

# SST - SOCIETA' PER I SERVIZI DI TRASPORTO S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	VIA STEFANO TRENTI, 35 FERRARA FE
Codice Fiscale	01439560382
Numero Rea	FE 168270
P.I.	01439560382
Capitale Sociale Euro	110.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	493100
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	TPER S.p.A.
Appartenenza a un gruppo	si

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	3.239	1.148
II - Immobilizzazioni materiali	243.448	47.059
Totale immobilizzazioni (B)	246.687	48.207
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.266.117	1.075.580
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.021	7.946
Totale crediti	1.276.138	1.083.526
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	400.000
IV - Disponibilità liquide	798.300	297.219
Totale attivo circolante (C)	2.074.438	1.780.745
D) Ratei e risconti	45.778	59.561
Totale attivo	2.366.903	1.888.513
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	110.000	110.000
IV - Riserva legale	101.515	94.772
VI - Altre riserve	108.659	88.659
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	133.903	134.865
Totale patrimonio netto	454.077	428.296
B) Fondi per rischi e oneri	400.000	295.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	430.607	389.574
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.082.219	775.643
Totale debiti	1.082.219	775.643
Totale passivo	2.366.903	1.888.513

## Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.010.066	2.688.260
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	115.976	107.880
altri	15.591	7.253
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>131.567</b>	<b>115.133</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>3.141.633</b>	<b>2.803.393</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	274.415	285.521
7) per servizi	482.848	304.665
8) per godimento di beni di terzi	205.733	177.168
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.283.963	1.187.791
b) oneri sociali	358.814	351.683
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	101.248	92.099
c) trattamento di fine rapporto	101.248	92.099
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>1.744.025</b>	<b>1.631.573</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	43.551	21.489
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.759	1.109
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	41.792	20.380
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	5.500	4.800
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>49.051</b>	<b>26.289</b>
12) accantonamenti per rischi	105.000	25.000
13) altri accantonamenti	-	55.000
14) oneri diversi di gestione	22.259	37.226
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>2.883.331</b>	<b>2.542.442</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>258.302</b>	<b>260.951</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	4.502	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	4.502	-
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	311	915
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>311</b>	<b>915</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>4.813</b>	<b>915</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	359	828
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>359</b>	<b>828</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>4.454</b>	<b>87</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>262.756</b>	<b>261.038</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	130.673	121.915
imposte differite e anticipate	(1.820)	4.258
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>128.853</b>	<b>126.173</b>

---

21) Utile (perdita) dell'esercizio	133.903	134.865
------------------------------------	---------	---------

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

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2016.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile. Al fine di fornire tuttavia un'informativa più ampia ed esauriente sull'andamento della gestione sociale, nell'ambito in cui opera, si è ritenuto opportuno corredarlo della Relazione sulla Gestione.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile e ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza e in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016 evidenzia un risultato di esercizio di € 133.903,36.

### **Criteri di formazione**

#### **Redazione del bilancio**

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Ai soli fini comparativi, sono stati rideterminati gli effetti che si sarebbero avuti nel bilancio dell'esercizio precedente come se da sempre fosse stato applicato il nuovo principio contabile, procedendo con la rettifica del saldo d'apertura del patrimonio netto, ove necessario.

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

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto.

Ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

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

#### **Principi di redazione del bilancio**

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

### **Deroghe**

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

#### **Criteri di valutazione**

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

#### **Altre informazioni**

##### **Valutazione poste in valuta**

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

##### **Operazioni con obbligo di retrocessione a termine**

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura. Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Software in concessione	5 anni in quote costanti
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5 anni in quote costanti
Avviamento	10 anni in quote costanti
Altre immobilizzazioni immateriali	5 anni in quote costanti

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa. Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile.

#### Avviamento

L'avviamento, acquisito a titolo oneroso ed iscritto nell'attivo di Stato patrimoniale, è stato ammortizzato in un periodo di 10 anni, tenendo conto della sua prevista durata di utilizzo. Il processo di ammortamento civilistico risulta completato.

Nel seguente prospetto si evidenziano le variazioni che le immobilizzazioni immateriali hanno avuto nel corso dell'esercizio:

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
Costo	6.126	5.546	16.527	8.160	36.359
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.126	4.398	16.527	8.160	35.211
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Valore di bilancio	-	1.148	-	-	1.148
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
Incrementi per acquisizioni	-	3.850	-	-	3.850

Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	-	-	-
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	-	-
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-
Ammortamento dell'esercizio	-	1.759	-	-	1.759
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-
Altre variazioni	-	-	-	-	-
<i>Totale variazioni</i>	-	<i>2.091</i>	-	-	<i>2.091</i>
<b>Valore di fine esercizio</b>					
Costo	6.126	9.396	16.527	8.160	40.209
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.126	6.157	16.527	8.160	36.970
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Valore di bilancio	-	3.239	-	-	3.239

#### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al loro costo storico di acquisizione, intendendosi con tale espressione il prezzo pagato a terzi per l'acquisto dei beni maggiorato degli oneri accessori di diretta imputazione.

I costi sostenuti in epoca posteriore all'acquisizione del singolo bene vengono imputati a incremento del suo costo iniziale solo quando essi abbiano comportato un significativo e tangibile incremento di capacità produttiva, di sicurezza o di vita utile. Le spese di manutenzione e riparazione, diverse da quelle incrementative, non sono mai oggetto di capitalizzazione e vengono costantemente imputate a conto economico. Ai sensi dell'art.10 della Legge 19 marzo 1983 n.72, Vi precisiamo che al 31/12/2016 non figurano nel patrimonio della società beni per i quali, in passato siano state eseguite "rivalutazioni" monetarie o beni per i quali si sia derogato ai criteri legali di valutazione, in applicazione dell'art.2426 c.c.. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote applicate, ridotte forfetariamente alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene, nella convinzione che ciò rappresenti una ragionevole approssimazione della distribuzione temporale degli acquisti nel corso dell'esercizio.

L'inizio dell'ammortamento è fatto coincidere con il periodo di entrata in funzione del bene e il termine della procedura coincide o con l'esercizio in cui il bene viene alienato oppure con quello in cui, a seguito di un ultimo stanziamento di quota, si raggiunge la perfetta contrapposizione tra la consistenza del fondo ammortamento e il costo storico del bene. I cespiti completamente ammortizzati compaiono in bilancio, al loro costo storico sin tanto che essi non siano stati alienati o rottamati. I cespiti di valore non superiore a Euro 516,46 sono stati ammortizzati interamente nell'esercizio in quanto trattasi di beni che normalmente hanno una vita utile uguale o inferiore all'esercizio e pertanto richiedono una costante sostituzione.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

<b>Voci immobilizzazioni materiali</b>	<b>Aliquote %</b>
Mobili ufficio	12%
Macchine d'ufficio elettroniche	20%
Automezzi	20%

Autovetture	25%
Telefonia mobile	20%
Altri beni	20%

Il costo delle immobilizzazioni materiali è stato sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in rapporto alla residua possibilità di utilizzo delle stesse.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile.

Nel seguente prospetto si evidenziano le variazioni che le immobilizzazioni materiali hanno avuto nel corso dell'esercizio:

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	363.161	363.161
Rivalutazioni	-	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	316.102	316.102
Svalutazioni	-	-
Valore di bilancio	47.059	47.059
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
Incrementi per acquisizioni	238.303	238.303
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-
Ammortamento dell'esercizio	41.792	41.792
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-
Altre variazioni	-122	-122
<b>Totale variazioni</b>	<b>196.389</b>	<b>196.389</b>
<b>Valore di fine esercizio</b>		
Costo	601.464	601.464
Rivalutazioni	-	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	358.016	358.016
Svalutazioni	-	-
Valore di bilancio	243.448	243.448

Si riporta di seguito il dettaglio della voce altre immobilizzazioni materiali:

Descrizione	Costo storico	F.do Ammort. Iniziale	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz. dismissioni	Variaz. F. do Ammort.	Ammort.	F.do Ammort. Finale	Consist. Finale
Mobili e arredi	12.182	12.182	-	-	-	-	-	12.182	-
Macchine d'ufficio elettroniche	41.989	39.318	2.671	4.800	-	-	1.423	35.807	6.047
Telefonia mobile	3.538	3.538	-	2.503	-	-	250	3.788	2.253

Automezzi	281.246	237.481	43.765	231.000	-	122	39.869	277.472	234.774
Autoveicoli	19.272	19.272	-	-	-	-	-	19.272	-
Altri beni materiali	4.934	4.311	623	-	-	-	249	4.560	374
Arrotondamento	-	-	-	-	-	-	1	-	-
<b>Totale</b>	<b>363.161</b>	<b>316.102</b>	<b>47.059</b>	<b>238.303</b>		<b>-122</b>	<b>41.792</b>	<b>353.082</b>	<b>243.448</b>

## Movimenti delle immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie. Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;
- la consistenza finale dell'immobilizzazione.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	36.359	363.161	399.520
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	35.211	316.102	351.313
<b>Valore di bilancio</b>	1.148	47.059	48.207
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	3.850	238.303	242.153
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	1.759	41.792	43.551
<b>Altre variazioni</b>	-	(122)	(122)
<b>Totale variazioni</b>	2.091	196.389	198.480
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	40.209	601.464	641.673
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	36.970	358.016	394.986
<b>Valore di bilancio</b>	3.239	243.448	246.687

## Operazioni di locazione finanziaria

Il legislatore nazionale prevede che la rappresentazione contabile dei contratti di locazione finanziaria avvenga secondo il metodo patrimoniale con rilevazione dei canoni leasing tra i costi di esercizio. Nei prospetti che seguono vengo riportate le informazioni richieste dal legislatore allo scopo di rappresentare, seppure in via extracontabile, le implicazioni derivanti dalla differenza di contabilizzazione rispetto al metodo finanziario.

La società alla data di chiusura dell'esercizio ha in corso n. 8 contratti di leasing finanziario relativi ad automezzi strumentali per l'esercizio dell'attività.

### **Operazioni di locazione finanziaria (locatario) - effetto sul patrimonio netto**

Descrizione	Importo
<b>Attività</b>	
<b>a) Contratti in corso</b>	
a.1) Beni in leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente	753.000

relativi fondi ammortamento	335.850
a.2) Beni acquistati in leasing finanziario nel corso dell'esercizio	-
a.3) Beni in leasing finanziario riscattati nel corso dell'esercizio	-
a.4) Quote di ammortamento di competenza dell'esercizio	127.900
a.5) Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario	-
a.6) Beni in leasing finanziario al termine dell'esercizio	753.000
relativi fondi ammortamento	463.750
<b>b) Beni riscattati</b>	
b.1) Maggiore/minor valore complessivo dei beni riscattati, determinato secondo la metodologia finanz., rispetto al loro valore netto contabile alla fine dell'esercizio	-
<i>Totale (a.6 + b.1)</i>	<i>753.000</i>
<b>Passività</b>	
<b>c) Debiti impliciti</b>	
c.1) Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente	451.754
di cui scadenti nell'esercizio successivo	134.136
di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni	317.618
di cui scadenti oltre i 5 anni	-
c.2) Debiti impliciti sorti nell'esercizio	-
c.3) Rimborso delle quote capitale e riscatti nel corso dell'esercizio	-
c.4) Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario al termine dell'esercizio	323.218
di cui scadenti nell'esercizio successivo	129.057
di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni	194.161
di cui scadenti oltre i 5 anni	-
<i>d) Effetto complessivo lordo alla fine dell'esercizio (a.6 + b.1 - c.4)</i>	<i>429.782</i>
e) Effetto fiscale	6.314
<i>f) Effetto sul patrimonio netto alla fine dell'esercizio (d-e)</i>	<i>423.468</i>

### Operazioni di locazione finanziaria (locatario) - effetto sul risultato d'esercizio (prospetto)

Descrizione	Importo
a.1) Storno di canoni su operazioni di leasing finanziario	148.008
a.2) Rilevazione degli oneri finanziari su operazioni di leasing finanziario	-
a.3) Rilevazione di quote di ammortamento su contratti in essere	127.900
a.4) Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario	-
<i>a) Effetto sul risultato prima delle imposte (minori/maggiori costi)</i>	<i>20.108</i>
b) Rilevazione dell'effetto fiscale	6.314
<i>c) Effetto netto sul risultato d'esercizio delle rilevazioni delle operazioni di leasing con il metodo finanziario rispetto al metodo patrimoniale adottato (a-b)</i>	<i>13.794</i>

## Attivo circolante

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'articolo 2426 del codice civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

## Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali e di settore.

### **Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica**

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa, in quanto i crediti sono tutti verso soggetti nazionali.

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

### **Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

I titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state valutate a costi specifici, tenendo conto, se minore, del valore di realizzo desumibile dall'andamento di mercato applicato per categorie omogenee.

## **Informazioni sulle altre voci dell'attivo**

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle altre voci di bilancio, nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza delle stesse.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
CREDITI	1.083.526	192.612	1.276.138	1.266.117	10.021
ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	400.000	(400.000)	-	-	-
DISPONIBILITA' LIQUIDE	297.219	501.081	798.300	-	-
RATEI E RISCONTI	59.561	(13.783)	45.778	-	-
<b>Totale</b>	<b>1.840.306</b>	<b>279.910</b>	<b>2.120.216</b>		

### **Attivo circolante: crediti**

#### **Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante**

##### *Introduzione*

##### Crediti

Descrizione	Consist. iniziale	Consist. finale	Variaz. Assoluta
CREDITI	1.083.526	1.276.138	192.612
<b>Totale</b>	<b>1.083.526</b>	<b>1.276.138</b>	<b>192.612</b>

Si riporta la seguente tabella con il dettaglio:

Descrizione	Consist. iniziale	Consist. Finale	Variaz. Assoluta
Crediti verso clienti	523.959	438.557	(85.402)
Crediti verso controllante	497.936	744.619	246.683
Crediti tributari	43.305	65.731	22.426
Imposte anticipate	14.570	16.391	1.821

Crediti verso altri	3.756	10.840	7.084
<b>Totale</b>	<b>1.083.526</b>	<b>1.276.138</b>	<b>192.612</b>

L'adeguamento del valore nominale dei crediti verso i clienti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 C.C.
Saldo al 31/12/2015	37.034
Utilizzo nell'esercizio	-
Accantonamento	5.500
<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>42.534</b>

Si precisa che l'ammontare del fondo e l'accantonamento dell'esercizio non eccedono i limiti di cui all'art. 106, primo comma, del TUIR.

### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

#### Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

##### Strumenti finanziari derivati attivi

Non vi sono strumenti finanziari derivati attivi.

##### Altri titoli

I titoli che non costituiscono immobilizzazioni sono stati valutati al costo di acquisto o di sottoscrizione del titolo, costituito dal prezzo pagato comprensivo dai costi accessori, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c. Nel corso dell'esercizio in esame detti titoli sono stati smobilizzati, per cui a fine esercizio sono ricompresi nelle disponibilità liquide della società.

Descrizione	Consist. Iniziale	Consist. finale	Variaz. Assoluta
DISPONIBILITA' LIQUIDE	297.219	798.300	501.081
<b>Totale</b>	<b>297.219</b>	<b>798.300</b>	<b>501.081</b>

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Consist. finale	Variaz. Assoluta
<i>DISPONIBILITA' LIQUIDE</i>				
	Banca c/c	296.771	797.741	500.970
	Cassa contanti	448	399	-49
	Cassa valori	-	160	160
	<b>Totale</b>	<b>297.219</b>	<b>798.300</b>	<b>501.081</b>

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

### **Ratei e risconti attivi**

**Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	59.561	(13.783)	45.778
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>59.561</b>	<b>(13.783)</b>	<b>45.778</b>

**Commento**

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo. Trattasi di risconti attivi e si riferiscono a costi di assicurazione, bolli su automezzi, premi di assicurazione ed altri.

**Oneri finanziari capitalizzati**

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto e del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali; nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

### Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'es. prec. - Attribuzione di dividendi	Destinazione del risultato dell'es. prec. - Altre destinazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	110.000	-	-	-	110.000
Riserva legale	94.772	-	6.743	-	101.515
Riserva straordinaria	88.659	-	20.000	-	108.659
Totale altre riserve	88.659	-	20.000	-	108.659
Utile (perdita) dell'esercizio	134.865	(108.122)	(26.743)	133.903	133.903
<b>Totale</b>	<b>428.296</b>	<b>(108.122)</b>	<b>-</b>	<b>133.903</b>	<b>454.077</b>

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	110.000	Capitale	A	110.000
Riserva legale	101.515	Utili	A;B	101.515
Riserva straordinaria	108.659	Utili	A;B;C	108.659
Totale altre riserve	108.659	Utili	A;B;C	108.659
<b>Totale</b>	<b>320.174</b>			<b>320.174</b>
Quota non distribuibile				211.515
Residua quota distribuibile				108.659

Nella precedente tabella vengono fornite per ciascuna voce le possibilità di utilizzazione come di seguito indicato:

- A: per aumento di capitale
- B: per copertura perdite
- C: per distribuzione ai soci

Nel prospetto di seguito riportato vengono illustrati i movimenti intervenuti nelle voci di patrimonio netto.

Descrizione	Capitale sociale	Riserva Legale	Altre Riserve	Risultato dell'esercizio	Totale

<b>All'inizio dell'esercizio precedente</b>	<b>110.000</b>	<b>89.082</b>	<b>68.659</b>	<b>113.799</b>	<b>381.540</b>
Destinazione del risultato dell'esercizio 2014:					
- Distribuzioni utili				-88.109	-88.109
- Altre destinazioni		5.690	20.000	-25.690	-
Altre variazioni:					
Arrotondamento per euro					
Risultato dell'esercizio corrente				134.865	134.865
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	<b>110.000</b>	<b>94.772</b>	<b>88.659</b>	<b>134.865</b>	<b>428.296</b>
Destinazione del risultato dell'esercizio 2015:					
- Distribuzioni utili				-108.122	-108.122
- Altre destinazioni		6.743	20.000	-26.743	
Altre variazioni:					
Arrotondamento per euro					
Risultato dell'esercizio corrente				133.903	133.903
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	<b>110.000</b>	<b>101.515</b>	<b>108.659</b>	<b>133.903</b>	<b>454.077</b>

## Fondi per rischi e oneri

### Informazioni sui fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati iscritti in bilancio secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 31, i correlati accantonamenti sono rilevati nel conto economico, dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Accantonamento	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
FONDI PER RISCHI E ONERI	295.000	105.000	105.000	400.000
<b>Totale</b>	<b>295.000</b>	<b>105.000</b>	<b>105.000</b>	<b>400.000</b>

### Altri fondi

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione della voce di cui in oggetto, in quanto risultante iscritta in bilancio; il Fondo per Rischi e oneri differiti risulta stanziato anche a fronte di futuri aumenti del costo del carburante.

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione della voce di cui in oggetto, in quanto risultante iscritta in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Fondi per rischi e oneri</i>		
	Fondo spese future	155.000
	Altri fondi per rischi e oneri differiti	245.000

<b>Totale</b>	<b>400.000</b>
---------------	----------------

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

### Informazioni sul Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Accantonamento	Variazioni nell'esercizio - Utilizzo	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	389.574	101.248	60.215	41.033	430.607
<b>Totale</b>	<b>389.574</b>	<b>101.248</b>	<b>60.215</b>	<b>41.033</b>	<b>430.607</b>

## Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei debiti in oggetto.

Area geografica	Totale debiti
Italia	1.082.219
<b>Totale</b>	<b>1.082.219</b>

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
DEBITI	775.643	306.576	1.082.219	1.082.219
<b>Totale</b>	<b>775.643</b>	<b>306.576</b>	<b>1.082.219</b>	<b>1.082.219</b>

Il saldo risulta così composto:

Descrizione	Consist. Iniziale	Consist. Finale	Variaz. assoluta
Debiti verso fornitori	71.240	231.352	160.112
Debiti verso controllante	146.760	346.735	199.975
Debiti tributari	43.657	51.973	8.316
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	54.219	58.987	4.768
Altri debiti	459.767	393.172	-66.595

<b>Totale</b>	<b>775.643</b>	<b>1.082.219</b>	<b>306.576</b>
---------------	----------------	------------------	----------------

I debiti tributari sono composti dalle seguenti voci:

Descrizione	Importo
Erario c/ritenute su reddito da lavoro dipendente e assimilato	43.650
Erario c/rit. redd. lav. aut., agenti, rappr.	207
Erario c/imposte sostitutive su TFR	273
Erario c/IRES	7.843
<b>Totale debiti tributari</b>	<b>51.973</b>

La voce "Altri debiti" comprende:

Descrizione	Importo
Debiti verso il personale a titolo di retribuzioni	83.706
Debiti verso il personale per ratei da liquidare	126.954
Debiti verso fondi di previdenza complementare	1.292
Debiti per altri soggetti per cessione del 1/5	12.207
Rinnovo contratto nazionale	169.013
<b>Totale Altri debiti</b>	<b>393.172</b>

### Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
<b>Ammontare</b>	1.082.219	1.082.219

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

## Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, in particolare per quanto concerne:

- le cessioni di beni: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di consegna o spedizione dei beni;
- le prestazioni di servizi: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di ultimazione della prestazione;
- le prestazioni di servizi continuative: i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

I contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nell'apposita voce A5 in quanto integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

I contributi in conto capitale, iscritti nella voce A5, sono relativi alla quota di competenza dell'esercizio dei contributi in conto capitale commisurati al costo delle immobilizzazioni materiali che vengono differiti attraverso l'iscrizione di un risconto passivo anziché essere contabilizzati a deduzione del costo dell'immobilizzazione.

Voce	Descrizione	Dettaglio	2016	2015	Variaz. assoluta
1)	<i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>				
		Prestazioni di servizi	3.010.066	2.688.260	321.806
	<b><i>Totale Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i></b>		<b>3.010.066</b>	<b>2.688.260</b>	<b>321.806</b>
5)	<i>Altri Ricavi e proventi</i>				
	<i>Contributi in conto esercizio</i>				
		Contributi in base a contratto	95.000	95.000	-
		Contributi in conto esercizio	20.976	12.880	8.096
	<b>Totale</b>		<b>115.976</b>	<b>107.880</b>	<b>8.096</b>
	<i>Ricavi e proventi diversi</i>				
		Sopravvenienze attive da gestione ordin.	13.872	5.902	7.970
		Altre sopravvenienze attive	-	321	-321
		Altri ricavi	1.702	1.011	691
		Arrotondamenti attivi	17	19	-2
	<b>Totale</b>		<b>15.591</b>	<b>7.253</b>	<b>8.338</b>
	<b><i>Totale Altri Ricavi e proventi</i></b>		<b>131.567</b>	<b>115.133</b>	<b>16.434</b>
	<b>Totale Valore della produzione</b>		<b>3.141.633</b>	<b>2.803.393</b>	<b>338.240</b>

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

### Introduzione

La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo categorie di attività non viene indicata in quanto non ritenuta significativa per la comprensione e il giudizio dei risultati economici.

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

### Introduzione

La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo area geografica non viene indicata in quanto non ritenuta significativa per la comprensione e il giudizio dei risultati economici.

## Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

## Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri proventi finanziari.

Descrizione	Dettaglio	Importo
	Interessi da titoli di investimento	4.502
	Interessi attivi bancari	311
	<b>Totale Proventi finanziari</b>	<b>4.813</b>

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari.

Descrizione	Dettaglio	Importo
<i>verso altri</i>		
	Inter.pass. dilaz. imposte	38
	Altri oneri finanziari	321
	<b>Totale Oneri finanziari</b>	<b>359</b>

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

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte di competenza dell'esercizio sono rappresentate dalle imposte correnti così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; dalle imposte differite e dalle imposte anticipate, relative a componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

### Imposte sul reddito

Descrizione	2016	2015	Variaz. Assoluta
IRES	105.271	96.334	8.937
IRAP	25.402	25.581	-179
IRES anticipata	-1.820	4.258	-6.078
<b>Totale</b>	<b>128.853</b>	<b>126.173</b>	<b>2.680</b>

### Prospetto di riconciliazione IRES/IRAP

	IRES	IRAP
Risultato prima delle imposte	262.756	
Aliquota teorica (%)	27,50	
Imposta IRES	72.258	
Saldo valori contabili IRAP		2.112.827
Aliquota teorica (%)		3,90
Imposta IRAP		82.400
Differenze temporanee imponibili		
- Incrementi	-	-
- Storno per utilizzo	-	-
- Escluse	-	-
<i>Totale differenze temporanee imponibili</i>	-	-
Differenze temporanee deducibili		
- Incrementi	42.078	-
- Storno per utilizzo	30.103	-
- Escluse	-	-
<i>Totale differenze temporanee deducibili</i>	<i>11.975</i>	-
<i>Var.ni permanenti in aumento</i>	<i>137.692</i>	<i>18.065</i>
<i>Var.ni permanenti in diminuzione</i>	<i>23.347</i>	-
Totale imponibile	389.076	2.130.892
Utilizzo perdite esercizi precedenti	-	
Altre variazioni IRES	-	
Valore imponibile minimo	-	-
Deduzione ACE/Start-up	6.271	
<i>Altre deduzioni rilevanti IRAP</i>		<i>1.479.563</i>
Totale imponibile fiscale	382.805	651.329
Totale imposte correnti reddito imponibile	105.271	25.402
Detrazione	-	

Imposta netta	105.271	-
Aliquota effettiva (%)	40,06	1,20

### Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate:

- la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate, specificando l'aliquota applicata e le variazioni rispetto all'esercizio precedente, gli importi accreditati o addebitati a conto economico oppure a patrimonio netto;
- l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in bilancio attinenti a perdite dell'esercizio o di esercizi precedenti e le motivazioni dell'iscrizione; l'ammontare non ancora contabilizzato e le motivazioni della mancata iscrizione;
- le voci escluse dal computo e le relative motivazioni.

## Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
<b>A) Differenze temporanee</b>	
Totale differenze temporanee deducibili	68.296
Differenze temporanee nette	(68.296)
<b>B) Effetti fiscali</b>	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(14.570)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(1.820)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(16.390)

## Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
Spese manutenzione eccedenti quota deducibile	56.321	11.975	68.296	24,00%	16.390

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

### **Dati sull'occupazione**

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

	Numero medio
Quadri	2
Impiegati	3
Altri dipendenti	40
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>45</b>

L'organico medio aziendale ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico medio	numero	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Quadri	2	2	2	-
Impiegati	3	3	3	-
Autisti	40	40	42	-2
<b>Totale</b>	<b>45</b>	<b>45</b>	<b>47</b>	<b>- 2</b>

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore degli autofertramvieri e quello del commercio.

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

La società non ha deliberato compensi, né esistono anticipazioni e crediti, a favore dell'organo amministrativo. Inoltre la stessa non ha assunto impegni per conto di tale organo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale, salvo quanto evidenziato in relazione ai contratti di leasing in essere.

### **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni concluse a condizioni di mercato, pertanto, in base alla normativa vigente, non viene fornita alcuna informazione aggiuntiva.

### **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

## Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427 n. 22-sexies del codice civile.

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

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

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

Si rende noto che la società appartiene al gruppo TPER ed è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società TPER S.p.A. con sede in Bologna, Via di Saliceto 3 Codice fiscale e numero di registro Imprese di Bologna 03182161202.

Nei seguenti prospetti riepilogativi sono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta società esercitante la direzione e il coordinamento.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
B) Immobilizzazioni	280.142.556	251.752.657
C) Attivo circolante	142.402.191	150.398.904
D) Ratei e risconti attivi	2.634.323	1.952.699
Totale attivo	425.179.070	404.104.260
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	68.492.702	68.492.702
Riserve	36.868.983	34.256.310
Utile (perdita) dell'esercizio	7.368.465	2.612.673
Totale patrimonio netto	112.730.150	105.361.685
B) Fondi per rischi e oneri	33.169.715	22.871.839
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	29.066.437	30.368.808
D) Debiti	120.680.677	127.235.146
E) Ratei e risconti passivi	129.532.091	118.266.782
Totale passivo	425.179.070	404.104.260

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
A) Valore della produzione	263.365.856	261.867.063
B) Costi della produzione	246.372.607	249.942.578
C) Proventi e oneri finanziari	25.216	8.964
Imposte sul reddito dell'esercizio	9.650.000	9.320.774
Utile (perdita) dell'esercizio	7.368.465	2.612.673

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti i seguenti rapporti con la controllante TPER:

Società	Debiti finanziari	Crediti finanziari	Crediti commerciali	Debiti commerciali	Ricavi	Costi
TPER	-		744.619	346.735	3.008.375	352.882
<b>Totale</b>	<b>-</b>		<b>744.619</b>	<b>346.735</b>	<b>3.008.375</b>	<b>352.882</b>

## Azioni proprie e di società controllanti

Ai sensi dell'art. 2435-bis e art. 2428, comma 3 nn. 3 e 4 del codice civile, si precisa che la società, nel corso dell'esercizio, non ha posseduto azioni o quote della società controllante.

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

Si propone all'assemblea di destinare il risultato d'esercizio pari ad Euro 133.903,36 come segue:

- Euro 6.695,17 (pari al 5% dell'utile netto) a riserva legale;
- Euro 20.000,00 a Riserva Straordinaria Facoltativa;
- Euro 107.208,19 da distribuire ai Soci.

## **Nota integrativa, parte finale**

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2016 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

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

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
Dott.ssa Giuseppina Gualtieri

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**