

BILANCIO 2018



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

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

**BILANCIO D'ESERCIZIO
AL 31 DICEMBRE 2018**

20° esercizio



INDICE

NOTIZIE PRELIMINARI

Organi sociali **4**

BILANCIO CIVILISTICO AL 31 DICEMBRE 2018

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 31/12/2018, che sottoponiamo alla vostra approvazione, rileva un utile netto di Euro 199.628.

A tale risultato si è pervenuti imputando un ammontare di imposte correnti pari a Euro 159.554.

Il risultato ante imposte a sua volta è stato determinato allocando accantonamenti per Euro 2.509.427 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 2018 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 INTERURBANO di LINEA

B. TRASPORTO DI PASSEGGERI SU GOMMA a carattere COMMERCIALE

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

C. ALTRI SERVIZI NON DI TRASPORTO

7. NOLEGGIO AUTOVEICOLI
 - a. ELETTRICI: noleggio senza conducente di autoveicoli a trazione elettrica a breve e lungo termine(ECONOLEGGIO);



- b. ENDOTERMICI: noleggio senza conducente di autoveicoli a motorizzazione tradizionale a breve e lungo termine
8. SERVIZI PER LA MOBILITA'
- a. SOSTA: gestione parcheggi a pagamento a raso ed in struttura
 - b. PERMESSI ZTL: rilascio permessi di transito per il centro storico della Città di Reggio Emilia con gestione del controllo elettronico dei varchi di accesso

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

Nell'esercizio 2018 il valore della produzione è stato pari ad Euro 14.692.730.

I ricavi delle vendite e delle prestazioni di servizi sono stati pari ad Euro 13.449.357 con un aumento del 2,46% rispetto allo scorso anno.

La differenza tra valore della produzione e ricavi delle vendite (Euro 1.459.775) riguarda, per una parte importante, la quota di contributo in conto capitale di competenza dell'esercizio, relativo all'acquisto dei veicoli elettrici (precisamente Euro 479.043), 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.

In giugno 2018 è stato venduto l'ultimo appartamento 'attico' del complesso immobiliare denominato "Casanova - la prima casa in classe A di Reggio Emilia". Nella voce altri ricavi e proventi, Euro 127.616 attengono plusvalenze per vendita automezzi ed Euro 107.797 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 14.305.689 diminuiti del 2,67% rispetto al precedente esercizio. E sono così divisi; Euro 1.919.778 per acquisti materie prime sussidiarie e di consumo, Euro 2.547.361 per servizi, Euro 397.875 per godimento beni di terzi, Euro 6.269.888 (compreso l'accantonamento per TFR) relativi al personale, Euro 2.524.524 riguardanti gli ammortamenti e svalutazioni, Euro 318.905 per oneri diversi di gestione.

La differenza tra il valore della produzione ed i costi della produzione è pari a Euro 387.041 (+ 23,64% rispetto l'anno precedente).



Il valore aggiunto si è attestato su Euro 9.228.215 mentre il M.O.L. (E.B.I.T.D.A.) è stato pari ad Euro 2.958.327 e rappresenta il 20,67 % del valore della produzione riclassificato (a fronte del 18,47 % del 2016).

Il Reddito Operativo è risultato pari a Euro 585.488, e rappresenta il 4,15 % del valore della produzione riclassificato.

Pertanto, l'esercizio chiude con un utile di Euro 199.628 corrispondente ad una aumento rispetto all'esercizio precedente del 25,31%.

Il cash flow si posiziona in Euro 3.055.218 contro Euro 2.500.262 del 2017; gli ammortamenti sono riclassificati al netto dei contributi erogati dalla CDDPP pari ad Euro 479.043.

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 2018 rispetto al 2017:

FATTURATO NETTO PER ATTIVITÀ PRINCIPALI (VALORI IN EURO)

ATTIVITA'	2018	2017	2016	CONFRONTO 2018 - 2017
SERVIZI TPL	€ 3.351.132	€ 3.114.130	€ 2.856.788	7,61%
SERVIZI ANZIANI E DISABILI	€ 323.778	€ 454.571	€ 535.120	-28,77%
SERVIZI SCOLASTICI	€ 3.086.942	€ 3.010.604	€ 3.227.481	2,54%
TOTALE SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO PASSEGGERI	€ 6.761.852	€ 6.579.305	€ 6.619.388	2,77%
SERVIZI DI NOLEGGIO AUTOBUS (a breve e a lungo raggio)	€ 1.173.226	€ 1.137.411	€ 1.290.127	3,15%
NOLEGGIO VEICOLI TERMICI	€ 1.212.038	€ 1.042.707	€ 873.408	16,24%
NOLEGGIO VEICOLI ELETTRICI	€ 2.018.331	€ 2.025.917	€ 2.008.050	-0,37%
LINEE GRAN TURISMO	€ 128.268	€ 121.550	€ 121.272	5,53%
GESTIONE SOSTA e ZTL	€ 1.565.877	€ 1.494.116	€ 1.523.916	4,80%
TOTALE TUTTI I SERVIZI	€ 12.859.592	€ 12.401.006	€ 12.436.161	3,70%

Il fatturato dei servizi di trasporto pubblico passeggeri (minibù, notturno, urbano, extraurbano, disabili e scolastici) evidenzia complessivamente un leggero miglioramento rispetto l'anno



precedente, pari all' 2,77%, ed in valore assoluto pari ad Euro 182.547 in più (solo il trasporto disabili denota un decremento in parte dovuto ad una riclassificazione tecnica spiegata più oltre nel dettaglio). Risultati positivi anche per tutti gli altri servizi effettuati (varie tipologie di noleggio di bus, vetture e furgoni con e senza conducente, linee e gestione della sosta); in dettaglio:

- Il settore del TPL da luglio 2017 è stato caratterizzato dalla firma di un contratto a ' corpo ' con SETA ,della durata di 18 mesi ,che ha portato ad un raggruppamento di tutti i servizi (Minibus, Notturmo , Extraurbano e disabili di linea) in un unico importo annuale di fatturazione ,comprensivo anche del contributo erogabile dalla Regione Emilia-Romagna per l'aumento salariale previsto dal rinnovo del CCNL, derivante dall'accordo del dicembre 2003, novembre 2004, di cui alla D.lgs. del 21.02.2005 n°16 convertito in Legge (L. del 22.4.2005 n°58), e successivi. L'aumento del 7,61% del servizio TPL è il risultato di questa nuova impostazione contrattuale che ha unito ad una riduzione di servizi extraurbani l'aumento per l'inclusione dei contributi sul rinnovo del contratto e l'inclusione della quota di disabili di linea che era nella voce disabili ed anziani per la quota relativa al primo semestre 2017.
- La diminuzione del servizio disabili e anziani non è realmente del 28,77% ma è inferiore dovuta al fatto che una parte del fatturato è ora incluso nel servizio TPL, la riduzione reale di questo servizio è del 14,55% ed è dovuta alla perdita del servizio dei Comune delle Colline Matildiche a favore di una associazione di volontariato avvenuta in agosto 2017.
- L'aumento del fatturato nel settore dei servizi Scolastici è dovuto prevalentemente ad un nuovo servizio scolasti per il Comune di Rubiera partito in settembre 2018.
- Servizi di Noleggio autobus: nel corso del 2018 c' è stato un leggero incremento dovuto prevalentemente ai servizi a breve raggio, in quelli a lungo raggio non si segnalano variazioni di rilievo.
- Il settore del noleggio veicoli con motorizzazione endotermica ha avuto un notevole incremento dovuto alla stipula di contratti significativi prevalentemente con aziende private.
- Il settore del noleggio veicoli elettrici mostra sostanzialmente stabilità, risultato incoraggiante tenuto conto della sempre maggiore presenza nel particolare mercato del noleggio auto elettriche di tutte le grandi società operanti nel settore.
- Il settore della sosta e gestione rilascio permessi ZTL evidenzia un aumento dovuto prevalentemente all'ampliamento delle zone blu nell'area del Comune di Reggio Emilia, come previsto dal nuovo piano della sosta indicato nella gara vinta nel 2017.

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 2018 rispetto a quello 2017:



PRODUZIONE IN VETTURE*KM DEI SERVIZI DI TRASPORTO.

SERVIZI	2018	2017	2016	CONFRONTO 2018 - 2017
LINEE MINIBUS	717.246	716.533	700.108	0,10%
NOTTURNO / A CHIAMATA	39.794	38.855	34.480	2,42%
LINEE URBANE/INTERURBANE	301.077	356.644	409.813	-15,58%
TRASPORTO ANZIANI E DISABILI	875.889	886.650	899.743	-1,21%
TRASPORTO SCOLASTICO	1.196.594	1.145.622	1.234.731	4,45%
TOTALE SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO PASSEGGERI	3.130.600	3.144.303	3.278.875	-0,44%
SERVIZI DI NOLEGGIO (a breve e a lungo raggio)	560.406	553.647	645.787	1,22%
LINEE GRAN TURISMO	64.700	62.800	68.805	3,03%
TOTALE vetture*km	3.755.706	3.760.750	3.993.467	-0,13%

2.1 SCENARI DI MERCATO E POSIZIONAMENTO

La società opera principalmente nel settore del trasporto collettivo di persone e della mobilità in genere: Trasporto Pubblico di passeggeri di linea ad offerta indifferenziata (urbano, interurbano, a chiamata), rivolto a particolari categorie di utenti (scolastico, disabili) e di noleggio/linea Gran Turismo a carattere commerciale. Inoltre, la società, opera nel mercato del noleggio senza conducente di autoveicoli con un focus particolare rispetto ai mezzi a trazione completamente elettrica, settore che per la consistenza della flotta la pone 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. 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 2018 TIL ha impiegato i propri scuolabus in 21 Comuni e precisamente: Reggio Emilia, Castelnuovo né Monti, Casina, Vezzano s/c, Quattro Castella, Albinea, Bibbiano, Bagnolo in Piano, Cadelbosco Sopra, Poviglio, Correggio, Novellara, Gualtieri, Guastalla, Boretto, Reggiolo, Luzzara, Brescello, Casalgrande, Rubiera e Maranello.

L’area servita, da un punto di vista territoriale, rappresenta oltre il 50% dell’intera area provinciale reggiana, il che dimostra la forza e capillarità con cui TIL riesce ad essere presente in questo settore.

Il settore del trasporto pubblico disabili da ormai parecchi anni vede TIL come principale riferimento per il Comune di Reggio Emilia e le aree circostanti della provincia, anche se purtroppo nel 2018 continua la perdita di quota di fatturato dovuto al fatto che alcuni Comuni della Provincia di Reggio Emilia nel 2017 hanno indetto una gara per questo servizio a cui potevano partecipare esclusivamente le associazioni di volontariato. Il servizio, come previsto dal disciplinare di gara, è in proroga dal committente FCR - Farmacie Comunali Riunite di Reggio Emilia, al Consorzio TEA (consorzio controllato da TIL).

SERVIZI A CARATTERE COMMERCIALE

Il settore del noleggio autobus, sia a livello provinciale che regionale mostra una notevole frammentazione ed è presidiato prevalentemente da operatori privati. Pur affrontando difficoltà nel mantenersi concorrenziale nei confronti dei competitori, 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), ed 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.



Il settore del noleggio autoveicoli a motore termico convenzionale evidenzia nel 2018 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".

Per il 2018 si conferma il fatturato nel settore del noleggio di veicoli elettrici, anche grazie alla diversificazione nella composizione della flotta, con l'introduzione di veicoli moderni e dall'appeal commerciale elevato.

Nel settore della gestione della sosta a pagamento e nei servizi per la mobilità TIL, per tramite del Consorzio TEA del quale detiene il controllo, anche grazie alla vittoria nella recente gara d'appalto organizzata dal Comune di Reggio Emilia che ci garantisce una continuità del servizio fino al 2024, si posiziona a livello provinciale di gran lunga quale primo operatore (vi è un altro operatore importante su scala nazionale, che però ha una penetrazione sul mercato reggiano decisamente più limitata; si tratta di APCOA S.p.A. che gestisce il parcheggio Ex Caserma Zucchi per conto del Comune di Reggio Emilia). Certamente il settore, a seguito delle recenti normative sulla liberalizzazione dei servizi pubblici locali, si aprirà fortemente al mercato. TIL, pertanto, è impegnata alla partecipazione a gare d'appalto al fine di cercare un'espansione delle propria attività anche in altri territori limitrofi ed a mantenere la posizione acquisita.

2.2 INVESTIMENTI

Gli investimenti effettuati nel corso del presente esercizio ammontano ad Euro 2.047.452 per immobilizzazioni materiali ed immateriali.

In particolare gli investimenti sono così ripartiti:



INVESTIMENTI (VALORI IN EURO).

SETTORI D'INVESTIMENTO	2018	2017	2016	CONFRONTO 2018 - 2017
Veicoli elettrici (compresi bimodali)	€ 401.552	€ 308.460	€ 52.109	30,18%
Scuolabus	€ 282.013	€ 43.938	€ 68.093	541,84%
Autobus Urbani/Extraurbani/TH	€ 62.278	€ 400.476	€ 156.234	-84,45%
Autovetture	€ 654.508	€ 557.590	€ 1.153.778	17,38%
Impianti e macchinari	€ 528.653	€ 437.021	€ 111.289	20,97%
Macchine elettroniche	€ 59.124	€ 9.139	€ 55.381	546,94%
Mobili e macchine ufficio	€ 0	€ 5.701	€ 1.276	-100,00%
Altri beni materiali ed imm.li	€ 59.324	€ 43.602	€ 35.830	36,06%
TOTALE	€ 2.047.452	€ 1.805.927	€ 1.633.990	13,37%

Nel 2018 sono continuati gli investimenti per acquisto di auto elettriche e auto termiche per importi importanti, sempre come automezzi sono stati acquistati nr 3 scuolabus ed 1 ducato per il trasporto disabili.

Gli investimenti relativi agli impianti e macchinari riguardano il completamento dell'aggiornamento sostituzione parcometri nel Comune di Reggio Emilia, è stato inoltre sostituito tutto l'impianto di accesso varchi zona ztl, come previsto dalla gara.

Tra gli altri investimenti software c'è il completamento della sostituzione del software per la contabilità e l'introduzione del software di noleggio auto senza conducente.

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

	2018	2017	2016
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	14.309.631	14.252.837	13.535.302
+ Variazione rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	-216.402	-337.256	
+ Variazione lavori in corso su ordinazione			
+ Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
VALORE DELLA PRODUZIONE	14.093.229	13.915.581	13.535.302
- Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.919.778	2.003.785	1.811.719
+ Variazione rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
- Costi per servizi e per godimento beni di terzi	2.945.236	2.950.223	3.094.718
VALORE AGGIUNTO	9.228.215	8.961.573	8.628.865
- Costo per il personale	6.269.888	6.328.439	6.290.168
MARGINE OPERATIVO LORDO	2.958.327	2.633.134	2.338.697
- Ammortamenti e svalutazioni	2.045.481	2.061.436	2.048.534
- Accantonamento per rischi e altri accantonamenti	327.358	308.051	
REDDITO OPERATIVO	585.488	263.647	210.163
+ Altri ricavi e proventi	120.458	400.092	632.418
- Oneri diversi di gestione	318.905	350.693	332.940
+ Proventi finanziari	-20.401	315	816
+ Saldo tra oneri finanziari e utile/perdita su cambi	7.458	6.946	5.478
REDDITO CORRENTE	359.182	306.415	504.979
+ Proventi straordinari			
- Oneri straordinari			
REDDITO ANTE IMPOSTE	359.182	306.415	504.979
- Imposte sul reddito	159.554	147.113	314.655
REDDITO NETTO	199.628	159.302	190.324

La situazione patrimoniale riclassificata ha la seguente composizione:

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICAZIONE FINANZIARIA



	2018	2017	2016
1) Attivo circolante			
1.1) Liquidità immediate	3.168.092	2.477.735	1.990.973
1.2) Liquidità differite	3.917.246	4.867.150	4.436.417
1.3) Rimanenze		216.402	553.658
CAPITALE CIRCOLANTE	7.085.338	7.561.287	6.981.048
2) Attivo immobilizzato			
2.1) Immobilizzazioni immateriali	69.657	47.687	50.920
2.2) Immobilizzazioni materiali	4.868.793	4.894.431	5.128.183
2.3) Immobilizzazioni finanziarie	58.340	158.340	145.340
CAPITALE INVESTITO	4.996.790	5.100.458	5.324.443
1) Passività correnti	6.835.791	7.773.243	7.492.550
2) Passività consolidate	1.352.979	1.218.895	1.286.638
3) Patrimonio netto	3.893.358	3.689.669	3.526.304
CAPITALE ACQUISITO	12.082.128	12.661.745	12.305.492

Si evidenzia che, rispetto al bilancio CE, i risconti passivi relativi ai contributi sugli investimenti di autoveicoli a trazione elettrica, sono stati riclassificati tra le immobilizzazioni materiali per € 335.282.

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 2018	Anno 2017	Anno 2016
-----------	-----------	-----------



5,13%	4,32%	5,40%
-------	-------	-------

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.

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 2018	Anno 2017	Anno 2016
4,85%	2,08%	1,71 %

Commento: l'indicatore rappresenta la redditività caratteristica del capitale investito, senza considerare la gestione straordinaria, le poste straordinarie e la pressione fiscale; l'indice ottenuto segna un miglioramento rispetto all'anno precedente.

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

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

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

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

Risultato:

Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
2,88%	2,38%	3,94%

Commento: l'indicatore esprime la capacità reddituale dell'azienda di produrre profitto dalle vendite; l'indice ottenuto è aumentato rispetto al 2017.

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 2018	Anno 2017	Anno 2016
-1.103.432	-1.410.789	-1.798.140

Commento: l'indicatore misura la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio, ovvero con le fonti apportate dalla proprietà per supportare l'attività dell'impresa. Il trend è migliorato rispetto all'anno precedente per il 21,78%.

2) Indice di struttura primario (copertura delle immobilizzazioni)

Descrizione: rapporto tra Patrimonio Netto e Immobilizzazioni

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

Risultato:

Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
77,92%	72,34%	66,23 %

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

3) margine di Struttura Secondario

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

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

Risultato:

Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
€ 249.547	€ - 211.956	€ - 511.502

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 2018	Anno 2017	Anno 2016
105,0%	95,8%	90,4%

Commento: l'indicatore misura in percentuale la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio e i debiti a medio/lungo termine; 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 2018	Anno 2017	Anno 2016
32,22%	29,14%	28,66%

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 2018	Anno 2017	Anno 2016
67,80%	70,90%	71,30%



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 **lordo del costo relativo al premio di risultato** (costo variabile)

Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
46,60%	48,20 %	48,60%

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

Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
44,1%	44,9%	45,3%

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

2) Valore Aggiunto Operativo per dipendente

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

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

NUMERO MEDIO DIPENDENTI (fonte: nota integrativa)

Risultato:

Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
€ 56.900	€ 56.737	€ 56.214



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.

2.3.3 TAVOLA SINOTTICA DEGLI INDICATORI ECONOMICI E FINANZIARI

	2018	2017	2016
1 Posizione finanziaria netta (PFN)	3.055	2.500	1.131
2 Debiti finanziari netti	126	490	873
3 Patrimonio Netto EQUITY	3.893	3.690	3.526
4 Capitale Investito netto (1+3)	6.949	6.190	4.657
5 EBITDA (M.O.L.)	2.958	2.633	2.339
6 % di Copertura capitale investito con PFN (1/4)	44%	40%	24%
7 Rapporto Debiti/Equity (1/3)	0,78	0,68	0,32
8 Posizione finanziaria netta / EBITDA (1/5)	1,03	0,95	0,48
9 Oneri(Proventi) Finanziari	28	7	5
10 EBITDA/Oneri finanziari 5/9	106,19	397,09	501,65
11 Oneri finanziari/ EBITDA (9/5)	0,9%	0,3%	0,2%
12 Cash Flow(utile+ammortamenti)	2.230	2.192	2.092
13 CASH FLOW/PFN (12/1)	0,73	0,88	- 1,85
14 Interessi passivi / Fatturato	0,06%	0,05%	0,04%

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

- 1, la posizione finanziaria netta è molto positiva ed indica un buon andamento della società;
- 2, sono diminuiti i debiti finanziari, a seguito del rimborso delle rate dei finanziamenti attivati negli anni precedenti, nel 2018 non è stato necessario sottoscrivere altri finanziamenti;



- 6, continua il trend positivo del rapporto tra indebitamento netto aziendale e il capitale investito;
- 7, il rapporto tra l'indebitamento totale ed il patrimonio netto è prossimo al pareggio;
- 13, il rapporto del flusso di cassa rispetto l'indebitamento totale, è in attivo rispecchiando una tendenza molto positiva;
- 14, è quasi invariato rispetto al 2017.

2.3.4 TEMPO MEDIO DI PAGAMENTO DELLE PRESTAZIONI E DELLE FORNITURE

	2018	2017	2016	2015
Giorni	69	58	67	85

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	24,51%
60 gg	49,29%
90 gg	4,95%
120 gg	1,76%
180 gg	0,28%
A vista	19,21%

2.4 ORGANISMO PERSONALE (COMPOSIZIONE, DINAMICHE, RELAZIONI)

Al 31/12/2018, il personale dipendente risultava essere pari a 168 unità, di cui 37 di sesso femminile. Di seguito riportiamo una tabella riepilogativa degli indicatori sociali e produttivi degli ultimi tre anni:

DATI COMPLESSIVI				
		2018	2017	2016
totale dipendenti assunti	num.	168	169	166



di cui donne	num.	37	38	37
	%	22,02%	22,49%	22,29%
di cui uomini	num.	131	131	129
	%	77,98%	77,51%	77,71%
totale unità in comando / a contratto interinale	num.	3	2	6
di cui donne	num.	0	0	0
di cui uomini	num.	3	2	6
forza-lavoro media complessiva (F.L.M.)	num.	155,57	158,38	156,91
di cui personale autista	num.	109,75	113,46	114,96
DATI RELATIVI AL SOLO PERSONALE AUTISTA				
		2018	2017	2016
ore lavorate	num.	177.989	178.751	182.888
ore lavorate/F.L.M.	num.	1622	1575	1591
gg lavorati/F.L.M.	num.	253	247	248
ferie erogate	num.	3204	3081	3353
ferie/F.L.M.	num.	29,19	27,15	29,17
recuperi Ore Lavoro	num.	1796	1974	1718
recuperi Ore Lavoro/F.L.M.	num.	16,36	17,40	14,94
giorni complessivi malattia	num.	1036	1759	1589
gg malattia/F.L.M.	num.	9,44	15,50	13,82
giorni complessivi infortuni sul lavoro	num.	0	8	75
gg infortuni/F.L.M.	num.	0,00	0,07	0,65
gg complessivi maternità e aspettativa	num.	1299	1731	1708
gg maternità e aspettative/F.L.M.	num.	11,84	15,26	14,86

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.

Per far fronte al discreto numero di autisti arrivati, o che stavano per arrivare, all'età del pensionamento negli ultimi 2 anni, a giugno 2018 è stata effettuata formale procedura di selezione per formare una graduatoria di autisti da poter successivamente assumere con contratti a tempo determinato.

A settembre 2018, con l'inizio del servizio invernale 2018/19 si è provveduto ad effettuare alcune modifiche all'organismo personale autista per far fronte alle uscite (pensionamenti) e in previsione



delle necessità aziendali future: alcuni autisti che precedentemente avevano contratto a part-time verticale sono stati modificati con contratti full-time; contemporaneamente si è provveduto, seguendo le nuove disposizioni di legge in vigore che hanno ridotto i tempi di durata consentiti per i contratti a tempo determinato, ad assumere a tempo indeterminato PT verticale alcuni autisti che già gli anni precedenti avevano lavorato per TIL con tali tipologie di contratti a termine; infine si è utilizzata la graduatoria di autisti scaturita dalla selezione effettuata durante l'estate per integrare con ulteriore personale, neoassunto a tempo determinato per la sola stagione invernale, il gruppo degli autisti in forza. Ciò ha consentito una adeguata copertura dei servizi con la massima efficienza in termini di forza lavoro media impiegata.

Anche nell'area officine/manutenzione pochi cambiamenti in corso d'anno: un giovane meccanico neoassunto nel 2017 che ha lavorato presso l'officina di via del Chiono si è dimesso ad agosto 2018 e almeno inizialmente non è stato sostituito anche se tale sostituzione è prevista in futuro. Alla fine del 2018 gli autisti in comando risultano essere n. 3 unità in quanto in questo gruppo si è considerato anche un autista assunto temporaneamente con contratto interinale (tale autista, essendosi dimostrato figura molto valida, verrà presumibilmente confermato come dipendente a tutti gli effetti nel 2019); gli altri due autisti in comando restano i soliti, riconfermati da parecchi anni: 1 dal Comune di Vezzano ed 1 dal Comune di Casina.

Per quanto riguarda il dettaglio relativo alle attività del solo personale autista, da rimarcare il discreto miglioramento nell'efficienza del rapporto "ore lavorate su forza media complessiva" e corrispondentemente una diminuzione delle assenze per malattia/infortunio; in questo senso il 2018 è stato un anno decisamente migliore rispetto ai due precedenti mostrando un andamento in controtendenza. Nonostante tutto comunque il fenomeno delle malattie, soprattutto di lunghi periodi di assenza di singole persone per problematiche serie, permane e costringe a mantenere alta la soglia di attenzione sull'effettiva "capienza" dell'organismo personale autista, che va costantemente monitorato e integrato se necessario.

Infine diminuite nel 2018 le assenze per maternità; permangono quelle relative alle richieste di aspettativa in quanto d'abitudine ormai, nei mesi estivi, alcuni autisti (tipicamente impiegati su servizi scolastici in provincia) tendono a ricorrere a questo strumento per evitare di dover effettuare i servizi estivi che restano attivi a Reggio.

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 (sempre più intense negli ultimi esercizi a causa del maggiore turnover del personale autista dovuto alle numerose



assenze prolungate per malattia, ai pensionamenti e alle conseguenti 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 2018 non ha visto l'organizzazione di attività formative extra di rilievo.

Il prossimo anno (e anche il 2020) sarà caratterizzato dall'importante attività di aggiornamento del CQC di tutti gli autisti; per agevolare nei prossimi mesi la formazione di corsi, TIL ha stipulato una convenzione con un'importante autoscuola locale, selezionata a seguito della richiesta di vari preventivi per addivenire alla miglior tariffa possibile applicata e rimborserà agli autisti stessi l'intero costo del corso effettuato da ognuno.

Il prescritto aggiornamento annuale per gli RLS aziendali designati e tutte le altre attività formative di aggiornamento previste per legge (primo soccorso, antincendio, sicurezza sul lavoro, ecc.) si sono svolte regolarmente.

RELAZIONI SINDACALI

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

Nel corso del 2018 si sono tenuti diversi incontri per discutere il rinnovo dell'Accordo Aziendale.

La trattativa non è ancora conclusa, ma si prevede di poter addivenire ad un accordo entro la metà dell'anno in corso.

SCIOPERI INDETTI DALLE VARIE SIGLE SINDACALI NEL NOSTRO SETTORE:

Nel corso del 2018, sono state proclamate le seguenti giornate di sciopero:

08/03/2018: 24 ore di sciopero nazionale;

26/10/2018: 24 ore di sciopero nazionale;

alle quali ha aderito parte del personale dipendente autista.

2.5 PARCO VEICOLARE E IMPATTO AMBIENTALE

Il parco veicolare di TIL, al 31/12/2018, è composto dai seguenti mezzi:

BENI	2018	2017	2016	CONFRONTO 2018 - 2017
Autobus Gran Turismo	15	16	16	-6,25%
Autobus - Scuolabus	86	84	87	2,38%



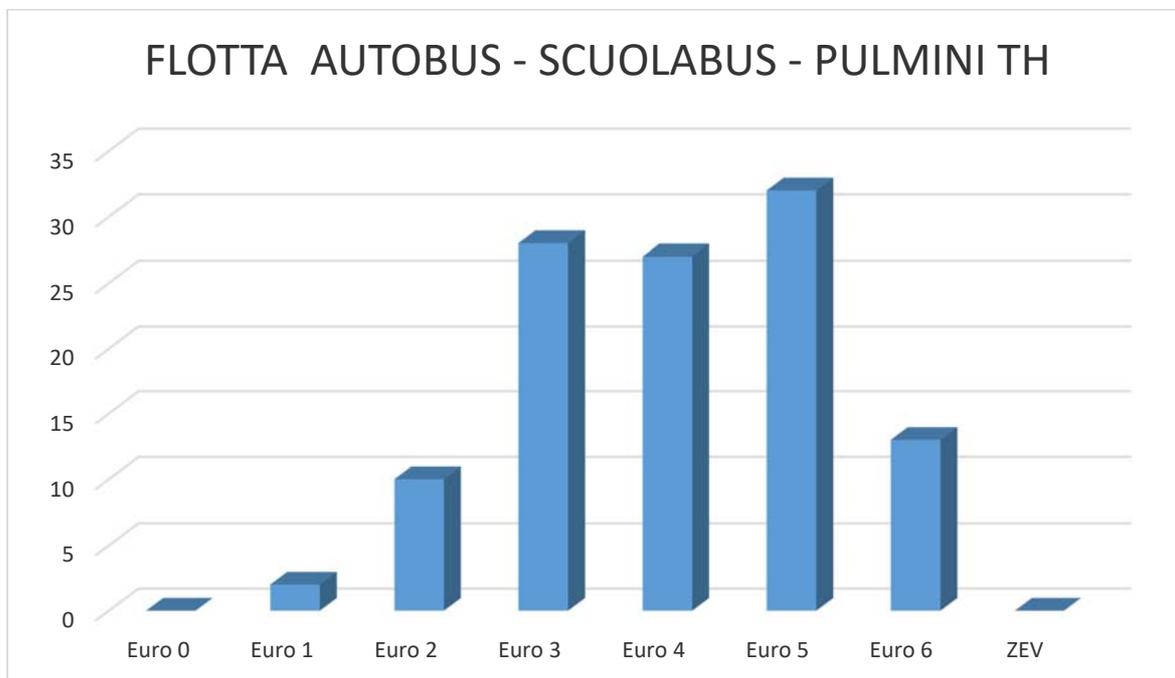
Autobus-Autoveicoli per trasporto disabili	11	11	11	0,00%
Autobus - minibus urbani	8	8	5	0,00%
Autoveicoli - Motoveicoli per noleggio senza conducente	201	230	222	-12,61%
Veicoli aziendali	5	4	7	25,00%
Autoveicoli bimodali elettrico/diesel	26	39	43	-33,33%
Autoveicoli a trazione elettrica (ECONOLEGGIO)	764	787	870	-2,92%
TOTALE	1116	1179	1261	-5,34%

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	15			2	2	4	4	3	
Autobus - Scuolabus	86		2	8	24	19	24	9	
Autobus-Autoveicoli per trasporto disabili	11				2	4	4	1	
Autobus - minibus urbani	8				1	5		2	
Autoveicoli - Motoveicoli per noleggio senza conducente	201					5	63	133	
Veicoli aziendali	5					2		2	1
Autoveicoli bimodali elettrico/diesel	26					26			
Autoveicoli a trazione elettrica (ECONOLEGGIO)	764								764
TOTALE	1116	0	2	10	29	65	95	150	765

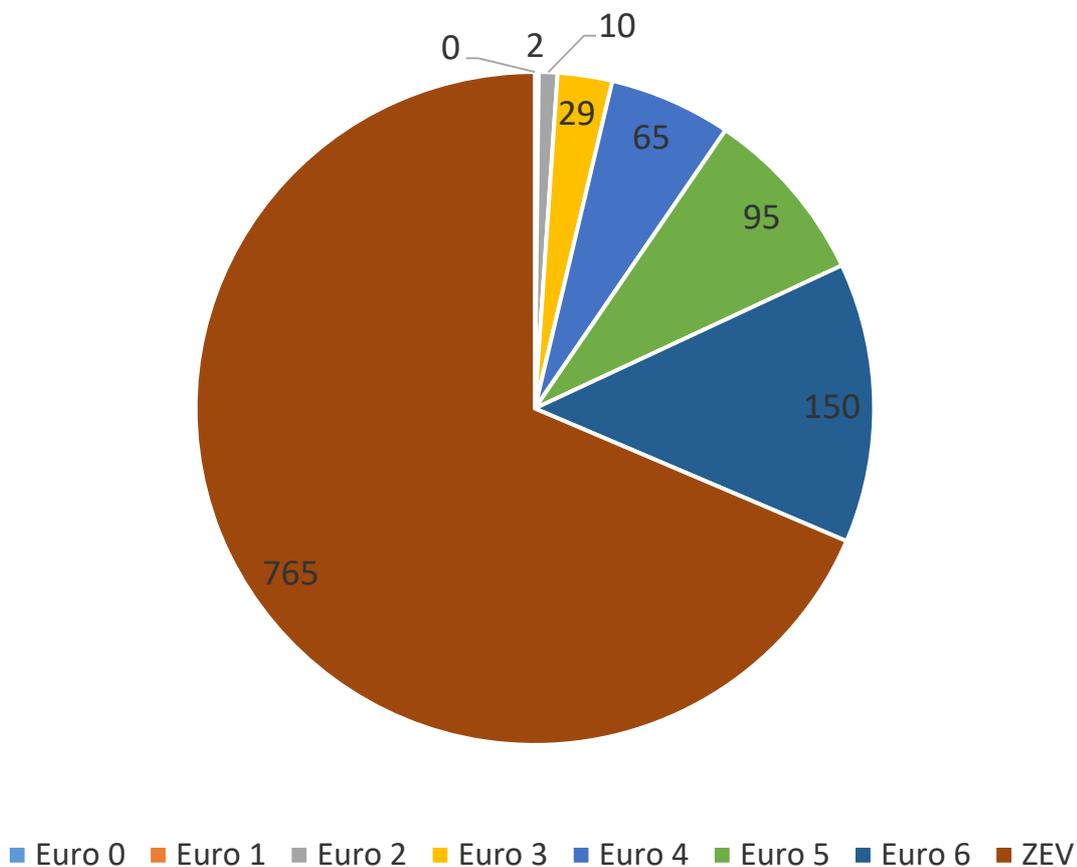


* I veicoli bimodali vengono considerati parzialmente EURO4 e parzialmente ZEV con una ponderazione percentuale 60/40 e per convenzione vengono conteggiati sotto la categoria EURO4





PARCO VEICOLI COMPLESSIVO



VALORIZZAZIONE EMISSIONI INQUINANTI

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

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

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

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	2018			2017			Var. % punti / mezzo
	N° mezzi	punti	Punti/ mezzo	N° mezzi	punti	Punti/ mezzo	
Autobus Gran Turismo	15	278	18,53	16	336	21,00	-11,75%
Autobus - Scuolabus	86	1856	21,58	84	1979	23,56	-8,40%
Autobus-Autoveicoli per trasporto disabili	11	154	14,00	11	156	14,18	-1,28%
Autobus - minibus urbani	8	119	14,88	8	119	14,88	0,00%
Autoveicoli - Motoveicoli per noleggio senza conducente	201	990	4,93	230	1449	6,30	-21,82%



Veicoli aziendali	5	41	8,20	4	37	9,25	-11,35%
Autoveicoli bimodali elettrico/diesel	26	260	10,00	39	390	10,00	0,00%
Autoveicoli a trazione elettrica (ECONOLEGGIO)	764	764	1,00	787	787	1,00	0,00%
TOTALE	1116	4462	4,00	1179	5253	4,46	-10,26%

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

EMISSIONI DI CO2 DEL PARCO CIRCOLANTE (AUTOBUS E SCUOLABUS)

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

Per calcolare in modo corretto e significativo l'emissione di CO₂ del nostro parco autobus circolante nel 2017, abbiamo considerato:

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

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

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

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

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

Moltiplicando, perciò, questo numero ottenuto (Kg di CO₂ per km percorso) per la quantità di km percorsi nell'anno 2018, si ottiene la quantità complessiva di CO₂ emessa dall'intero parco autobus, ovvero: **Kg 1.627.168**



Il confronto con lo stesso dato rilevato l'anno scorso (Kg 1.607.866), nonostante l'aumentata efficienza ecologica della flotta nel suo complesso, con la presenza di più mezzi a ridotte emissioni inquinanti, mostra un leggero aumento, dovuto principalmente al maggior numero di Km effettuati durante il 2018 nei settori scolastico e noleggio bus rispetto all'anno precedente.

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	2018	2017	Diff. % 2018-2017
Carburante per trazione	Litri	709.435	729.141	-2,70%
Energia elettrica	KWH	321.354	332.161	-3,25%
Energia Elettrica per trazione	KWH	34.939	31.072	12,44%
Calore (teleriscaldamento)	MC	54.978	94.817	-42,02%
Energia Elettrica prodotta da fotovoltaico	KWH	1.795	1.760	1,99%

Da un confronto con l'anno precedente, emerge una diminuzione del consumo per il carburante per trazione, dovuto all'introduzione di mezzi più performanti e ad una riduzione di km effettuati; un altro dato in diminuzione è il consumo di teleriscaldamento dovuto alla chiusura dell'impianto dell'officina auto elettriche nel mese di dicembre 2017 a seguito di trasloco in altra sede provvisoria.

2.7 SICUREZZA E SALUTE

La società ha adempiuto a tutto quanto previsto in materia di salute e sicurezza dei lavoratori dal D.Lgs 81/08. E' stato nominato un "Medico competente" per ottemperare all'obbligo di sorveglianza sanitaria sul luogo di lavoro ed è stato nominato il "Responsabile del servizio di prevenzione e protezione".

Secondo quanto previsto dalle disposizioni legislative in vigore si è provveduto a redigere e a mantenere aggiornato il "Documento sulla valutazione dei rischi per la salute e la sicurezza dei lavoratori".



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

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

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

3. PRINCIPALI RISCHI E INCERTEZZE

3.1 RISCHI FINANZIARI

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

Stante la posizione finanziaria e la natura degli investimenti della società è possibile affermare che non sussistano al momento rischi finanziari apprezzabili incombenti sulla società, anzi gode di una buona posizione finanziaria.

3.2 RISCHI NON FINANZIARI

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

- a) Rischi interni, ovvero dipendenti da fattori endogeni (connessi alla produttività, ad eventuali deleghe, alle risorse umane, ai flussi informativi, ai rapporti di dipendenza, ad episodi di mancanza di integrità);
- b) Rischi esterni, ovvero dipendenti da fattori esogeni non direttamente sotto il controllo della società (legati alle condizioni di mercato, alle normative, alla concorrenza, al contesto politico/sociale o ad eventi straordinari/catastrofici).



Per quanto riguarda la tipologia di cui al punto a) nel settore del noleggio auto elettriche c'è da segnalare un progressivo invecchiamento della flotta di auto elettriche (porter) che comporta un notevole aumento di costi di manutenzione ed anche alla difficoltà di partecipazione a nuove gare pubbliche. Da segnalare anche il progressivo invecchiamento della forza lavoro che comporta inevitabilmente assenze per malattie e problemi personali.

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 è presente anche se al momento non in misura preoccupante. Le nuove politiche nazionali sul lavoro potranno alla società problemi di reclutamento del personale, vista la forte connotazione stagionale del nostro servizio di trasporto (trasporto scolastico).

Esercizio 2019

Per l'esercizio 2019, per quanto riguarda i servizi di trasporto tpl e disabili non si prevedono variazioni sostanziali, stante la proroga dei contratti in scadenza.

4. RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI

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

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

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

Tipologie	Consorzio ACT	Consorzio TEA	Consorzio Acquisti CAT
Rapporti commerciali e diversi	Euro	Euro	Euro
Crediti	9.752	706.458	
Debiti	124.261	49.102	49.536
Costi – beni			528.537



Costi – servizi		240.895	93.021
Costi – altri	268	66.211	13.535
Ricavi – beni			
Ricavi – servizi	22.731	2.864.717	18.000
Ricavi – altri		2.474	
Rapporti finanziari			
Crediti			
Debiti			
Garanzie ricevute			
Garanzie prestate		1.340.791	
Oneri finanziari			
Altro			
Acquisto cespiti da:		8.210	

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.

In dicembre 2018 è stata liquidata la controllata Tillease srl .

5. VALORE NOMINALE DELLE QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI

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

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

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

7. SISTEMA DI GESTIONE DELLA QUALITA'

Nel corso del 2017 si era provveduto ad effettuare il passaggio ad un Sistema di Gestione Qualità ISO 9001:2015, affidandosi allo stesso tempo anche ad un nuovo ente certificatore (CERTIQUALITY); ciò



ha comportato una profonda rivisitazione del sistema e delle procedure (di monitoraggio e non) di TIL.

La graduale transizione alla nuova norma, per quanto laboriosa, si è svolta senza particolari difficoltà anche durante il corso del 2018.

A novembre 2018 la seconda verifica ispettiva (prima verifica di mantenimento del nuovo certificato) che CERTIQUALITY ha compiuto non ha rilevato criticità ed è stata superata con successo, portando alla conferma della certificazione ISO 9001:2015 di TIL anche per l'anno 2019, per tutti gli ambiti già certificati in passato:

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

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

Il certificato attuale ha validità triennale (fino a febbraio 2021) posto che le varie verifiche ispettive di mantenimento non rilevino non conformità; la prossima visita ispettiva (seconda verifica di mantenimento del certificato) è prevista per novembre 2019.

8. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE.

Esercizio 2019

L'esercizio 2019 potrebbe essere caratterizzato dalla gara d'appalto per il trasporto pubblico locale, bandita dall'Agenzia Locale per la Mobilità di Reggio Emilia che potrebbe portare grandi cambiamenti alla struttura stessa dell'azienda.

Nel primi mesi del 2019 la società ha partecipato a diverse gare per il settore del noleggio auto ed alcune di queste sono state vinte assicurando così una certa continuità al fatturato.

Nel settore del trasporto scolastico arriveranno a scadenza diverse gare importanti, tra cui quella dei Comuni della Bassa Reggiana, gara già indetta nell'estate 2018 ma andata deserta perché le condizioni economiche non erano sostenibili. Analizzeremo il prossimo bando per ponderare attentamente la partecipazione o meno alla gara. Sempre nel settore scolastico, da settembre 2019,



probabilmente non dovremo più gestire il servizio dei Comuni di Rubiera e Casalgrande perché alla nuova gara, indetta da Intercent-ER, ha partecipato solo una società proveniente da fuori regione (Puglia). TIL non ha partecipato perché dall'analisi dei documenti di gara il risultato economico risultava decisamente negativo.

9. PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO

Signori Soci, Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2018 e di destinare l'utile così come indicato in nota integrativa.

Reggio Emilia, 01/04/2019

Per Il Consiglio di Amministrazione

*Il Presidente
Francesca Preite*

TRASPORTI INTEGRATI E LOGISTICA SRL A SOCIO UNICO

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

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
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	CONSORZIO ACT
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
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	66.724	44.639
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	2.933	3.048
Totale immobilizzazioni immateriali	69.657	47.687
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	980.246	1.055.447
2) impianti e macchinario	773.597	483.122
3) attrezzature industriali e commerciali	20.594	16.485
4) altri beni	3.429.638	4.153.703
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	5.204.075	5.708.757
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	19.400	119.400
b) imprese collegate	25.940	25.940
c) imprese controllanti	0	0
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) altre imprese	0	0
Totale partecipazioni	45.340	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	13.000	13.000
4) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	58.340	158.340
Totale immobilizzazioni (B)	5.332.072	5.914.784
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	216.402
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	0	216.402
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.611.565	2.748.076
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	2.611.565	2.748.076
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	706.458	883.504
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	706.458	883.504
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	2.516
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	2.516
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.752	6.634
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	9.752	6.634
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	28.892	153.710
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	16.213
Totale crediti tributari	28.892	169.923
5-ter) imposte anticipate	0	0
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	32.916	26.680
esigibili oltre l'esercizio successivo	217.662	215.780
Totale crediti verso altri	250.578	242.460
Totale crediti	3.607.245	4.053.113
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	0	500.000
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	500.000
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	3.151.872	2.413.490
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	16.220	64.245
Totale disponibilità liquide	3.168.092	2.477.735
Totale attivo circolante (C)	6.775.337	7.247.250
D) Ratei e risconti	310.001	314.037
Totale attivo	12.417.410	13.476.071
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.200.000	2.200.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	294.402	290.340
IV - Riserva legale	482.080	482.080
V - Riserve statutarie	717.248	557.947
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	199.628	159.302
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	3.893.358	3.689.669
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	69.597	73.659
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	923.410	598.919
Totale fondi per rischi ed oneri	993.007	672.578

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	359.972	400.381
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	125.874	364.599
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	125.874
Totale debiti verso banche	125.874	490.473
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	1.853.903	2.317.005
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	1.853.903	2.317.005
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	181.954	171.087
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	181.954	171.087
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	51.852	67.692
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	51.852	67.692
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	242.868	202.483
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	242.868	202.483
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	769.045	722.682
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	769.045	722.682
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	583.661	639.451
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	583.661	639.451
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.574.132	2.734.157
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	2.574.132	2.734.157
Totale debiti	6.383.289	7.345.030
E) Ratei e risconti	787.784	1.368.413
Totale passivo	12.417.410	13.476.071

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	13.449.357	13.126.152
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(216.402)	(337.256)
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	120.458	400.092
altri	1.339.317	1.823.492
Totale altri ricavi e proventi	1.459.775	2.223.584
Totale valore della produzione	14.692.730	15.012.480
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.919.778	2.003.785
7) per servizi	2.547.361	2.606.244
8) per godimento di beni di terzi	397.875	343.979
9) per il personale		
a) salari e stipendi	4.636.541	4.693.784
b) oneri sociali	1.330.821	1.330.793
c) trattamento di fine rapporto	302.526	303.862
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	6.269.888	6.328.439
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	28.254	29.918
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.481.270	2.698.325
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	15.000	30.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.524.524	2.758.243
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	327.358	308.051
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	318.905	350.693
Totale costi della produzione	14.305.689	14.699.434
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	387.041	313.046
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	(21.336)	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	(21.336)	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	877	249
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	58	66
Totale proventi diversi dai precedenti	58	66
Totale altri proventi finanziari	935	315
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	7.458	6.946
Totale interessi e altri oneri finanziari	7.458	6.946
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(27.859)	(6.631)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	359.182	306.415
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	159.554	147.113
imposte relative a esercizi precedenti	0	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	159.554	147.113
21) Utile (perdita) dell'esercizio	199.628	159.302

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	199.628	159.302
Imposte sul reddito	159.554	147.113
Interessi passivi/(attivi)	6.523	6.631
(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	365.705	313.046
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	327.358	308.051
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.509.524	2.728.243
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	11.323
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	15.000	30.000
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	2.851.882	3.077.617
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	3.217.587	3.390.663
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	216.402	337.256
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	121.511	28.238
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(463.102)	495.869
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	4.036	136.621
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(580.629)	(840.135)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	15.763	(341.695)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(686.019)	(183.846)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.531.568	3.206.817
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(6.523)	(6.631)
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(47.338)	(51.317)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(53.861)	(57.948)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.477.707	3.148.869
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.976.588)	(1.756.793)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(50.224)	(26.684)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	(1.677)
Disinvestimenti	100.000	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	(487.000)

Disinvestimenti	500.000	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)	(1.426.812)	(2.272.154)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(238.725)	(38.154)
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(125.874)	(344.539)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	4.061	4.063
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(360.538)	(378.630)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	690.357	498.085
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.413.490	1.955.075
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	64.245	35.898
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.477.735	1.990.973
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	3.151.872	2.413.490
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	16.220	64.245
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.168.092	2.477.735
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2018

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2018 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

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

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

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

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

CRITERI DI REDAZIONE

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

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

CRITERI DI VALUTAZIONE

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

Immobilizzazioni immateriali

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

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

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

Immobilizzazioni materiali

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 4%

Impianti e macchinari: 20%

Attrezzature industriali e commerciali: 20%

Altri beni:

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

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

Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio

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

Partecipazioni

Partecipazioni immobilizzate

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

Titoli non immobilizzati

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

Rimanenze

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

Strumenti finanziari derivati

Nulla da segnalare.

Crediti

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

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

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

Crediti tributari

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

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

Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria

Nulla da segnalare.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

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

Fondi per rischi ed oneri

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

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

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

Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili

Nulla segnalare.

Fondo per imposte differite

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Debiti

I debiti sono stati rilevati al valore nominale.

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

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

Valori in valuta

Nulla da segnalare.

Costi e ricavi

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

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

Nota integrativa, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

CREDITI VERSO SOCI

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

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €69.657 (€47.687 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	-	-	-	44.639	-	-	3.048	47.687
Valore di bilancio	0	0	0	44.639	0	0	3.048	47.687
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	47.324	-	-	2.900	50.224
Ammortamento dell'esercizio	-	-	-	25.239	-	-	3.015	28.254
Totale variazioni	-	-	-	22.085	-	-	(115)	21.970
Valore di fine esercizio								
Costo	-	-	-	66.724	-	-	2.933	69.657
Valore di bilancio	0	0	0	66.724	0	0	2.933	69.657

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altre immobilizzazioni immateriali"

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a €2.933 è così composta:

	Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
	Migliorie su beni di terzi	3.048	-115	2.933
	Software	44.639	22.085	66.724
Totale		47.687	21.970	69.657

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €5.204.075 (€5.708.757 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 accenti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	1.910.527	2.724.820	118.730	37.191.457	-	41.945.534
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	855.080	2.241.698	102.245	33.037.754	-	36.236.777
Valore di bilancio	1.055.447	483.122	16.485	4.153.703	0	5.708.757
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	528.652	9.100	1.459.476	-	1.997.228
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	20.639	-	20.639
Ammortamento dell'esercizio	75.201	238.177	4.990	2.162.902	-	2.481.270
Altre variazioni	0	0	(1)	0	-	(1)
Totale variazioni	(75.201)	290.475	4.109	(724.065)	-	(504.682)
Valore di fine esercizio						
Costo	1.910.526	1.860.395	127.829	36.666.115	-	40.564.865
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	930.280	1.086.798	107.235	33.236.477	-	35.360.790
Valore di bilancio	980.246	773.597	20.594	3.429.638	0	5.204.075

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri beni"

La voce "Altri beni" pari a €3.429.638 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	213.496	0	213.496
	Macchine d'ufficio elettroniche	219.112	57.705	276.817
	Autovetture	3.850.526	363.852	4.214.378
	Altri beni valore unitario inferiore <516,46 Euro	15.490	0	15.490

Autobus Urbani	1.296.263	48.578	1.344.841
Scuolabus	4.954.716	282.014	5.236.730
Mezzi elettrici	22.632.208	-1.277.486	21.354.722
Autobus da noleggio	4.009.646	0	4.009.646
Totale	37.191.457	-525.337	36.666.120

Beni completamente ammortizzati ed ancora in uso

Qui di seguito è specificato il costo originario:

	Costo originario
Impianti e macchinario	597.971
Attrezzature industriali e commerciali	99.269
Altre immobilizzazioni materiali	28.563.716
Totale	29.260.956

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						
Costo	0	0	0	8.769	0	8.769
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	3.288	0	3.288
Valore di bilancio	0	0	0	5.481	0	5.481
Variazioni nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	2.192	0	2.192
Totale variazioni	0	0	0	-2.192	0	-2.192
Valore di fine esercizio						
Costo	0	0	0	8.769	0	8.769
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	5.480	0	5.480
Valore di bilancio	0	0	0	3.289	0	3.289

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 € 45.340 (€ 145.340 nel precedente esercizio).

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di inizio esercizio								
Costo	119.400	25.940	-	-	-	145.340	13.000	-
Valore di bilancio	119.400	25.940	0	0	0	145.340	13.000	0
Variazioni nell'esercizio								
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	100.000	0	-	-	-	100.000	0	-
Totale variazioni	(100.000)	0	-	-	-	(100.000)	0	-
Valore di fine esercizio								
Costo	19.400	25.940	-	-	-	45.340	13.000	-
Valore di bilancio	19.400	25.940	0	0	0	45.340	13.000	0

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Crediti immobilizzati

Nulla da segnalare.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Partecipazioni in imprese controllate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese controllate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 5 del codice civile, relativi all'esercizio chiuso al 31/12/2018:

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	21.800	13.159	77.102	19.400	88,99%	19.400
Totale								19.400

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 31/12/2018:

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	67.060	(13.908)	70.399	25.940	38,68%	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 €0 (€216.402 nel precedente esercizio), nel 2018 è stato venduto l'ultimo appartamento dell'immobile ' casanova '.

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	216.402	(216.402)	0
Acconti	0	-	0
Totale rimanenze	216.402	(216.402)	0

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 €3.607.245 (€4.053.113 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	3.020.186	0	3.020.186	408.621	2.611.565
Verso imprese controllate	706.458	0	706.458	0	706.458
Verso controllanti	9.752	0	9.752	0	9.752
Crediti tributari	28.892	0	28.892		28.892
Verso altri	32.916	217.662	250.578	0	250.578
Totale	3.798.204	217.662	4.015.866	408.621	3.607.245

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.748.076	(136.511)	2.611.565	2.611.565	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	883.504	(177.046)	706.458	706.458	0	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	2.516	(2.516)	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	6.634	3.118	9.752	9.752	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	169.923	(141.031)	28.892	28.892	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	-	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	242.460	8.118	250.578	32.916	217.662	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.053.113	(445.868)	3.607.245	3.389.583	217.662	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	2.611.565	2.611.565
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	706.458	706.458
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	9.752	9.752
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	28.892	28.892
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	250.578	250.578
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.607.245	3.607.245

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 €0 (€500.000 nel precedente esercizio).

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

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

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

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €3.168.092 (€2.477.735 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	2.413.490	738.382	3.151.872
Assegni	0	-	0
Denaro e altri valori in cassa	64.245	(48.025)	16.220
Totale disponibilità liquide	2.477.735	690.357	3.168.092

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €310.001 (€314.037 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	750	(1)	749
Risconti attivi	313.287	(4.035)	309.252
Totale ratei e risconti attivi	314.037	(4.036)	310.001

Composizione dei ratei attivi:

	Descrizione	Importo
	Interessi attivi	90
	Assicurazioni	632
	altro	27
Totale		749

Composizione dei risconti attivi:

	Descrizione	Importo
	Assicurazioni	213.669
	Bolli	21.613

	Affitti	2.648
	Manutenzione software e hardware	14.247
	Costi canone uso SW applicativo	17.066
	fidejussioni	4.519
	altro	35.490
Totale		309.252

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Nulla da segnalare:

Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali

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

Rivalutazione delle immobilizzazioni materiali

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

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €3.893.358 (€3.689.669 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	290.340	0	0	0	0	4.062		294.402
Riserva legale	482.080	0	0	0	0	0		482.080
Riserve statutarie	557.947	0	0	0	0	159.301		717.248
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	159.302	0	(159.302)	0	0	0	199.628	199.628

	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	3.689.669	0	(159.302)	0	0	163.363	199.628	3.893.358

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

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	2.200.000	0	0	0
Riserve di rivalutazione	286.278	0	0	0
Riserva legale	482.080	0	0	0
Riserve statutarie	367.621	0	0	0
Altre riserve				
Utile (perdita) dell'esercizio	190.325	0	-190.325	0
Totale Patrimonio netto	3.526.304	0	-190.325	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		2.200.000
Riserve di rivalutazione	0	4.062		290.340
Riserva legale	0	0		482.080
Riserve statutarie	0	190.326		557.947
Altre riserve				
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	159.302	159.302
Totale Patrimonio netto	0	194.388	159.302	3.689.669

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

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

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	2.200.000	denaro		0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	294.402	legge speciale	a-b-c	0	0	0
Riserva legale	482.080	utile	b	0	0	0
Riserve statutarie	717.248	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	3.693.730			0	0	0

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Nulla da segnalare.

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

Riserve di rivalutazione

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

	Valore di inizio esercizio	Utilizzo per copertura perdite	Altri movimenti	Valore di fine esercizio
Altre rivalutazioni				
Altre	290.340	0	4.062	294.402
Totale Altre rivalutazioni	290.340	0	4.062	294.402
Totale Riserve di rivalutazione	290.340	0	4.062	294.402

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 €993.007 (€672.578 nel precedente esercizio). Il saldo è di Euro 69.597 per imposte differite, Euro 788.410 per rischi contrattuali e di Euro 135.000 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	73.659	0	598.919	672.578
Variazioni nell'esercizio					
Altre variazioni	0	(4.062)	0	324.491	320.429
Totale variazioni	0	(4.062)	0	324.491	320.429
Valore di fine esercizio	0	69.597	0	923.410	993.007

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 €359.972 (€400.381 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	400.381
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	(40.409)
Totale variazioni	(40.409)
Valore di fine esercizio	359.972

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €6.383.289 (€7.345.030 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	490.473	-364.599	125.874
Debiti verso fornitori	2.317.005	-463.102	1.853.903
Debiti verso imprese controllate	171.087	10.867	181.954
Debiti verso imprese collegate	67.692	-15.840	51.852
Debiti verso controllanti	202.483	40.385	242.868
Debiti tributari	722.682	46.363	769.045
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	639.451	-55.790	583.661
Altri debiti	2.734.157	-160.025	2.574.132
Totale	7.345.030	-961.741	6.383.289

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	490.473	(364.599)	125.874	125.874	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	-	0	0	0	-
Acconti	0	-	0	0	0	-
Debiti verso fornitori	2.317.005	(463.102)	1.853.903	1.853.903	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	-	0	0	0	-
Debiti verso imprese controllate	171.087	10.867	181.954	181.954	0	0
Debiti verso imprese collegate	67.692	(15.840)	51.852	51.852	0	0
Debiti verso controllanti	202.483	40.385	242.868	242.868	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	-	0	0	0	-
Debiti tributari	722.682	46.363	769.045	769.045	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	639.451	(55.790)	583.661	583.661	0	0
Altri debiti	2.734.157	(160.025)	2.574.132	2.574.132	0	0
Totale debiti	7.345.030	(961.741)	6.383.289	6.383.289	0	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	125.874	125.874
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	1.853.903	1.853.903
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	181.954	181.954
Debiti verso imprese collegate	51.852	51.852
Debiti verso imprese controllanti	242.868	242.868
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
Debiti tributari	769.045	769.045
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	583.661	583.661
Altri debiti	2.574.132	2.574.132
Debiti	6.383.289	6.383.289

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	41.761	41.761	84.113	125.874
Debiti verso altri finanziatori	-	-	-	0
Acconti	-	-	-	0
Debiti verso fornitori	0	0	1.853.903	1.853.903
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	-	-	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	181.954	181.954
Debiti verso imprese collegate	0	0	51.852	51.852
Debiti verso controllanti	0	0	242.868	242.868
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-	-	0
Debiti tributari	0	0	769.045	769.045
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	583.661	583.661
Altri debiti	0	0	2.574.132	2.574.132

Totale debiti	41.761	41.761	6.341.528	6.383.289
----------------------	--------	--------	-----------	-----------

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 €787.784 (€1.368.413 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	220.111	(29.707)	190.404
Risconti passivi	1.148.302	(550.922)	597.380
Totale ratei e risconti passivi	1.368.413	(580.629)	787.784

Composizione dei ratei passivi:

	Descrizione	Importo
	Franchigie	107.611
	personale in comando	37.500
	interessi e spese	544
	assicurazioni	14.559
	altro	30.190
Totale		190.404

Composizione dei risconti passivi:

--	--	--

	Descrizione	Importo
	Contributi su impianti	335.282
	Rette scolastico	31.401
	Noleggi	227.448
	Altro	3.250
Totale		597.381

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	8.063.346
NOLEGGIO SENZA CONDUCENTE	3.230.369
GESTIONE SOSTA	1.565.877
ALTRO	589.765
Totale	13.449.357

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per area geografica

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	13.449.357
Totale	13.449.357

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi €1.459.775 (€2.223.584 nel precedente esercizio), .

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Contributi in conto esercizio	400.092	-279.634	120.458
Altri			
Plusvalenze di natura non finanziaria	248.006	-120.389	127.617
Sopravvenienze e insussistenze attive	553.555	-85.695	467.860

Contributi in conto capitale (quote)	696.806	-217.763	479.043
Altri ricavi e proventi	325.125	-60.328	264.797
Totale altri	1.823.492	-484.175	1.339.317
Totale altri ricavi e proventi	2.223.584	-763.809	1.459.775

Contributi ex Legge nr. 124 del 04/08/2017

Nulla da segnalare

Costi della produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €2.547.361 (€2.606.244 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Trasporti	23.879	5.088	28.967
Energia elettrica	56.549	-2.299	54.250
Gas	13.979	-6.440	7.539
Acqua	6.971	395	7.366
Spese di manutenzione e riparazione	711.382	19.757	731.139
Servizi e consulenze tecniche	35.757	654	36.411
Compensi agli amministratori	31.039	0	31.039
Compensi a sindaci e revisori	14.560	0	14.560
Pubblicità	17.727	-8.515	9.212
Spese e consulenze legali	7.837	648	8.485
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	11.440	1.040	12.480
Spese telefoniche	43.640	466	44.106
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	37.974	-37.974	0
Assicurazioni	528.905	-35.419	493.486
Spese di rappresentanza	485	-287	198
Spese di viaggio e trasferta	28.586	405	28.991
Personale distaccato presso l'impresa	129.849	-24.689	105.160
Spese di aggiornamento, formazione e addestramento	21.255	-13.388	7.867
Altri	884.430	41.675	926.105
Totale	2.606.244	-58.883	2.547.361

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 397.875 (€343.979 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	166.019	-4.425	161.594
Altri	177.960	58.321	236.281
Totale	343.979	53.896	397.875

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €318.905 (€ 350.693 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	18.114	-5.120	12.994
ICI/IMU	5.734	0	5.734
Abbonamenti riviste, giornali ...	6.731	406	7.137
Sopravvenienze e insussistenze passive	17.496	-9.698	7.798
Minusvalenze di natura non finanziaria	8.812	-2.535	6.277
Altri oneri di gestione	293.806	-14.841	278.965
Totale	350.693	-31.788	318.905

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, si segnala che il 18/12/18 la società Tillease srl è stata chiusa ed il bilancio di liquidazione ha comportato una minusvalenza da partecipazione di € 21.336:

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
Prestiti obbligazionari	0
Debiti verso banche	7.451
Altri	7
Totale	7.458

Utili e perdite su cambi

Nulla da segnalare

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

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

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

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

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

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

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO CORRENTI

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale /trasparenza fiscale
IRES	119.142	0	0	0	
IRAP	40.412	0	0	0	
Totale	159.554	0	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	28
Operai	137
Totale Dipendenti	168

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	31.040	14.560

Titoli emessi dalla società

Titoli emessi dalla società

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

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Strumenti finanziari

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

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

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

	Importo
Impegni	1.783.086
di cui nei confronti di imprese controllate	1.783.086
Garanzie	907.337

Garanzie

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

valore	beneficiario
37.422	OPUS CIVIUM
13.248	COMUNE DI VEZZANO
23.879	COMUNE DI 4 CASTELLA
17.196	COMUNE DI ALBINEA
13.200	CASOLARI -GUIDETTI
2.490	COMUNE DI BUBBIANO
131.131	UNIONE COMUNI BASSA REGGIANA
20.007	INTERCENTER
72.346	BRIANZACQUE SRL
11.232	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
17.490	ACAM LA SPEZIA
7.920	ACAM LA SPEZIA
74.987	COMUNE DI C.MONTI
30.264	ISECS COREGGIO
27.150	COMUNE DI REGGIO EMILIA
842	UNIONE TRESINARO SECCHIA
4.260	UNIONE MONTANE APP REGGIANO
7.851	COMUNE DI CASALGRANDE
53.991	CONSORZIO BONIFICA BURANA
5.170	GEOFOR
32.700	UNIONE COMUNI BASSA REGGIANA
31.200	BRIANZACQUE SRL
13.426	ESTAV CENTRO
6.212	COMUNE DI BIBBIANO
9.130	AUTOVIE VENETE SPA
907.337	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 e la collegata Consorzio Cat.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

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

Abbiamo avuto la conferma anche per il 2019 del contratto per i servizi TPL stipulato con Seta, per il settore del noleggio senza conducente nei primi mesi abbiamo partecipato a diverse gara di cui alcune vinte . Non ci sono altri fatti importanti da segnalare.

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

Strumenti finanziari derivati

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

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

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

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società Azienda Consorziale Trasporti ACT .

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

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	1.229.569
B) Immobilizzazioni	11.120.955	11.121.180
C) Attivo circolante	934.096	693.959
D) Ratei e risconti attivi	7.048	8.460
Totale attivo	12.062.099	13.053.168
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	9.406.598	9.406.598
Riserve	47.421	6.312
Utile (perdita) dell'esercizio	203.654	41.110
Totale patrimonio netto	9.657.673	9.454.020
B) Fondi per rischi e oneri	24.520	24.520
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	38.522	37.862
D) Debiti	2.341.384	3.536.766
E) Ratei e risconti passivi	0	0
Totale passivo	12.062.099	13.053.168

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione	161.133	331.286
B) Costi della produzione	196.324	390.221
C) Proventi e oneri finanziari	242.026	100.045
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Imposte sul reddito dell'esercizio	3.181	0
Utile (perdita) dell'esercizio	203.654	41.110

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

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

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

Nulla da segnalare

in ogni caso per gli aiuti di Stato e gli aiuti "de minimis" contenuti nel Registro nazionale degli aiuti di Stato di cui all'articolo 52 L. 234/2012 si rimanda a quanto risultante dal predetto registro.

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 € 199.628 come segue :

- Distribuzione utile : Euro 0,073 per ogni quota posseduta pari ad un totale di Euro 160.600,00 (n. 2.200.000 quote)
- Riserva statutaria € 39.028,00

Nota integrativa, parte finale

L'Organo Amministrativo

Il Presidente del Consiglio d' Amministrazione

Preite Francesca

Reggio Emilia il 01/04/2019

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