare di TIL, al 31/12/2021, è composto dai seguenti mezzi:

BENI	2021	2020	2019	Var. % 2021 sul 2020
Autobus Gran Turismo	10	11	12	-9,09%
Autobus - Scuolabus	89	90	88	-1,11%
Autobus-Autoveicoli per trasporto disabili	8	10	10	-20,00%
Autobus - minibus urbani	8	8	6	0,00%



Autoveicoli - Motoveicoli per noleggio senza conducente (compresi Hybrid)	247	226	254	9,29%
Veicoli aziendali	4	4	4	0,00%
Autoveicoli bimodali elettrico/diesel	20	20	21	0,00%
Autoveicoli a trazione elettrica ECONOLEGGIO	635	654	712	-2,91%
TOTALE	1021	1023	1107	-0,20%

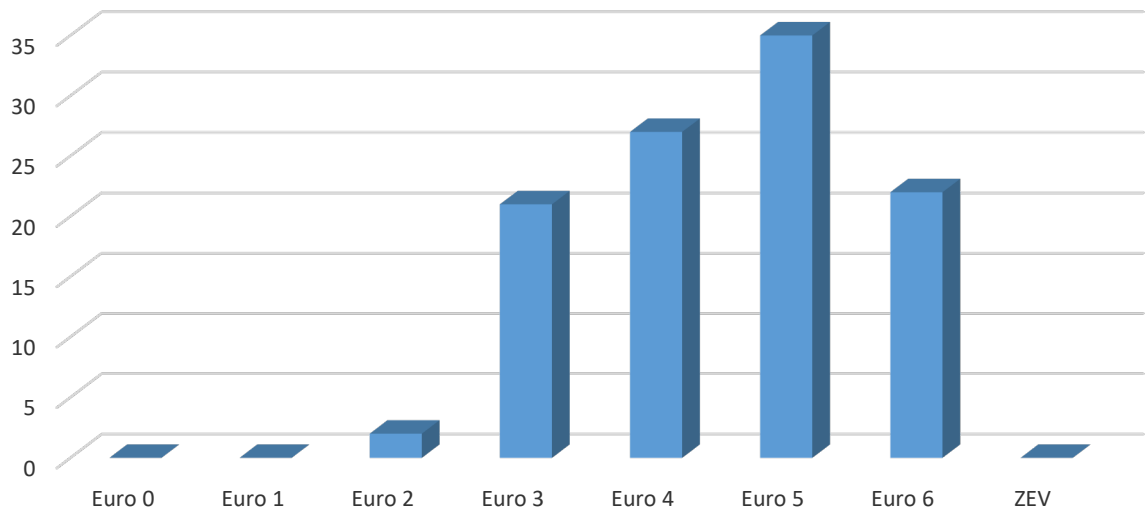
CLASSIFICAZIONE DEL PARCO IN BASE ALLA TIPOLOGIA DI EMISSIONE

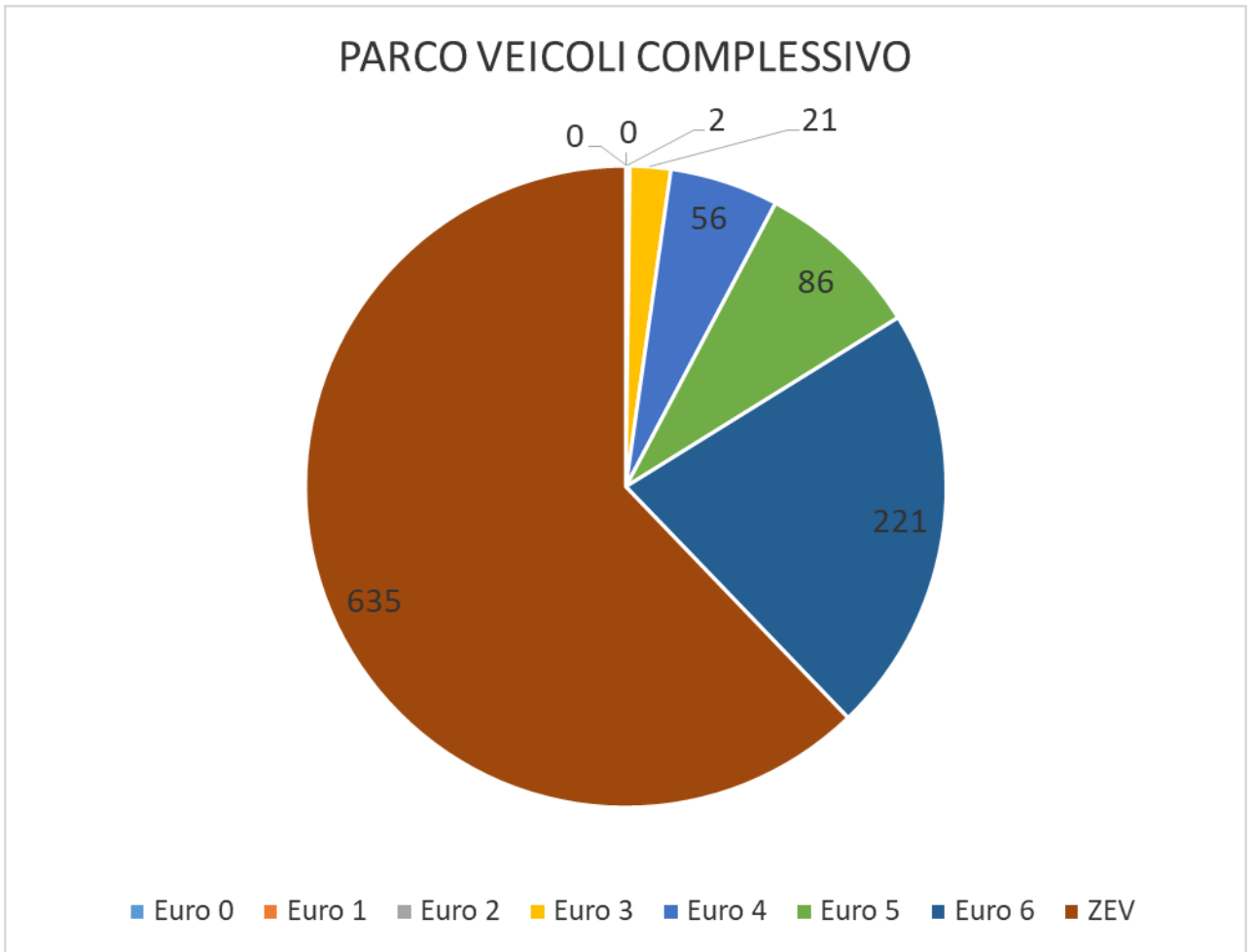
BENI	totali	Euro 0	Euro 1	Euro 2	Euro 3	Euro 4	GAS/euro 5	Euro 6	ZEV
Autobus Gran Turismo	10					2	2	6	
Autobus - Scuolabus	89			2	21	21	32	13	
Autobus- Autoveicoli per trasporto disabili	8					4	1	3	
Autobus - minibus urbani	8					4	2	2	
Autoveicoli - Motoveicoli per noleggio senza conducente compresi ibridi	247					3	49	195	
Veicoli aziendali	4					2		2	
Autoveicoli bimodali elettrico/diesel	20					20			
Autoveicoli a trazione elettrica ECONOLEGGIO	635								635
TOTALE	1021	0	0	2	21	56	86	221	635

* I veicoli bimodali vengono considerati parzialmente EURO4 e parzialmente ZEV con una ponderazione percentuale 60/40 e per convenzione vengono conteggiati sotto la categoria EURO4; i veicoli Hybrid vengono assimilati alla categoria EURO6



FLOTTA AUTOBUS - SCUOLABUS - MINIBUS





VALORIZZAZIONE EMISSIONI INQUINANTI

Le direttive comunitarie che hanno interessato le emissioni inquinanti derivanti dai veicoli a motorizzazione endotermica, sono contraddistinte con il nome di “Euro” oltre a un numero crescente da zero (Euro 0, Euro1, ecc.)

Per i motori ad alimentazione a gasolio, le emissioni inquinanti interessate attengono all’ossido di carbonio (Co), al particolato (PM) e agli idrocarburi incombusti + gli ossidi d’azoto (HC+NOx)

La tabella sottostante specifica i limiti dei valori di emissioni sulla base delle direttive comunitarie:

Direttiva	Valore Co	Valore HC+NOx	Valore PM	Somma valori
Euro0	36	34	100	170
Euro1	13	17	52	82



Euro2	5	16	37	58
Euro3	3	9	19	31
Euro4	2	5	9	16
Euro5/GAS	1	2	3	6
Euro6	1	1	2	4
ZEV				1

Se consideriamo di assegnare ad ogni mezzo, sulla base di questa tabella, un punteggio pari alla somma dei valori indicati quale limite previsto dalle direttive comunitarie, otteniamo un indice che esprime indicativamente l'impatto ambientale del intero parco mezzi TIL.

Per i veicoli Euro 0 assegniamo punti 170; Euro 1: p.82; Euro 2: p.58; Euro 3: p.31; Euro 4: p.16; Euro 5/gas: p.6; Euro 6: p.4 e infine ai veicoli ZEV (completamente elettrici) assegniamo un valore convenzionale di 1 punto.

Per i veicoli bimodali (diesel + elettrico) si è adottato un criterio di ponderazione ipotizzando che mediamente possano impiegare il 60% del tempo funzionando col motore tradizionale (EURO4) e il 40% con l'elettrico (ZEV) assegnandogli pertanto un punteggio intermedio di 10 punti.

I veicoli di tipo Hybrid, acquistati per la prima volta quest'anno per far fronte alle esigenze di una parte della clientela nel settore noleggio senza conducente sono assimilati, ai fini del conteggio alla categoria EURO6.

Secondo lo schema adottato quindi, minore sarà il punteggio ottenuto per ogni singolo veicolo e, complessivamente, per l'insieme del parco rotabile, maggiore sarà il risultato in termini di abbattimento degli inquinanti derivanti dalle emissioni dei mezzi gestiti da TIL e quindi migliore sarà il "bilancio ambientale".



La tabella di seguito riportata evidenzia il risultato ottenuto quest'anno e la variazione percentuale, rapportata al numero effettivo di mezzi, rispetto all'anno precedente:

BENI	2021			2020			Var. % punti / mezzo
	N° mezzi	punti	Punti/mezzo	N° mezzi	punti	Punti/mezzo	
Autobus Gran Turismo	10	68	6,80	11	84	7,64	-10,95%
Autobus - Scuolabus	89	1347	15,13	90	1444	16,04	-5,67%
Autobus-Autoveicoli per trasporto disabili	8	82	10,25	10	94	9,40	9,04%
Autobus - minibus urbani	8	84	10,50	8	84	10,50	0,00%
Autoveicoli - Motoveicoli per noleggio senza conducente (compresi Hybrid)	247	1122	4,54	244	1114	4,57	-0,51%
Veicoli aziendali	4	40	10,00	4	40	10,00	0,00%
Autoveicoli bimodali elettrico/diesel	20	200	10,00	20	200	10,00	0,00%
Autoveicoli a trazione elettrica ECONOLEGGIO	635	635	1,00	654	654	1,00	0,00%
TOTALE	1021	3578	3,50	1041	3714	3,57	-1,77%

(NOTA: punteggi inferiori rappresentano una performance di impatto ambientale migliore; variazioni percentuali negative in questo caso significano una diminuzione dell'impatto inquinante del parco mezzi e di conseguenza un miglioramento del suo valore "ecologico")

EMISSIONI DI CO2 DEL PARCO CIRCOLANTE (AUTOBUS E SCUOLABUS)

L'anidride Carbonica (CO2) è uno dei gas responsabili dell'effetto serra. Tra i consumi dei veicoli a motore endotermico e le emissioni di CO2 vi è una correlazione diretta: tanto più un veicolo consuma, tanta più CO2 emette. E', pertanto, un errore pensare che catalizzatori e filtri retrofit possano influire sulla riduzione di questo gas. L'unico modo per contenere la CO2 è diminuire i consumi.

Per calcolare in modo corretto e significativo l'emissione di CO2 del nostro parco autobus circolante nel 2020, abbiamo considerato:

- Il consumo medio di ogni modello di autobus;
- La percorrenza in km effettuata nell'anno da ogni singolo autobus e raggruppata per modello.



Sono state considerate anche le caratteristiche del combustibile (Gasolio, Metano, GPL) utilizzato per il funzionamento dei motori degli autobus relativamente al peso specifico proprio e, quindi, calcolando per ogni modello di autobus il consumo di carburante in Kg per Km percorso.

Considerando che la quantità di anidride carbonica della combustione è una caratteristica del tipo di combustibile e del modo in cui questo combustibile viene utilizzato, nel nostro caso in motori a ciclo diesel e a ciclo otto, utilizziamo come coefficiente di quantità di anidride carbonica prodotta per ogni chilogrammo di combustibile consumato:

- 3,168 per il gasolio
- 2,750 per il metano
- 3,00 per il GPL.

Utilizzando questi coefficienti abbiamo potuto calcolare, per ogni modello, la quantità di CO2 espressa in Kg per ogni Km percorso.

Moltiplicando, perciò, questo numero ottenuto (Kg di CO2 per km percorso) per la quantità di km percorsi nell'anno 2019, si ottiene la quantità complessiva di CO2 emessa dall'intero parco autobus, ovvero: **Kg 1.098.408**

Il confronto con lo stesso dato rilevato l'anno scorso (Kg 901.274), denota un aumento dell'impatto ambientale da CO2 della flotta TIL, dovuta essenzialmente alla ripresa dei servizi di trasporto dopo la sospensione dell'anno 2020 dovuto all'emergenza Covid-19.

2.6 CONSUMI ENERGETICI

La seguente tabella riepiloga i consumi energetici necessari per il funzionamento delle strutture (uffici e officine) e per la produzione dei servizi.

TIPOLOGIA	Unità misura	2021	2020	Diff. % 2021-2020
Carburante per trazione	Litri	538.349	394.938	36,31%
Energia elettrica	KWH	207.427	208.782	-0,65%
Energia Elettrica per trazione	KWH	83.678	83.678	0,00
Calore (teleriscaldamento)	KWH	39.905	39.674	0,58%
Energia Elettrica prodotta da fotovoltaico	KWH	1.672	1.809	-7,58



Da un confronto con l'anno precedente, si vede l'effetto del ritorno alla quasi normalità in merito all'esecuzione dei servizi di trasporto, con l'aumento dei lt di carburante per trazione. Gli altri consumi sono in linea.

2.7 SICUREZZA E SALUTE

La società ha adempiuto a tutto quanto previsto in materia di salute e sicurezza dei lavoratori dal D.Lgs. 81/08.

È proseguita normalmente la prevista sorveglianza sanitaria del personale, eseguita dal medico competente aziendale.

Sono stati eseguiti durante l'anno numero quattro sopralluoghi/visite con RSPP e/o consulente tecnico presso le sedi aziendali, per il controllo e valutazione delle azioni di miglioramento in ambito sicurezza.

È stata eseguita nel mese di Novembre la riunione periodica annuale della sicurezza.

Secondo quanto previsto dalle disposizioni legislative in vigore si è provveduto a redigere e a mantenere aggiornato il "Documento sulla valutazione dei rischi per la salute e la sicurezza dei lavoratori" – DVR -, anche in relazione alla valutazione del rischio biologico correlato all'emergenza legata alla diffusione del virus Covid-19. È in fase di aggiornamento il "Documento sulla valutazione preliminare del rischio da stress lavoro-correlato".

Vengono mantenuti regolarmente aggiornati i registri di consegna dei Dispositivi di Protezione Individuali messi a disposizione dell'Azienda, compresi i dispositivi di protezione contro Covid-19 (mascherine chirurgiche ed FFP2, gel igienizzanti, guanti).

Le squadre degli addetti all'emergenza per le varie sedi aziendali sono state definite (con rispettive nomine) ed è in previsione l'organizzazione degli aggiornamenti dei corsi in scadenza. Le cassette del primo soccorso delle varie sedi sono periodicamente controllate (e rifornite all'occorrenza) da un addetto incaricato.

Sono stati formati e nominati i preposti delle tre sedi aziendali (uffici Trento Trieste, officina auto elettriche Trento Trieste, officina meccanica via del Chionso).

È stato condiviso a tutto il personale il documento contenente il piano di emergenza aziendale (di tutte le sedi): il documento è un estratto del piano di emergenza contenuto nel DVR con allegate le piantine di emergenza di tutte le sedi aziendali.

Sono state svolte le prove di evacuazione delle varie sedi aziendali (officina meccanica via del Chionso a Luglio congiuntamente a SETA, uffici viale Trento Trieste e officina auto elettriche viale Trento Trieste a Settembre).



I nostri dipendenti operanti all'interno del deposito di proprietà di Agenzia per la Mobilità di Reggio Emilia di via del Chionso nr. 50 a Reggio Emilia (officina bus), sono stati adeguatamente informati, formati ed addestrati in ottemperanza a quanto disposto dalle norme emanate in materia di ambiente anche in relazione alle prestazioni ed ai lavori che andranno ad effettuare ed ai rischi ad essi connessi ed all'uso dei macchinari, degli apparecchi di sollevamento, delle apparecchiature e delle attrezzature di lavoro in genere presenti in tale sede.

Si è continuato, inoltre, a monitorare specificamente le attività e i locali adibiti ad officina, sia nella sede di viale Trento Trieste che in quella di via del Chionso effettuando, qualora il caso li richiedesse, opportuni interventi di aggiornamento e messa a norma delle strutture.

Sono stati eseguiti i corsi di aggiornamento della sicurezza sul lavoro per il personale e il corso di aggiornamento annuale del RLS. Si è provveduto, inoltre, al rinnovo dell'attestato di guida del carrello elevatore per alcuni addetti dell'officina. È in fase di organizzazione l'aggiornamento al corso PES/PAV per gli addetti dell'officina auto elettriche.

Per tutto il personale di nuova assunzione è stato svolto (o è in fase di programmazione) il corso previsto per legge sulla sicurezza sul lavoro.

INFORMAZIONE SULLA GESTIONE AZIENDALE NEL PERIODO DI EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA DA COVID-19

A causa del protrarsi dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 anche nel corso dell'anno 2021, l'Azienda ha proseguito nell'adozione di misure preventive, sia con riferimento ai locali aziendali sia con riferimento all'effettuazione dei servizi di trasporto dalla stessa eseguiti, al fine di prevenire e limitare il diffondersi della pandemia.

In particolare, in attuazione delle disposizioni di cui al nuovo Protocollo condiviso di regolamentazione delle misure per il contrasto e il contenimento della diffusione del virus Covid-19 negli ambienti di lavoro siglato dal Governo e dalle parti sociali in data 06/04/2021, che ha aggiornato e sostituito il precedente Protocollo condiviso siglato in data 14/03/2020 e, successivamente, integrato in data 24/04/2020, TIL S.r.l. ha disposto le seguenti misure:

- **Obbligo di rispettare tutte le disposizioni delle Autorità e del datore di lavoro nel fare accesso in azienda e nel permanere presso i locali aziendali.**
- **Divieto di entrare o permanere in azienda in determinate condizioni di pericolo:** sintomi di influenza, temperatura oltre i 37,5°, positività al virus, obbligo di quarantena, provenienza da zone a rischio secondo le indicazioni dell'OMS o contatto con persone positive al virus nei 14 giorni precedenti. A tal fine l'azienda ha provveduto all'installazione di un termoscanner, posizionato all'ingresso della sede di Viale Trento Trieste 13, per



l'obbligatoria rilevazione della temperatura corporea dei dipendenti e di tutti coloro che intendono accedere ai locali aziendali.

- **Obbligo di informare tempestivamente e responsabilmente il datore di lavoro della presenza di qualsiasi sintomo influenzale che intervenga durante l'espletamento della prestazione lavorativa:** qualora una persona presente in azienda dovesse sviluppare febbre e sintomi di infezione respiratoria quali tosse, deve dichiararlo immediatamente all'Ufficio Personale TIL (Sig.ra Annamaria Fiorini) ed al proprio medico curante e deve mettersi senza indugio in una condizione di isolamento. L'azienda procederà ad avvertire le autorità sanitarie competenti e i numeri di emergenza per il Covid-19 forniti dalla Regione e ad adottare tutte le conseguenti indicazioni ricevute.
- **Obbligo di visita medica precedente alla ripresa del lavoro presso il medico competente aziendale per la verifica dell'idoneità alla mansione ex art. 41 D. Lgs. 81/2008:** ai fini del reinserimento lavorativo sia di lavoratori con pregressa certificata infezione da virus Covid-19 sia di lavoratori risultati assenti dal lavoro per malattia per un periodo pari o superiore a 14 giorni, è obbligatoria l'effettuazione della visita medica precedente alla ripresa del lavoro presso il medico competente aziendale, Dott.ssa Diana Ornella.
- **Obbligo di mantenere la distanza di sicurezza di almeno un metro tra le persone.**
- **Obbligo di limitare al minimo indispensabile gli spostamenti all'interno dell'azienda.**
- **Obbligo di adottare tutte le precauzioni igieniche:** è obbligatorio tenere comportamenti corretti sul piano dell'igiene e, in particolare, osservare le regole di igiene delle mani. Si raccomanda la frequente pulizia delle stesse con acqua e sapone e l'azienda mette a disposizione idonei detergenti per le mani accessibili a tutti in punti facilmente individuabili.
- **Obbligo di indossare la mascherina:** tutti i dipendenti e tutti coloro che fanno ingresso in azienda, per tutto il tempo della loro permanenza, sono obbligati ad indossare la mascherina chirurgica o dispositivi di protezione individuale di livello superiore (coprendo adeguatamente naso e bocca) e a rispettare la distanza interpersonale di almeno un metro. L'obbligo di indossare la mascherina può essere derogato solo qualora sia possibile porsi in una situazione di totale isolamento rispetto alle altre persone presenti ovvero solo in caso di uffici chiusi occupati singolarmente (obbligo di indossare la mascherina nelle postazioni open space e negli uffici condivisi).
- **Obblighi nelle postazioni di lavoro:**
 - Provvedere, in aggiunta alla pulizia/sanificazione giornaliera dei locali effettuata dall'azienda, ad una pulizia aggiuntiva della propria scrivania e dei propri dispositivi di lavoro



(tastiere, schermi touch, mouse, ecc.) con i prodotti disinfettanti forniti dall'azienda, particolarmente quando si tratta di postazioni condivise.

- Areare i locali.
- **Obblighi nella gestione degli spazi comuni (salette ristoro, spogliatoi, distributori, scale, corridoi, ecc.):**
 - Non sostare a lungo negli spazi comuni aziendali e comunque mantenere la distanza di sicurezza di almeno un metro tra le persone che li occupano. Obbligo di indossare la mascherina chirurgica o dpi di livello superiore e di areare i locali.
 - Utilizzare le postazioni PC condivise indossando i guanti o igienizzando le mani con i dispenser messi a disposizione.
- **Obblighi nell'utilizzo delle vetture aziendali:**
 - I dipendenti, compreso il conducente, sono tenuti ad indossare la mascherina chirurgica o dpi di livello superiore ogniqualvolta a bordo ci sia più di una persona.
 - La vettura deve essere mantenuta areata.
 - Anche nella vettura deve essere rispettato il distanziamento interpersonale di sicurezza.
 - Provvedere, in aggiunta alla pulizia/sanificazione delle vetture effettuata dall'azienda, ad una pulizia aggiuntiva, all'atto della presa in carico giornaliera del veicolo, dell'abitacolo (es. volante, cambio, cruscotto, indicatori, pulsanti, specchietto retrovisore, ecc.) con i prodotti disinfettanti forniti dall'azienda.
- **Obblighi relativi a riunioni, attività formative e trasferte:**
 - Non sono consentite le riunioni in presenza, fatto salvo quelle connotate dal carattere di urgenza e necessità, per le quali verrà ridotta al minimo la partecipazione necessaria e verranno comunque garantiti il distanziamento interpersonale, l'uso della mascherina chirurgica o di dispositivi di protezione individuale di livello superiore ed un'adeguata pulizia/areazione dei locali.
 - Sono sospesi tutti gli eventi formativi in aula; laddove possibile, è organizzata la formazione a distanza;
 - Sono possibili solo i viaggi e le trasferte di lavoro autorizzati.

Quanto ai differenti servizi di trasporto eseguiti dalla scrivente, l'Azienda si è attenuta alle disposizioni di cui alle nuove Linee Guida del 31/08/2021 predisposte dal Governo per il contenimento della diffusione del virus Covid-19 in materia di servizi di trasporto, nonché all'allegato 16 del DPCM del 02/03/2021 relativo al solo servizio di trasporto scolastico dedicato, dettando le principali disposizioni che tutto il personale autista è stato tenuto ad osservare, attraverso emanazione di appositi O.S., nell'espletamento dei servizi di trasporto aziendali (servizio di trasporto



anziani e disabili, servizio di trasporto scolastico, servizio di TPL, servizio di noleggio autobus con conducente Granturismo), tra cui in particolare preme evidenziare l'adozione di uno specifico regolamento per le procedure di igienizzazione e sanificazione degli autobus aziendali.

Preme, altresì, evidenziare come, in attuazione del D.L. n. 221 del 24/12/2021, l'Azienda con specifico O.S. abbia prescritto l'obbligo, a far data dal 25/12/2021, a tutto il personale autista di indossare, a bordo dei mezzi, sui servizi di TPL, sui servizi di noleggio autobus con conducente e sui servizi di trasporto scolastico, dispositivi di protezione delle vie respiratorie di tipo FFP2.

Si ritiene poi necessario sottolineare come la Società abbia immediatamente recepito le disposizioni normative in materia di obbligo di possesso ed esibizione del Green Pass, sia per l'accesso degli utenti ai servizi di noleggio autobus con conducente Granturismo a far data dal 01/09/2021, sia per l'accesso e la permanenza sui luoghi di lavoro del personale dipendente a far data dal 15/10/2021, effettuando gli opportuni controlli attraverso propri delegati incaricati con apposito atto formale di nomina.

La Società, pertanto, ha risposto implementando di volta in volta le azioni necessarie da un lato a preservare la salute dei propri dipendenti e dall'altro la continuità produttiva e aziendale, attenendosi alle disposizioni normative che si sono via via susseguite per contrastare l'evolversi della pandemia e delle sue numerose varianti e cercando di sensibilizzare il proprio personale dipendente ad aderire numeroso alla campagna vaccinale in atto sull'intero territorio nazionale contro la pandemia da SARSCoV-2/Covid-19.

3. PRINCIPALI RISCHI E INCERTEZZE

3.1 RISCHI FINANZIARI

L'art. 2428 c.c. statuisce che, qualora la Società faccia uso di strumenti finanziari, vengano indicati gli obiettivi e le politiche in materia di gestione di rischi finanziari nonché l'esposizione della Società al rischio di prezzo, credito, liquidità, variazione dei flussi finanziari.

Stante la posizione finanziaria e la natura degli investimenti della società è possibile affermare che non sussista alcun rischio finanziario incombente sulla società.

3.2 RISCHI NON FINANZIARI

E' possibile classificare i rischi di natura non finanziaria in:

- a) Rischi interni, ovvero dipendenti da fattori endogeni (connessi alla produttività, ad eventuali deleghe, alle risorse umane, ai flussi informativi, ai rapporti di dipendenza, ad episodi di mancanza di integrità);



- b) Rischi esterni, ovvero dipendenti da fattori esogeni non direttamente sotto il controllo della società (legati alle condizioni di mercato, alle normative, alla concorrenza, al contesto politico/sociale o ad eventi straordinari/catastrofici).

Per quanto riguarda la tipologia di cui al punto a) nel settore del noleggio di autoveicoli, relativamente la flotta delle auto a trazione elettrica, c'è da segnalare un progressivo invecchiamento della parte relativa ai veicoli Porter Piaggio che comporta un sensibile aumento di costi di manutenzione ed anche alla difficoltà di partecipazione a nuove gare pubbliche questo tipo di flotta. Per questa motivazione, al fine di prevenire una possibile riduzione dell'attività manutentiva, l'officina è stata strutturata con personale abilitato anche a svolgere funzioni di autista di autobus. Riguardo la tipologia di cui al punto b) occorre segnalare la difficoltà di reperire sul mercato del lavoro personale con patente D e relativo CQC, da adibire alla mansione di autista. Per tale motivazione si è dovuto limitare l'erogazione di alcuni servizi di trasporto prioritariamente a bassa remunerazione e non legati da vincoli contrattuali.

4. RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI

Ai sensi dell'art. 2497 e segg. c.c., la Società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte dell'Azienda Consorziale Trasporti – A.C.T. di Reggio Emilia.

La Società ha adempiuto agli obblighi di pubblicità previsti dall'art. 2497-bis, indicando la propria soggezione all'altrui attività di direzione e coordinamento negli atti e nella corrispondenza; ai sensi del comma 4 dell'art. 2497-bis c.c., nella Nota Integrativa è stato esposto un prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della società controllante.

Ai sensi del comma 5 dell'art. 2497-bis del Codice Civile, qui di seguito sono esposti i rapporti intercorsi con la Società (Consorzio) controllante, le Società (Consorzio) controllate, la Società (Consorzio) collegata:

Tipologie	Consorzio ACT	Consorzio TEA	Consorzio Acquisti CAT
Rapporti commerciali e diversi	Euro	Euro	Euro
Crediti	12.611	726.613	29
Debiti	85.498	22.508	15.961
Costi – beni			425.469
Costi – servizi	133.288	328.616	30.974
Costi – altri		55.851	24.806
Ricavi – beni			
Ricavi – servizi	34.569	2.075.934	24.204



Ricavi - altri		101.019	
Rapporti finanziari			
Crediti			
Debiti			
Garanzie ricevute			
Garanzie prestate		1.699.231	
Oneri finanziari			
Altro			
Acquisto cespiti da:			

Ai sensi dell'art. 2497 bis V comma con riferimento ai rapporti instaurati, si comunica che le operazioni sono effettuate a condizioni di mercato; l'effetto di tali operazioni ha avuto sull'esercizio dell'impresa un risultato positivo in quanto ci ha permesso di confrontarci sul mercato proponendo servizi e prezzi adeguati alla richiesta della clientela.

5. VALORE NOMINALE DELLE QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI

La società dal 28/03/2019 è controllata al 100,00% dal Consorzio ACT, che ha un fondo di dotazione di € 9.406.598 interamente versato.

6. NUMERO E VALORE NOMINALE DELLE AZIONI PROPRIE E DELLE AZIONI O QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI ACQUISTATE O ALIENATE

Nel corso del presente esercizio, non ci sono state né alienazioni né acquisizioni.

7. SISTEMA DI GESTIONE DELLA QUALITA'

E' proseguita anche nel 2021 la Gestione Qualità aziendale secondo la nuova norma ISO 9001:2015 con la collaborazione dell'ente certificatore CERTIQUALITY.

Nel mese di dicembre 2021 la verifica ispettiva che CERTIQUALITY ha compiuto (verifica di rinnovo triennale del certificato) non ha rilevato criticità ed è stata superata con successo, portando alla conferma della certificazione ISO 9001:2015 di TIL anche per l'anno successivo, per tutti gli ambiti già certificati in passato:

- servizi di trasporto pubblico locale urbano ed extraurbano di passeggeri
- servizi di trasporto pubblico urbano a chiamata
- servizi di trasporto per disabili



- servizi di trasporto per gli alunni delle scuole dell'obbligo
- noleggio autobus con conducente per viaggi nazionali ed internazionali
- gestione integrata della sosta a pagamento in aree e strutture urbane

Il sistema, che ha già subito profonde rivisitazioni e che sarà oggetto di ulteriori evoluzioni future, non ha mostrato nessuna problematica di rilievo quando sottoposto al vaglio degli ispettori, che anzi hanno molto apprezzato il lavoro svolto e il livello di maturità del sistema stesso e delle sue logiche di funzionamento.

Il certificato ha validità triennale (fino a febbraio 2024) posto che le varie verifiche ispettive annuali di mantenimento non rilevino non conformità.

La prossima visita ispettiva (prima verifica di mantenimento annuale del certificato) è prevista per il periodo novembre/dicembre 2022.

8. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE.

Esercizio 2022

Si evidenzia come l'esercizio 2022 sarà ancora in parte influenzato dall'emergenza epidemiologica venutasi a creare per la Pandemia generata dal virus Sars-Cov-2 (nuovo Coronavirus). Il reiterarsi di picchi di diffusione del virus che, secondo gli esperti, si è modificato in differenti varianti ha prodotto le cosiddette "ondate" alle quali il Governo ha fatto seguire provvedimenti di chiusura totale e parziale delle attività economiche. Nel corso del mese di marzo 2021 si è verificata la "terza ondata" che ha fatto determinare una chiusura totale delle attività didattiche in presenza dal 4/3 e sino alle vacanze pasquali, mentre nel mese di novembre 2021 siamo stati in presenza della "quarta ondata" con limitazioni di attività commerciali e turistiche anche a seguito dell'introduzione del cosiddetto "green pass" numerose attività economiche nel periodo natalizio. La massiva vaccinazione e l'introduzione del cosiddetto "green pass rafforzato" ha prodotto, a detta degli esperti, che la diffusione pandemica del virus si limiti ad una situazione endemica, a cui il Servizio Sanitario Nazionale può far fronte in via ordinaria. Nel presente esercizio, il PIL nazionale ha avuto un rimbalzo molto positivo attestandosi al 6,5% rispetto il 2020. Nel 2022 la stima di crescita è nell'ordine del 3,8% ma i segnali dei primi mesi dell'anno, che fanno registrare un forte aumento delle materie prime e del costo dell'energia (elettricità, gas e petrolio), sembra non possano confermare la stima di crescita. Anche l'inflazione, stimata al 3,5%, vede nei primi mesi dell'anno un incremento notevole. Nel mese di febbraio i prezzi al consumo sono aumentati del 5,7%.

Le previsioni di fatturato per l'anno 2022 dovrebbero confermare l'andamento registrato nel corso dell'esercizio 2021 mentre per quanto riguarda i costi assisteremo ad un aumento considerevole del



carburante per uso trazione al quale non corrisponderà un analogo adeguamento dei corrispettivi contrattuali.

Vista l'attuale situazione e la prospettiva futura, si ritiene che il risultato rilevato nel presente esercizio possa rimanere si segno positivo anche per il 2022 ma con una sensibile contrazione dovuta all'aumento dei costi di produzione dei servizi di trasporto.

9. RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO

Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale ex art. 6 D. Lgs. n. 175/2016

Con il decreto legislativo n. 175 del 19 agosto 2016, recante il "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica", è stata attuata la delega, contenuta negli articoli 16 e 18 della legge n. 124/2015, per il riordino della disciplina in materia di partecipazioni societarie delle amministrazioni pubbliche. L'articolo 6 del suddetto decreto stabilisce che le società soggette al controllo pubblico adottino uno specifico programma di valutazione del rischio di crisi aziendale; l'articolo 14 del medesimo D. Lgs. 175/2016 prevede che, qualora affiorino nella predisposizione di detto programma, uno o più indicatori di una potenziale crisi aziendale, l'organo di vertice della società a controllo pubblico deve adottare i provvedimenti che si rendono necessari per arrestare l'aggravarsi della crisi, per circoscrivere gli effetti ed eliminare le cause, attraverso un idoneo piano di risanamento.

Dalla valutazione degli indici di bilancio riportati al precedente capitolo 2 e da quanto espresso al precedente capitolo 3 "Principali Rischi e Incertezze", si può ritenere che il rischio di crisi aziendale sia al momento insussistente o comunque non degno di specifiche azioni di contenimento.

Il sistema di controllo interno e di gestione dei rischi

Organi societari di amministrazione e controllo

Il sistema di gestione dei rischi d'impresa non può prescindere da una valutazione degli attuali assetti di amministrazione e controllo a cui la società risulta sottoposta.

Ad oggi la società risulta amministrata da un Consiglio di Amministrazione, composto da 3 membri. Con delibera del CdA del 09/09/2019 è stato nominato un Amministratore Delegato, a cui sono stati attribuiti poteri di ordinaria e straordinaria amministrazione, nel rispetto e nell'ambito dei programmi, delle direttive, degli indirizzi e dei budget di spesa approvati preventivamente dal Consiglio di Amministrazione.

La funzione di revisione legale è affidata al Collegio Sindacale a cui compete, nell'ambito dell'attività di revisione legale, l'espressione del giudizio sul bilancio d'esercizio, nonché sulla verifica, nel corso



dell'esercizio, della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione.

Al Collegio Sindacale compete il controllo di legittimità e di rispetto delle procedure e delle prassi operative sui procedimenti decisionali degli amministratori (essendo escluso il controllo di merito sull'opportunità e convenienza delle scelte decisionali degli stessi).

Il sistema di controllo risulta, pertanto, conforme a quanto stabilito dal comma 2 dell'art. 3 del TU Partecipate che, per le s.r.l. a controllo pubblico, dispone che l'atto costitutivo o lo statuto deve in ogni caso prevedere la nomina dell'organo di controllo o di un revisore.

Modello ex D. Lgs. 231/2001, Codice Etico e responsabilità amministrativa degli enti

Il decreto legislativo 231/2001 disciplina la responsabilità amministrativa degli enti conseguente alla commissione, da parte di particolari soggetti, di determinati reati perpetrati nell'interesse o a vantaggio dell'ente.

La responsabilità amministrativa degli enti è autonoma rispetto alla responsabilità penale della persona fisica che ha commesso il reato; non sostituisce ma si aggiunge a quella personale dell'individuo che ha commesso il reato. Un ente oggi può dunque essere dichiarato responsabile, e di conseguenza incorrere in sanzioni pecuniarie o interdittive, per determinati reati specificati nella norma compiuti da soggetti della struttura organizzativa nell'interesse o a vantaggio dell'ente stesso. La responsabilità può tuttavia essere esclusa se l'ente coinvolto ha, tra l'altro, adottato ed efficacemente attuato, prima della commissione dei reati, modelli di organizzazione, gestione e controllo ex D. Lgs. n. 231/2001 idonei a prevenire i reati stessi.

La società si è, pertanto, dotata di un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs. 231/2001, adottato per la prima volta nel 2015, al fine di prevenire la commissione di illeciti e sensibilizzare i dipendenti e i collaboratori della società ad assumere comportamenti corretti e trasparenti.

Con l'introduzione di un sistema di controllo imprenditoriale e la divulgazione di principi etici chiari al cui rispetto sono tutti tenuti, la società non solo assolve ad una previsione normativa, ma intende consolidare una cultura aziendale ispirata ai valori dichiarati.

A tutela della qualità della propria organizzazione, la società ha adottato nel 2015 anche un proprio Codice Etico che contiene l'insieme dei valori, principi, e regole di comportamento di riferimento. Principi ispiratori sono la trasparenza, la verificabilità e l'imparzialità affinché tutte le attività della società siano svolte nell'osservanza della legge con integrità, correttezza e rispetto della persona.



L'Organismo di Vigilanza, organo monocratico autonomo e indipendente presente nella società dal 2015, vigila sull'osservanza del Modello 231/2001 e sulla validità e adeguatezza dello stesso attraverso:

- attività di verifica e monitoraggio sui flussi informativi provenienti dalle aree aziendali coinvolte nei processi sensibili;
- verifiche e audit interni con il Responsabile dell'Ufficio Legale;
- revisione/ aggiornamento del Modello e del Codice Etico annuale e ad hoc;
- coordinamento con il Responsabile Anticorruzione e Trasparenza;
- attività formativa/informativa per sostenere e diffondere gli aggiornamenti del Modello e del Codice Etico.

Prevenzione della Corruzione e Trasparenza

In attuazione delle disposizioni normative (tra le quali, le più rilevanti sono la Legge n. 190/2012, il D. Lgs. 33/2013 e il D. Lgs. n. 39/2013) e delle deliberazioni dell'ANAC in materia, la società si è dotata di un Piano Triennale di prevenzione della Corruzione integrato con apposita sezione dedicata all'attuazione degli obblighi di trasparenza (PTPCT).

Obiettivo è l'adozione di un approccio globale alle strategie che la società adotta per la prevenzione alla corruzione, trasparenza e integrità in sinergia con il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato dalla società.

Il PTPCT è, dunque, un documento di programma che, con misure obbligatorie per legge e misure specifiche in funzione della tipicità del contesto societario, persegue l'obiettivo di:

- ridurre le opportunità che si manifestino casi di corruzione;
- aumentare la capacità di individuare casi di corruzione;
- creare un contesto sfavorevole alla corruzione;
- garantire la massima trasparenza degli atti e della propria azione organizzativa.

Il PTPCT approvato dal Consiglio di Amministrazione viene pubblicato sul sito aziendale nella sezione "Società Trasparente". Nella stessa sezione, trova spazio la pubblicità di documenti, informazioni e dati propri della società per favorire forme diffuse di controllo sull'agire amministrativo e per svolgere una importante azione di deterrente per potenziali condotte illegali o irregolari.

Sul rispetto degli obblighi di trasparenza e di prevenzione della corruzione vigila il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza. È altresì prevista l'attestazione sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione da parte dell'Organo di controllo che svolge funzioni analoghe all'OIV, che nel caso della società, è rappresentato dall'ODV.



10. FATTI DI RILIEVO INTERVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Si evidenziano i seguenti fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio, che potranno incidere negativamente sul risultato economico della società nel corso dell'esercizio 2022:

Costo materie prime: la principale materia prima di consumo per l'attività della società è il carburante per trazione (gasolio). Nei primi 3 mesi si è avuto un incremento dei costi di acquisto rispettivamente del 23,45% (gen22 su gen21), 23,57% (feb22 su feb21) e del 41,13% (mar22 su mar21). Nel mese di marzo 2021 il costo del gasolio è stato acquistato ad e 1,09 di media mentre nel mese di marzo 2022 il costo d'acquisto medio è stato di e 1,53 con punte sino a € 1,99.

Sospensione quasi totale attività noleggio bus per turismo: nonostante la lieve ripresa del settore che si evidenzia già nel mese di febbraio, la società, per ora, non è in grado di soddisfare tale richiesta per gravi problemi di carenza di personale autista. Non solo non si riesce a far fronte al turn over ordinario ma si registrano anche normali dimissioni di autisti, probabilmente legate ad offerte migliorative presenti sul mercato privato. Per queste motivazioni, dovendo garantire in primo luogo i servizi di trasporto pubblico, la società è stata costretta a sospendere l'attività di noleggio bus, avente carattere commerciale. Restano in essere alcuni servizi svolti per clienti con i quali si è stipulato un contratto/accordo pluriennale.

Guerra ucraina: si segnala l'inizio di un conflitto armato in Ucraina con le truppe della Russia che invadono il territorio ucraino a partire dal 24 febbraio. Si presume che tale conflitto avrà riflessi negativi sull'economie nazionali e planetarie ed in modo specifico, per ciò che riguarda le attività della società, è da considerare vi possa essere un aggravamento del costo del carburante (gasolio).

11. PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO

Signori Soci,

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2021 e di destinare l'utile così come indicato in nota integrativa.

Reggio Emilia, 31 /03/2022

Per Il Consiglio di Amministrazione

*Il Presidente
Francesca Preite*

TRASPORTI INTEGRATI E LOGISTICA SRL A SOCIO UNICO

Bilancio di esercizio al 31/12/2021

Dati Anagrafici	
Sede in	REGGIO NELL'EMILIA
Codice Fiscale	01808020356
Numero Rea	REGGIO EMILIA225524
P.I.	01808020356
Capitale Sociale Euro	2.200.000,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	493909
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	CONSORZIO ACT
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	CONSORZIO ACT
Paese della capogruppo	ITALIA
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Bilancio al 31/12/2021
STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2021	31/12/2020
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) Costi di sviluppo	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	85.924	55.287
5) Avviamento	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) Altre	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	85.924	55.287
II - Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	754.643	829.844
2) Impianti e macchinario	234.071	380.465
3) Attrezzature industriali e commerciali	20.615	20.538
4) Altri beni	3.190.535	4.392.398
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	4.199.864	5.623.245
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni in		
a) Imprese controllate	19.400	19.400
b) Imprese collegate	25.940	25.940
c) Imprese controllanti	0	0
d) Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) Altre imprese	0	0
Totale partecipazioni (1)	45.340	45.340
2) Crediti		
a) Verso imprese controllate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) Verso imprese collegate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) Verso controllanti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0

d) Verso Imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	0	0
Totale Crediti	0	0
3) Altri titoli	0	0
4) Strumenti finanziari derivati attivi	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	45.340	45.340
Totale immobilizzazioni (B)	4.331.128	5.723.872
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) Lavori in corso su ordinazione	0	0
4) Prodotti finiti e merci	0	0
5) Acconti	0	0
Totale rimanenze	0	0
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II) Crediti		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.572.025	2.505.189
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	2.572.025	2.505.189
2) Verso imprese controllate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	726.613	508.893
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	726.613	508.893
3) Verso imprese collegate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) Verso controllanti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	12.768	78.611
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	12.768	78.611
5) Verso Imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	62	72.976
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	62	72.976

5-ter) Imposte anticipate	0	0
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	79.175
Esigibili oltre l'esercizio successivo	369.019	248.636
Totale crediti verso altri	369.019	327.811
Totale crediti	3.680.487	3.493.480
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) Partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) Partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) Partecipazioni in imprese controllanti	0	0
3-bis) Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
4) Altre partecipazioni	0	0
5) Strumenti finanziari derivati attivi	0	0
6) Altri titoli	500.000	0
Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	500.000	0
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	3.722.490	3.407.160
2) Assegni	0	0
3) Danaro e valori in cassa	18.110	18.437
Totale disponibilità liquide	3.740.600	3.425.597
Totale attivo circolante (C)	7.921.087	6.919.077
D) RATEI E RISCONTI	254.194	293.192
TOTALE ATTIVO	12.506.409	12.936.141

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2021	31/12/2020
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	2.200.000	2.200.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	306.590	302.527
IV - Riserva legale	482.080	482.080
V - Riserve statutarie	319.008	918.930
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 Codice Civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	0	0
Totale altre riserve	0	0

VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	257.413	-599.922
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	3.565.091	3.303.615
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) Per imposte, anche differite	57.410	61.473
3) Strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) Altri	1.238.495	1.282.495
Totale fondi per rischi e oneri (B)	1.295.905	1.343.968
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
	294.882	282.305
D) DEBITI		
1) Obbligazioni		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni (1)	0	0
2) Obbligazioni convertibili		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni convertibili (2)	0	0
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti (3)	0	0
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.002.812	956.104
Esigibili oltre l'esercizio successivo	932.840	1.353.076
Totale debiti verso banche (4)	1.935.652	2.309.180
5) Debiti verso altri finanziatori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori (5)	0	0
6) Acconti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti (6)	0	0
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.668.739	1.810.273
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori (7)	1.668.739	1.810.273
8) Debiti rappresentati da titoli di credito		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito (8)	0	0
9) Debiti verso imprese controllate		

Esigibili entro l'esercizio successivo	22.508	75.812
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate (9)	22.508	75.812
10) Debiti verso imprese collegate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	45.932	37.219
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate (10)	45.932	37.219
11) Debiti verso controllanti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	288.988	210.320
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti (11)	288.988	210.320
11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti (11-bis)	0	0
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	498.916	500.828
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari (12)	498.916	500.828
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	418.275	368.967
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	418.275	368.967
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.057.406	2.270.075
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti (14)	2.057.406	2.270.075
Totale debiti (D)	6.936.416	7.582.674
E) RATEI E RISCOINTI	414.115	423.579
TOTALE PASSIVO	12.506.409	12.936.141

CONTO ECONOMICO

	31/12/2021	31/12/2020
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.866.205	10.491.055
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	101.156	214.729
Altri	766.315	696.237
Totale altri ricavi e proventi	867.471	910.966
Totale valore della produzione	12.733.676	11.402.021

B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.439.760	1.329.740
7) Per servizi	2.391.966	2.152.852
8) Per godimento di beni di terzi	456.164	471.541
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	4.090.069	3.944.298
b) Oneri sociali	1.194.574	645.780
c) Trattamento di fine rapporto	287.934	310.126
d) Trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) Altri costi	0	0
Totale costi per il personale	5.572.577	4.900.204
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	42.838	37.753
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.144.230	2.383.123
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) Svalutazione crediti attivo circolante e disponibilità liquide	16.000	14.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.203.068	2.434.876
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) Accantonamenti per rischi	0	106.458
13) Altri accantonamenti	0	0
14) Oneri diversi di gestione	268.029	271.671
Totale costi della produzione	12.331.564	11.667.342
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	402.112	-265.321
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
15) Proventi da partecipazioni		
Da imprese controllate	0	0
Da imprese collegate	0	0
Da imprese controllanti	0	0
Da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
Altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni (15)	0	0
16) Altri proventi finanziari:		
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
Da imprese controllate	0	0
Da imprese collegate	0	0
Da imprese controllanti	0	0
Da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
Altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) Proventi diversi dai precedenti		
Da imprese controllate	0	0
Da imprese collegate	0	0
Da imprese controllanti	0	0
Da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0

Altri	132	127
Totale proventi diversi dai precedenti	132	127
Totale altri proventi finanziari	132	127
17) Interessi e altri oneri finanziari		
- verso imprese controllate	0	0
- verso imprese collegate	0	0
- verso imprese controllanti	0	0
- verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
Altri	11.939	12.828
Totale interessi e altri oneri finanziari	11.939	12.828
17-bis) Utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-11.807	-12.701
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
18) Rivalutazioni:		
a) Di partecipazioni	0	0
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) Di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) Svalutazioni:		
a) Di partecipazioni	0	321.900
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) Di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	321.900
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0	-321.900
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	390.305	-599.922
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	132.892	0
Imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
Imposte differite e anticipate	0	0
Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale/trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	132.892	0
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	257.413	-599.922

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRECTO)

	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	257.413	(599.922)
Imposte sul reddito	132.892	0
Interessi passivi/(attivi)	11.807	12.701
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	402.112	(587.221)
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	0	106.458
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.187.068	2.420.876
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	16.000	335.900
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	2.203.068	2.863.234
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.605.180	2.276.013
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(82.836)	(153.188)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(141.534)	(442.419)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	38.998	55.786
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(9.464)	(173.239)
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	(384.259)	(26.614)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	(579.095)	(739.674)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.026.085	1.536.339
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(11.807)	(12.701)
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(35.486)	(80.073)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<i>Totale altre rettifiche</i>	(47.293)	(92.774)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.978.792	1.443.565
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(720.849)	(1.128.790)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		

(Investimenti)	(73.475)	(28.948)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	0	(308.900)
Disinvestimenti	0	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(794.324)	(1.466.638)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	46.708	956.104
Accensione finanziamenti	0	1.353.076
(Rimborso finanziamenti)	(420.236)	0
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	4.063	4.063
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(369.465)	2.313.243
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	815.003	2.290.170
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	3.407.160	1.117.420
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	18.437	18.007
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.425.597	1.135.427
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.222.490	3.407.160
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	18.110	18.437
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.240.600	3.425.597
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2021

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2021 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, ad eccezione delle voci per le quali il D.Lgs 139/2015 ha introdotto nuovi criteri di valutazione e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Allo scopo di fornire una più completa informazione relativamente allo stato patrimoniale e finanziario, la presente nota integrativa è corredata dal rendiconto finanziario.

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.
- il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato non sussistendone i presupposti.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

I diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, identificati in nr 5 anni.

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è stata operata con il consenso del Collegio Sindacale, ove ciò sia previsto dal Codice Civile.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto .

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Si precisa che nell'esercizio 2021 la Società ha ritenuto opportuno non avvalersi della deroga al principio di competenza concessa dai commi da 7-bis a 7-quinquies dell'art. 60 del DL 104/2020 con facoltà di sospendere fino al 100% gli ammortamenti di immobilizzazioni materiali ed immateriali. Il costo maturato , pertanto , è stato completamente imputato a Conto economico secondo il piano di ammortamento in uso negli anni precedenti.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par.60, nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono si è proceduto allo scorporo del valore del fabbricato.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 4%

Impianti e macchinari: 20%

Attrezzature industriali e commerciali: 20%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli e scuolabus :12,50%-25%

- autobus 12,50% - 25%

Il costo del fabbricato è stato rivalutato in applicazione della legge di rivalutazione monetaria *D.L. 185/2008* ed, in ogni caso, non eccede il valore di presumibile realizzo.

Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio

I contributi in conto impianti sono stati contabilizzati a diretto scomputo del costo del bene a cui si riferiscono, come da principi contabili.

Partecipazioni

Partecipazioni immobilizzate

Le partecipazioni immobilizzate non quotate, sono state valutate attribuendo a ciascuna partecipazione il costo specificamente sostenuto.

Titoli non immobilizzati

I titoli che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritti al minor valore tra il costo di acquisto e il valore di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.

Rimanenze

Nulla da segnalare.

Strumenti finanziari derivati

Nulla da segnalare.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

I crediti, sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

Crediti tributari

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Il credito per imposte anticipate, nulla da segnalare.

Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria

Nulla da segnalare.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria nell'esercizio successivo.

Il processo di stima è operato e/o adeguato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili

Nulla segnalare.

Fondo per imposte differite

Accoglie le imposte relative alla rivalutazione del fabbricato avente valenza civile ed opportunamente stornato per incrementare la riserva di rivalutazione.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti sono stati rilevati al valore nominale.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale tenendo conto anche di fatti od eventi che possono determinare una modifica della scadenza originale.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Valori in valuta

Nulla da segnalare.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

CREDITI VERSO SOCI

Non esistono crediti verso soci essendo il capitale sociale interamente versato.

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 85.924 (€ 55.287 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazio i immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	55.287	55.287
Valore di bilancio	55.287	55.287
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	73.475	73.475
Ammortamento dell'esercizio	42.838	42.838
Totale variazioni	30.637	30.637
Valore di fine esercizio		
Costo	85.924	85.924
Valore di bilancio	85.924	85.924

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri immobilizzazioni immateriali"

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a € 0 è così composta:

	Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
	Migliorie su beni di terzi	0	0	0
	Software	55.287	30.636	85.923
Total e		55.287	30.636	85.923

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 4.199.864 (€ 5.623.245 nel precedente esercizio).

Per gli investimenti su automezzi con contributo statale abbiamo applicato il metodo diretto, riducendo il valore del cespite da ammortizzare di seguito l'impatto dei contributi ricevuti sul libro cespiti:

	IMPORTI
INVESTIMENTI LORDI AUTOVEICOLI	352.856 €
<i>CONTRIBUTO STATALE L. 145/18</i>	-
<i>CONTRIBUTO LEGGE DI BILANCIO L.178/2020</i>	21.500 €
<i>CONTRIBUTO STATALE ECOBONUS DM 20 marzo 2019</i>	19.800 €
	5.500 €
VALORE A CESPITE CON METODO DIRETTO	306.056 €

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	1.910.526	1.904.500	139.955	33.681.519	37.636.500
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.080.682	1.524.035	119.417	29.289.121	32.013.255
Valore di bilancio	829.844	380.465	20.538	4.392.398	5.623.245
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	0	37.037	10.662	633.163	680.862
Ammortamento dell'esercizio	75.031	233.930	7.435	1.827.834	2.144.230
Altre variazioni	-170	50.499	-3.150	-7.192	39.987
Totale variazioni	-75.201	-146.394	77	-1.201.863	-1.423.381
Valore di fine esercizio					
Costo	1.910.527	1.992.036	144.317	32.724.297	36.771.177
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.155.884	1.757.965	123.702	29.533.762	32.571.313
Valore di bilancio	754.643	234.071	20.615	3.190.535	4.199.864

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri beni"

La voce "Altri beni" pari a € 3.190.535 è così composta ed al lordo dei fondi ammortamento:

	Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
	Mobili e macchine ordinarie ufficio	240.024	2.199	242.223
	Macchine d'ufficio elettroniche	315.196	37.402	352.598
	Autovetture	4.439.531	-27.414	4.412.117
	Altri beni valore unitario inferiore <516,46 Euro	0	0	0
	Autobus Urbani	1.587.688	12.675	1.600.363
	Scuolabus	5.465.583	-240.004	5.225.579
	Mezzi elettrici	17.826.485	-685.417	17.141.068
	Autobus da noleggio	3.791.522	-56.666	3.734.856
Total e		33.666.029	-957.225	32.708.804

Beni completamente ammortizzati ed ancora in uso

Qui di seguito è specificato il costo originario:

	Costo originario
Impianti e macchinario	1.096.694
Attrezzature industriali e commerciali	101.813
Altre immobilizzazioni materiali	25.982.085
Totale	27.180.592

Beni acquisiti a titolo gratuito

Qui di seguito sono specificati i movimenti dell'esercizio: Nulla da segnalare

Beni per i quali sono stati ricevuti contributi pubblici (contabilizzati con il metodo diretto)

Sono stati contabilizzati € 46.800 di contributi con il metodo diretto per acquisto Autovetture

Operazioni di locazione finanziaria

Non esistono operazioni di locazione finanziaria e quindi non ci sono informazioni da segnalare ai sensi dell'art. 2427 comma 1 n. 22 cc:

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 45.340 (€ 45.340 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	341.300	25.940	367.240
Svalutazioni	321.900	0	321.900
Valore di bilancio	19.400	25.940	45.340
Variazioni nell'esercizio			
Valore di fine esercizio			
Costo	19.400	25.940	45.340
Valore di bilancio	19.400	25.940	45.340

Crediti immobilizzati

Nulla da segnalare.

Partecipazioni in imprese controllate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese controllate, ai sensi dell'art. 2427,

comma 1 numero 5 del codice civile, relativi all'esercizio chiuso al 31/12/2021: La società non ha dovuto fare versamenti a copertura perdite.

	Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice Fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimoni o netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
	Consorzio TEA	Reggio Emilia	02059070355	22.300	-1.036	50.563	19.400	87,00	19.400
Totale									19.400

Partecipazioni in imprese collegate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese collegate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 5 del codice civile, relativi all'esercizio chiuso al 31/12/2021:

	Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimoni o netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
	CAT Consorzio Acquisti	Reggio Emilia	01912070354	67.060	-2.450	83.552	25.940	38,68	25.940
Totale									25.940

Crediti immobilizzati - Ripartizione per area geografica

Nulla da segnalare.

Crediti immobilizzati - Operazioni con retrocessione a termine

Nulla da segnalare.

Immobilizzazioni Finanziarie iscritte ad un valore superiore al fair value

Nulla da segnalare.

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Nulla da segnalare

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Nulla da segnalare.

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 3.680.487 (€ 3.493.480 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi/svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	3.011.465	0	3.011.465	439.440	2.572.025
Verso imprese controllate	726.613	0	726.613	0	726.613
Verso controllanti	12.768	0	12.768	0	12.768
Crediti tributari	62	0	62		62
Verso altri	0	369.019	369.019	0	369.019
Totale	3.750.908	369.019	4.119.927	439.440	3.680.487

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.505.189	66.836	2.572.025	2.572.025	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	508.893	217.720	726.613	726.613	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	78.611	-65.843	12.768	12.768	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	72.976	-72.914	62	62	0	0
Crediti verso altri iscritti	327.811	41.208	369.019	0	369.019	0

nell'attivo circolante						
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.493.480	187.007	3.680.487	3.311.468	369.019	0

Crediti - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	Totale	
	ITALIA	
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.572.025	2.572.025
Crediti verso controllate iscritte nell'attivo circolante	726.613	726.613
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	12.768	12.768
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	62	62
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	369.019	369.019
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.680.487	3.680.487

Crediti - Operazioni con retrocessione a termine

Nulla da segnalare.

Attività finanziarie

Sottoscritto pronti contro termine obbligazionario Soprarno per € 500.000

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 3.740.600 (€ 3.425.597 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	3.407.160	315.330	3.722.490
Denaro e altri valori in cassa	18.437	-327	18.110
Totale disponibilità liquide	3.425.597	315.003	3.740.600

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 254.194 (€ 293.192 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	374	-245	129
Risconti attivi	292.818	-38.753	254.065
Totale ratei e risconti attivi	293.192	-38.998	254.194

Composizione dei ratei attivi:

	Descrizione	Importo
	Interessi attivi	100
	Assicurazioni	29
Total e		129

Composizione dei risconti attivi:

	Descrizione	Importo
	Assicurazioni	149.953
	Bolli	11.439
	permessi abbonamenti sosta	6.322
	Manutenzione software e hardware	34.240
	Fidejussioni	4.371
	registrazioni contratti	5.586
	altro	42.154
Total e		254.065

Oneri finanziari capitalizzati

Nulla da segnalare:

Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 3-bis del codice civile, nulla da segnalare

Rivalutazione delle immobilizzazioni materiali

Ai sensi dell'art.10 della legge 72/1983 si segnala che il cespite relativo alla rivalutazione monetaria effettuata non è stato ceduto .

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 3.565.091 (€ 3.303.615 nel precedente

esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	2.200.000	0	0	0
Riserve di rivalutazione	302.527	0	0	0
Riserva legale	482.080	0	0	0
Riserve statutarie	918.930	0	0	0
Altre riserve				
Utile (perdita) dell'esercizio	-599.922	0	599.922	0
Totale Patrimonio netto	3.303.615	0	599.922	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		2.200.000
Riserve di rivalutazione	0	4.063		306.590
Riserva legale	0	0		482.080
Riserve statutarie	0	-599.922		319.008
Altre riserve				
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	257.413	257.413
Totale Patrimonio netto	0	-595.859	257.413	3.565.091

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	2.200.000	0	0	0
Riserve di rivalutazione	298.465	0	0	0
Riserva legale	482.080	0	0	0
Riserve statutarie	756.274	0	0	0
Altre riserve				
Utile (perdita) dell'esercizio	162.655	0	-162.655	0
Totale Patrimonio netto	3.899.474	0	-162.655	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		2.200.000
Riserve di rivalutazione	0	4.062		302.527
Riserva legale	0	0		482.080
Riserve statutarie	0	162.656		918.930
Altre riserve				
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	-599.922	-599.922

Totale Patrimonio netto	0	166.718	-599.922	3.303.615
--------------------------------	---	---------	----------	-----------

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
Capitale	2.200.000	denaro		0	0	0
Riserve di rivalutazione	306.590	legge speciale	a-b-c	0	0	0
Riserva legale	482.080	utile	b	0	0	0
Riserve statutarie	319.008	utile	a-b-c	0	0	0
Altre riserve						
Totale	3.307.678			0	0	0
Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro						

Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Nulla da segnalare.

A complemento delle informazioni fornite sul Patrimonio netto qui di seguito si specificano le seguenti ulteriori informazioni.

Riserve di rivalutazione

La composizione delle riserve di rivalutazione è la seguente:

	Valore di inizio esercizio	Utilizzo per copertura perdite	Altri movimenti	Valore di fine esercizio
Altre rivalutazioni				
Altre	302.527	0	4.063	306.590
Totale Altre rivalutazioni	302.527	0	4.063	306.590
Totale Riserve di rivalutazione	302.527	0	4.063	306.590

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 1.295.905 (€ 1.343.968 nel precedente esercizio). Il saldo è di Euro 57.410 per imposte differite, Euro 1.126.729 per rischi contrattuali e di Euro 111.766 per controversie legali. Si precisa che trattasi di fondi tassati.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	61.473	0	1.282.495	1.343.968
Variazioni nell'esercizio					
Altre variazioni	0	-4.063	0	-44.000	-48.063
Totale variazioni	0	-4.063	0	-44.000	-48.063
Valore di fine esercizio	0	57.410	0	1.238.495	1.295.905

Per quanto concerne le informazioni relative alle movimentazioni del "Fondo per imposte differite", si rimanda alla sezione "Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate".

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 294.882 (€ 282.305 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	282.305
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	12.577
Totale variazioni	12.577
Valore di fine esercizio	294.882

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 6.936.416 (€ 7.582.674 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	2.309.180	-373.528	1.935.652

Debiti verso fornitori	1.810.273	-141.534	1.668.739
Debiti verso imprese controllate	75.812	-53.304	22.508
Debiti verso imprese collegate	37.219	8.713	45.932
Debiti verso controllanti	210.320	78.668	288.988
Debiti tributari	500.828	-1.912	498.916
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	368.967	49.308	418.275
Altri debiti	2.270.075	-212.669	2.057.406
Totale	7.582.674	-646.258	6.936.416

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	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 superiore a 5 anni
Debiti verso banche	2.309.180	-373.528	1.935.652	1.002.812	932.840	0
Debiti verso fornitori	1.810.273	-141.534	1.668.739	1.668.739	0	0
Debiti verso imprese controllate	75.812	-53.304	22.508	22.508	0	0
Debiti verso imprese collegate	37.219	8.713	45.932	45.932	0	0
Debiti verso controllanti	210.320	78.668	288.988	288.988	0	0
Debiti tributari	500.828	-1.912	498.916	498.916	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	368.967	49.308	418.275	418.275	0	0
Altri debiti	2.270.075	-212.669	2.057.406	2.057.406	0	0
Totale debiti	7.582.674	-646.258	6.936.416	6.003.576	932.840	0

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Totale	
Area geografica		ITALIA
Debiti verso banche	1.935.652	1.935.652
Debiti verso fornitori	1.668.739	1.668.739
Debiti verso imprese controllate	22.508	22.508
Debiti verso imprese collegate	45.932	45.932

Debiti verso imprese controllanti	288.988	288.988
Debiti tributari	498.916	498.916
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	418.275	418.275
Altri debiti	2.057.406	2.057.406
Debiti	6.936.416	6.936.416

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	1.935.652	1.935.652
Debiti verso fornitori	1.668.739	1.668.739
Debiti verso imprese controllate	22.508	22.508
Debiti verso imprese collegate	45.932	45.932
Debiti verso controllanti	288.988	288.988
Debiti tributari	498.916	498.916
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	418.275	418.275
Altri debiti	2.057.406	2.057.406
Totale debiti	6.936.416	6.936.416

In gennaio 2021 è stato rinegoziato un mutuo con Unicredit , chiuso un chirografario di € 500.000 con scadenza triennale e sottoscritto uno da € 1.000.000 durata 6 anni garantito dal fondo di garanzia Mediocredito Centrale L.662/96 . Al 31/12/2021 sono stati restituiti € 915.227.

Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6-ter del codice civile, nulla da segnalare

Finanziamenti effettuati dai soci

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 19-bis del codice civile, nulla da segnalare

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 414.115 (€ 423.579 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
--	----------------------------	---------------------------	--------------------------

Ratei passivi	98.578	32.047	130.625
Risconti passivi	325.001	-41.511	283.490
Totale ratei e risconti passivi	423.579	-9.464	414.115

Composizione dei ratei passivi:

	Descrizione	Importo
	Franchigie	75.696
	assicurazioni	21.352
	altro	33.577
Total e		130.625

Composizione dei risconti passivi:

	Descrizione	Importo
	interessi e competenze	1.381
	Rette scolastico	27.674
	Noleggi	238.734
	Altro	15.701
Total e		283.490

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	TRASPORTO PASSEGGERI	6.760.993
	NOLEGGIO SENZA CONDUCENTE	3.299.762
	GESTIONE SOSTA E ZTL	1.351.070
	ALTRO	454.380
Total e		11.866.205

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei

seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per area geografica:

	Area geografica	Valore esercizio corrente
Total e	ITALIA	11.866.205
		11.866.205

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 867.471 (€ 910.966 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Contributi in conto esercizio	214.729	-113.573	101.156
Altri			
Proventi immobiliari	4.080	-80	4.000
Plusvalenze di natura non finanziaria	115.059	-31.146	83.913
Sopravvenienze e insussistenze attive	337.622	118.292	455.914
Contributi in conto capitale (quote)	77.777	-77.777	0
Altri ricavi e proventi	161.699	60.789	222.488
Totale altri	696.237	70.078	766.315
Totale altri ricavi e proventi	910.966	-43.495	867.471

Contributi in conto esercizio

Nel 2021 abbiamo ricevuto i seguenti contributi :

- contributi ristoro perdita fatturato servizio scolastico Cadelbosco L. 77 17/7/2020 € 8.554,74
- contributi ristoro perdita fatturato servizio scolastico Comune di Albeia L.77 17/07/2020 € 7.160,04

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 2.391.966 (€ 2.152.852 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
--	-----------------------------	------------	---------------------------

Trasporti	17.378	-5.704	11.674
Energia elettrica	57.592	-3.920	53.672
Gas	13.000	-4.258	8.742
Acqua	5.135	41	5.176
Spese di manutenzione e riparazione	511.794	114.710	626.504
Servizi e consulenze tecniche	49.066	-5.424	43.642
Compensi agli amministratori	36.390	-10	36.380
Compensi a sindaci e revisori	14.560	0	14.560
Provvigioni passive	200	0	200
Pubblicità	12.495	4.972	17.467
Spese e consulenze legali	9.090	-1.521	7.569
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	15.979	-2.147	13.832
Spese telefoniche	21.445	-10.216	11.229
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	0	29.152	29.152
Assicurazioni	453.570	-12.548	441.022
Spese di rappresentanza	0	20.136	20.136
Spese di viaggio e trasferta	9.672	-2.506	7.166
Personale distaccato presso l'impresa	201.397	26.050	227.447
Spese di aggiornamento, formazione e addestramento	15.303	5.408	20.711
Altri	708.786	86.899	795.685
Totale	2.152.852	239.114	2.391.966

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 456.164 (€ 471.541 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	145.939	-35.723	110.216
Canoni di leasing beni mobili	271.662	18.096	289.758
Altri	53.940	2.250	56.190
Totale	471.541	-15.377	456.164

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 268.029 (€ 271.671 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	8.914	899	9.813

ICI/IMU	5.734	0	5.734
Abbonamenti riviste, giornali ...	6.383	873	7.256
Sopravvenienze e insussistenze passive	5.382	19.068	24.450
Minusvalenze di natura non finanziaria	29.367	-11.027	18.340
Altri oneri di gestione	215.891	-13.455	202.436
Totale	271.671	-3.642	268.029

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Proventi da partecipazione

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 11 del codice civile, per l'esercizio 2019 non c'è nulla da segnalare.

Svalutazione di partecipazione

Nell'esercizio 2021 non si è reso necessario svalutare alcuna partecipazione.

Interessi e altri oneri finanziari - Ripartizione per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 12 del codice civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

	Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	0
Debiti verso banche	11.915
Altri	24
Totale	11.939

Utili e perdite su cambi

Nulla da segnalare

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, nulla da segnalare:

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, nulla da segnalare.

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO CORRENTI

	Imposte correnti	Imposte relative a	Imposte differite	Imposte	Proventi (oneri)
--	------------------	--------------------	-------------------	---------	------------------

		esercizi precedenti		anticipate	da adesione al regime consolidato fiscale/trasparenza fiscale
IRES	82.560	0	0	0	
IRAP	50.332	0	0	0	
Totale	132.892	0	0	0	0

Per l'anno 2021 il Consiglio di Amministrazione ha ritenuto di non accantonare imposte anticipate.

IMPOSTE DIFFERITE

La differenza tra il fondo imposte differite anno 2021 su 2020 pari ad € 4.062 è stata portata ad incremento della riserva di rivalutazione

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Quadri	2
Impiegati	31
Operai	116
Totale Dipendenti	149

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile al lordo delle ritenute di legge:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	35.500	14.560

Titoli emessi dalla società

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 18 del codice civile, nulla da segnalare.:

Strumenti finanziari

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 19 del codice civile relativamente ai dati sugli strumenti finanziari, nulla da segnalare:

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, il seguente prospetto riporta impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

	Importo
Impegni	1.699.271
di cui nei confronti di imprese controllate	1.699.271
Garanzie	816.183

Tra gli impegni verso la controllata ' Consorzio TEA' c'è una fidejussione omnibus di € 1.400.000 utilizzata però per € 670.395.

Di seguito l'elenco delle garanzie prestate a terzi

Valore	Beneficiario
2.490	COMUNE DI BUBBIANO
11.232	ESTAV CENTRO
36.634	COMUNE DI MILANO
3.260	CASA LIVORNO E PROVINCIA SPA
17.490	ACAM LA SPEZIA
7.920	ACAM LA SPEZIE
74.987	COMUNE DI C.MONTI
32.377	ISECS CORRGGIO
6.212	COMUNE DI BIBBIANO
9.130	AUTOVIE VENETE SPA
27.150	COMUNE DI REGGIO EMILIA
53.991	CONSORZIO BONIFICA BURANA
41.500	AMSA
21.194	COMUNE DI CASINA
10.647	GAIA SPA
1.010	ALPERIA TRADING SRL
21.219	EDYNA SRL
1.010	ALPERIA FIBER SRL
5.052	ALPERIA ECOPLUS SRL
8.083	ALPERIA GREEN POWER SRL
1.010	ALPERIA SMART MOBILITY SRL
1.010	ALPERIA SMART SERVICES SRL
7.073	ALPERIA SPA
172.838	UNIONE COMUNI BASSA REGGIANA
7.535	ALPERIA GREEN POWER SRL
6.282	ALPERIA ECOPLUS SRL
3.769	EDYNA SRL
4.068	EDYNA SRL
7.438	COMUNE DI BAGNOLO IN PIANO
6.888	IRISACQUA SRL
5.395	COMUNE DI CUNEO
85.675	SOCIETA' ACQUE LODIGIANA SPAI.
20.855	ASP OPUS CIVIUM

2.013	SII SCPA
13.248	COMUNE DI VEZZANO
17.196	COMUNE DI ALBINEA
23.879	COMUNE DI QUATTRO CASTELLA
37.422	OPUS CIVIUM
816.183	Totale

Operazioni con parti correlate

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti le operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civil

La società non ha in essere operazioni non concluse a normali condizioni di mercato sia con la controllante ACT che con la controllata Consorzio Tea e la collegata Consorzio Cat.

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile, nulla da segnalare.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile:

Si evidenzia che anche l'esercizio 2022 risentirà dell'emergenza sanitaria Covid-19 anche se in termini più contenuti rispetto agli anni precedenti, non ci aspettiamo sospensioni di servizi di trasporto ma solo rallentamento nel recupero dei ricavi di gestione del settore della sosta /Ztl. Ci sarà invece un impatto negativo dovuto all'aumento dei costi di energia e gasolio legato alla guerra tra Ucraina e Russia, questi aumenti li abbiamo visto nel mese di marzo 2022. Non siamo in grado al momento di valutare per quanto durerà questa emergenza, però non ravvisiamo problemi di continuità aziendale.

Strumenti finanziari derivati

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del codice civile., nulla da segnalare.

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società Azienda Consorziale Trasporti ACT , che detiene anche il 100% delle quote.

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4 del codice civile, vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della/e società che esercita/no l'attività di direzione e coordinamento:

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	10.680.776	10.680.776
C) Attivo circolante	466.241	557.311
D) Ratei e risconti attivi	6.525	6.671
Totale attivo	11.153.542	11.244.758
A) Patrimonio Netto		
Capitale sociale	9.406.598	9.406.598
Riserve	1.204.946	557.359
Utile (perdita) dell'esercizio	92.927	647.586
Totale patrimonio netto	10.704.471	10.611.543
B) Fondi per rischi e oneri	24.170	24.520
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	39.823
D) Debiti	424.901	568.872
E) Ratei e risconti passivi	0	0
Totale passivo	11.153.542	11.244.758

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
A) Valore della produzione	259.359	582.050
B) Costi della produzione	281.909	539.180
C) Proventi e oneri finanziari	115.477	615.560
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Imposte sul reddito dell'esercizio	0	10.844
Utile (perdita) dell'esercizio	92.927	647.586

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

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, qui di seguito sono riepilogate le sovvenzioni (contributi, incarichi retribuiti, vantaggi economici, aiuti di Stato) ricevute dalle pubbliche amministrazioni:

Descrizione aiuto di Stato anno 2021	Importo
Opus civium - trasporto scolastico Comune di Cadelbosco sopra 1)	8.554,74 €
Comune di Albinea 2)	7.160,04 €
Ristoro esercenti trasporto servizio scolastico L.77 del 17/07/2020 (1+2)	15.714,78 €
Contributo statale in conto capitale per acquisto automezzi	46.800,00 €

In ogni caso si rimanda anche a quanto risultante nel Registro nazionale degli aiuti di Stato di cui all'articolo 52 L. 234/2012

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio come segue:

- Riserva statutaria € 257.413

L'Organo Amministrativo

Il Presidente del Consiglio d'Amministrazione

Preite Francesca

Reggio Emilia il 31/03/2022

Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto BADALOTTI ROBERTO, ai sensi dell'art. 31 comma 2 quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società

Trasporti Integrati e Logistica s.r.l.

Servizi e Management

Società a socio unico

Sede in Reggio Emilia – Viale Trento Trieste, 13

Capitale Sociale versato Euro 2.200.000,00

Iscritto alla C.C.I.A.A. di Reggio Emilia nr. R:E:A 225524

Codice Fiscale e Partita Iva 01808020356

Soggetta a direzione e coordinamento art. 2497 bis c.c.: Consorzio ACT

Indirizzo Pec: til@pec.til.it

Soggetta a direzione e coordinamento art. 2497 bis c.c.: Consorzio ACT

Relazione del collegio sindacale al quale è attribuito anche il controllo contabile

RELAZIONE UNITARIA DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI

All'assemblea dei soci della Trasporti Integrati Logistica – TIL SRL

Premessa

Il collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c..

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n.39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.".

A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n.39

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Società TIL S.r.l., costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2021, dal conto economico e dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2021, del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia. Le nostre 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. Siamo indipendenti 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.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro 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 l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della società.

Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I nostri 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 nostro 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 prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia, abbiamo esercitato il giudizio professionale ed abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo 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;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli Amministratori, inclusa la relativa informativa;

- siamo giunti [sono giunto] ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli Amministratori del presupposto della continuità aziendale.
- abbiamo 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.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10

Gli Amministratori della Società TIL S.r.l. sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione al 31 dicembre 2021, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della Società XYZ S.p.A. [S.r.l.] al 31 dicembre 2021 e sulla conformità della stessa alle norme di legge.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Società al 31 dicembre 2021 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, comma 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

B1) Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione alle assemblee dei soci e, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dall'organo amministrativo 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 dalle sue controllate 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 e in ordine alle misure adottate dall'organo amministrativo per fronteggiare la situazione emergenziale derivante dalla pandemia di Covid-19 [nonché i riflessi derivanti dalla guerra in Ucraina].

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra [mia] competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, anche con riferimento agli impatti dell'emergenza da Covid-19 sui sistemi informatici e telematici, 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 denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

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

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate segnalazioni all'organo di amministrazione ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 15 d.l. n. 118/2021.

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

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Per quanto a nostra conoscenza, gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.

B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta, invitiamo 1 soci ad approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, così come redatto dagli Amministratori.

Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli Amministratori in nota integrativa.

Data 15 Aprile 2022

Sede Reggio nell'Emilia

Il collegio sindacale

Firme

Antonio Loris Farri (Presidente)

Laura Verzellesi (Sindaco effettivo)

Maria Angelica Degli Incerti Tocci (Sindaco effettivo)

