

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

## Bilancio di esercizio al 31-12-2017

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

## Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	2.350	3.239
II - Immobilizzazioni materiali	444.185	243.448
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>446.535</b>	<b>246.687</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.651.238	1.249.726
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.654	10.021
imposte anticipate	11.707	16.391
<b>Totale crediti</b>	<b>1.664.599</b>	<b>1.276.138</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>	<b>343.989</b>	<b>798.300</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>2.008.588</b>	<b>2.074.438</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>30.801</b>	<b>45.778</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>2.485.924</b>	<b>2.366.903</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I - Capitale</b>	<b>110.000</b>	<b>110.000</b>
IV - Riserva legale	108.210	101.515
VI - Altre riserve	128.658	108.659
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	132.707	133.903
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>479.575</b>	<b>454.077</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	<b>525.000</b>	<b>400.000</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>478.229</b>	<b>430.607</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.003.120	1.082.219
<b>Totale debiti</b>	<b>1.003.120</b>	<b>1.082.219</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>2.485.924</b>	<b>2.366.903</b>

## Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.290.064	3.010.066
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	114.497	115.976
altri	16.575	15.591
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>131.072</b>	<b>131.567</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>3.421.136</b>	<b>3.141.633</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	447.998	274.415
7) per servizi	461.356	482.848
8) per godimento di beni di terzi	196.191	205.733
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.328.516	1.283.963
b) oneri sociali	375.163	358.814
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	107.454	101.248
c) trattamento di fine rapporto	107.336	101.248
e) altri costi	118	-
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>1.811.133</b>	<b>1.744.025</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	93.702	43.551
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.189	1.759
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	92.513	41.792
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	7.200	5.500
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>100.902</b>	<b>49.051</b>
12) accantonamenti per rischi	125.000	105.000
14) oneri diversi di gestione	35.343	22.259
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>3.177.923</b>	<b>2.883.331</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>243.213</b>	<b>258.302</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
<b>16) altri proventi finanziari</b>		
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	27	311
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>27</b>	<b>311</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>27</b>	<b>4.813</b>
<b>17) interessi e altri oneri finanziari</b>		
altri	68	359
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>68</b>	<b>359</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(41)</b>	<b>4.454</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>243.172</b>	<b>262.756</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	105.781	130.673
imposte differite e anticipate	4.684	(1.820)
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>110.465</b>	<b>128.853</b>

---

21) Utile (perdita) dell'esercizio	132.707	133.903
------------------------------------	---------	---------

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

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2017.

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 e 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 31/12/2017 evidenzia un risultato di esercizio di € 132.706,75.

### **Criteri di formazione**

#### **Redazione del bilancio**

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.

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 e all'art. 2423-bis comma 2 codice civile.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

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

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis c.c., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

#### **Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio**

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

### **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.

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

### **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	9.396	16.527	8.160	40.209
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.126	6.157	16.527	8.160	36.970
Valore di bilancio	-	3.239	-	-	3.239
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
Incrementi per acquisizioni	-	300	-	-	300
Ammortamento dell'esercizio	-	1.189	-	-	1.189
<i>Totale variazioni</i>	-	<i>(889)</i>	-	-	<i>(889)</i>
<b>Valore di fine esercizio</b>					
Costo	6.126	9.696	16.527	8.160	40.509

Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.126	7.346	16.527	8.160	38.159
Valore di bilancio	-	2.350	-	-	2.350

### 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 31/12/2017 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 forfaitariamente 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:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote %
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.

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	41.854	35.807	6.047	3.950	-	-	2.140	37.947	7.857
Telefonia mobile	6.041	3.788	2.253	-	-	-	501	3.788	1.752
Automezzi	512.246	277.472	234.774	285.500	-	-	89.148	366.620	431.126
Autoveicoli	19.272	19.272	-	3.800	-	-	475	19.747	3.325
Altri beni materiali	4.934	4.560	374	-	-	-	249	4.809	125
<b>Totale</b>	<b>596.529</b>	<b>353.081</b>	<b>243.448</b>	<b>293.250</b>			<b>-</b>	<b>445.093</b>	<b>444.185</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 e 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>	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
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	300	293.250	293.550
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	1.189	92.513	93.702
<b>Totale variazioni</b>	(889)	200.737	199.848
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	40.509	894.714	935.223
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	38.159	450.529	488.688
<b>Valore di bilancio</b>	2.350	444.185	446.535

## Immobilizzazioni immateriali

### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	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>					
<b>Costo</b>	6.126	9.396	16.527	8.160	40.209
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	6.126	6.157	16.527	8.160	36.970
<b>Valore di bilancio</b>	-	3.239	-	-	3.239
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	300	-	-	300
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	-	1.189	-	-	1.189
<b>Totale variazioni</b>	-	(889)	-	-	(889)
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	6.126	9.696	16.527	8.160	40.509
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	6.126	7.346	16.527	8.160	38.159

	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
Valore di bilancio	-	2.350	-	-	2.350

## Operazioni di locazione finanziaria

I beni acquisiti in locazione finanziaria sono contabilmente rappresentati, come previsto dal Legislatore, secondo il metodo patrimoniale con la rilevazione dei canoni leasing tra i costi di esercizio.

Nel seguente prospetto vengono 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, nel quale l'impresa utilizzatrice rileverebbe il bene ricevuto in leasing tra le immobilizzazioni e calcolerebbe su tale bene le relative quote di ammortamento, mentre contestualmente rileverebbe il debito per la quota capitale dei canoni da pagare. In questo caso, nel conto economico si rileverebbero la quota interessi e la quota di ammortamento di competenza dell'esercizio.

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	237.550
valore lordo Beni in leasing	753.000
relativi fondi ammortamento	515.450
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	115.900
a.5) Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario	-
a.6) Beni in leasing finanziario al termine dell'esercizio	121.650
valore lordo Beni in leasing	753.000
relativi fondi ammortamento	631.350
<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>121.650</i>
<b>Passività</b>	
<b>c) Debiti impliciti</b>	
c.1) Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente	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	-
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	168.030
di cui scadenti nell'esercizio successivo	104.991
di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni	63.039

di cui scadenti oltre i 5 anni	-
<i>d) Effetto complessivo lordo alla fine dell'esercizio (a.6 + b.1 -c.4)</i>	<i>-46.380</i>
e) Effetto fiscale	-5.748
<i>f) Effetto sul patrimonio netto alla fine dell'esercizio (d-e)</i>	<i>-40.632</i>

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

Descrizione	Importo
a.1) Storno di canoni su operazioni di leasing finanziario	144.957
a.2) Rilevazione degli oneri finanziari su operazioni di leasing finanziario	8.454
a.3) Rilevazione di quote di ammortamento su contratti in essere	115.900
a.4) Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario	-
<i>a) Effetto sul risultato prima delle imposte (minori/maggiori costi)</i>	<i>-20.603</i>
b) Rilevazione dell'effetto fiscale	5.748
<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>-14.855</i>

	Importo
<b>Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio</b>	753.000
<b>Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio</b>	115.900
<b>Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio</b>	168.030
<b>Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo</b>	8.454

## 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.

Descrizione	Consist. iniziale	Consist. finale	Variaz. Assoluta
CREDITI	1.276.138	1.664.599	388.461
<b>Totale</b>	<b>1.276.138</b>	<b>1.664.599</b>	<b>388.461</b>

Si riporta la seguente tabella con il dettaglio:

Descrizione	Consist. iniziale	Consist. Finale	Variaz. Assoluta
Crediti verso clienti	438.557	643.396	204.839
Crediti verso controllante	744.619	859.621	115.002
Crediti tributari	65.731	140.711	74.980
Imposte anticipate	16.391	11.707	-4.684
Crediti verso altri	10.840	9.164	-1.676
<b>Totale</b>	<b>1.276.138</b>	<b>1.664.599</b>	<b>388.461</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 31/12/2016	42.534
Utilizzo nell'esercizio	(1.464)
Accantonamento	7.200
<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>48.270</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.

## Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	797.741	(459.104)	338.637
Denaro e altri valori in cassa	559	4.793	5.352
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>798.300</b>	<b>(454.311)</b>	<b>343.989</b>

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Consist. finale	Variaz. Assoluta
<i>DISPONIBILITA' LIQUIDE</i>				
	Banca c/c	797.741	338.637	-459.104
	Cassa titoli di viaggio	-	5.102	5.102
	Cassa contanti	399	90	-309
	Cassa valori	160	160	-
	<b>Totale</b>	<b>798.300</b>	<b>343.989</b>	<b>-454.311</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	45.778	(14.977)	30.801
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>45.778</b>	<b>(14.977)</b>	<b>30.801</b>

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	101.515	-	6.695	-	108.210
Riserva straordinaria	108.659	-	19.999	-	128.658
Totale altre riserve	108.659	-	19.999	-	128.658
Utile (perdita) dell'esercizio	133.903	(107.208)	(26.694)	132.707	132.707
<b>Totale</b>	<b>454.077</b>	<b>(107.208)</b>	<b>(1)</b>	<b>132.707</b>	<b>479.575</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	108.210	Utili	A;B	108.210
Riserva straordinaria	128.658	Utili	A;B;C	128.658
Totale altre riserve	128.658	Utili	A;B;C	128.658
<b>Totale</b>	<b>346.868</b>			<b>346.868</b>
Quota non distribuibile				218.210
Residua quota distribuibile				128.658

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
All'inizio dell'esercizio precedente	110.000	94.772	88.659	134.865	428.296

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>
Destinazione del risultato dell'esercizio 2016:					
- Distribuzioni utili				-107.208	-107.208
- Altre destinazioni	6.695	20.000		-26.695	
Altre variazioni:					
Arrotondamento per euro					
Risultato dell'esercizio corrente			-1		-1
Risultato dell'esercizio corrente				132.707	132.707
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	<b>110.000</b>	<b>108.210</b>	<b>128.658</b>	<b>132.707</b>	<b>479.575</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	400.000	125.000	125.000	525.000
<b>Totale</b>	<b>400.000</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>525.000</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
	Fondo rinnovo parco Scuolabus	125.000
	Altri fondi per rischi e oneri differiti	245.000

<b>Totale</b>	<b>525.000</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	430.607	107.336	59.714	47.622	478.229
<b>Totale</b>	<b>430.607</b>	<b>107.336</b>	<b>59.714</b>	<b>47.622</b>	<b>478.229</b>

## Debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
DEBITI	1.082.219	-79.099	1.003.120	1.003.120
<b>Totale</b>	<b>1.082.219</b>	<b>-79.099</b>	<b>1.003.120</b>	<b>1.003.120</b>

Il saldo risulta così composto:

Descrizione	Consist. Iniziale	Consist. Finale	Variaz. assoluta
Debiti verso fornitori	231.352	112.553	-118.799
Debiti verso controllante	346.735	402.456	55.721
Debiti tributari	51.973	45.375	-6.598
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	58.987	64.885	5.898
Altri debiti	393.172	377.851	-15.321
<b>Totale</b>	<b>1.082.219</b>	<b>1.003.120</b>	<b>-79.099</b>

I debiti tributari sono composti dalle seguenti voci:

Descrizione	Importo
Erario c/ritenute su reddito da lavoro dipendente e assimilato	44.327
Erario c/rit. redd. lav. aut., agenti, rappr.	300
Erario c/imposte sostitutive su TFR	332
Erario c/IRAP	398
Erario c/altri tributi	18

<b>Totale debiti tributari</b>	<b>45.375</b>
--------------------------------	---------------

La voce "Altri debiti" comprende:

Descrizione	Importo
Debiti verso il personale a titolo di retribuzioni	82.305
Debiti verso il personale per ratei da liquidare	131.814
Debiti verso fondi di previdenza complementare	1.956
Debiti per altri soggetti per cessione del 1/5	576
Rinnovo contratto nazionale	160.763
Debiti diversi	437
<b>Totale Altri debiti</b>	<b>377.851</b>

### 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	1.003.120
<b>Totale</b>	<b>1.003.120</b>

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso fornitori	231.352	(118.799)	112.553
Debiti verso controllanti	346.735	55.721	402.456
Debiti tributari	51.973	(6.598)	45.375
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	58.987	5.898	64.885
Altri debiti	393.172	(15.321)	377.851
<b>Totale debiti</b>	<b>1.082.219</b>	<b>(79.099)</b>	<b>1.003.120</b>

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

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427 c.1 n.6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti di durata superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
<b>Ammontare</b>	1.003.120	1.003.120

## 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, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi. Per quanto concerne la cessione di beni, i relativi ricavi 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.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle 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 ricavi comprendono contributi per CCNL per euro 95.000.

Voce	Descrizione	Dettaglio	2017	2016	Variaz. assoluta
1)	<i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>				
		Prestazioni di servizi	3.290.064	3.010.066	279.998
	<b><i>Totale Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i></b>		<b>3.290.064</b>	<b>3.010.066</b>	<b>279.998</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	19.497	20.976	-1.479
		<b>Totale</b>	<b>114.497</b>	<b>115.976</b>	<b>-1.479</b>
	<i>Ricavi e proventi diversi</i>				
		Sopravvenienze attive da gestione ordin.	11.734	13.872	-2.138
		Altri ricavi	4.776	1.702	3.074
		Arrotondamenti attivi	65	17	48
		<b>Totale</b>	<b>16.575</b>	<b>15.591</b>	<b>984</b>
	<b><i>Totale Altri Ricavi e proventi</i></b>		<b>131.072</b>	<b>131.567</b>	<b>-495</b>
	<b>Totale Valore della produzione</b>		<b>3.421.136</b>	<b>3.141.633</b>	<b>279.503</b>

## Costi della produzione

I costi e 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 e 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 attivi bancari	27
	<b>Totale Proventi finanziari</b>	<b>27</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	33
	Altri oneri finanziari	35
	<b>Totale Oneri finanziari</b>	<b>68</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.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi 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 correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti. Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, riguardano 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	2017	2016	Variab. Assoluta
IRES	79.981	105.271	-25.290
IRAP	25.800	25.402	398

IRES anticipata	4.684	-1.820	6.504
<b>Totale</b>	<b>110.465</b>	<b>128.853</b>	<b>-18.388</b>

### Prospetto di riconciliazione IRES/IRAP

	IRES	IRAP
Risultato prima delle imposte	243.172	
Aliquota teorica (%)	24	
Imposta IRES	58.361	
Saldo valori contabili IRAP		2.186.546
Aliquota teorica (%)		3,90
Imposta IRAP		85.275
Differenze temporanee imponibili		
- Incrementi	-	-
- Storno per utilizzo	-	-
- Escluse	-	-
<i>Totale differenze temporanee imponibili</i>	-	-
Differenze temporanee deducibili		
- Incrementi	13.914	-
- Storno per utilizzo	33.431	-
- Escluse	-	-
<i>Totale differenze temporanee deducibili</i>	<i>-19.517</i>	-
<i>Var.ni permanenti in aumento</i>	<i>154.686</i>	<i>17.849</i>
<i>Var.ni permanenti in diminuzione</i>	<i>42.547</i>	-
Totale imponibile	335.794	2.204.395
Utilizzo perdite esercizi precedenti	-	
Altre variazioni IRES	-	
Valore imponibile minimo	-	-
Deduzione ACE/Start-up	2.540	
<i>Altre deduzioni rilevanti IRAP</i>		<i>1.542.863</i>
Totale imponibile fiscale	333.254	661.532
Totale imposte correnti reddito imponibile	79.981	25.800
Detrazione	-	
Imposta netta	79.981	-
Aliquota effettiva (%)	32,89	1,18

### 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	48.779
Differenze temporanee nette	(48.779)
<b>B) Effetti fiscali</b>	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(16.390)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	4.683
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(11.707)

## 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	68.296	(19.517)	48.779	24,00%	11.707

## **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
Operai	48
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>53</b>

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

Organico medio	numero	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Quadri	2	2	2	-
Impiegati	3	3	3	-
Autisti	48	48	40	8
<b>Totale</b>	<b>53</b>	<b>53</b>	<b>45</b>	<b>8</b>

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore degli autoferrotramvieri 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 al 31/12/2016 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	341.963.593	280.142.555
C) Attivo circolante	134.065.342	142.402.191
D) Ratei e risconti attivi	1.840.861	2.634.324
Totale attivo	477.869.796	425.179.070
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	68.492.702	68.492.702
Riserve	44.237.448	38.868.983
Utile (perdita) dell'esercizio	7.762.927	7.368.465
Totale patrimonio netto	120.493.077	114.730.150
B) Fondi per rischi e oneri	39.873.037	33.169.715
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	27.243.063	29.066.437
D) Debiti	144.872.160	120.680.677
E) Ratei e risconti passivi	145.388.459	129.532.091
Totale passivo	477.869.796	427.179.070

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
A) Valore della produzione	257.215.585	260.344.361
B) Costi della produzione	241.538.512	243.486.368
C) Proventi e oneri finanziari	(412.931)	(161.072)

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	161.311	186.288
Imposte sul reddito dell'esercizio	7.662.526	9.514.744
Utile (perdita) dell'esercizio	7.762.927	7.368.465

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	-		859.621	402.456	1.952.088	335.358
<b>Totale</b>	-		<b>859.621</b>	<b>402.456</b>	<b>1952.088</b>	<b>335.358</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 132.706,75 come segue:

- Euro 6.635,34 (pari al 5% dell'utile netto) a riserva legale;
- Euro 20.000,00 a Riserva Straordinaria Facoltativa;
- Euro 106.071,41 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 31/12/2017 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Dott.ssa Giuseppina Gualtieri