



BILANCIO 2016



**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
Indirizzo Pec : til@pec.til.it

**BILANCIO D'ESERCIZIO
AL 31 DICEMBRE 2016**

18° esercizio



INDICE

NOTIZIE PRELIMINARI

Organi sociali **4**

BILANCIO CIVILISTICO AL 31 DICEMBRE 2016

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 31/12/2016, che sottoponiamo alla vostra approvazione, rileva un utile netto di Euro 190.325

A tale risultato si è pervenuti imputando un ammontare di imposte correnti pari a Euro 306.405.

Il risultato ante imposte a sua volta è stato determinato allocando accantonamenti per Euro 2.652.497 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 2016 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 2016 il valore della produzione è stato pari ad Euro 14.918.720.

I ricavi delle vendite e delle prestazioni di servizi sono stati pari ad Euro 12.934.007 con un aumento del 1,29% rispetto allo scorso anno.

La differenza tra valore della produzione e ricavi delle vendite (Euro 1.984.713) riguarda, in buona parte, la quota di contributo in conto capitale di competenza dell'esercizio, relativo all'acquisto dei veicoli elettrici (precisamente Euro 751.000), 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 31/12/16 restano ancora invenduti 2 attici ed un mini-appartamento al piano terra del complesso immobiliare denominato "Casanova - la prima casa in classe A di Reggio Emilia". Nella voce altri ricavi e proventi, Euro 551.441 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).

I costi della produzione sono stati pari ad Euro 14.409.078 aumentati del 1,27% rispetto al precedente esercizio, quali Euro 1.811.719 relativi a materie prime, Euro 2.757.422 per servizi, Euro 337.296 per godimento beni di terzi, Euro 6.290.168 (compreso l'accantonamento per TFR) relativi al personale, Euro 2.799.534 riguardanti gli ammortamenti e svalutazioni, Euro 332.939 per oneri diversi di gestione.



La differenza tra il valore della produzione ed i costi della produzione è pari a Euro 509.642 (+ 68,40 % rispetto l'anno precedente).

Il valore aggiunto si è attestato su Euro 8.628.866 mentre il M.O.L. (E.B.I.T.D.A.) è stato pari ad Euro 2.338.698 e rappresenta il 17,28 % del valore della produzione riclassificato (a fronte del 14,97 % del 2015).

Il Reddito Operativo è risultato pari a Euro 210.164, e rappresenta il 1,55 % del valore della produzione riclassificato.

Pertanto, l'esercizio chiude con un utile di Euro 190.325 corrispondente ad un incremento rispetto all'esercizio precedente del 28,13%.

Il cash flow si posiziona in Euro 2.091.828 contro Euro 2.010.729 del 2015; gli ammortamenti sono riclassificati al netto dei contributi erogati dalla CDDPP pari ad Euro 751.000.

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 2016 rispetto al 2015:

FATTURATO NETTO PER ATTIVITÀ PRINCIPALI (VALORI IN EURO)

ATTIVITA'	2016	2015	2014	CONFRONTO 2016 - 2015
SERVIZIO MINIBUS E NOTTURNO	2.036.000	1.978.814	1.957.589	+2,89%
LINEE URBANE/INTERURBANE	819.675	810.601	802.434	+1,12%
SERVIZI ANZIANI E DISABILI	535.120	567.772	567.594	-5,75%
SERVIZI SCOLASTICI	3.227.481	3.287.317	3.128.831	-1,82%
SERVIZI A CHIAMATA	1.113	1.744	1.513	-36,20%
TOTALE SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO PASSEGGERI	6.619.388	6.646.248	6.457.961	-0,40%
SERVIZI DI NOLEGGIO AUTOBUS (a breve e a lungo raggio)	1.290.127	1.280.146	1.259.841	+0,78%
NOLEGGIO AUTO TERMICHE	668.369	507.694	426.002	+31,65%
NOLEGGIO AUTO ELETTRICHE	2.213.089	2.128.005	2.033.500	+4,00%
LINEE GRAN TURISMO	121.272	132.341	131.635	-8,36%
GESTIONE DELLA SOSTA e ZTL	1.523.916	1.674.205	1.598.626	-8,98%
TOTALE TUTTI I SERVIZI	12.436.161	12.368.639	11.907.565	+0,55%



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' 0,40%, ed in valore assoluto pari ad Euro 26.860, dovuta essenzialmente a:

- Minibus e Notturmo: aumento dovuto a maggiori km percorsi nel corso del 2016;
- Anziani e disabili leggermente in calo rispetto all'anno precedente per minor numero di servizi;
- Linee urbane/interurbane: leggero aumento, dovuto all'aumento dei km di servizio affidato da parte di SETA S.p.A.
- La leggera flessione del fatturato nel settore dei servizi Scolastici è da attribuire al fatto che nel corso dell'anno 2016 non è stato svolto per l'intero anno il servizio scolastico del Comune di Baiso, in quanto il Comune ha indetto una nuova gara per il rinnovo del servizio a cui TIL non ha partecipato.
- Il fatturato degli altri servizi (noleggio con conducente, noleggio senza conducente, sosta e ZTL) evidenzia un aumento del 1,86% pari ad € 230.348 rispetto all'anno precedente.
- Servizi di Noleggio autobus: nel corso del 2016 si è confermata una sostanziale tenuta del fatturato, anche senza l'evento trainante ' Expo ' che ha caratterizzato lo scorso anno.
- Sia il settore del noleggio auto elettriche che auto con motorizzazione endotermica hanno avuto un buon incremento dovuto sia alla vincita di alcune gare ad evidenza pubblica che alla stipula di contratti significativi con aziende private.
- Il settore della sosta e gestione rilascio permessi ZTL ha risentito dell'incertezza legata alla conclusione del contratto sosta/ztl , legato alla gara vinta nel 2011 tramite il Consorzio TEA ed in proroga dal 31/03/2015, che di fatto ha portato ad una riduzione di alcuni servizi.
- Il fatturato delle linee Gran Turismo quest'anno ha avuto un decremento dovuto principalmente ad una riduzione del numero di viaggiatori principalmente per la



destinazione Mirabilandia, con relativa riduzione della vendita dei biglietti di ingresso abbinati ai viaggi.

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 2016 rispetto a quello 2015:

PRODUZIONE IN VETTURE*KM DEI SERVIZI DI TRASPORTO.

SERVIZI	2016	2015	2014	CONFRONTO 2016 - 2015
LINEE MINIBUS	700.108	671.497	663.017	4,26%
NOTTURNO / A CHIAMATA	34.480	35.028	32.710	-1,56%
LINEE URBANE/INTERURBANE	409.813	403.276	399.192	1,62%
TRASPORTO ANZIANI E DISABILI	899.743	830.521	845.076	8,33%
TRASPORTO SCOLASTICO	1.234.731	1.274.451	1.230.085	-3,12%
TOTALE SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO PASSEGGERI	3.278.875	3.214.773	3.170.081	1,99%
SERVIZI DI NOLEGGIO (a breve e a lungo raggio)	645.787	666.367	653.682	-3,09%
LINEE GRAN TURISMO	68.805	73.225	87.206	-6,04%
TOTALE vetture*km	3.993.467	3.954.365	3.910.969	0,99%

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. (il contratto è stato prorogato sino al 30/06/2017). 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 2016 TIL ha impiegato i propri scuolabus in 22 Comuni e precisamente: Reggio Emilia, Castelnuovo né Monti, Casina, Vezzano s/c, Quattro Castella, Albinea, Bibbiano, Bagnolo in Piano, Cadelbosco Sopra, Poviglio, Correggio, Novellara, Fabbriico, Gualtieri, Guastalla, Boretto, Reggiolo, Luzzara, Brescello, Baiso, 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. Degno di nota anche l'allargamento dell'esperienza di gestione del servizio di trasporto scolastico sull'area del modenese, con il comune di Maranello che impegna ben 6 autisti più una riserva/supervisore.

Il settore del trasporto pubblico disabili/anziani da ormai parecchi anni vede TIL come principale riferimento per il Comune di Reggio Emilia e le aree circostanti della provincia.

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) fino al 31/12/17.

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 2016 una tendenza verso il miglioramento è stata confermata con un aumento del fatturato pari al 0,78%. Tale andamento positivo viene confermato, dall'analisi dei principali indicatori, anche nei primi mesi del 2017. Ciò è probabilmente da attribuire in parte alla buona politica commerciale posta in essere dalla società, ma soprattutto alla, seppur fievole, ripresa economica domestica.

Il settore del noleggio autoveicoli a motore termico convenzionale segna nel 2016 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 "flotte aziendali".

Si conferma anche nel 2016 un 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 garantirà una continuità del servizio per i prossimi 8 anni, 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.



2.2 INVESTIMENTI

Gli investimenti effettuati nel corso del presente esercizio, al lordo del contributo della Cassa Depositi e Prestiti per l'acquisto dei veicoli elettrici, ammontano ad Euro 1.633.990 per immobilizzazioni materiali ed immateriali.

In particolare gli investimenti sono così ripartiti:

INVESTIMENTI (VALORI IN EURO).

BENI	2016	2015	2014	CONFRONTO 2016- 2015
Veicoli elettrici (compresi bimodali)	52.109	2.256.042	993.401	-97,69 %
Scuolabus	68.093	120.529	37.804	-43,50 %
Autobus Urbani/Extraurb./Disabili	156.234	658.739	11.690	-76,28%
Autovetture	1.153.778	861.405	850.204	+33,94 %
Impianti e macchinari	111.289	8.050	60.718	+1282,47 %
Macchine elettroniche	55.381	7.402	25.060	+648,19 %
Mobili e macchine ufficio	1.276	4.257	598	-70,03 %
Altri beni materiali ed imm.li	35.830	9.004	65.090	+297,93 %
TOTALE	1.633.990	3.925.428	2.044.565	-58,37 %

Sono stati fatti importanti investimenti per l'acquisto di autoveicoli a combustione tradizionale a seguito della partecipazione a gare di noleggio senza conducente, aggiudicate alla società ed alla stipula di nuovi contratti rilevanti con aziende private.

E' stato inoltre acquistato un minibus da adibire al trasporto urbano per il potenziamento del servizio di minibus.

Tra gli impianti sono stati acquistati parcometri di nuova generazione in previsione della partecipazione alla gara della sosta per il Comune di Reggio Emilia, gara poi vinta tramite il Consorzio TEA.



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

	2016	2015	2014
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	13.698.128	13.187.169	12.814.911
+ Variazione rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		-181.508	
+ Variazione lavori in corso su ordinazione			
+ Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
VALORE DELLA PRODUZIONE	13.698.128	13.005.661	12.814.911
- Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.811.719	1.918.433	1.996.680
+ Variazione rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
- Costi per servizi e per godimento beni di terzi	3.094.717	3.182.339	2.947.365
VALORE AGGIUNTO	8.628.866	7.904.889	7.870.866
- Costo per il personale	6.290.168	5.957.206	5.830.668
MARGINE OPERATIVO LORDO	2.338.698	1.947.683	2.040.198
- Ammortamenti e svalutazioni	2.048.534	1.942.194	2.001.374
- Accantonamento per rischi e altri accantonamenti	80.000		30.000
REDDITO OPERATIVO	210.164	5.489	8.824
+ Altri ricavi e proventi	632.418	633.822	661.095
- Oneri diversi di gestione	332.940	336.665	358.356
+ Proventi finanziari	816	4.462	9.242
- Saldo tra oneri finanziari e utile/perdita su cambi	5.478	18.432	40.729
REDDITO CORRENTE	504.980	288.676	319.003
+ Proventi straordinari		129	31
- Oneri straordinari		-	-
REDDITO ANTE IMPOSTE	504.980	288.805	280.107
- Imposte sul reddito	314.655	140.270	197.261
REDDITO NETTO	190.325	148.535	82.846



La situazione patrimoniale riclassificata ha la seguente composizione:

STATO PATRIMONIALE - Riclassificazione finanziaria (Euro)

	2016	2015	2014
1) Attivo circolante			
1.1) Liquidità immediate	1.990.973	1.863.748	1.974.595
1.2) Liquidità differite	4.436.417	5.041.852	5.164.986
1.3) Rimanenze	553.658	553.658	735.166
CAPITALE CIRCOLANTE	6.981.048	7.459.258	7.874.747
2) Attivo immobilizzato			
2.1) Immobilizzazioni immateriali	50.921	51.397	67.159
2.2) Immobilizzazioni materiali	5.128.183	5.467.661	4.901.226
2.3) Immobilizzazioni finanziarie	145.340	158.340	158.340
CAPITALE INVESTITO	5.324.444	5.677.398	5.126.725
3) Passivo			
3.1) Passività correnti	7.492.550	8.532.885	8.100.971
3.2) Passività consolidate	1.286.638	1.272.367	1.671.601
3.3) Patrimonio netto	3.526.304	3.331.404	3.228.900
CAPITALE ACQUISITO	12.305.492	13.136.656	13.001.472

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.



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 2016	Anno 2015	Anno 2014
5,40%	4.46%	2,57%

Commento: l'indicatore rappresenta in misura sintetica la redditività e la remunerazione del capitale proprio aziendale; l'indice ottenuto è aumentato rispetto l'anno precedente e nonostante le attuali condizioni negative dei mercati, anche grazie ad una importante operazione di natura non ricorrente che si è manifestata nel 2016.

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 2016	Anno 2015	Anno 2014
1,71%	0,04%	0,07 %

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 buon 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 2016	Anno 2015	Anno 2014
3,94%	2,37%	2,53%

Commento: l'indicatore esprime la capacità reddituale dell'azienda di produrre profitto dalle vendite; l'indice ottenuto è raddoppiato rispetto all'anno precedente.

Questi principali indicatori economici riscontrano un risultato nel 2016 particolarmente positivo, dovuto anche ad una operazione di buy back (costruita negli anni passati) che ha portato all'azienda una plusvalenza importante.

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

PATRIMONIO NETTO (fonte: A [SP-pass]) – IMMOBILIZZAZIONI (fonte: attivo riclassificato [SP-ricl])

Risultato:

Anno 2016	Anno 2015	Anno 2014
-1.798.140	-2.345.994	-1.897.825

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 23,35%.

2) Indice di struttura primario (copertura delle immobilizzazioni)

Descrizione: rapporto tra Patrimonio Netto e Immobilizzazioni

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

IMMOBILIZZAZIONI (fonte: attivo riclassificato [SP-ricl])

Risultato:

Anno 2016	Anno 2015	Anno 2014
66,23%	58,68%	62,98 %



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

Risultato:

Anno 2016	Anno 2015	Anno 2014
€ - 511.502	€ - 1.073.627	€ - 226.224

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 2016	Anno 2015	Anno 2014
90,4%	81,1%	95,6 %

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 2016	Anno 2015	Anno 2014
28,66%	25,36%	24,83 %

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 2016	Anno 2015	Anno 2014
71,3%	74,6%	75,2 %

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])

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

Risultato:



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

Anno 2016	Anno 2015	Anno 2014
48,6%	47,0 %	47,6%

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

Anno 2016	Anno 2015	Anno 2014
45,3%	44,2%	44,4%

Commento: l'indicatore rappresenta l'incidenza del costo del lavoro sui ricavi delle vendite che segnala un'attività tipicamente "labour intensive"; peggiorato a seguito dell'aumento del costo del lavoro per la firma del CCNL 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 2016	Anno 2015	Anno 2014
€ 56.214	€ 52.980	€ 54.808

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. Se i segnali di ripresa economica si riveleranno reali, è opportuno pianificare azioni di investimento per rilanciare il volume d'affari della società, anche esplorando nuovi mercati al di fuori dall'attuale campo d'azione.



2.3.3 TAVOLA SINOTTICA DEGLI INDICATORI ECONOMICI E FINANZIARI

	2016	2015	2014	2013
1 Posizione finanziaria netta (PFN)	-1.131	-1.244	-283	129
2 Debiti finanziari netti	873	833	1.905	1.152
3 Patrimonio Netto EQUITY	3.526	3.331	3.229	3.141
4 Capitale Investito netto (1+3)	2.395	2.087	2.946	3.271
5 EBITDA (M.O.L.)	2.339	1.948	2.040	2.745
6 % di Copertura capitale investito con PFN (1/4)	-47%	-60%	-10%	4%
7 Rapporto Debiti/Equity (1/3)	-0,32	-0,37	-0,09	0,04
8 Posizione finanziaria netta / EBITDA (1/5)	-0,48	-0,64	-0,14	0,05
9 Oneri(Proventi) Finanziari	5	14	31	10
10 EBITDA/Oneri finanziari 5/9	501,65	139,42	64,79	269,61
11 Oneri finanziari/ EBITDA (9/5)	0,2%	0,7%	1,5%	0,4%
12 Cash Flow(utile+ammortamenti)	2.092	2.011	2.035	2.640
13 CASH FLOW/PFN (12/1)	-1,85	-1,62	-7,19	20,43
14 Interessi passivi / Fatturato	0,04%	0,14%	0,33%	0,16%

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

- 1, è ulteriormente diminuito rispetto l'anno precedente l'indebitamento netto evidenziando il trend positivo portando la posizione finanziaria in attivo;
- 2, sono aumentati i debiti finanziari, a seguito della conclusione del finanziamento stipulato con Credem - mutuo chirografario di mesi 36;
- 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 diminuito il rapporto tra gli interessi passivi ed il fatturato. Nel 2016 si è concluso il mutuo decennale di Euro 3,5 mln, contratto con la BEI, resta il mutuo ipotecario quindicennale sulla sede aziendale, di Euro 0,5 mln, in scadenza nell'anno 2019.

2.3.4 TEMPO MEDIO DI PAGAMENTO DELLE PRESTAZIONI E DELLE FORNITURE

	2016	2015	2014	2013
Giorni	67	65	84	83

Il Dato conferma il mantenimento dei tempi di pagamento ai nostri fornitori.

Di seguito si riporta la tabella riepilogativa dei termini di pagamento pattuiti con i fornitori di beni e servizi:

TERMINI PAGAMENTO PATTUITI	% SUL FATTURATO COMPLESSIVO FORNITORI
30 gg	20,10%
60 gg	49,25%
90 gg	10,05%
120 gg	0,50%
180 gg	0,50%
A vista	18,09%

2.4 ORGANISMO PERSONALE (COMPOSIZIONE, DINAMICHE, RELAZIONI)

Al 31/12/2016, il personale dipendente risultava essere pari a 166 unità, di cui 37 di sesso femminile.



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

DATI COMPLESSIVI				
		2016	2015	2014
totale dipendenti assunti	num.	166	160	161
di cui donne	num.	37	36	34
	%	22,29%	22,50%	21,12%
di cui uomini	num.	129	124	127
	%	77,71%	77,50%	78,88%
totale unità in comando / a contratto interinale	num.	6	2	2
di cui donne	num.	0	0	0
di cui uomini	num.	6	2	2
forza-lavoro media complessiva (F.L.M.)	num.	156,91	151,68	148,52
di cui personale autista	num.	114,96	111,44	111,72
DATI RELATIVI AL SOLO PERSONALE AUTISTA				
		2016	2015	2014
ore lavorate	num.	182.888	181.896	178.238
ore lavorate/F.L.M.	num.	1591	1632	1595
gg lavorati/F.L.M.	num.	248	252	249
ferie erogate	num.	3353	3467	3068
ferie/F.L.M.	num.	29,17	31,11	27,46
recuperi Ore Lavoro	num.	1718	1942	2332
recuperi Ore Lavoro/F.L.M.	num.	14,94	17,43	20,87
giorni complessivi malattia	num.	1589	865	1377
gg malattia/F.L.M.	num.	13,82	7,76	12,33
giorni complessivi infortuni sul lavoro	num.	75	109	54
gg infortuni/F.L.M.	num.	0,65	0,98	0,48
gg complessivi maternità e aspettativa	num.	1708	1048	668
gg maternità e aspettative/F.L.M.	num.	14,86	9,40	5,98

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.



All'inizio del 2016 è stata assunta, per circa un anno, n. 1 impiegata in sostituzione della responsabile dell'ufficio affari legali che si è assentata per maternità; nel mese di dicembre è stato introdotto in organico, con contratto interinale, n. 1 nuovo impiegato per occuparsi dell'assistenza post vendita e della gestione della flotta nel settore del noleggio vetture a lungo termine; sono inoltre stati inseriti in prova e con contratti temporanei circa una decina di nuovi autisti per sopperire alla straordinaria casistica di malattie a lunga degenza occorse durante l'anno che hanno progressivamente depauperato la componente di personale viaggiante dell'azienda; alcuni di questi autisti non hanno superato il periodo di prova e sono usciti in breve tempo, altri sono stati riconfermati anche per la prima metà del 2017 in modo da arrivare al termine del periodo scolastico. A fine 2016 n. 3 autisti risultavano ancora con contratto di lavoro interinale; non ci sono stati pensionamenti mentre n.1 autista si è dimesso volontariamente. A fine anno il numero complessivo di dipendenti assunti è complessivamente aumentato di 6 unità.

Il numero di unità in comando resta di n. 2 autisti (1 dal Comune di Vezzano ed 1 dal Comune di Casina), mentre il numero di lavoratori inseriti con contratto interinale è di n. 3 autisti e n. 1 impiegato.

Per quanto riguarda il dettaglio relativo alle attività del solo personale autista si rileva una sostanziale stabilità delle ore lavorate, anche se distribuite su un numero maggiore di individui proprio a causa dell'incremento considerevole delle giornate di malattia registrate.

Tali giornate di malattia sono in breve tempo passate dall'ottimo risultato del 2015 (865) ad un meno confortante dato 2016 (1589), che però deve essere valutato tenendo in considerazione i tanti episodi "straordinari" di assenze di medio-lunga durata causate da eventi straordinari (operazioni/malattie con lunghi periodi successivi di convalescenza) che ci auspichiamo non si ripeteranno in misura altrettanto importante anche nel 2017.

Le giornate di infortunio, invece, sono decisamente diminuite ritornando quasi a livello di un paio di anni or sono; si tratta di un numero complessivo decisamente basso rispetto al numero dei dipendenti.

L'indice di assenze per maternità/aspettativa è in aumento, non tanto a causa della componente "maternità", dato che solo un'impiegata ne ha usufruito durante tutto il 2016, ma piuttosto a causa della componente "aspettativa" in quanto, soprattutto nei mesi estivi sempre più autisti tendono a ricorrere a questo strumento.

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 2016 ha richiesto la pianificazione di un'intensa attività di aggiornamento dei lavoratori sulle tematiche della sicurezza (obbligatorio per legge ogni 5 anni).

Per svolgere questa attività si è programmata un'iniziativa che nel mese di giugno, appena terminato il servizio invernale e in un momento di alleggerimento, dunque, del carico di lavoro del personale viaggiante, ha consentito di formare nell'arco di meno di 2 settimane oltre 100 autisti (corsi svolti a gruppi di circa 15 partecipanti per gruppo, presso la nostra sede con la collaborazione del consulente aziendale per la sicurezza); un'altra decina di dipendenti (impiegati e meccanici), che necessitavano di un profilo di aggiornamento leggermente differente, sono poi stati formati singolarmente in momenti diversi nell'arco dell'anno, accedendo a corsi organizzati all'esterno. Svolto regolarmente anche il prescritto aggiornamento annuale per gli RLS aziendali designati.

RELAZIONI SINDACALI

Nel corso degli anni 2015 e 2016 sono emerse tra l'Azienda e le OO.SS. firmatarie dell'accordo aziendale di secondo livello 2014-2017 differenze interpretative sull'applicazione degli artt. 4, 5 e 6 del suddetto accordo, inerenti la contabilizzazione delle ore di straordinario.

Nonostante l'intenzione delle parti di addivenire ad una soluzione bonaria della controversia, riaprendo il tavolo delle trattative, non è stato possibile raggiungere una interpretazione condivisa dei suddetti articoli, con la conseguenza che l'O.S. FILT CGIL, dopo aver esperito con esito negativo le procedure di raffreddamento nei mesi di febbraio e marzo 2016, ha proclamato nella giornata di venerdì 8 aprile 2016 uno sciopero di 4 ore nei confronti della società.

Successivamente, nel corso dell'autunno del 2016, si sono svolti altri incontri tra l'azienda e le OO.SS. firmatarie per cercare soluzioni condivise di modifica dell'accordo aziendale in essere.

Una proposta di modifica in particolare, condivisa da Azienda ed OO.SS, è stata sottoposta al referendum dei lavoratori nelle giornate di venerdì 28 e lunedì 31 ottobre 2016, il quale ha dato tuttavia esito negativo.

Ad oggi, pertanto, continuano a permanere le suddette differenze interpretative sulla contabilizzazione delle ore di straordinario, che le parti hanno intenzione di risolvere all'atto della stesura del nuovo accordo aziendale di secondo livello.



SCIOPERI

Nel corso del 2016, oltre a quello aziendale di venerdì 8 aprile, il 18 marzo è stata proclamata un'altra giornata di sciopero di 24 ore dalle Organizzazioni Sindacali Nazionali alle quali ha aderito il personale dipendente autista.

2.5 PARCO VEICOLARE E IMPATTO AMBIENTALE

Il parco veicolare di TIL, al 31/12/2016, è composto dai seguenti mezzi:

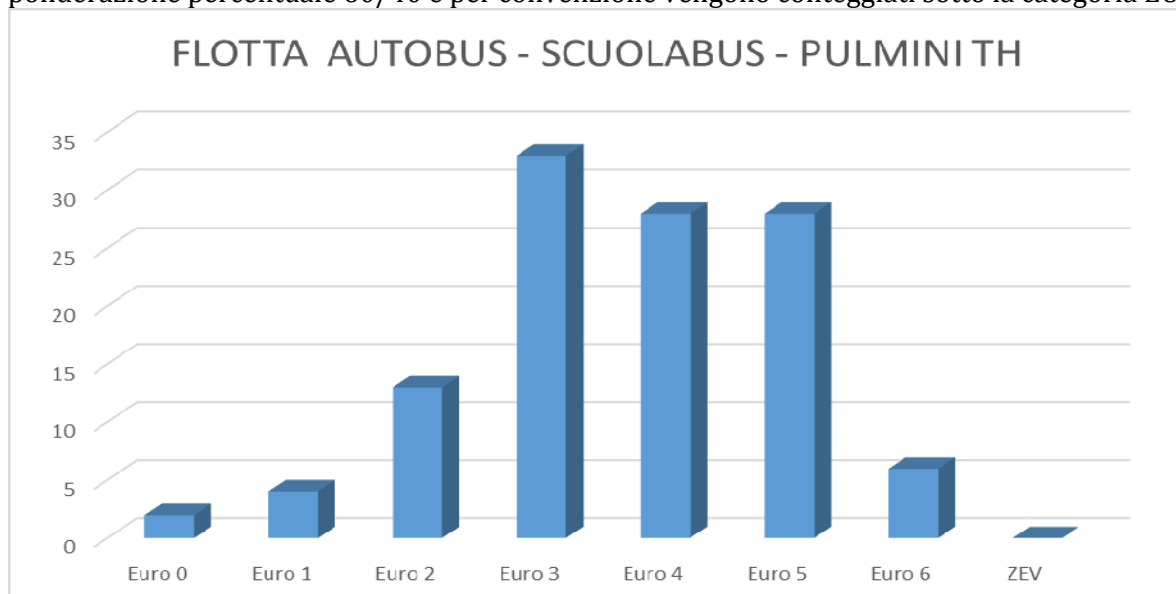
BENI	2016	2015	2014	Var. % 2016 sul 2015
Autobus Gran Turismo	16	15	17	+6,67%
Autobus - Scuolabus	87	89	83	-2,25%
Autobus-Autoveicoli per trasporto disabili	11	11	11	0,00%
Autobus - minibus urbani	5	4	4	+25,00%
Autoveicoli - Motoveicoli per noleggio senza conducente	222	169	121	+31,36%
Veicoli aziendali	7	7	7	0,00%
Autoveicoli bimodali elettrico/diesel	43	46	59	-6,52%
Autoveicoli a trazione elettrica (ECONOLEGGIO)	870	900	852	-3,33%
TOTALE	1261	1241	1154	+1,61%

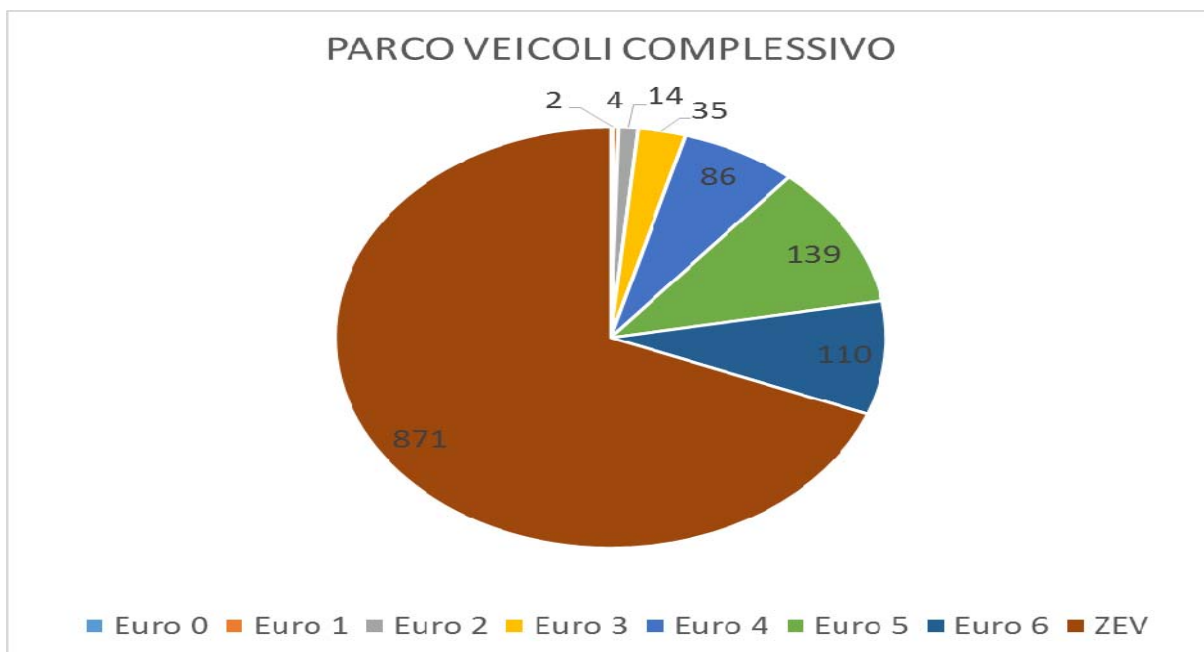


CLASSIFICAZIONE DEL PARCO IN BASE ALLA TIPOLOGIA DI EMISSIONE

BENI	totali	Euro 0	Euro 1	Euro 2	Euro 3	Euro 4	GAS/ euro5	Euro 6	ZEV
Autobus Gran Turismo	16			2	3	5	4	2	
Autobus - Scuolabus	87	2	4	11	28	19	19	4	
Autobus- Autoveicoli per trasporto disabili	11				2	4	5		
Autobus - minibus urbani	5					4		1	
Autoveicoli - Motoveicoli per noleggio senza conducente	222			1	1	8	110	102	
Veicoli aziendali	7				1	3	1	1	1
Autoveicoli bimodali elettrico/diesel	43					43			
Autoveicoli a trazione elettrica ECONOLEGGIO	870								870
TOTALE	1261	2	4	14	35	86	139	110	871

* 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





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 (Euro0, Euro1 etc..)

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

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

Direttiva	Valore Co	Valore HC+NOx	Valore PM	Somma valori
Euro0	36	34	100	170
Euro1	13	17	52	82
Euro2	5	16	37	58
Euro3	3	9	19	31
Euro4	2	5	9	16
Euro5/GAS	1	2	3	6
Euro6	1	1	2	4
ZEV				1



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

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

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

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	2016			2015			Var. % punti / mezzo
	N° mezzi	punti	Punti/ mezzo	N° mezzi	punti	Punti/ mezzo	
Autobus Gran Turismo	16	321	20,06	15	344	22,93	-12,52%
Autobus - Scuolabus	87	2608	29,98	89	2972	33,39	-10,23%
Autobus-Autoveicoli per trasporto disabili	11	156	14,18	11	156	14,18	0,00%
Autobus - minibus urbani	5	68	13,60	4	64	16,00	-15,00%
Autoveicoli - Motoveicoli per noleggio senza conducente	222	1285	5,79	169	1277	7,56	-23,40%
Veicoli aziendali	7	90	12,86	7	92	13,14	-2,17%
Autoveicoli bimodali elettrico/diesel	43	430	10,00	46	460	10,00	0,00%
Autoveicoli a trazione elettrica ECONOLEGGIO	870	870	1,00	900	900	1,00	0,00%
TOTALE	1261	5828	4,62	1241	6265	5,05	-8,45%

(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")



Si evidenzia nel 2016 un discreto calo (che indica una performance migliore) nel valore assoluto dell'indice che rappresenta l'impatto ambientale del parco circolante TIL (5828 rispetto al 6265 del 2015); il dato migliorativo risulta particolarmente incoraggiante soprattutto tenendo conto che il numero complessivo dei veicoli della flotta è ulteriormente aumentato di 20 unità (1261 contro i 1241 veicoli censiti nel 2015); questo risultato è frutto della costante e importante opera di svecchiamento del nostro parco circolante (rottamazione di alcuni veicoli obsoleti e introduzione di sempre più veicoli di classe Euro5, Euro6 e ZEV) che ha portato ad una diminuzione media per veicolo dell'8,45% dell'impatto sull'ambiente, con una maggiore "efficienza ambientale" dell'intera flotta.

Per quanto riguarda le variazioni nella composizione numerica della flotta le differenze più significative si riscontrano nell'ambito del parco veicoli dedicati al noleggio senza conducente, con un incremento significativo nel numero dei veicoli a motore termico (+53 unità, principalmente grazie all'aggiudicazione di alcuni appalti indetti da società pubbliche e vantaggiosi accordi commerciali con aziende private); in leggera flessione invece la flotta di veicoli elettrici (-30 su un numero complessivo di circa 900 unità) in quanto si è proceduto a rottamare definitivamente veicoli così obsoleti da non essere più utilizzabili né commercialmente né per servizi interni aziendali. Gli altri settori non hanno subito variazioni altrettanto significative nella numerosità dei veicoli (anche se a parità di numero complessivo, è però variata la composizione della tipologia di veicoli, sostituendo mezzi vecchi con altrettanti più moderni e meno inquinanti)

Prosegue poi sempre, anche con iniziative concrete (ad esempio promozioni e particolari scontistiche sul noleggio dei veicoli elettrici), lo sforzo di TIL volto alla diffusione dell'uso quotidiano dell'auto elettrica e del bike/car sharing.

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 2015, abbiamo considerato:

- Il consumo medio di ogni modello di autobus;
- La percorrenza in km effettuata da ogni singolo autobus nel 2015 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 2016, si ottiene la quantità complessiva di CO2 emessa dall'intero parco autobus, ovvero: **Kg 1.619.078**

Il confronto con lo stesso dato rilevato l'anno scorso (Kg 1.652.548) mostra una leggera diminuzione nonostante l'aumento del chilometraggio e della flotta ; questo perché si è parzialmente rinnovato il parco mezzi.).

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	2016	2015	Diff. % 2016-2015
Carburante per trazione	Litri	772.313	767.004	0,69%
Energia elettrica	KWH	336.356	340.267	-1,15%
Energia Elettrica per trazione	KWH	31.072	31.072	0,00%
Calore (teleriscaldamento)	MC	104.845	84.429	24,18%
Energia Elettrica prodotta da fotovoltaico	KWH	1.620	1.730	-6,35%

Da un confronto con l'anno precedente, emerge un aumento del consumo per il teleriscaldamento dovuto alla installazione di aerotermini nell'officina auto elettriche.



L' incremento del consumo di carburante è dovuto alla produzione di maggiori vetture*km.

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 obbiettivi 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.



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) non riteniamo di segnalare particolari eventualità ad elevata probabilità.

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 2017

Per l'esercizio 2017, per quanto riguarda i servizi di trasporto tpl e disabili non si prevedono variazioni sostanziali, stante la proroga dei contratti in scadenza. Nel 2017 per il servizio scolastico è in scadenza la gara del Comune di Quattro Castella, Albinea e Vezzano che potrebbe avere, in caso di non aggiudicazione, un impatto negativo di una certa importanza.

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 e con la Società (Consorzio) controllata :

Tipologie	Consorzio ACT	Consorzio TEA	Società TILlease S.r.l.	Consorzio Acquisti CAT
Rapporti commerciali e diversi	Euro	Euro	Euro	Euro
Crediti	7.406	1.023.309		
Debiti	432.985	121.981		
Costi - beni				510.738
Costi - servizi		179.548		132.005
Costi - altri		71.408		1.351
Ricavi - beni				
Ricavi - servizi	130.532	2.766.758		
Ricavi - altri		80.091		
Rapporti finanziari				
Crediti				
Debiti				75.752
Garanzie ricevute				
Garanzie prestate		1.766.870		
Oneri finanziari				
Altro				
Acquisto cespiti da:	190			

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 versato per € 8.177.029, che possiede il 94,89 di Til.



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'

La verifica ispettiva che l'ente certificatore DNV-GL ha compiuto a novembre 2016 (2° verifica di mantenimento annuale del certificato), è stata superata con successo e ha portato alla conferma della validità del certificato ISO 9001:2008 relativo ai servizi di trasporto pubblico locale urbano ed extraurbano di passeggeri, servizi di trasporto pubblico urbano a chiamata, servizi di trasporto per disabili e per gli alunni delle scuole dell'obbligo, noleggio autobus con conducente per viaggi nazionali ed internazionali e gestione integrata della sosta a pagamento in aree e strutture urbane. Il sistema ormai rodato da parecchi anni di implementazione non ha mostrato nessuna problematica di rilievo a fronte del vaglio degli ispettori.

Il nuovo certificato ha validità triennale (fino a febbraio 2018) posto che le verifiche ispettive di mantenimento annuali non rilevino non conformità; la prossima visita ispettiva (verifica ricertificativa, per il rinnovo del certificato triennale) è programmata per novembre 2017; essendo previsto dalla norma, entro il 2018, il passaggio alla nuova tipologia di certificazione ISO 9001:2015 si coglierà l'occasione della visita ricertificativa di fine 2017 per effettuare anche questo importante passaggio, che richiederà un'ampia opera di revisione di tutte le procedure della qualità aziendali da svolgersi, a cura del Responsabile Qualità, nella prima metà dell'anno.

8. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE.

Esercizio 2017

L'esercizio 2017 potrebbe essere caratterizzato dall'esito della 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 il 2017 sarà il primo anno (su otto) di applicazione delle nuove condizioni contrattuali a seguito dell'aggiudicazione della gara della sosta per il Comune di Reggio Emilia. Per quanto riguarda gli altri settori il 2017 dovrebbe essere in linea con l'esercizio 2016.



9. PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO

Signori Soci, Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2016 e di voler destinare l'utile, pari ad Euro 190.325, nei seguenti modi:

- Euro 190.325 a riserva statutaria;

Reggio Emilia, 31/03/2017

Per Il Consiglio di Amministrazione

*Il Presidente
Francesca Preite*

TRASPORTI INTEGRATI E LOGISTICA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

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

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	35.124	44.633
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	15.797	6.764
Totale immobilizzazioni immateriali	50.921	51.397
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.130.648	1.205.848
2) impianti e macchinario	193.846	150.983
3) attrezzature industriali e commerciali	2.548	4.967
4) altri beni	5.334.570	6.403.204
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	6.661.612	7.765.002
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	119.400	119.400
b) imprese collegate	25.940	25.940
c) imprese controllanti	0	0
d-bis) altre imprese	0	0
Totale partecipazioni	145.340	145.340
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0

d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	0	0
Totale crediti	0	0
3) altri titoli	0	0
4) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	145.340	145.340
Totale immobilizzazioni (B)	6.857.873	7.961.739
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	553.658	553.658
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	553.658	553.658
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.806.314	3.292.209
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	2.806.314	3.292.209
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.023.308	739.566
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	1.023.308	739.566
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.200	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	12.200	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.406	44.100
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	7.406	44.100
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	28.826	322.856
esigibili oltre l'esercizio successivo	27.011	48.620
Totale crediti tributari	55.837	371.476
5-ter) imposte anticipate	0	8.250
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	67.694	33.487
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	67.694	33.487
Totale crediti	3.972.759	4.489.088
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	13.000	213.000
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	13.000	213.000
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.955.075	1.848.490
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	35.898	15.258
Totale disponibilità liquide	1.990.973	1.863.748
Totale attivo circolante (C)	6.530.390	7.119.494
D) Ratei e risconti	450.658	352.764
Totale attivo	13.838.921	15.433.997
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.200.000	2.200.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	286.278	281.704
IV - Riserva legale	482.080	482.080
V - Riserve statutarie	367.621	219.085
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	0	0
Totale altre riserve	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	190.325	148.535
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	3.526.304	3.331.404
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	77.721	82.293
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	290.867	219.398
Totale fondi per rischi ed oneri	368.588	301.691
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	447.637	461.684

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	402.753	395.895
esigibili oltre l'esercizio successivo	470.413	436.845
Totale debiti verso banche	873.166	832.740
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	1.821.136	3.166.666
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	1.821.136	3.166.666
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	121.980	49.883
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	121.980	49.883
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	75.752	70.842
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	75.752	70.842
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	432.985	344.889
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	432.985	344.889
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	808.787	715.312

esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	808.787	715.312
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	647.091	546.657
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	647.091	546.657
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.506.947	2.343.201
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	72.147
Totale altri debiti	2.506.947	2.415.348
Totale debiti	7.287.844	8.142.337
E) Ratei e risconti	2.208.548	3.196.881
Totale passivo	13.838.921	15.433.997

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.934.007	12.768.851
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	(181.508)
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	632.418	673.172
altri	1.352.295	1.270.081
Totale altri ricavi e proventi	1.984.713	1.943.253
Totale valore della produzione	14.918.720	14.530.596
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.811.719	1.918.433
7) per servizi	2.757.422	2.920.313
8) per godimento di beni di terzi	337.296	262.026
9) per il personale		
a) salari e stipendi	4.660.847	4.485.687
b) oneri sociali	1.332.756	1.227.426
c) trattamento di fine rapporto	296.565	283.443
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	6.290.168	5.996.556
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	34.770	23.222
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.617.727	2.690.735
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	47.037	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	100.000	80.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.799.534	2.793.957
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	80.000	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	332.939	336.665
Totale costi della produzione	14.409.078	14.227.950
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	509.642	302.646
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0

da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	621	1.910
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	195	2.552
Totale proventi diversi dai precedenti	195	2.552
Totale altri proventi finanziari	816	4.462
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	5.478	18.432
Totale interessi e altri oneri finanziari	5.478	18.432
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.662)	(13.970)
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	129
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	129
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	129
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	504.980	288.805
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	306.405	140.270
imposte relative a esercizi precedenti	8.250	0
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	314.655	140.270
21) Utile (perdita) dell'esercizio	190.325	148.535

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2016	31-12-2015
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	190.325	148.535
Imposte sul reddito	314.655	140.270
Interessi passivi/(attivi)	4.662	13.970
(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	509.642	302.775
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	80.000	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.652.497	2.713.957
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	47.037	0
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	100.000	79.871
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	2.879.534	2.793.828
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	3.389.176	3.096.603
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	181.508
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	385.895	197.441
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(1.345.530)	1.152.358
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(97.894)	236.867
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(988.333)	441.820
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	166.390	(395.629)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.879.472)	1.814.365
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.509.704	4.910.968
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(4.662)	0
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(27.150)	(11.467)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(31.812)	(11.467)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.477.892	4.899.501
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.561.374)	(3.885.199)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(34.294)	(7.460)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	129

Disinvestimenti	200.000	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.395.668)	(3.892.530)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	6.858	(680.440)
Accensione finanziamenti	33.568	0
(Rimborso finanziamenti)	0	(391.347)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	4.575	0
(Rimborso di capitale)	0	(46.031)
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	45.001	(1.117.818)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	127.225	(110.847)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.848.490	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	15.258	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.863.748	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine 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 fine esercizio	1.990.973	1.863.748
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2016

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2016 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 iscritti 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 €50.921 (€51.397 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
Valore di inizio esercizio								
Costo	-	-	-	44.633	-	-	6.764	51.397
Valore di bilancio	0	0	0	44.633	0	0	6.764	51.397
Variazioni nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio	-	-	-	19.903	-	-	14.867	34.770
Altre variazioni	-	-	-	10.394	-	-	23.900	34.294
Totale variazioni	-	-	-	(9.509)	-	-	9.033	(476)
Valore di fine esercizio								
Costo	-	-	-	35.124	-	-	15.797	50.921
Valore di bilancio	0	0	0	35.124	0	0	15.797	50.921

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altre immobilizzazioni immateriali"

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a €15.797 è così composta:

	Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
	Migliorie su beni di terzi	6.764	9.033	15.797
	Software	44.633	-9.509	35.124
Totale		51.397	-476	50.921

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €6.661.612 (€7.765.002 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
Valore di inizio esercizio						
Costo	1.910.526	2.275.010	100.276	40.769.022	-	45.054.834
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	704.678	2.124.027	95.309	34.365.818	-	37.289.832
Valore di bilancio	1.205.848	150.983	4.967	6.403.204	0	7.765.002
Variazioni nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	75.201	68.426	3.956	2.470.144	-	2.617.727
Altre variazioni	1	111.289	1.537	1.401.510	-	1.514.337
Totale variazioni	(75.200)	42.863	(2.419)	(1.068.634)	-	(1.103.390)
Valore di fine esercizio						
Costo	1.910.526	2.287.799	101.813	39.214.968	-	43.515.106
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	779.878	2.093.953	99.265	33.880.398	-	36.853.494
Valore di bilancio	1.130.648	193.846	2.548	5.334.570	0	6.661.612

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri beni"

La voce "Altri beni" pari a €5.334.570 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	206.518	1.277	207.795
	Macchine d'ufficio elettroniche	229.362	-19.390	209.972
	Autovetture	2.600.916	1.056.717	3.657.633
	Altri beni valore unitario inferiore <516,46 Euro	15.490	0	15.490
	Autobus Urbani	996.427	155.295	1.151.722
	Scuolabus	5.016.522	-22.796	4.993.726

	Mezzi elettrici	27.617.725	-2.503.656	25.114.069
	Autobus da noleggio	4.086.062	-221.501	3.864.561
Totale		40.769.022	-1.554.054	39.214.968

Beni completamente ammortizzati ed ancora in uso

Qui di seguito è specificato il costo originario:

	Costo originario
Impianti e macchinario	1.896.570
Attrezzature industriali e commerciali	93.366
Altre immobilizzazioni materiali	28.242.490
Totale	30.232.426

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
Valore di inizio esercizio						
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	8.769	0	8.769
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	1.096	0	1.096
Totale variazioni	0	0	0	7.673	0	7.673
Valore di fine esercizio						
Costo	0	0	0	8.769	0	8.769
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	1.096	0	1.096
Valore di bilancio	0	0	0	7.673	0	7.673

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 altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di inizio esercizio							
Costo	119.400	25.940	-	-	145.340	-	-
Valore di bilancio	119.400	25.940	0	0	145.340	0	0
Valore di fine esercizio							
Costo	119.400	25.940	-	-	145.340	-	-
Valore di bilancio	119.400	25.940	0	0	145.340	0	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 31/12/2016:

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
Consorzio TEA	Reggio Emilia	02059070355	21.900	11.598	49.656	19.400	88,58%	19.400
Tillease srl	Reggio Emilia	02551790351	100.000	(3.149)	88.615	100.000	100,00%	100.000
Totale								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 31/12/2016:

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
CAT Consorzio Acquisti	Reggio Emilia	01912070354	97.153	6.627	113.329	25.940	26,70%	25.940
Totale								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 €553.658 (€553.658 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
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	0	553.658
Acconti	0	-	0
Totale rimanenze	553.658	0	553.658

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 €3.972.759 (€4.489.088 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	3.195.677	0	3.195.677	389.363	2.806.314
Verso imprese controllate	1.023.308	0	1.023.308	0	1.023.308
Verso imprese collegate	12.200	0	12.200	0	12.200
Verso controllanti	7.406	0	7.406	0	7.406
Crediti tributari	28.826	27.011	55.837		55.837
Verso altri	67.694	0	67.694	0	67.694
Totale	4.335.111	27.011	4.362.122	389.363	3.972.759

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	3.292.209	(485.895)	2.806.314	2.806.314	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	739.566	283.742	1.023.308	1.023.308	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	12.200	12.200	12.200	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	44.100	(36.694)	7.406	7.406	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	371.476	(315.639)	55.837	28.826	27.011	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	8.250	(8.250)	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	33.487	34.207	67.694	67.694	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.489.088	(516.329)	3.972.759	3.945.748	27.011	0

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	2.806.314	2.806.314
Crediti verso controllate iscritte nell'attivo circolante	1.023.308	1.023.308
Crediti verso collegate iscritte nell'attivo circolante	12.200	12.200
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	7.406	7.406
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	55.837	55.837
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	67.694	67.694
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.972.759	3.972.759

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 €13.000 (€213.000 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
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	213.000	(200.000)	13.000
Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	-	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	213.000	(200.000)	13.000

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €1.990.973 (€1.863.748 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	1.848.490	106.585	1.955.075
Assegni	0	-	0
Denaro e altri valori in cassa	15.258	20.640	35.898
Totale disponibilità liquide	1.863.748	127.225	1.990.973

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €450.658 (€352.764 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	594	138.724	139.318
Risconti attivi	352.170	(40.830)	311.340
Totale ratei e risconti attivi	352.764	97.894	450.658

Composizione dei ratei attivi:

	Descrizione	Importo
	Interessi attivi	46
	Contributi rinnovo contratto	137.860
	Assicurazioni	1.412
Totale		139.318

Composizione dei risconti attivi:

	Descrizione	Importo
	Assicurazioni	214.506
	Bolli	17.345
	Affitti	4.200
	Manutenzione software e hardware	10.924
	Costi canone uso SW applicativo	20.195
	altro	44.170
Totale		311.340

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, si segnala che abbiamo provveduto a svalutare il valore residuo di due automezzi mediante contropartita a fondo ammortamento per appropriazione indebita della autovetture , per cui è stata fatta apposita denuncia presso le autorità.

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 €3.526.304 (€3.331.404 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	281.704	0	0	0	0	4.574		286.278
Riserva legale	482.080	0	0	0	0	0		482.080
Riserve statutarie	219.085	0	0	0	0	148.536		367.621
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	148.535	0	(148.535)	-	-	-	190.325	190.325

	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
Totale patrimonio netto	3.331.404	0	(148.535)	0	0	153.110	190.325	3.526.304

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	0	0	0	0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0
Riserva legale	0	0	0	0
Riserve statutarie	0	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	0
Totale Patrimonio netto	0	0	0	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	2.200.000		2.200.000
Riserve di rivalutazione	0	281.704		281.704
Riserva legale	0	482.080		482.080
Riserve statutarie	0	219.085		219.085
Altre riserve				
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	148.535	148.535
Totale Patrimonio netto	0	3.182.869	148.535	3.331.404

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 soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	286.278	legge speciale	a-b-c	0	0	0
Riserva legale	482.080	utile	b	0	0	0
Riserve statutarie	367.621	utile	a-b-c	0	0	0
Altre riserve						

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			-	-	-
Totale altre riserve	0			-	-	-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	3.335.979			0	0	0

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarî 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
Altre rivalutazioni				
Altre	281.704	0	4.574	286.278
Totale Altre rivalutazioni	281.704	0	4.574	286.278
Totale Riserve di rivalutazione	281.704	0	4.574	286.278

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 €368.588 (€301.691 nel precedente esercizio). Il saldo è di Euro 77.721 per imposte differite, Euro 153.000 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	82.293	0	219.398	301.691
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	80.000	80.000
Utilizzo nell'esercizio	0	4.572	0	8.531	13.103
Totale variazioni	0	(4.572)	0	71.469	66.897
Valore di fine esercizio	0	77.721	0	290.867	368.588

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 €447.637 (€461.684 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	461.684
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	8.249
Altre variazioni	(22.296)
Totale variazioni	(14.047)
Valore di fine esercizio	447.637

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €7.287.844 (€8.142.337 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	832.740	40.426	873.166
Debiti verso fornitori	3.166.666	-1.345.530	1.821.136
Debiti verso imprese controllate	49.883	72.097	121.980
Debiti verso imprese collegate	70.842	4.910	75.752
Debiti verso controllanti	344.889	88.096	432.985
Debiti tributari	715.312	93.475	808.787
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	546.657	100.434	647.091
Altri debiti	2.415.348	91.599	2.506.947
Totale	8.142.337	-854.493	7.287.844

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	832.740	40.426	873.166	402.753	470.413	0
Debiti verso altri finanziatori	0	-	0	0	0	-
Acconti	0	-	0	0	0	-
Debiti verso fornitori	3.166.666	(1.345.530)	1.821.136	1.821.136	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	-	0	0	0	-
Debiti verso imprese controllate	49.883	72.097	121.980	121.980	0	0
Debiti verso imprese collegate	70.842	4.910	75.752	75.752	0	0
Debiti verso controllanti	344.889	88.096	432.985	432.985	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	-	0	0	0	-
Debiti tributari	715.312	93.475	808.787	808.787	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	546.657	100.434	647.091	647.091	0	0
Altri debiti	2.415.348	91.599	2.506.947	2.506.947	0	0
Totale debiti	8.142.337	(854.493)	7.287.844	6.817.431	470.413	0

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	873.166	873.166
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	1.821.136	1.821.136
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	121.980	121.980
Debiti verso imprese collegate	75.752	75.752
Debiti verso imprese controllanti	432.985	432.985
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
Debiti tributari	808.787	808.787
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	647.091	647.091
Altri debiti	2.506.947	2.506.947
Debiti	7.287.844	7.287.844

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	140.208	140.208	732.958	873.166
Debiti verso altri finanziatori	-	-	-	0
Acconti	-	-	-	0
Debiti verso fornitori	0	0	1.821.136	1.821.136
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	-	-	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	121.980	121.980
Debiti verso imprese collegate	0	0	75.752	75.752
Debiti verso controllanti	0	0	432.985	432.985
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-	-	0
Debiti tributari	0	0	808.787	808.787

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	647.091	647.091
Altri debiti	0	0	2.506.947	2.506.947
Totale debiti	140.208	140.208	7.147.636	7.287.844

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 €2.208.548 (€3.196.881 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	178.435	36.780	215.215
Risconti passivi	3.018.446	(1.025.113)	1.993.333
Totale ratei e risconti passivi	3.196.881	(988.333)	2.208.548

Composizione dei ratei passivi:

	Descrizione	Importo
	franchigie	96.739
	personale in comando	48.000
	tassa rifiuti	20.528
	interessi	13.140
	altro	36.808
Totale		215.215

Composizione dei risconti passivi:

	Descrizione	Importo
	Contributi su impianti	1.533.429
	Rette scolastico	35.615
	Contributi interessi	10.795
	Noleggi	317.946
	Altro	95.548
Totale		1.993.333

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	8.048.259
NOLEGGIO SENZA CONDUCENTE	2.874.601
GESTIONE SOSTA	1.523.916
ALTRO	487.231
Totale	12.934.007

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	12.934.007
Totale	12.934.007

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi €1.984.713 (€1.943.253 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Contributi in conto esercizio	673.172	-40.754	632.418
Altri			
Plusvalenze di natura non finanziaria	120.118	229.751	349.869
Sopravvenienze e insussistenze attive	45.731	-30.576	15.155

Contributi in conto capitale (quote)	851.764	-100.763	751.001
Altri ricavi e proventi	252.468	-16.198	236.270
Totale altri	1.270.081	82.214	1.352.295
Totale altri ricavi e proventi	1.943.253	41.460	1.984.713

Costi della produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 2.757.422 (€ 2.920.313 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Trasporti	27.944	3.926	31.870
Energia elettrica	68.495	-2.498	65.997
Gas	7.637	2.614	10.251
Acqua	6.673	194	6.867
Spese di manutenzione e riparazione	758.722	-2.179	756.543
Servizi e consulenze tecniche	12.565	11.150	23.715
Compensi agli amministratori	36.380	-11.896	24.484
Compensi a sindaci e revisori	17.472	-2.912	14.560
Pubblicità	35.624	-16.379	19.245
Spese e consulenze legali	18.613	3.143	21.756
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	188.905	-177.725	11.180
Spese telefoniche	51.667	3.653	55.320
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	15.768	11.322	27.090
Assicurazioni	536.092	9.209	545.301
Spese di rappresentanza	3.498	-2.811	687
Spese di viaggio e trasferta	38.801	-8.172	30.629
Personale distaccato presso l'impresa	60.995	53.497	114.492
Spese di aggiornamento, formazione e addestramento	5.267	-5.267	0
Altri	1.029.195	-31.760	997.435
Totale	2.920.313	-162.891	2.757.422

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 337.296 (€262.026 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	155.105	4.026	159.131
Altri	106.921	71.244	178.165
Totale	262.026	75.270	337.296

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €332.939 (€336.665 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	5.456	1.627	7.083
ICI/IMU	6.379	0	6.379
Abbonamenti riviste, giornali ...	4.367	453	4.820
Sopravvenienze e insussistenze passive	12.955	-5.709	7.246
Minusvalenze di natura non finanziaria	8.636	3.699	12.335
Altri oneri di gestione	298.872	-3.796	295.076
Totale	336.665	-3.726	332.939

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
Debiti verso banche	5.478
Totale	5.478

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) trasparenza
IRES	236.725	8.250	0	0	
IRAP	69.680	0	0	0	
Totale	306.405	8.250	0	0	0

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:

	Numero medio
Quadri	3
Impiegati	31
Operai	132
Totale Dipendenti	166

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:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	23.600	14.000

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
Impegni	1.766.870
di cui nei confronti di imprese controllate	1.766.870
Garanzie	900.405

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
13.200	CASOLARI -GUIDETTI
2.490	COMUNE DI BUBBIANO
11.515	COMUNE DI CORREGGIO
8.450	COMUNE DI VEZZANO
10.261	COMUNE DI BIBBIANO
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
150.000	SETA SPA
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
6.240	ISECS COREGGIO
900.405	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:

a fine dicembre tramite il Consorzio TEA abbiamo avuto conferma dell'aggiudicazione definitiva della gara per la gestione della sosta / scolastico e Ztl di Reggio Emilia , gara che ha una durata di 8 anni e che ci permetterà di avere una certa stabilità nel settore di riferimento. Nel 2017 abbiamo anche venduto nr 1 attico dell'intervento casanova ed il mini a piano terra inoltre abbiamo ricevuto la proroga del contratto di servizio Trasporto Pubblico Locale al 30/06/17 .

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	31/12/2015	31/12/2014
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	2.709.400	6.469.200
B) Immobilizzazioni	11.216.360	8.409.691
C) Attivo circolante	1.220.112	2.952.570
D) Ratei e risconti attivi	7.124	22.397
Totale attivo	15.152.996	17.853.858
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	9.406.598	9.406.598
Riserve	3.011	2.898
Utile (perdita) dell'esercizio	3.300	114
Totale patrimonio netto	9.412.909	9.409.610
B) Fondi per rischi e oneri	65.464	216.223
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	44.229	123.729
D) Debiti	5.630.381	7.933.866
E) Ratei e risconti passivi	13	170.430
Totale passivo	15.152.996	17.853.858

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2015	31/12/2014
A) Valore della produzione	920.824	962.463
B) Costi della produzione	661.969	1.114.467
C) Proventi e oneri finanziari	(39.914)	107.112
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(208.954)	51.508
Imposte sul reddito dell'esercizio	6.687	6.502
Utile (perdita) dell'esercizio	3.300	114

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 € 190.325 come segue :

Riserva statutaria

Nota integrativa, parte finale

L'Organo Amministrativo

Il Presidente del Consiglio d' Amministrazione

Preite Francesca

Reggio Emilia il 31/03/2017

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

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

RELAZIONE UNITARIA DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI

Premessa

Il collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, 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 sul bilancio d'esercizio

Abbiamo svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della TIL SRL costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2016, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

Responsabilità degli amministratori 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.

Responsabilità del revisore

È nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione legale. Abbiamo svolto la revisione legale in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, del D.Lgs. n. 39/2010. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione legale al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi. La revisione legale comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del

bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione legale comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della rappresentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti e appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Giudizio

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2016, 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.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere, come richiesto dalle norme di legge, un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione, la cui responsabilità compete agli amministratori. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Società al 31 dicembre 2016.

B) Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. c.c.

Conoscenza della società, valutazione dei rischi e rapporto sugli incarichi affidati

Dato atto della conoscenza che il collegio sindacale dichiara di avere in merito alla società e per quanto concerne:

- i) la tipologia dell'attività svolta;
- ii) la sua struttura organizzativa e contabile;

tenendo anche conto delle dimensioni e delle problematiche dell'azienda, viene ribadito che la fase di "*pianificazione*" dell'attività di vigilanza - nella quale occorre valutare i rischi intrinseci e le criticità rispetto ai due parametri sopra citati - è stata attuata mediante il riscontro positivo rispetto a quanto già conosciuto in base alle informazioni acquisite nel tempo.

È stato, quindi, possibile confermare che:

- l'attività tipica svolta dalla società non è mutata nel corso dell'esercizio in esame ed è coerente con quanto previsto all'oggetto sociale;
- l'assetto organizzativo e la dotazione delle strutture informatiche sono rimasti sostanzialmente invariati;
- le risorse umane costituenti la "*forza lavoro*" non sono sostanzialmente mutate;
- quanto sopra constatato risulta indirettamente confermato dal confronto delle risultanze dei valori espressi nel conto economico per gli ultimi due esercizi, ovvero quello in esame (2016) e quello precedente (2015). È inoltre possibile rilevare come la società abbia operato nel 2016 in termini confrontabili con l'esercizio precedente e, di conseguenza, i nostri controlli si sono svolti su tali presupposti avendo verificato la sostanziale confrontabilità dei valori e dei risultati con quelli dell'esercizio precedente.

La presente relazione riassume, quindi, l'attività concernente all'informativa prevista dall'art. 2429, comma 2, c.c. e più precisamente su:

- i risultati dell'esercizio sociale;
- l'attività svolta nell'adempimento dei doveri previsti dalla norma;
- le osservazioni e le proposte in ordine al bilancio,
- l'eventuale ricevimento di denunce da parte dei soci di cui all'art. 2408 c.c.

Si resta, in ogni caso, a completa disposizione per approfondire ogni ulteriore aspetto in sede di dibattito assembleare. Le attività svolte dal collegio hanno riguardato, sotto l'aspetto temporale, l'intero esercizio e nel corso dell'esercizio stesso sono state regolarmente svolte le riunioni di cui all'art. 2404 c.c. e di tali riunioni sono stati redatti appositi verbali debitamente sottoscritti per approvazione unanime.

Attività svolta

Durante le verifiche periodiche, il collegio ha preso conoscenza dell'evoluzione dell'attività svolta dalla società, ponendo particolare attenzione alle problematiche di natura contingente e/o straordinaria al fine di individuarne l'impatto economico e finanziario sul risultato di esercizio e sulla struttura patrimoniale, nonché gli eventuali rischi come anche quelli derivanti da perdite su crediti, monitorati con periodicità costante. Si sono anche avuti confronti con lo studio professionale che assiste la società in tema di consulenza e assistenza contabile e fiscale su temi di natura tecnica e specifica: i riscontri hanno fornito esito positivo.

Il collegio sindacale ha quindi periodicamente valutato l'adeguatezza della struttura organizzativa e funzionale dell'impresa e delle sue eventuali mutazioni rispetto alle esigenze minime postulate dall'andamento della gestione.

I rapporti con le persone operanti nella citata struttura - amministratori, dipendenti e consulenti esterni - si sono ispirati alla reciproca collaborazione nel rispetto dei ruoli a ciascuno affidati, avendo chiarito quelli del collegio sindacale.

Per tutta la durata dell'esercizio si è potuto riscontrare che:

- il personale amministrativo interno incaricato della rilevazione dei fatti aziendali non è mutato rispetto all'esercizio precedente;
- il livello della sua preparazione tecnica resta adeguato rispetto alla tipologia dei fatti aziendali ordinari da rilevare e può vantare una sufficiente conoscenza delle problematiche aziendali;
- i consulenti e i professionisti esterni incaricati dell'assistenza contabile, fiscale, societaria e giuslavoristica non sono mutati e, pertanto, hanno conoscenza storica dell'attività svolta e delle problematiche gestionali anche straordinarie che hanno influito sui risultati del bilancio.

Le informazioni richieste dall'art. 2381, comma 5, c.c., sono state fornite.

In conclusione, per quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta nell'esercizio, il collegio sindacale può affermare che:

- le decisioni assunte dai soci e dall'organo di amministrazione sono state conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere definitivamente l'integrità del patrimonio sociale;
- sono state acquisite le informazioni sufficienti relative al generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società;

- le operazioni poste in essere sono state anch'esse conformi alla legge e allo statuto sociale e non in potenziale contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- non si pongono specifiche osservazioni in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, né in merito all'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione;
- nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la segnalazione nella presente relazione;
- non si è dovuto intervenire per omissioni dell'organo di amministrazione ai sensi dell'art. 2406 c.c.;
- non sono state ricevute denunce ai sensi dell'art. 2408 c.c.;
- non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409, comma 7, c.c.;
- nel corso dell'esercizio il collegio non ha rilasciato pareri previsti dalla legge

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 è stato approvato dall'organo di amministrazione e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa.

Inoltre:

- l'organo di amministrazione ha, altresì, predisposto la relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 c.c.;
- tali documenti sono stati consegnati al collegio sindacale in tempo utile affinché siano depositati presso la sede della società corredati dalla presente relazione, e ciò indipendentemente dal termine previsto dall'art. 2429, comma 1, c.c.

È stato, quindi, esaminato il progetto di bilancio, in merito al quale sono fornite ancora le seguenti ulteriori informazioni:

- I criteri utilizzati nella redazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2016 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.
- è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- è stata verificata l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- l'organo di amministrazione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.;
- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti e alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del collegio sindacale e a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;
- ai sensi dell'art. 2426, comma 1, n. 5, c.c. i valori significativi iscritti al punto B-I-2) dell'attivo sono stati oggetto di nostro specifico controllo con conseguente consenso alla loro iscrizione nell'attivo.
- è stata verificata la correttezza delle informazioni contenute nella nota integrativa per quanto attiene l'assenza di posizioni finanziarie e monetarie attive e passive sorte originariamente in valute diverse dall'euro;
- in merito alla proposta dell'organo di amministrazione circa la destinazione del risultato netto di esercizio, il collegio non ha nulla da osservare, facendo, peraltro, notare che la decisione in merito spetta all'assemblea dei soci.

