

# BILANCIO 2017



**TRASPORTI INTEGRATI E LOGISTICA  
SERVIZI E MANAGEMENT S.r.l.  
- TIL S.r.l. -**

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](http://www.til.it)  
Indirizzo Pec : [til@pec.til.it](mailto:til@pec.til.it)

**BILANCIO D'ESERCIZIO  
AL 31 DICEMBRE 2017**

**19° esercizio**



---

## ***INDICE***

---

### **NOTIZIE PRELIMINARI**

**Organi sociali** **4**

---

### **BILANCIO CIVILISTICO AL 31 DICEMBRE 2017**

**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
Consigliere	Marco Pederzini
Consigliere	Alberto Vignali

### **COLLEGIO SINDACALE**

---

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

### **DIRETTORE GENERALE**

---

Direttore Generale	Alfredo Ronzoni
--------------------	-----------------



# RELAZIONE SULLA GESTIONE

## 1. INTRODUZIONE

Signori Soci,

il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2017, che sottoponiamo alla vostra approvazione, rileva un utile netto di Euro 159.302.

A tale risultato si è pervenuti imputando un ammontare di imposte correnti pari a Euro 147.113.

Il risultato ante imposte a sua volta è stato determinato allocando accantonamenti per Euro 2.728.243 ai fondi di ammortamento.

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 2017 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);
4. URBANO ed INTERRURBANO 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. NOLEGGIO AUTOVEICOLI
  - a. ELETTRICI: noleggio senza conducente di autoveicoli a trazione elettrica (ECONOLEGGIO);



- b. ENDOTERMICI: noleggio senza conducente di autoveicoli tradizionali (CAR SHARING)
8. SERVIZI PER LA MOBILITA'
- a. SOSTA: gestione parcheggi a pagamento a raso ed in struttura
  - b. BIKE SHARING: noleggio automatizzato biciclette del Comune di Reggio Emilia
  - c. PERMESSI ZTL: rilascio permessi di transito per il centro storico della Città di Reggio Emilia con gestione del controllo elettronico dei varchi di accesso

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

Nell'esercizio 2017 il valore della produzione è stato pari ad Euro 15.012.480.

I ricavi delle vendite e delle prestazioni di servizi sono stati pari ad Euro 13.126.152 con un aumento del 2,00% rispetto allo scorso anno.

La differenza tra valore della produzione e ricavi delle vendite (Euro 2.223.584) riguarda, per una parte importante, la quota di contributo in conto capitale di competenza dell'esercizio, relativo all'acquisto dei veicoli elettrici (precisamente Euro 696.806), erogato a fondo perduto dalla Cassa Depositi e Prestiti per conto del Ministero dell'Ambiente sulla base dell'art.17 della Legge 166/02 di cui al Decreto attuativo Ministero dell'Ambiente 24 maggio 2004.

Al 31/12/17 resta ancora non venduto nr 1 attico del complesso immobiliare denominato "Casanova - la prima casa in classe A di Reggio Emilia" per il quale però è già stato registrato un compromesso che dovrebbe concludersi con la vendita entro giugno 2018. Nella voce altri ricavi e proventi, Euro 275.720 attengono al contributo erogabile dalla Regione Emilia-Romagna per l'aumento salariale previsto dal rinnovo del CCNL, derivante dall'accordo del dicembre 2003, novembre 2004, di cui alla D.lgs. del 21.02.2005 n°16 convertito in Legge (L. del 22.4.2005 n°58), e successivi, ed al recupero dell'accisa sul gasolio (D.P.R. 277/2000; L. 24/1/12 n° 27) per Euro 113.940.

I costi della produzione sono stati pari ad Euro 14.699.434 aumentati del 2,02% rispetto al precedente esercizio, quali Euro 2.003.785 relativi a materie prime, Euro 2.606.244 per servizi, Euro 343.979 per godimento beni di terzi, Euro 6.328.439 (compreso l'accantonamento per TFR) relativi al personale, Euro 2.758.243 riguardanti gli ammortamenti e svalutazioni, Euro 350.693 per oneri diversi di gestione.



La differenza tra il valore della produzione ed i costi della produzione è pari a Euro 313.046 (- 38,58 % rispetto l'anno precedente).

Il valore aggiunto si è attestato su Euro 8.961.573 mentre il M.O.L. (E.B.I.T.D.A.) è stato pari ad Euro 2.633.134 e rappresenta il 18,47 % del valore della produzione riclassificato (a fronte del 17,28 % del 2016).

Il Reddito Operativo è risultato pari a Euro 263.647, e rappresenta il 1,89 % del valore della produzione riclassificato.

Pertanto, l'esercizio chiude con un utile di Euro 159.302 corrispondente ad una riduzione rispetto all'esercizio precedente del -16,30%.

Il cash flow si posiziona in Euro 2.190.738 contro Euro 2.091.828 del 2016; gli ammortamenti sono riclassificati al netto dei contributi erogati dalla CDDPP pari ad Euro 696.806.

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 2017 rispetto al 2016:

#### FATTURATO NETTO PER ATTIVITÀ PRINCIPALI (VALORI IN EURO)

ATTIVITA'	2017	2016	2015	CONFRONTO 2017 - 2016
SERVIZI TPL	€ 3.114.130	€ 2.856.788	€ 2.791.159	9,01%
SERVIZI ANZIANI E DISABILI	€ 454.571	€ 535.120	€ 567.772	-15,05%
SERVIZI SCOLASTICI	€ 3.010.604	€ 3.227.481	€ 3.287.317	-6,72%
<b>TOTALE SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO PASSEGGERI</b>	<b>6.579.305</b>	<b>6.619.388</b>	<b>6.646.248</b>	<b>-0,61%</b>
SERVIZI DI NOLEGGIO AUTOBUS (a breve e a lungo raggio)	€ 1.137.411	€ 1.290.127	€ 1.280.146	-11,84%
NOLEGGIO AUTO TERMICHE	€ 1.042.707	€ 873.408	€ 507.694	19,38%
NOLEGGIO AUTO ELETTRICHE	€ 2.025.917	€ 2.008.050	€ 2.128.005	0,89%
LINEE GRAN TURISMO	€ 121.550	€ 121.272	€ 132.341	0,23%
GESTIONE DELLA SOSTA e ZTL	€ 1.494.116	€ 1.523.916	€ 1.674.205	-1,96%
<b>TOTALE TUTTI I SERVIZI</b>	<b>12.401.006</b>	<b>12.436.161</b>	<b>12.368.639</b>	<b>-0,28%</b>



Il fatturato dei servizi di trasporto pubblico passeggeri (minibù, notturno, urbano, extraurbano, disabili e scolastici) complessivamente evidenzia una leggera flessione rispetto l'anno precedente, pari all' 0,61%, ed in valore assoluto pari ad Euro 40.083.

- Il settore del TPL da luglio 2017 è stato caratterizzato dalla firma di un contratto a ' corpo ' con SETA ,della durata di 18 mesi ,che ha portato ad un raggruppamento di tutti i servizi ( Minibus, Notturmo , Extraurbano e disabili di linea ) in un unico importo annuale di fatturazione ,comprensivo anche del contributo erogabile dalla Regione Emilia-Romagna per l'aumento salariale previsto dal rinnovo del CCNL, derivante dall'accordo del dicembre 2003, novembre 2004, di cui alla D.lgs. del 21.02.2005 n°16 convertito in Legge (L. del 22.4.2005 n°58), e successivi. L'aumento del 9,01% del servizio TPL è il risultato di questa nuova impostazione contrattuale che ha unito ad una riduzione di servizi extraurbani l'aumento per l'inclusione dei contributi sul rinnovo del contratto (per il secondo semestre 2017) e l'inclusione della quota di disabili di linea che nel 2016 era nella voce disabili ed anziani.
- La diminuzione del servizio disabili e anziani di conseguenza non è realmente del 15,05% ma è inferiore perché una parte del fatturato è incluso nel servizio TPL, la riduzione reale è del 3% ed è dovuto alla perdita del servizio dei Comune delle Colline Matildiche a favore di una associazione di volontariato.
- La flessione del fatturato nel settore dei servizi Scolastici è dovuta alla chiusura del contratto di servizio scolastico con il Comune di Baiso a giugno 2016, da settembre 2016 in poi il servizio di trasporto è stato affidato tramite gara al Consorzio Tea.
- Servizi di Noleggio autobus: nel corso del 2017 c'è stata una riduzione di fatturato dovuta a diversi fattori, quali la riduzione di viaggi di alcuni clienti storici e la mancanza di eventi importanti che si erano tenuti nel 2016 (giornata mondiale della gioventù).
- Il settore del noleggio auto con motorizzazione endotermica ha avuto un notevole incremento dovuto sia alla gestione di alcune gare ad evidenza pubblica che alla stipula di contratti significativi con aziende private.
- Il settore del noleggio auto elettriche evidenzia un lieve aumento rispetto al 2016, dato incoraggiante tenuto conto dell'ingresso nel noleggio auto elettriche anche di tutte le altre grandi società di noleggio.
- Il settore della sosta e gestione rilascio permessi ZTL è in leggera diminuzione ma sostanzialmente stabile grazie alla gara vinta, tramite il Consorzio TEA , ed aggiudicata dal 01/01/17
- Il fatturato delle linee del mare Gran Turismo è stabile, nonostante la riduzione di km , per una migliore organizzazione del servizio e delle tariffe.



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 2017 rispetto a quello 2016:

### **PRODUZIONE IN VETTURE\*KM DEI SERVIZI DI TRASPORTO.**

<b>SERVIZI</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>CONFRONTO 2017 - 2016</b>
LINEE MINIBUS	<b>716.533</b>	700.108	671.497	<b>2,35%</b>
NOTTURNO / A CHIAMATA	<b>38.855</b>	34.480	35.028	<b>12,69%</b>
LINEE URBANE/INTERURBANE	<b>356.644</b>	409.813	403.276	<b>-12,97%</b>
TRASPORTO ANZIANI E DISABILI	<b>886.650</b>	899.743	830.521	<b>-1,46%</b>
TRASPORTO SCOLASTICO	<b>1.145.622</b>	1.234.731	1.274.451	<b>-7,22%</b>
<b>TOTALE SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO PASSEGGERI</b>	<b>3.144.303</b>	<b>3.278.875</b>	<b>3.170.081</b>	<b>-4,10%</b>
SERVIZI DI NOLEGGIO (a breve e a lungo raggio)	<b>553.647</b>	645.787	666.367	<b>-14,27%</b>
LINEE GRAN TURISMO	<b>62.800</b>	68.805	73.225	<b>-8,73%</b>
<b>TOTALE vetture*km</b>	<b>3.760.750</b>	<b>3.993.467</b>	<b>3.954.365</b>	<b>-5,83%</b>

## **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 particolare riferimento ai mezzi a trazione completamente elettrica, settore che per la consistenza della flotta la pone al vertice nel mercato domestico.



La società, altresì, opera 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).

#### *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, in luglio 2017 è stato firmato un nuovo contratto a ‘corpo’ con cui è stato fissato un importo per tutta la durata del contratto che è di 18 mesi che include oltre a tutti i servizi anche la quota di contributo sul rinnovo del contratto autoferrotranvieri che ci veniva corrisposta dalla regione sempre tramite SETA spa. I mezzi utilizzati per l’esercizio sono in larga parte di proprietà della società affidante e sono stati concessi in parte in usufrutto in parte in comodato a TIL.

Il settore del trasporto pubblico scolastico risulta anch’esso abbastanza stabile in termini di servizi svolti; nel 2017 TIL ha impiegato i propri scuolabus in 21 Comuni e precisamente: Reggio Emilia, Castelnovo né Monti, Casina, Vezzano s/c, Quattro Castella, Albinea, Bibbiano, Bagnolo in Piano, Cadelbosco Sopra, Poviglio, Correggio, Novellara, Fabbrico, Gualtieri, Guastalla, Boretto, Reggiolo, Luzzara, Brescello, Casalgrande e Maranello

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 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 nel 2017, però, abbiamo perso una quota di fatturato dovuto al fatto che alcuni Comuni della Provincia di Reggio Emilia hanno destinato questo servizio esclusivamente alle associazioni di volontariato. Purtroppo questo è un precedente pericoloso per la nostra società che si trova in concorrenza con associazioni di volontariato, che ovviamente non hanno i costi di personale di un’azienda.

Il servizio, come previsto dal disciplinare di gara, è in proroga dal committente FCR - Farmacie Comunali Riunite di Reggio Emilia, al Consorzio TEA (consorzio controllato da TIL).

#### *SERVIZI A CARATTERE COMMERCIALE*

Il settore del noleggio autobus, sia a livello provinciale che regionale mostra una notevole frammentazione ed è presidiato sia da aziende di trasporto pubblico, anche se in progressivo calo, che da un notevole numero di operatori privati. Pur affrontando difficoltà nel mantenersi concorrenziale nei confronti dei competitori (ove è sempre presente il fenomeno del “sommerso” che



contribuisce ad abbassare i costi e di conseguenza i prezzi offerti alla clientela) la presenza di TIL a livello provinciale resta significativa, con una flotta importante, soprattutto per quanto attiene il servizio di trasporto disabili in carrozzina (oggetto negli ultimi anni di un notevole potenziamento, con una flotta di bus attrezzati per disabili che ha ormai raggiunto le 7 unità), e una clientela che negli anni si è sempre più fidelizzata.

In un confronto più ampio (regione) TIL non sfigura in termini di parco mezzi e capacità di servizio nei confronti dei principali operatori professionali del settore e, se ci si limita ad un confronto con le sole aziende di trasporto pubblico che operano in Emilia-Romagna, si può tranquillamente affermare che TIL parta da una posizione altamente qualificata.

Nel corso dell'esercizio 2017 la società ha risentito della concorrenza delle aziende private e della mancanza di eventi di grande richiamo in Italia ed in Europa, come era avvenuto invece nel 2015 (Expo) e nel 2016 con la giornata mondiale della gioventù.

Il settore del noleggio autoveicoli a motore termico convenzionale conferma nel 2017 un significativo aumento del fatturato, dovuto all'acquisizione mediante aggiudicazione di gara pubblica di nuovi contratti e di importanti accordi commerciali con un'azienda privata. Questo settore negli anni è notevolmente cresciuto ed è diventato un settore 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 (e in parte anche a privati/aziende) con uno snello ed efficiente servizio di noleggio di un parco auto a vocazione ecologica che possa creare una valida alternativa alle vetuste "frotte aziendali".

Si conferma anche nel 2017 un leggero aumento del fatturato nel settore del noleggio di veicoli elettrici, anche grazie alla diversificazione nella composizione della flotta, con l'introduzione di veicoli moderni e dall'appeal commerciale elevato.

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, anche grazie alla vittoria nella recente gara d'appalto organizzata dal Comune di Reggio Emilia che ci garantisce una continuità del servizio fino al 2024, si posiziona a livello provinciale di gran lunga quale primo operatore (vi è un altro operatore importante su scala nazionale, che però ha una penetrazione sul mercato reggiano decisamente più limitata; si tratta di APCOA S.p.A. che gestisce il parcheggio Ex Caserma Zucchi per conto del Comune di Reggio Emilia). Certamente il settore, a seguito delle recenti normative sulla liberalizzazione dei servizi pubblici locali, si aprirà fortemente al mercato. TIL, pertanto, è impegnata alla partecipazione



a gare d'appalto al fine di cercare un'espansione delle propria attività anche in altri territori limitrofi ed a mantenere la posizione acquisita.

## 2.2 INVESTIMENTI

Gli investimenti effettuati nel corso del presente esercizio ammontano ad Euro 1.805.927 per immobilizzazioni materiali ed immateriali.

In particolare gli investimenti sono così ripartiti:

### INVESTIMENTI (VALORI IN EURO).

	2017	2016	2015	CONFRONTO 2017 - 2016
Veicoli elettrici (compresi bimodali)	308.460	€ 52.109	€ 2.256.042	491,95%
Scuolabus	43.938	€ 68.093	€ 120.529	-35,47%
Autobus Urbani/Extraurbani/TH	400.476	€ 156.234	€ 658.739	156,33%
Autovetture	557.590	€ 1.153.778	€ 861.405	-51,67%
Impianti e macchinari	437.021	€ 111.289	€ 8.050	292,69%
Macchine elettroniche	9.139	€ 55.381	€ 7.402	-83,50%
Mobili e macchine ufficio	5.701	€ 1.276	€ 4.257	346,80%
Altri beni materiali ed imm.li	43.602	€ 35.830	€ 9.004	21,69%
<b>TOTALE</b>	<b>€ 1.805.927</b>	<b>€ 1.633.990</b>	<b>€ 3.925.428</b>	<b>10,52%</b>

Nel 2017 sono continuati gli investimenti per acquisto di auto elettriche e auto termiche per importi importanti, sempre come automezzi è stato acquistato un autobus granturismo per tenere aggiornata la flotta.

Gli investimenti relativi agli impianti e macchinari riguardano l'ammodernamento e l'acquisto per la sostituzione parcometri, operazione che finirà entro aprile 2018 come previsto dalla gara della sosta.

Tra gli altri investimenti è stato imputato anche l'acconto per la sostituzione del software della



contabilità e l'introduzione del software di noleggio auto senza conducente, entrambi diventeranno operativi entro maggio 2018.

### 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

	2017	2016	2015
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	14.252.837	13.535.302	13.187.169
+ Variazione rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	-337.256		-181.508
+ Variazione lavori in corso su ordinazione			
+ Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>13.915.581</b>	<b>13.535.302</b>	<b>13.005.661</b>
- Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.003.785	1.811.719	1.918.433
+ Variazione rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
- Costi per servizi e per godimento beni di terzi	2.950.223	3.094.718	3.182.339
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>8.961.573</b>	<b>8.628.865</b>	<b>7.904.889</b>
- Costo per il personale	6.328.439	6.290.168	5.957.206
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>2.633.134</b>	<b>2.338.697</b>	<b>1.947.683</b>
- Ammortamenti e svalutazioni	2.061.436	2.048.534	1.942.194
- Accantonamento per rischi e altri accantonamenti	308.051	80.000	
<b>REDDITO OPERATIVO</b>	<b>263.647</b>	<b>210.163</b>	<b>5.489</b>
+ Altri ricavi e proventi	400.092	632.418	633.822
- Oneri diversi di gestione	350.693	332.940	336.665
+ Proventi finanziari	315	816	4.462
+ Saldo tra oneri finanziari e utile/perdita su cambi	6.946	5.478	18.432
<b>REDDITO CORRENTE</b>	<b>306.415</b>	<b>504.979</b>	<b>288.676</b>
+ Proventi straordinari			129
- Oneri straordinari			
<b>REDDITO ANTE IMPOSTE</b>	<b>306.415</b>	<b>504.979</b>	<b>288.805</b>
- Imposte sul reddito	147.113	314.655	140.270
<b>REDDITO NETTO</b>	<b>159.302</b>	<b>190.324</b>	<b>148.535</b>



La situazione patrimoniale riclassificata ha la seguente composizione:

#### **STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICAZIONE FINANZIARIA**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>1) Attivo circolante</b>			
1.1) Liquidità immediate	2.477.735	1.990.973	1.863.748
1.2) Liquidità differite	4.867.150	4.436.417	5.041.852
1.3) Rimanenze	216.402	553.658	553.658
<b>CAPITALE CIRCOLANTE</b>	<b>7.561.287</b>	<b>6.981.048</b>	<b>7.459.258</b>
<b>2) Attivo immobilizzato</b>			
2.1) Immobilizzazioni immateriali	47.687	50.920	51.397
2.2) Immobilizzazioni materiali	4.894.431	5.128.183	5.467.661
2.3) Immobilizzazioni finanziarie	158.340	145.340	158.340
<b>CAPITALE INVESTITO</b>	<b>5.100.458</b>	<b>5.324.443</b>	<b>5.677.398</b>
1) Passività correnti	7.753.181	7.492.550	8.532.885
2) Passività consolidate	1.218.895	1.286.638	1.272.367
3) Patrimonio netto	3.689.669	3.526.304	3.331.404
<b>CAPITALE ACQUISITO</b>	<b>12.661.745</b>	<b>12.305.492</b>	<b>13.136.656</b>

Si evidenzia che, rispetto al bilancio CE, i risconti passivi relativi ai contributi sugli investimenti di autoveicoli a trazione elettrica, sono stati riclassificati tra le immobilizzazioni materiali per € 814.326.

#### **2.3.1 ANALISI DEGLI INDICATORI DI RISULTATO FINANZIARI**

##### **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 2017	Anno 2016	Anno 2015
4,32%	5,40%	4,46%

Commento: l'indicatore rappresenta in misura sintetica la redditività e la remunerazione del capitale proprio aziendale; l'indice ottenuto è diminuito rispetto l'anno precedente ma resta comunque un indicatore positivo.

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

Descrizione: rapporto tra reddito operativo e totale dell'attivo

REDDITO OPERATIVO (fonte: Reddito operativo [CE-ricl])

-----  
TOTALE ATTIVO (fonte: Totale attivo riclassificato [SP-ricl])

Risultato:

Anno 2017	Anno 2016	Anno 2015
2,08%	1,71%	0,04 %

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 segna un miglioramento rispetto all'anno precedente.

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

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

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (fonte: A-B [CE])

-----  
RICAVI DELLE VENDITE (fonte: A.1 [CE] oppure A.1+A.3 [CE])

Risultato:

Anno 2017	Anno 2016	Anno 2015
2,38%	3,94%	2,37%

Commento: l'indicatore esprime la capacità reddituale dell'azienda di produrre profitto dalle vendite; l'indice ottenuto è ritornato ai livelli del 2015.

Occorre continuare nella diversificazione delle attività ampliando i settori ove il fattore lavoro è meno incidente per mantenere una capacità reddituale positiva.



## **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:

<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2015</b>
<b>-1.410.789</b>	-1.798.140	-2.345.994

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. Il trend è migliorato rispetto all'anno precedente per il 21,55%.

### **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:

<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2015</b>
<b>72,34%</b>	66,23%	58,68 %

Commento: l'indicatore misura in termini percentuali la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio, e si segnala un buon aumento rispetto allo scorso anno.

### **3) margine di Struttura Secondario**

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

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

Risultato:

<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2015</b>
<b>€ - 191.894</b>	€ - 511.502	<b>€ - 1.073.627</b>



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; il trend è positivo.

#### **4) Indice di struttura secondaria**

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

PATRIMONIO NETTO (fonte: A [SP-pass]) + PASSIVITA' CONSOLIDATE (fonte: P.c. [SP-ricl])

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

Risultato:

Anno 2017	Anno 2016	Anno 2015
96,2%	90,4%	81,1%

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; ci stiamo avvicinando all'effettiva finanziabilità delle immobilizzazioni.

#### **5) Mezzi propri / Capitale investito**

Descrizione: rapporto tra Patrimonio netto e totale dell'attivo

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

-----  
TOTALE ATTIVO (fonte : totale attivo riclassificato [SP-ricl])

Risultato:

Anno 2017	Anno 2016	Anno 2015
29,14%	28,66%	25,36%

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; il trend è positivo.

#### **6) Rapporto di indebitamento**

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

TOTALE PASSIVO - PATRIMONIO NETTO (fonte: passivo riclassificato [SP-ricl])



-----  
TOTALE ATTIVO (fonte: Totale attivo riclassificato [SP-ricl])

Risultato:

Anno 2017	Anno 2016	Anno 2015
70,9%	71,3%	74,6%

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])

-----  
RICAVIDELLE VENDITE (fonte: A.1 [CE])

Risultato:

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

Anno 2017	Anno 2016	Anno 2015
48,2%	48,6 %	47,0%

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

Anno 2017	Anno 2016	Anno 2015
45,6%	45,3%	44,2%

Commento: l'indicatore rappresenta l'incidenza del costo del lavoro sui ricavi delle vendite che segnala un'attività tipicamente "labour intensive"; sostanzialmente in linea con i dati del 2016 nonostante sia arrivato a piena applicazione retributiva il nuovo contratto di lavoro nazionale.

##### *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 2017	Anno 2016	Anno 2015
€ 56.737	€ 56.214	€ 52.980

Commento: l'indicatore rappresenta in media il valore aggiunto apportato da ogni singolo dipendente; in aumento rispetto agli anni precedenti.

Da un'analisi del risultato degli indicatori Economici e Patrimoniali, si rileva come la società consolidi la propria capacità finanziaria e reddituale. Continua la costante ricerca di nuovi mercati, pur nel limite delle nostre risorse interne.

### 2.3.3 TAVOLA SINOTTICA DEGLI INDICATORI ECONOMICI E FINANZIARI

	2017	2016	2015	2014
1 Posizione finanziaria netta (PFN)	2.500	1.131	1.244	283
2 Debiti finanziari netti	490	873	833	1.905
3 Patrimonio Netto EQUITY	3.690	3.526	3.331	3.229
4 Capitale Investito netto (1+3)	6.190	4.657	4.575	3.512
5 EBITDA (M.O.L.)	2.633	2.339	1.948	2.040
6 % di Copertura capitale investito con PFN (1/4)	40%	24%	28%	9%
7 Rapporto Debiti/Equity (1/3)	0,68	0,32	0,37	0,09
8 Posizione finanziaria netta / EBITDA (1/5)	0,95	0,48	0,64	0,14
9 Oneri(Proventi) Finanziari	7	5	14	31
10 EBITDA/Oneri finanziari 5/9	397,09	501,65	139,42	64,79
11 Oneri finanziari/ EBITDA (9/5)	0,3%	0,2%	0,7%	1,5%
12 Cash Flow(utile+ammortamenti)	2.192	2.092	2.011	2.035
13 CASH FLOW/PFN (12/1)	0,88	1,85	- 1,62	- 7,19
14 Interessi passivi / Fatturato	0,05%	0,04%	0,14%	0,33%



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

- 1, è notevolmente diminuito rispetto l'anno precedente l'indebitamento netto evidenziando il trend positivo portando la posizione finanziaria in attivo;
- 2, sono diminuiti i debiti finanziari, a seguito del rimborso delle rate dei finanziamenti attivati negli anni precedenti, nel 2017 non è stato necessario sottoscrivere altri finanziamenti;
- 6, continua il trend positivo del rapporto tra indebitamento netto aziendale e il capitale investito;
- 7, il rapporto tra l'esposizione bancaria totale e il patrimonio netto è prossimo al pareggio;
- 13, il rapporto del flusso di cassa rispetto l'indebitamento totale, è in attivo rispecchiando una tendenza molto positiva;
- 14, è quasi invariato rispetto al 2016.

#### **2.3.4 TEMPO MEDIO DI PAGAMENTO DELLE PRESTAZIONI E DELLE FORNITURE**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>Giorni</b>	<b>58</b>	<b>67</b>	<b>85</b>	<b>84</b>

Il Dato conferma l'impegno della società a ridurre i tempi di pagamento dei propri fornitori. Di seguito si riporta la tabella riepilogativa dei termini di pagamento pattuiti con i fornitori di beni e servizi:

<b>TERMINI PAGAMENTO PATTUITI</b>	<b>% SUL FATTURATO COMPLESSIVO FORNITORI</b>
30 gg	23,75%
60 gg	48,66%
90 gg	7,61%
120 gg	0,01%
180 gg	0,10%
A vista	19,87%

#### **2.4 ORGANISMO PERSONALE (COMPOSIZIONE, DINAMICHE, RELAZIONI)**



Al 31/12/2017, il personale dipendente risultava essere pari a 169 unità, di cui 38 di sesso femminile. Di seguito riportiamo una tabella riepilogativa degli indicatori sociali e produttivi degli ultimi tre anni:

<b>DATI COMPLESSIVI</b>				
		<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
totale dipendenti assunti	num.	<b>169</b>	166	160
di cui donne	num.	<b>38</b>	37	36
	%	<b>22,49%</b>	22,29%	22,50%
di cui uomini	num.	<b>131</b>	129	124
	%	<b>77,51%</b>	77,71%	77,50%
totale unità in comando / a contratto interinale	num.	<b>2</b>	6	2
di cui donne	num.	<b>0</b>	0	0
di cui uomini	num.	<b>2</b>	6	2
forza-lavoro media complessiva (F.L.M.)	num.	<b>158,38</b>	156,91	151,68
di cui personale autista	num.	<b>113,46</b>	114,96	111,44
<b>DATI RELATIVI AL SOLO PERSONALE AUTISTA</b>				
		<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
ore lavorate	num.	<b>178.751</b>	182.888	181.896
ore lavorate/F.L.M.	num.	<b>1575</b>	1591	1632
gg lavorati/F.L.M.	num.	<b>247</b>	248	252
ferie erogate	num.	<b>3081</b>	3353	3467
ferie/F.L.M.	num.	<b>27,15</b>	29,17	31,11
recuperi Ore Lavoro	num.	<b>1974</b>	1718	1942
recuperi Ore Lavoro/F.L.M.	num.	<b>17,40</b>	14,94	17,43
giorni complessivi malattia	num.	<b>1759</b>	1589	865
gg malattia/F.L.M.	num.	<b>15,50</b>	13,82	7,76
giorni complessivi infortuni sul lavoro	num.	<b>8</b>	75	109
gg infortuni/F.L.M.	num.	<b>0,07</b>	0,65	0,98
gg complessivi maternità e aspettativa	num.	<b>1731</b>	1708	1048
gg maternità e aspettative/F.L.M.	num.	<b>15,26</b>	14,86	9,40

La forza-lavoro media (F.L.M.) viene desunta dalla effettiva operatività di tutto il personale impegnato, riparametrata 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.



A settembre 2017, con l'inizio del servizio invernale 2017/18 si è provveduto a riconfermare (sempre a tempo determinato) alcuni autisti che si erano già dimostrati validi la stagione precedente, al fine di mantenere capiente l'organico di personale autista necessario alla copertura dei servizi di guida; inoltre a dicembre 2017 sono stati assunti a tempo determinato ulteriori n. 2 autisti nuovi in copertura di n. 3 autisti che hanno cessato il loro periodo lavorativo causa pensionamento al 31/12/17.

Nel gruppo degli impiegati, nel mese di febbraio, è rientrata la responsabile del settore Affari Legali dal periodo di maternità e pertanto è cessato il rapporto di lavoro con la figura sostitutiva temporanea che era stata assunta nel 2016; a marzo si è provveduto a trasformare l'addetto alla gestione del servizio manutenzione veicoli, assunto inizialmente come interinale nel dicembre 2016, in dipendente effettivo a tempo determinato fino al 31/12/18 (con previsione di proseguire comunque il rapporto di lavoro); a settembre sono state assunte a tempo determinato n. 2 nuove figure, delle quali una allo scopo di rafforzare l'organico presente nell'area call-center (ai fini di migliorare la copertura e il servizio alla clientela) e l'altra in sostituzione, presso l'ufficio sosta/permessi, di un'altra figura cessata causa pensionamento.

Nell'area officine/manutenzione queste sono state le variazioni intercorse nell'anno: è stato assunto in aprile, a tempo determinato n. 1 meccanico in più da impiegare presso l'officina bus di via del Chionso, in considerazione della notevole mole di lavoro che tale officina richiede; inoltre n. 1 meccanico impiegato presso l'officina auto elettriche si è dimesso a ottobre e non è stato sostituito in quanto si ritiene di poter sopperire con altre risorse interne.

Alla fine del 2017 il numero di unità in comando resta di n. 2 autisti (1 dal Comune di Vezzano ed 1 dal Comune di Casina); delle altre 4 persone che lo scorso anno apparivano in questa statistica in quanto interinali, solo 2 (1 autista e 1 impiegato) sono poi state riconfermate nel loro posto di lavoro, e trasformate in dipendenti diretti TIL e pertanto quest'anno conteggiati tra i dipendenti assunti.

Per quanto riguarda il dettaglio relativo alle attività del solo personale autista, prosegue il fenomeno già rilevato lo scorso anno di una diminuita produttività complessiva dell'organismo personale viaggiante a causa di una notevole mole di giornate di malattia registrate che costringe inevitabilmente ad assumere più persone del necessario per far fronte alle varie assenze che si verificano ormai costantemente e non sono più saltuarie o concentrate solo in certi periodi dell'anno; si tratta di una dinamica ormai non più "eccezionale", che va indubbiamente tenuta monitorata e governata.

Particolarmente positivo, all'opposto, il dato relativo agli infortuni, con un numero di giornate complessivo che non arriva alla decina; risultato veramente molto basso rispetto al numero dei dipendenti.



L'indice di assenze per maternità/aspettativa è simile a quello del 2016, non tanto a causa della componente "maternità", ma piuttosto a causa della componente "aspettativa" in quanto, soprattutto nei mesi estivi sempre più autisti tendono a ricorrere a questo strumento e il fenomeno sembra essere diventato una prassi abituale.

## **FORMAZIONE**

Oltre alle normali attività di addestramento/affiancamento necessarie al momento dell'inserimento in organico o allorquando si effettui un cambio di mansione del personale autista (quest'anno intensificatesi a causa del maggiore turnover del personale autista dovuto alle numerose assenze prolungate per malattia e alle neo-assunzioni), e di alcune attività di formazione annuali, ormai standardizzate, che interessano il personale impiegato nel settore amministrazione e retribuzioni (corsi di aggiornamento fiscali/tributari/di diritto del lavoro) il 2017 è stato caratterizzato principalmente da 2 attività formative "extra" svoltesi nella prima metà dell'anno:

- Un corso dedicato agli operatori che lavorano a vari livelli (autisti, accompagnatori, assistenti sociali, amministratori) nell'ambito dei servizi di trasporto scolastico nei comuni di Maranello e Fiorano; tale corso, specificamente richiesto dai Comuni e facente parte di un pacchetto di migliorie promesso in fase di gara per l'aggiudicazione dei servizi, è stato svolto presso la sede del Comune di Maranello nel periodo marzo/aprile ed organizzato/condotto col supporto di Reggio Children; le tematiche principali trattate sono state la psicologia infantile e il rapporto coi ragazzi, l'integrazione culturale, la disabilità, la sicurezza alla guida.
- Un corso di primo soccorso e gestione delle emergenze, dedicato al personale viaggiante il cui scopo era dare suggerimenti, informazioni utili e strumenti concreti agli autisti che eventualmente si possano trovare a dover affrontare delle emergenze sanitarie a bordo mezzo durante il proprio turno di lavoro. Il corso della durata di 6 ore complessive si è tenuto agli inizi di giugno, appena terminato il servizio invernale; si è trattato di un'iniziativa a partecipazione volontaria (ha partecipato solo chi aveva espresso questa esigenza ed era motivato a farlo) che ha coinvolto circa una trentina di autisti.

Infine si è anche svolto regolarmente il prescritto aggiornamento annuale per gli RLS aziendali designati.

## **RELAZIONI SINDACALI**

Dopo l'esito negativo del referendum di Ottobre 2016 e constatato che non esisteva più una RSU rappresentativa dei lavoratori, nei primi mesi del 2017 un gruppo di autisti ha promosso una petizione per la formazione della nuova RSU Aziendale.



Le motivazioni e la raccolta firme della petizione, sottoscritta da 44 dipendenti, sono stati pubblicati sul BLOG aziendale e trasmessi a tutte le OO.SS.

Ad oggi non ci risulta sia stato dato alcun seguito da parte delle OO.SS. alle richieste dei promotori.

Nel corso del 2017 ci sono stati alcuni incontri tra l'azienda e le rappresentanze sindacali, durante i quali ci si è confrontati sulla necessità di addivenire al rinnovo del Contratto Aziendale scaduto il 31/12/2017.

L'azienda ha predisposto una bozza di contratto che ha recepito quanto previsto nel nuovo accordo nazionale del 28/novembre 2015, alcune esigenze aziendali tendenti a chiarire alcuni aspetti dell'organizzazione generale dei servizi e diverse i miglior organizzazione dei servizi verrà sottoposta alle OO.SS. la prima settimana del mese di Aprile 2018.

#### SCIOPERI

Nel corso del 2017, sono state proclamate le seguenti giornate di sciopero:

08/03/2017: 24 ore di sciopero nazionale proclamato da SGB e USB;

16/06/2017: 24 ore di sciopero nazionale proclamato da SGB;

06/07/2017: 4 ore di sciopero nazionale proclamato da USB;

27/10/2017: 4 ore di sciopero nazionale proclamato da SGB;

10/11/2017: 24 ore di sciopero nazionale proclamato da USB.

alle quali ha aderito il personale dipendente autista.

## 2.5 PARCO VEICOLARE E IMPATTO AMBIENTALE

Il parco veicolare di TIL, al 31/12/2017, è composto dai seguenti mezzi:

<b>BENI</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>Var. % 2017 sul 2016</b>
<b>Autobus Gran Turismo</b>	<b>16</b>	16	15	<b>0,00%</b>
<b>Autobus - Scuolabus</b>	<b>84</b>	87	89	<b>-3,45%</b>
<b>Autobus-Autoveicoli per trasporto disabili</b>	<b>11</b>	11	11	<b>0,00%</b>
<b>Autobus - minibus urbani</b>	<b>8</b>	5	4	<b>60,00%</b>
<b>Autoveicoli - Motoveicoli per noleggio senza conducente</b>	<b>230</b>	222	169	<b>3,60%</b>



<b>Veicoli aziendali</b>	<b>4</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>-42,86%</b>
<b>Autoveicoli bimodali elettrico/diesel</b>	<b>39</b>	<b>43</b>	<b>46</b>	<b>-9,30%</b>
<b>Autoveicoli a trazione elettrica (ECONOLEGGIO)</b>	<b>787</b>	<b>870</b>	<b>900</b>	<b>-9,54%</b>
<b>TOTALE</b>	<b>1179</b>	<b>1261</b>	<b>1241</b>	<b>-6,50%</b>

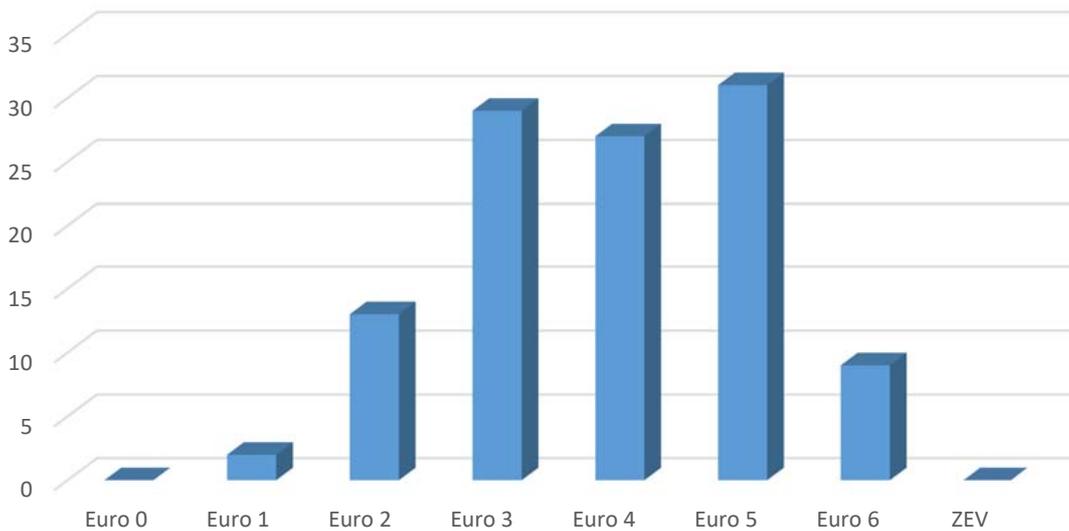
### CLASSIFICAZIONE DEL PARCO IN BASE ALLA TIPOLOGIA DI EMISSIONE

<b>BENI</b>	<b>totali</b>	<b>Euro 0</b>	<b>Euro 1</b>	<b>Euro 2</b>	<b>Euro 3</b>	<b>Euro 4</b>	<b>GAS/ euro5</b>	<b>Euro 6</b>	<b>ZEV</b>
<b>Autobus Gran Turismo</b>	<b>16</b>			<b>3</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	
<b>Autobus - Scuolabus</b>	<b>84</b>		<b>2</b>	<b>10</b>	<b>25</b>	<b>19</b>	<b>22</b>	<b>6</b>	
<b>Autobus- Autoveicoli per trasporto disabili</b>	<b>11</b>				<b>2</b>	<b>4</b>	<b>5</b>		
<b>Autobus - minibus urbani</b>	<b>8</b>				<b>1</b>	<b>5</b>		<b>2</b>	
<b>Autoveicoli - Motoveicoli per noleggio senza conducente</b>	<b>230</b>			<b>1</b>	<b>1</b>	<b>24</b>	<b>80</b>	<b>124</b>	
<b>Veicoli aziendali</b>	<b>4</b>					<b>2</b>		<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Autoveicoli bimodali elettrico/diesel</b>	<b>39</b>					<b>39</b>			
<b>Autoveicoli a trazione elettrica ECONOLEGGIO</b>	<b>787</b>								<b>787</b>
<b>TOTALE</b>	<b>1179</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>14</b>	<b>31</b>	<b>97</b>	<b>111</b>	<b>136</b>	<b>788</b>

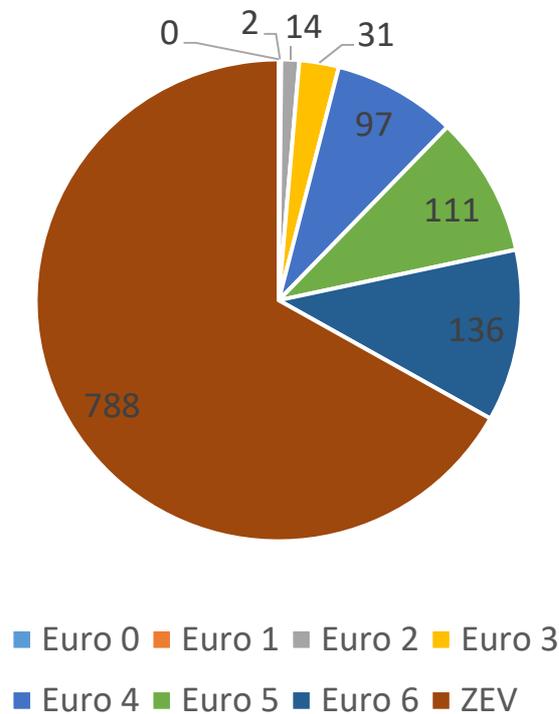
\* I veicoli bimodali vengono considerati parzialmente EURO4 e parzialmente ZEV con una ponderazione percentuale 60/40 e per convenzione vengono conteggiati sotto la categoria EURO4



### FLOTTA AUTOBUS - SCUOLABUS - PULMINI TH



### PARCO VEICOLI COMPLESSIVO



### 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:

<b>Direttiva</b>	<b>Valore Co</b>	<b>Valore HC+NOx</b>	<b>Valore PM</b>	<b>Somma valori</b>
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.

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	2017			2016			Var. % punti / mezzo
	N° mezzi	punti	Punti/ mezzo	N° mezzi	punti	Punti/ mezzo	
<b>Autobus Gran Turismo</b>	16	336	21,00	16	321	20,06	<b>4,67%</b>
<b>Autobus - Scuolabus</b>	84	1979	23,56	87	2608	29,98	<b>-21,41%</b>
<b>Autobus-Autoveicoli per trasporto disabili</b>	11	156	14,18	11	156	14,18	<b>0,00%</b>
<b>Autobus - minibus urbani</b>	8	119	14,88	5	68	13,60	<b>9,38%</b>
<b>Autoveicoli - Motoveicoli per noleggio senza conducente</b>	230	1449	6,30	222	1285	5,79	<b>8,84%</b>
<b>Veicoli aziendali</b>	4	37	9,25	7	90	12,86	<b>-28,06%</b>
<b>Autoveicoli bimodali elettrico/diesel</b>	39	390	10,00	43	430	10,00	<b>0,00%</b>
<b>Autoveicoli a trazione elettrica ECONOLEGGIO</b>	787	787	1,00	870	870	1,00	<b>0,00%</b>
<b>TOTALE</b>	<b>1179</b>	<b>5253</b>	<b>4,46</b>	<b>1261</b>	<b>5828</b>	<b>4,62</b>	<b>-3,60%</b>

(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 2017, 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 2017, si ottiene la quantità complessiva di CO2 emessa dall'intero parco autobus, ovvero: **Kg 1.607.866**

Il confronto con lo stesso dato rilevato l'anno scorso (Kg 1.619.078) mostra una leggera diminuzione e conferma il trend positivo, relativamente all'impatto dell'intera flotta TIL sull'ambiente, costantemente riscontrato negli ultimi anni.

## 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	2017	2016	Diff. % 2017-2016
Carburante per trazione	Litri	<b>729.141</b>	772.313	<b>- 6,00%</b>
Energia elettrica	KWH	<b>332.161</b>	336.356	<b>-1.25%</b>
Energia Elettrica per trazione	KWH	<b>31.072</b>	31.072	<b>0,00%</b>
Calore (teleriscaldamento)	MC	<b>94.817</b>	104.845	<b>-10,00%</b>
Energia Elettrica prodotta da fotovoltaico	KWH	<b>1.760</b>	1.620	<b>9,00%</b>

Da un confronto con l'anno precedente, emerge una diminuzione del consumo per il carburante per trazione, dovuto ai minori km effettuati per servizi extraurbani; un altro dato in diminuzione è il consumo di teleriscaldamento dovuto alla chiusura dell'impianto dell'officina auto elettriche nel mese di dicembre a seguito del trasloco.

## 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. E' stato nominato un "Medico competente" per ottemperare all'obbligo di sorveglianza sanitaria sul luogo di lavoro ed è stato nominato il "Responsabile del servizio di prevenzione e protezione".

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".

In ottemperanza alle vigenti norme in materia di Pronto Soccorso Aziendale sono stati regolarmente svolti tra i dipendenti corsi di aggiornamento per "Addetti al pronto soccorso" e sono stati predisposti nelle unità aziendali tutti i presidi di primo intervento previsti.

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.

### **3. PRINCIPALI RISCHI E INCERTEZZE**

#### **3.1 RISCHI FINANZIARI**

L'art. 2428 bis c.c. chiede qualora la Società faccia uso di strumenti finanziari che 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 sussistano al momento rischi finanziari apprezzabili incombenti sulla società, anzi gode di una buona posizione finanziaria.

#### **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 auto elettriche c'è da segnalare un progressivo invecchiamento della flotta di auto elettriche (porter) che comporta un notevole aumento di costi di manutenzione ed anche alla difficoltà di partecipazione a nuove gare pubbliche.

Riguardo la tipologia di cui al punto b) è possibile citare, in conseguenza dell'attuale crisi ed incertezza economica generale (nazionale e internazionale) la possibilità di un ridimensionamento del fatturato, specie nei settori di attività a maggiore contatto col mercato, a seguito di una minore propensione ai consumi (tra cui i viaggi) della popolazione. Il rischio di fluttuazione al rialzo del costo del carburante, almeno nel breve periodo, non appare riscontrabile: anzi, considerando l'andamento dell'ultimo anno, si avverte una costante stabilizzazione del prezzo con un leggero rialzo.

Esercizio 2018

Per l'esercizio 2018, per quanto riguarda i servizi di trasporto tpl e disabili non si prevedono variazioni sostanziali, stante la proroga dei contratti in scadenza.

#### **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 dall' 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	Società TILlease S.r.l.	Consorzio Acquisti CAT
<b>Rapporti commerciali e diversi</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>
Crediti	6.634	883.504		2.516
Debiti	202.483	171.087		67.692
Costi - beni		212		540.983
Costi - servizi		208.889		90.121
Costi - altri		56.359		107
Ricavi - beni				
Ricavi - servizi	9.000	2.716.490		18.000
Ricavi - altri		26.275		300
<b>Rapporti finanziari</b>				
Crediti				
Debiti				
Garanzie ricevute				
Garanzie prestate		1.760.087		
Oneri finanziari				
<b>Altro</b>				
Acquisto cespiti da:		43.457		

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 è controllata dal Consorzio ACT, che ha un fondo di dotazione di € 9.406.598 interamente versato, che possiede il 94,86% di Til srl.

## **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'**

Nel corso del 2017 si è provveduto ad effettuare il passaggio ad un Sistema di Gestione Qualità ISO 9001:2015 (obbligatorio entro 3 anni dall'introduzione della nuova norma) che ha comportato una profonda rivisitazione del sistema e delle procedure (di monitoraggio e non) di TIL; in occasione di questo passaggio si è anche cambiato ente certificatore, passando da DNV-GL a CERTIQUALITY.

Tutto il processo di rivisitazione e adattamento del sistema che in precedenza era basato sulla norma ISO 9001:2008 (profondamente diversa nella logica e nelle procedure) è stato svolto dal RQ interno col supporto di un consulente esterno, che ha indicato il modo migliore per procedere e ha dato gli opportuni suggerimenti tecnico-operativi.

La verifica ispettiva, finalizzata al rinnovo del certificato, che il nuovo ente ha compiuto a novembre 2017 è stata superata con successo e ha portato alla conferma della certificazione di TIL, che da quest'anno in avanti funzionerà secondo la nuova norma ISO 9001:2015, 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, pur a fronte della notevole rivisitazione occorsa a causa del passaggio tra la vecchia e la nuova norma, non ha mostrato nessuna problematica di rilievo quando sottoposto al vaglio degli ispettori, che si sono detti particolarmente soddisfatti del lavoro svolto per adattarsi alle nuove logiche di funzionamento.

Il nuovo certificato ha validità triennale (fino a febbraio 2021) posto che le verifiche ispettive di mantenimento annuali non rilevino non conformità; la prossima visita ispettiva (prima verifica di mantenimento del certificato triennale) è programmata per novembre 2018.

## **8. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE.**

Esercizio 2018

L'esercizio 2018 potrebbe essere caratterizzato dalla gara d'appalto per il trasporto pubblico locale, bandita dall'Agenzia Locale per la Mobilità di Reggio Emilia. La società dovrà attivarsi al fine di valutare possibili alleanze che consentano di mantenere l'attuale gestione del servizio di trasporto



pubblico ovvero di implementarlo. Per quanto riguarda il settore della sosta/ztl nel 2018 la società ha come obiettivo quello di portare a termine tutti gli investimenti previsti dalla gara della sosta del Comune di Reggio Emilia. Per quanto riguarda il settore del noleggio auto elettriche la società ha partecipato alla gara per il servizio noleggio e car sharing del Comune di Reggio Emilia, al momento siamo in attesa dell'esito che ci auguriamo sia a nostro favore. Nel 2018 arriverà a scadenza un'importante gara di noleggio auto termiche, che avrà un impatto significativo sul fatturato soprattutto negli anni futuri, a tal fine in aprile parteciperemo alla gara bandita dalla stessa società, dove ci aspettiamo una forte concorrenza.

Anche nel settore dello scolastico arriva a scadenza una importante gara di 8 Comuni della Bassa Reggiana, dovrebbe quindi uscire una nuova gara in estate a cui intendiamo partecipare, se non cambia sostanzialmente l'impianto della gara; la vincita o meno di questa gara potrebbe avere un impatto molto rilevante sul fatturato di questo settore.

## **9. PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO**

Signori Soci, Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2017e di destinare l'utile così come indicato in nota integrativa.

*Reggio Emilia, 29/03/2018*

*Per Il Consiglio di Amministrazione*

*Il Presidente  
Francesca Preite*

# TRASPORTI INTEGRATI E LOGISTICA SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	REGGIO NELL'EMILIA
Codice Fiscale	01808020356
Numero Rea	REGGIO EMILIA 225524
P.I.	01808020356
Capitale Sociale Euro	2.200.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	493909
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	CONSORZIO ACT
Appartenenza a un gruppo	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
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	44.639	35.124
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	3.048	15.797
Totale immobilizzazioni immateriali	47.687	50.921
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	1.055.447	1.130.648
2) impianti e macchinario	483.122	193.846
3) attrezzature industriali e commerciali	16.485	2.548
4) altri beni	4.153.703	5.334.570
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	5.708.757	6.661.612
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
<b>1) partecipazioni in</b>		
a) imprese controllate	119.400	119.400
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	145.340	145.340
<b>2) crediti</b>		
<b>a) verso imprese controllate</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
<b>b) verso imprese collegate</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
<b>c) verso controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
<b>d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>		
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	13.000	0
4) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	158.340	145.340
Totale immobilizzazioni (B)	5.914.784	6.857.873
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	216.402	553.658
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	216.402	553.658
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.748.076	2.806.314
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	2.748.076	2.806.314
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	883.504	1.023.308
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	883.504	1.023.308
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.516	12.200
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	2.516	12.200
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.634	7.406
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	6.634	7.406
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	153.710	28.826
esigibili oltre l'esercizio successivo	16.213	27.011
Totale crediti tributari	169.923	55.837
5-ter) imposte anticipate	0	0
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	26.680	67.694
esigibili oltre l'esercizio successivo	215.780	0
Totale crediti verso altri	242.460	67.694
Totale crediti	4.053.113	3.972.759
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	13.000
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>500.000</b>	<b>13.000</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	2.413.490	1.955.075
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	64.245	35.898
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>2.477.735</b>	<b>1.990.973</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>7.247.250</b>	<b>6.530.390</b>
D) Ratei e risconti	314.037	450.658
<b>Totale attivo</b>	<b>13.476.071</b>	<b>13.838.921</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	2.200.000	2.200.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	290.340	286.278
IV - Riserva legale	482.080	482.080
V - Riserve statutarie	557.947	367.621
<b>VI - Altre riserve, distintamente indicate</b>		
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
<b>Totale altre riserve</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	159.302	190.325
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>3.689.669</b>	<b>3.526.304</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	73.659	77.721
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	598.919	290.867
<b>Totale fondi per rischi ed oneri</b>	<b>672.578</b>	<b>368.588</b>

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	400.381	447.637
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni convertibili	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	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	364.599	402.753
esigibili oltre l'esercizio successivo	125.874	470.413
Totale debiti verso banche	490.473	873.166
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.317.005	1.821.136
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	2.317.005	1.821.136
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	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	171.087	121.980
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	171.087	121.980
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	67.692	75.752
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	67.692	75.752
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	202.483	432.985
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	202.483	432.985
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	0	0
12) debiti tributari		

esigibili entro l'esercizio successivo	722.682	808.787
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti tributari</b>	<b>722.682</b>	<b>808.787</b>
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	639.451	647.091
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	<b>639.451</b>	<b>647.091</b>
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.734.157	2.506.947
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale altri debiti</b>	<b>2.734.157</b>	<b>2.506.947</b>
<b>Totale debiti</b>	<b>7.345.030</b>	<b>7.287.844</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>1.368.413</b>	<b>2.208.548</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>13.476.071</b>	<b>13.838.921</b>

## Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	13.126.152	12.934.007
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(337.256)	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
<b>5) altri ricavi e proventi</b>		
contributi in conto esercizio	400.092	632.418
altri	1.823.492	1.352.295
Totale altri ricavi e proventi	2.223.584	1.984.713
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>15.012.480</b>	<b>14.918.720</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.003.785	1.811.719
7) per servizi	2.606.244	2.757.422
8) per godimento di beni di terzi	343.979	337.296
<b>9) per il personale</b>		
a) salari e stipendi	4.693.784	4.660.847
b) oneri sociali	1.330.793	1.332.756
c) trattamento di fine rapporto	303.862	296.565
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	6.328.439	6.290.168
<b>10) ammortamenti e svalutazioni</b>		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	29.918	34.770
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.698.325	2.617.727
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	47.037
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	30.000	100.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.758.243	2.799.534
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	308.051	80.000
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	350.693	332.939
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>14.699.434</b>	<b>14.409.078</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>313.046</b>	<b>509.642</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
<b>15) proventi da partecipazioni</b>		
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	0	0
<b>16) altri proventi finanziari</b>		
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	249	621
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	66	195
Totale proventi diversi dai precedenti	66	195
Totale altri proventi finanziari	315	816
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	6.946	5.478
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.946	5.478
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(6.631)	(4.662)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'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	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 svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	306.415	504.980
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	147.113	306.405
imposte relative a esercizi precedenti	0	8.250
imposte differite e anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	147.113	314.655
21) Utile (perdita) dell'esercizio	159.302	190.325

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	159.302	190.325
Imposte sul reddito	147.113	314.655
Interessi passivi/(attivi)	6.631	4.662
(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	301.723	509.642
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	308.051	80.000
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.728.243	2.652.497
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	11.323	47.037
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	30.000	100.000
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>3.077.617</b>	<b>2.879.534</b>
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	3.379.340	3.389.176
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	337.256	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	28.238	385.895
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	495.869	(1.345.530)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	136.621	(97.894)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(840.135)	(988.333)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(341.695)	166.390
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>(183.846)</b>	<b>(1.879.472)</b>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	3.195.494	1.509.704
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(6.631)	(4.662)
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(51.317)	(27.150)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>(57.948)</b>	<b>(31.812)</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>3.137.546</b>	<b>1.477.892</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(1.756.793)	(1.561.374)
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(26.684)	(34.294)
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	(1.677)	0
Disinvestimenti	0	0
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(Investimenti)	(487.000)	0

Disinvestimenti	0	200.000
(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 di investimento (B)	(2.272.154)	(1.395.668)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(38.154)	6.858
Accensione finanziamenti	0	33.568
(Rimborso finanziamenti)	(344.539)	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	4.063	4.575
(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)	(378.630)	45.001
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	486.762	127.225
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.955.075	1.848.490
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	35.898	15.258
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.990.973	1.863.748
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.413.490	1.955.075
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	64.245	35.898
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.477.735	1.990.973
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

## Nota integrativa, parte iniziale

### Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2017

#### **PREMESSA**

Il bilancio chiuso al 31/12/2017 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.

#### **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.

Le immobilizzazioni materiali acquisite a titolo gratuito, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 47 e 48, sono state iscritte in base al valore di mercato con contropartita la voce 'A.5 Altri ricavi e proventi' del conto economico.

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 erogati dalla Cassa depositi e prestiti L. 426/98 e L. 166/02 sono stati rilevati, applicando il metodo indiretto e pertanto rilevati nella voce di conto economico A5 e rinviati per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione del contributo in apposita voce dei risconti passivi.

### **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**

Le rimanenze sono iscritte al costo di costruzione e con la capitalizzazione degli interessi passivi inerenti ; sono riferite ad un intervento immobiliare avente ad oggetto la costruzione e la vendita di unità immobiliari adibite a civile abitazione; nella considerazione della grave crisi che attraversa da anni il settore, previa perizia agli atti , ed in applicazione dell' OIC nr 13 , metodo diretto , le unità immobiliari non ancora cedute sono state già nell'esercizio precedente svalutate con ripresa a tassazione della svalutazione effettuata.

### **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 , essendosi risolta la causa legale per la quale era stato iscritto il relativo fondo, è stato stornato ad imposte anni precedenti.

### ***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.

## Nota integrativa, attivo

### INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

#### Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

##### CREDITI VERSO SOCI

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

#### Immobilizzazioni

##### IMMOBILIZZAZIONI

##### Immobilizzazioni immateriali

##### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €47.687 (€50.921 nel precedente esercizio).

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>								
Costo	-	-	-	35.124	-	-	15.797	50.921
Valore di bilancio	0	0	0	35.124	0	0	15.797	50.921
<b>Variazioni nell'esercizio</b>								
Ammortamento dell'esercizio	-	-	-	17.169	-	-	12.749	29.918
Altre variazioni	-	-	-	26.684	-	-	0	26.684
Totale variazioni	-	-	-	9.515	-	-	(12.749)	(3.234)
<b>Valore di fine esercizio</b>								
Costo	-	-	-	44.639	-	-	3.048	47.687
Valore di bilancio	0	0	0	44.639	0	0	3.048	47.687

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

##### *Composizione della voce "Altre immobilizzazioni immateriali"*

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a €3.048 è così composta:

	Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
	Migliorie su beni di terzi	15.797	-12.749	3.048
	Software	35.124	9.515	44.639
<b>Totale</b>		50.921	-3.234	47.687

## Immobilizzazioni materiali

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €5.708.757 (€6.661.612 nel precedente esercizio).

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
<b>Costo</b>	1.910.526	2.287.799	101.813	39.214.968	-	43.515.106
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	779.878	2.093.953	99.265	33.880.398	-	36.853.494
<b>Valore di bilancio</b>	1.130.648	193.846	2.548	5.334.570	0	6.661.612
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	75.201	147.745	2.979	2.472.400	-	2.698.325
<b>Altre variazioni</b>	0	437.021	16.916	1.291.533	-	1.745.470
<b>Totale variazioni</b>	(75.201)	289.276	13.937	(1.180.867)	-	(952.855)
<b>Valore di fine esercizio</b>						
<b>Costo</b>	1.910.527	2.724.820	118.730	37.191.457	-	41.945.534
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	855.080	2.241.698	102.245	33.037.754	-	36.236.777
<b>Valore di bilancio</b>	1.055.447	483.122	16.485	4.153.703	0	5.708.757

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

### **Composizione della voce "Altri beni"**

La voce "Altri beni" pari a €4.153.703 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	207.795	5.701	213.496
	Macchine d'ufficio elettroniche	209.972	9.140	219.112
	Autovetture	3.657.633	192.893	3.850.526
	Altri beni valore unitario inferiore <516,46 Euro	15.490	0	15.490
	Autobus Urbani	1.151.722	144.541	1.296.263
	Scuolabus	4.993.726	-39.010	4.954.716

	Mezzi elettrici	25.114.069	-2.481.861	22.632.208
	Autobus da noleggio	3.864.561	145.085	4.009.646
<b>Totale</b>		39.214.968	-2.023.511	37.191.457

### *Beni completamente ammortizzati ed ancora in uso*

Qui di seguito è specificato il costo originario:

	Costo originario
<b>Impianti e macchinario</b>	1.838.236
<b>Attrezzature industriali e commerciali</b>	97.384
<b>Altre immobilizzazioni materiali</b>	27.965.253
<b>Totale</b>	29.900.873

### *Beni acquisiti a titolo gratuito*

Qui di seguito sono specificati i movimenti dell'esercizio:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
<b>Costo</b>	0	0	0	8.769	0	8.769
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	0	0	0	1.096	0	1.096
<b>Valore di bilancio</b>	0	0	0	7.673	0	7.673
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	0	0	0	2.192	0	2.192
<b>Totale variazioni</b>	0	0	0	-2.192	0	-2.192
<b>Valore di fine esercizio</b>						
<b>Costo</b>	0	0	0	8.769	0	8.769
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	0	0	0	3.288	0	3.288
<b>Valore di bilancio</b>	0	0	0	5.481	0	5.481

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

I contributi ricevuti sono stati contabilizzati con il metodo indiretto

## Operazioni di locazione finanziaria

### **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

### **Immobilizzazioni finanziarie**

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

### **Partecipazioni**

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 145.340 (€ 145.340 nel precedente esercizio).

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
<b>Valore di inizio esercizio</b>								
<b>Costo</b>	119.400	25.940	-	-	-	145.340	0	-
<b>Valore di bilancio</b>	119.400	25.940	0	0	0	145.340	0	0
<b>Variazioni nell'esercizio</b>								
<b>Altre variazioni</b>	0	0	-	-	-	0	13.000	-
<b>Totale variazioni</b>	0	0	-	-	-	0	13.000	-
<b>Valore di fine esercizio</b>								
<b>Costo</b>	119.400	25.940	-	-	-	145.340	13.000	-
<b>Valore di bilancio</b>	119.400	25.940	0	0	0	145.340	13.000	0

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

### **Crediti immobilizzati**

Nulla da segnalare.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

### **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 31/12/2017:

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
<b>Consorzio TEA</b>	Reggio Emilia	02059070355	21.700	14.388	63.843	19.400	89,40%	19.400
<b>Tillease srl</b>	Reggio Emilia	02551790351	100.000	(2.865)	85.751	100.000	100,00%	100.000

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
<b>Totale</b>								119.400

In ossequio all'art.2361 c 2 cc si segnala che la società non ha partecipazioni comportante la responsabilità illimitata.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

### 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 31/12/2017:

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
<b>CAT Consorzio Acquisti</b>	Reggio Emilia	01912070354	96.153	1.070	113.398	25.940	26,98%	25.940
<b>Totale</b>								25.940

In ossequio all'art. 2361 c 2 cc si segnala che la società non ha partecipazioni comportante la responsabilità illimitata.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

### Crediti immobilizzati - Ripartizione per area geografica

Nulla da segnalare.

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

### Crediti immobilizzati - Operazioni con retrocessione a termine

Nulla da segnalare.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

### Immobilizzazioni Finanziarie iscritte ad un valore superiore al fair value

Nulla da segnalare.

## Attivo circolante

### ATTIVO CIRCOLANTE

#### Rimanenze

#### Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €216.402 (€553.658 nel precedente esercizio), nel 2017 è stato venduto un attico ed un miniappartamento.

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	-	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	-	0
Lavori in corso su ordinazione	0	-	0
Prodotti finiti e merci	553.658	(337.256)	216.402
Acconti	0	-	0
<b>Totale rimanenze</b>	<b>553.658</b>	<b>(337.256)</b>	<b>216.402</b>

## Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

### **Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita**

Nulla da segnalare.

## Crediti iscritti nell'attivo circolante

### **Crediti**

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €4.053.113 (€3.972.759 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	3.154.108	0	3.154.108	406.032	2.748.076
Verso imprese controllate	883.504	0	883.504	0	883.504
Verso imprese collegate	2.516	0	2.516	0	2.516
Verso controllanti	6.634	0	6.634	0	6.634
Crediti tributari	153.710	16.213	169.923		169.923
Verso altri	26.680	215.780	242.460	0	242.460
<b>Totale</b>	<b>4.227.152</b>	<b>231.993</b>	<b>4.459.145</b>	<b>406.032</b>	<b>4.053.113</b>

## Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

### **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	2.806.314	(58.238)	2.748.076	2.748.076	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	1.023.308	(139.804)	883.504	883.504	0	0

	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 imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	12.200	(9.684)	2.516	2.516	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	7.406	(772)	6.634	6.634	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	55.837	114.086	169.923	153.710	16.213	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	-	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	67.694	174.766	242.460	26.680	215.780	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>3.972.759</b>	<b>80.354</b>	<b>4.053.113</b>	<b>3.821.120</b>	<b>231.993</b>	<b>0</b>

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

### 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	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.748.076	2.748.076
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	883.504	883.504
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	2.516	2.516
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	6.634	6.634
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	169.923	169.923
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	242.460	242.460
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>4.053.113</b>	<b>4.053.113</b>

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

### Crediti - Operazioni con retrocessione a termine

Nulla da segnalare.

### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

### Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a €500.000 (€13.000 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllate	0	-	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese collegate	0	-	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllanti	0	-	0

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Partecipazioni non immobilizzate in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	-	0
Altre partecipazioni non immobilizzate	0	-	0
Strumenti finanziari derivati attivi non immobilizzati	0	-	0
Altri titoli non immobilizzati	13.000	487.000	500.000
Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	-	0
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>13.000</b>	<b>487.000</b>	<b>500.000</b>

## Disponibilità liquide

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €2.477.735 (€1.990.973 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	1.955.075	458.415	2.413.490
Assegni	0	-	0
Denaro e altri valori in cassa	35.898	28.347	64.245
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>1.990.973</b>	<b>486.762</b>	<b>2.477.735</b>

## Ratei e risconti attivi

### RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €314.037 (€450.658 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	139.318	(138.568)	750
Risconti attivi	311.340	1.947	313.287
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>450.658</b>	<b>(136.621)</b>	<b>314.037</b>

#### Composizione dei ratei attivi:

	Descrizione	Importo
	Interessi attivi	50
	Assicurazioni	700
<b>Totale</b>		<b>750</b>

#### Composizione dei risconti attivi:

	Descrizione	Importo
	Assicurazioni	204.432
	Bolli	18.035
	Affitti	4.211

	Manutenzione software e hardware	27.431
	Costi canone uso SW applicativo	16.403
	altro	42.775
<b>Totale</b>		313.287

## Oneri finanziari capitalizzati

### 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 .

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

#### Patrimonio netto

##### PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €3.689.669 (€3.526.304 nel precedente esercizio).

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

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	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	2.200.000	0	0	0	0	0		2.200.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	286.278	0	0	0	0	4.062		290.340
Riserva legale	482.080	0	0	0	0	0		482.080
Riserve statutarie	367.621	0	0	0	0	190.326		557.947
Altre riserve								
Riserva straordinaria	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	-	-	-	-	-		0
Riserva azioni o 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
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	190.325	0	(190.325)	0	0	0	159.302	159.302

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>3.526.304</b>	<b>0</b>	<b>(190.325)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>194.388</b>	<b>159.302</b>	<b>3.689.669</b>

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	281.704	0	0	0
Riserva legale	482.080	0	0	0
Riserve statutarie	219.085	0	0	0
Altre riserve				
Utile (perdita) dell'esercizio	148.535	0	-148.535	0
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>3.331.404</b>	<b>0</b>	<b>-148.535</b>	<b>0</b>

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		2.200.000
Riserve di rivalutazione	0	4.574		286.278
Riserva legale	0	0		482.080
Riserve statutarie	0	148.536		367.621
Altre riserve				
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	190.325	190.325
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>0</b>	<b>153.110</b>	<b>190.325</b>	<b>3.526.304</b>

## Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

### 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	per altre ragioni
Capitale	2.200.000	denaro		0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	290.340	legge speciale	a-b-c	0	0	0
Riserva legale	482.080	utile	b	0	0	0
Riserve statutarie	557.947	utile	a-b-c	0	0	0

<b>Altre riserve</b>						
Riserva straordinaria	0			-	-	-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			-	-	-
Riserva azioni o quote della società controllante	0			-	-	-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			-	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto capitale	0			-	-	-
Versamenti a copertura perdite	0			-	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	0			-	-	-
Riserva avanzo di fusione	0			-	-	-
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			-	-	-
Riserva da conguaglio utili in corso	0			-	-	-
Varie altre riserve	0			-	-	-
<b>Totale altre riserve</b>	0			-	-	-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
<b>Totale</b>	3.530.367			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

### Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

#### **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**

L'incremento è dovuto alle imposte calcolate sull'ammortamento avente solo rilevanza civile ed mediante storno del fondo imposte differite. La composizione delle riserve di rivalutazione è la seguente:

	Valore di inizio esercizio	Utilizzo per copertura perdite	Altri movimenti	Valore di fine esercizio
<b>Altre rivalutazioni</b>				
Altre	286.278	0	4.062	290.340
<b>Totale Altre rivalutazioni</b>	286.278	0	4.062	290.340
<b>Totale Riserve di rivalutazione</b>	286.278	0	4.062	290.340

**Come già segnalato nei precedenti esercizi la Società ha provveduto nell'esercizio 2008 a rivalutare l'immobile strumentale, previa perizia tecnica, con finalità esclusivamente aziendali/civilistiche. Si**

**attesta che l'immobile rivalutato non eccede il valore corrente di mercato riferibile ad immobili simili. Si precisa che la rivalutazione ha interessato il fabbricato , quindi non considerando l'area sulla quale insiste il medesimo.**

## Fondi per rischi e oneri

### FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi €672.578 (€368.588 nel precedente esercizio). Il saldo è di Euro 73.659 per imposte differite, Euro 461.051 per rischi contrattuali e di Euro 137.867 per controversie legali.

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	77.721	0	290.867	368.588
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
Altre variazioni	0	(4.062)	0	308.052	303.990
<b>Totale variazioni</b>	0	(4.062)	0	308.052	303.990
Valore di fine esercizio	0	73.659	0	598.919	672.578

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".

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

### TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €400.381 (€447.637 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	447.637
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Altre variazioni	(47.256)
<b>Totale variazioni</b>	(47.256)
Valore di fine esercizio	400.381

## Debiti

### DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €7.345.030 (€7.287.844 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	873.166	-382.693	490.473
Debiti verso fornitori	1.821.136	495.869	2.317.005
Debiti verso imprese controllate	121.980	49.107	171.087
Debiti verso imprese collegate	75.752	-8.060	67.692
Debiti verso controllanti	432.985	-230.502	202.483
Debiti tributari	808.787	-86.105	722.682
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	647.091	-7.640	639.451
Altri debiti	2.506.947	227.210	2.734.157
<b>Totale</b>	<b>7.287.844</b>	<b>57.186</b>	<b>7.345.030</b>

## Variazioni e scadenza dei debiti

### 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 residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	-	0	0	0	-
Obbligazioni convertibili	0	-	0	0	0	-
Debiti verso soci per finanziamenti	0	-	0	0	0	-
Debiti verso banche	873.166	(382.693)	490.473	364.599	125.874	0
Debiti verso altri finanziatori	0	-	0	0	0	-
Acconti	0	-	0	0	0	-
Debiti verso fornitori	1.821.136	495.869	2.317.005	2.317.005	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	-	0	0	0	-
Debiti verso imprese controllate	121.980	49.107	171.087	171.087	0	0
Debiti verso imprese collegate	75.752	(8.060)	67.692	67.692	0	0
Debiti verso controllanti	432.985	(230.502)	202.483	202.483	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	-	0	0	0	-
Debiti tributari	808.787	(86.105)	722.682	722.682	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	647.091	(7.640)	639.451	639.451	0	0
Altri debiti	2.506.947	227.210	2.734.157	2.734.157	0	0
<b>Totale debiti</b>	<b>7.287.844</b>	<b>57.186</b>	<b>7.345.030</b>	<b>7.219.156</b>	<b>125.874</b>	<b>0</b>

## Suddivisione dei debiti per area geografica

### 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:

Area geografica	ITALIA	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	490.473	490.473
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	2.317.005	2.317.005
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	171.087	171.087
Debiti verso imprese collegate	67.692	67.692
Debiti verso imprese controllanti	202.483	202.483
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
Debiti tributari	722.682	722.682
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	639.451	639.451
Altri debiti	2.734.157	2.734.157
<b>Debiti</b>	<b>7.345.030</b>	<b>7.345.030</b>

## Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

### **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 assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Obbligazioni	-	-	-	0
Obbligazioni convertibili	-	-	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	-	-	0
Debiti verso banche	102.198	102.198	388.275	490.473
Debiti verso altri finanziatori	-	-	-	0
Acconti	-	-	-	0
Debiti verso fornitori	0	0	2.317.005	2.317.005
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	-	-	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	171.087	171.087
Debiti verso imprese collegate	0	0	67.692	67.692
Debiti verso controllanti	0	0	202.483	202.483
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-	-	0
Debiti tributari	0	0	722.682	722.682
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	639.451	639.451
Altri debiti	0	0	2.734.157	2.734.157

<b>Totale debiti</b>	102.198	102.198	7.242.832	7.345.030
----------------------	---------	---------	-----------	-----------

Qui di seguito si specificano per i debiti assistiti da garanzie reali le informazioni sulla scadenza, modalità di rimborso e tassi d'interesse:

scadenza : 31/12/2019

tasso di interesse: euribor 6 mesi + spread 1%

rimborso : semestrale

## Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

### **Debiti - Operazioni con retrocessione a termine**

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

## Finanziamenti effettuati da soci della società

### **Finanziamenti effettuati dai soci**

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

## **Ratei e risconti passivi**

### **RATEI E RISCONTI PASSIVI**

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €1.368.413 (€2.208.548 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
<b>Ratei passivi</b>	215.215	4.896	220.111
<b>Risconti passivi</b>	1.993.333	(845.031)	1.148.302
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	2.208.548	(840.135)	1.368.413

#### *Composizione dei ratei passivi:*

	Descrizione	Importo
	Franchigie	98.728
	personale in comando	48.000
	tassa rifiuti	29.850
	interessi	11.709
	altro	31.824
<b>Totale</b>		220.111

#### *Composizione dei risconti passivi:*

--	--	--

	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
	Contributi su impianti	814.326
	Rette scolastico	37.916
	Contributi interessi	2.232
	Noleggi	282.094
	Altro	11.734
<b>Totale</b>		<b>1.148.302</b>

## Nota integrativa, conto economico

### INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

#### Valore della produzione

##### VALORE DELLA PRODUZIONE

#### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

##### 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	7.838.266
NOLEGGIO SENZA CONDUCENTE	3.068.624
GESTIONE SOSTA	1.491.116
ALTRO	728.146
<b>Totale</b>	<b>13.126.152</b>

#### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

##### 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
ITALIA	13.126.152
<b>Totale</b>	<b>13.126.152</b>

##### Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi €2.223.584 (€1.984.713 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Contributi in conto esercizio	632.418	-232.326	400.092
Altri			
Plusvalenze di natura non finanziaria	349.869	-101.863	248.006
Sopravvenienze e insussistenze attive	15.155	538.400	553.555

<b>Contributi in conto capitale (quote)</b>	751.001	-54.195	696.806
<b>Altri ricavi e proventi</b>	236.270	88.855	325.125
<b>Totale altri</b>	1.352.295	471.197	1.823.492
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	1.984.713	238.871	2.223.584

## Costi della produzione

### COSTI DELLA PRODUZIONE

#### Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 2.606.244 (€ 2.757.422 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
<b>Trasporti</b>	31.870	-7.991	23.879
<b>Energia elettrica</b>	65.997	-9.448	56.549
<b>Gas</b>	10.251	3.728	13.979
<b>Acqua</b>	6.867	104	6.971
<b>Spese di manutenzione e riparazione</b>	756.543	-45.161	711.382
<b>Servizi e consulenze tecniche</b>	23.715	12.042	35.757
<b>Compensi agli amministratori</b>	24.484	6.555	31.039
<b>Compensi a sindaci e revisori</b>	14.560	0	14.560
<b>Pubblicità</b>	19.245	-1.518	17.727
<b>Spese e consulenze legali</b>	21.756	-13.919	7.837
<b>Consulenze fiscali, amministrative e commerciali</b>	11.180	260	11.440
<b>Spese telefoniche</b>	55.320	-11.680	43.640
<b>Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria</b>	27.090	10.884	37.974
<b>Assicurazioni</b>	545.301	-16.396	528.905
<b>Spese di rappresentanza</b>	687	-202	485
<b>Spese di viaggio e trasferta</b>	30.629	-2.043	28.586
<b>Personale distaccato presso l'impresa</b>	114.492	15.357	129.849
<b>Spese di aggiornamento, formazione e addestramento</b>	0	21.255	21.255
<b>Altri</b>	997.435	-113.005	884.430
<b>Totale</b>	2.757.422	-151.178	2.606.244

#### Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 343.979 (€337.296 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
<b>Affitti e locazioni</b>	159.131	6.888	166.019
<b>Altri</b>	178.165	-205	177.960
<b>Totale</b>	337.296	6.683	343.979

### Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €350.693 (€332.939 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
<b>Imposte di bollo</b>	7.083	11.031	18.114
<b>ICI/IMU</b>	6.379	-645	5.734
<b>Abbonamenti riviste, giornali ...</b>	4.820	1.911	6.731
<b>Sopravvenienze e insussistenze passive</b>	7.246	10.250	17.496
<b>Minusvalenze di natura non finanziaria</b>	12.335	-3.523	8.812
<b>Altri oneri di gestione</b>	295.076	-1.270	293.806
<b>Totale</b>	332.939	17.754	350.693

## Proventi e oneri finanziari

### PROVENTI E ONERI FINANZIARI

#### Composizione dei proventi da partecipazione

##### Proventi da partecipazione

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 11 del codice civile, nulla da segnalare:

#### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

##### 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
<b>Prestiti obbligazionari</b>	0
<b>Debiti verso banche</b>	6.631

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	0
<b>Totale</b>	<b>6.631</b>

### Utili e perdite su cambi

Nulla da segnalare

## Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

### RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, il seguente prospetto riporta i ricavi di entità o incidenza eccezionali:

### 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, differite e anticipate

### IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO CORRENTI

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale /trasparenza fiscale
<b>IRES</b>	107.793	0	0	0	
<b>IRAP</b>	39.320	0	0	0	
<b>Totale</b>	<b>147.113</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Per quanto attiene l'imposta Ires esercizi precedenti si rimanda a quanto segnalato alla voce crediti tributari.

## **Nota integrativa, altre informazioni**

### **ALTRE INFORMAZIONI**

#### **Dati sull'occupazione**

##### **Dati sull'occupazione**

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

	<b>Numero medio</b>
<b>Quadri</b>	3
<b>Impiegati</b>	29
<b>Operai</b>	137
<b>Totale Dipendenti</b>	169

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

##### **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:

	<b>Amministratori</b>	<b>Sindaci</b>
<b>Compensi</b>	31.039	14.560

#### **Titoli emessi dalla società**

##### **Titoli emessi dalla società**

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

#### **Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società**

##### **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**

##### **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
<b>Impegni</b>	1.760.087
<b>di cui nei confronti di imprese controllate</b>	1.760.087
<b>Garanzie</b>	849.121

### Garanzie

Vengono di seguito specificati i beneficiari delle garanzie rilasciate dalla società:

valore	beneficiario
10.000	PIAGGIO & C. SPA
1.500	ATAC
37.422	OPUS CIVIUM
10.977	UNIONE COLLINE MATILDICHE
13.200	CASOLARI -GUIDETTI
2.490	COMUNE DI BUBBIANO
11.515	COMUNE DI CORREGGIO
21.870	COMUNE DI NAPOLI
32.144	COMUNE DI ALBINEA
21.305	COMUNE DI 4 CASTELLA
131.131	UNIONE COMUNI BASSA REGGIANA
5.880	COMUNE DI NAPOLI
20.007	INTERCENTER
21.000	REGIONE EMILIA ROMAGNA
9.000	REGIONE EMILIA ROMAGNA
72.346	BRIANZACQUE SRL
11.232	ESTAV CENTRO
13.426	ESTAV CENTRO
21.852	COMUNE DI SAVIGLIANO
52.041	AMSA
3.996	COMUNE DI SAVIGLIANO
14.700	UNIONE TERRA DI MEZZO
75.000	FER
36.634	COMUNE MILANO
35.113	CONSORZIO BONIFICA BURANA
3.260	CASA LIVORNO E PROVINCIA SPA
21.982	COMUNE DI CASALGRANDE
17.490	ACAM LA SPEZIA
7.920	ACAM LA SPEZIA
74.987	COMUNE DI C.MONTI
30.264	ISECS COREGGIO
6.212	COMUNE DI BIBBIANO
1.226	AUTOVIE VENETE SPA
849.121	TOTALE GARANZIE

## Informazioni sulle operazioni con parti correlate

### 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 che con la collegata Consorzio Cat.

## Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

### Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

### 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:

Abbiamo ultimato l'acquisto dei parcometri di nuova generazione, entro la primavera ultimeremo la sostituzione in tutte le aree del Comune di Reggio Emilia. E' arrivato a scadenza il contratto di noleggio auto elettriche con il Comune di Reggio Emilia , che ha indetto una gara a cui abbiamo partecipato , al momento siamo in attesa del risultato. Non ci sono altri fatti importanti da segnalare.

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

### Strumenti finanziari derivati

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

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

### 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 .

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:

## Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	1.229.569	2.709.400
B) Immobilizzazioni	11.121.180	11.216.360
C) Attivo circolante	693.959	1.220.112
D) Ratei e risconti attivi	8.460	7.124
<b>Totale attivo</b>	<b>13.053.168</b>	<b>15.152.996</b>
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	9.406.598	9.406.598
Riserve	6.312	3.011
Utile (perdita) dell'esercizio	41.110	3.300
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>9.454.020</b>	<b>9.412.909</b>
B) Fondi per rischi e oneri	24.520	65.464
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	37.862	44.229
D) Debiti	3.536.766	5.630.381
E) Ratei e risconti passivi	0	13
<b>Totale passivo</b>	<b>13.053.168</b>	<b>15.152.996</b>

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
A) Valore della produzione	331.286	920.824
B) Costi della produzione	390.221	661.969
C) Proventi e oneri finanziari	100.045	(39.914)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	(208.954)
Imposte sul reddito dell'esercizio	0	6.687
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>41.110</b>	<b>3.300</b>

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

### 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 pari ad €159.302 come segue :

Riserva statutaria

## **Nota integrativa, parte finale**

### **L'Organo Amministrativo**

*Il Presidente del Consiglio d' Amministrazione*

Preite Francesca

Reggio Emilia il 29/03/2018

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

### **Dichiarazione di conformità**

Il sottoscritto Farri Antonio Loris , 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**

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](mailto:til@pec.til.it)

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

**RELAZIONE UNITARIA DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI**

All'Assemblea dei soci della società Til Srl

**Premessa**

Il collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, 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 dell'allegato bilancio d'esercizio della società Til Srl, costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2017, dal conto economico, 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 2017, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

***Elementi alla base del giudizio***

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. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

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 identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- 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 ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, [sono tenuto] [siamo tenuti] a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- 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;

- abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di *governance*, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

### **Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari**

Gli amministratori della Til Srl. sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione della Til Srl. al 31/12/2017, 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 n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della Til Srl al 31/12/2017 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Til Srl. al 31/12/2017 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, comma 2, lett. e), del D.Lgs. 39/2010, 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 2017 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, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il collegio sindacale.

#### **B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 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, in relazione alle quali, 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 dal legale rappresentante, 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 vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

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

Non sono pervenute 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'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 4, c.c.

I risultati della revisione legale del bilancio da noi svolta sono contenuti nella sezione A) della presente relazione.

## **B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio**

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio propone alla assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, così come redatto dagli amministratori.

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

Reggio Emilia il 12/04/2018

Il collegio sindacale

Dott. Farri Antonio Loris

Presidente del Collegio Sindacale

Dott.ssa Verzellesi Laura

Sindaco Effettivo

Dott.ssa Degl'Incerti Tocci Angelica

Sindaco Effettivo

***Il sottoscritto FARRI ANTONIO LORIS, 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***