

# OMNIBUS SOCIETA' CONSORTILE A R.L.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	Via VIA DI SALICETO 3 BOLOGNA 40128 BO Italia
Codice Fiscale	01901501203
Numero Rea	BO 396699
P.I.	01901501203
Capitale Sociale Euro	80000.00 i.v.
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	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
4) altri beni	814	1.018
Totale immobilizzazioni materiali	814	1.018
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
<b>1) partecipazioni in</b>		
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.000	1.000
Totale partecipazioni	1.000	1.000
<b>2) crediti</b>		
<b>d-bis) verso altri</b>		
esigibili oltre l'esercizio successivo	16.400	14.000
Totale crediti verso altri	16.400	14.000
Totale crediti	16.400	14.000
Totale immobilizzazioni finanziarie	17.400	15.000
Totale immobilizzazioni (B)	18.214	16.018
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
4) prodotti finiti e merci	55.107	42.567
Totale rimanenze	55.107	42.567
<b>II - Crediti</b>		
<b>1) verso clienti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	797.573	749.502
Totale crediti verso clienti	797.573	749.502
<b>4) verso controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.987.386	4.386.364
Totale crediti verso controllanti	4.987.386	4.386.364
<b>5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.763.672	3.644.334
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	3.763.672	3.644.334
<b>5-bis) crediti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	732	8.697
Totale crediti tributari	732	8.697
<b>5-quater) verso altri</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	92	2.433
Totale crediti verso altri	92	2.433
Totale crediti	9.549.455	8.791.330
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	124.381	104.148
3) danaro e valori in cassa	33	41
Totale disponibilità liquide	124.414	104.189
Totale attivo circolante (C)	9.728.976	8.938.086
Totale attivo	9.747.190	8.954.104
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I - Capitale</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>

IV - Riserva legale	1.520	1.515
V - Riserve statutarie	25.344	25.244
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	(1)	-
Totale altre riserve	(1)	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	211	105
Totale patrimonio netto	107.074	106.864
<b>D) Debiti</b>		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.193.787	6.247.236
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.200	4.200
Totale debiti verso fornitori	6.197.987	6.251.436
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.367.785	2.552.008
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.800	7.800
Totale debiti verso controllanti	3.375.585	2.559.808
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	47.947	33.003
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	47.947	33.003
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	16.923	1.319
Totale debiti tributari	16.923	1.319
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	800	800
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	800	800
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	874	874
Totale altri debiti	874	874
Totale debiti	9.640.116	8.847.240
Totale passivo	9.747.190	8.954.104

## Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	31.893.222	26.397.814
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	50.000	-
altri	982.350	717.994
Totale altri ricavi e proventi	1.032.350	717.994
Totale valore della produzione	32.925.572	27.115.808
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	843.472	617.343
7) per servizi	32.035.738	26.456.237
8) per godimento di beni di terzi	54.223	51.907
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(12.540)	(18.530)
14) oneri diversi di gestione	3.140	7.014
Totale costi della produzione	32.924.033	27.113.971
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.539	1.837
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	23	21
Totale proventi diversi dai precedenti	23	21
Totale altri proventi finanziari	23	21
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	23	21
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.562	1.858
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.351	1.753
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.351	1.753
21) Utile (perdita) dell'esercizio	211	105

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	211	105
Imposte sul reddito	1.351	1.753
Interessi passivi/(attivi)	(23)	(21)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	1.539	1.837
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.539	1.837
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(12.540)	(18.530)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(768.431)	(1.952.000)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	777.272	1.755.138
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	-	3.136
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	25.910	20.902
Totale variazioni del capitale circolante netto	22.211	(191.354)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	23.750	(189.517)
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	23	21
(Imposte sul reddito pagate)	(2.071)	(3.412)
Altri incassi/(pagamenti)	923	1.658
Totale altre rettifiche	(1.125)	(1.733)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	22.625	(191.250)
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	-	(1.018)
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	(2.400)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(2.400)	(1.018)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi propri</b>		
(Rimborso di capitale)	-	(1)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-	(1)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	20.225	(192.268)
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	104.148	296.408
Danaro e valori in cassa	41	49
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	104.189	296.457
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	124.381	104.148
Danaro e valori in cassa	33	41
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	124.414	104.189

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

## Nota integrativa, parte iniziale

### ***Profilo e attività della società***

Signori soci,

l'azienda chiude l'esercizio 2021 con un risultato leggermente positivo, in linea con i risultati degli esercizi precedenti.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente, nonostante la persistenza dell'emergenza sanitario-economico provocata dalla pandemia da virus "COVID-19".

Infatti, nel corso del 2021, e fino ad oggi, l'attività della società non si è mai interrotta e durante l'esercizio è proseguita regolarmente, pur nell'osservanza del Protocollo aziendale per la prevenzione del contagio negli ambienti di lavoro e per la tutela della salute dei lavoratori, adottato dalla nostra società in conformità alle linee-guida contenute nel "Protocollo condiviso di regolamentazione delle misure per il contrasto e il contenimento della diffusione del virus COVID-19 negli ambienti di lavoro", sottoscritto tra il Governo e le organizzazioni di datori di lavoro e sindacali in data 14/03/2020, poi allegato al D.P.C.M. del 26/04/2020 e sostituito in ultimo dall'Ordinanza del Ministero della Salute del 21 maggio 2021 (eventualmente aggiungere: nonché nell'osservanza delle linee-guida emanate dalla Regione);

### ***Struttura e contenuto del bilancio***

Il bilancio della società OMNIBUS SOCIETA' CONSORTILE A R.L., il cui esercizio sociale chiude al 31/12/2021, è stato redatto in conformità alla vigente normativa del Codice Civile, tenendo altresì conto dei principi contabili emanati dall'O.I.C. (Organismo Italiano di Contabilità).

Esso corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione.

### ***Stato patrimoniale e Conto economico***

Lo Stato patrimoniale ed il Conto economico rispecchiano fedelmente la struttura imposta dagli articoli del Codice Civile:

- è stato indicato, per ciascuna voce, l'importo della corrispondente voce dell'esercizio precedente, in modo da consentire la comparazione tra i bilanci;
- inoltre, tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili, per cui non è stato necessario adattare alcuna delle voci dell'esercizio precedente;
- ai fini di una maggiore chiarezza, nello stato patrimoniale e nel conto economico è stata omessa l'indicazione delle voci previste dagli schemi di cui agli artt. 2424 e 2425 del codice civile aventi saldo uguale a zero nei due anni e non ci si è avvalsi della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

### ***Nota integrativa***

La nota integrativa contiene le informazioni richieste dagli artt. 2427 e 2427 bis del codice civile, da altre norme del Codice Civile.

Oltre a ciò, contiene tutte le informazioni complementari ritenute necessarie per fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione economica, finanziaria e patrimoniale, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge, come prescritto dall'art. 2423, co. 3, C.C..

La nota integrativa svolge sia una funzione esplicativa, in quanto fornisce un commento esplicativo dei dati presentati nello stato patrimoniale, nel conto economico e nel rendiconto finanziario, che per loro natura sono sintetici e quantitativi, e un commento delle variazioni rilevanti intervenute tra un esercizio e l'altro, sia una funzione integrativa, in quanto contiene, in forma descrittiva, informazioni ulteriori di carattere qualitativo che per la loro natura non possono essere fornite dagli schemi di stato patrimoniale e conto economico, nonché una funzione complementare, in quanto l'art. 2423, co. 3, C.C., prevede l'obbligatoria esposizione di informazioni complementari quando ciò è necessario ai fini della chiarezza e della rappresentazione veritiera e corretta del bilancio.

Le informazioni in nota integrativa relative alle voci dello Stato patrimoniale e del Conto economico sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello Stato patrimoniale e nel Conto economico, in

osservanza di quanto previsto dall'art. 2427, co. 2, C.C., dal Principio Contabile OIC 12 e nel rispetto dell'obbligatoria tassonomia per l'elaborazione della nota integrativa nel formato XBRL.

In particolare, la presente nota integrativa risulta divisa in cinque sezioni:

- una parte iniziale descrittiva, dove vengono indicati, tra gli altri, anche i criteri contabili utilizzati;
- una sezione dedicata alle informazioni, variazioni e commenti sulle voci dello Stato patrimoniale;
- una sezione dedicata alle informazioni, variazioni e commenti sulle voci del Conto economico;
- una sezione residuale sulle altre informazioni di varia natura;
- una parte finale, nella quale sono forniti i suggerimenti sulla destinazione del risultato d'esercizio.

#### Rendiconto finanziario

Il rendiconto finanziario indica l'ammontare e la composizione delle disponibilità liquide, all'inizio e alla fine dell'esercizio, nonché i flussi finanziari dell'esercizio derivanti dall'attività operativa, da quella di investimento, da quella di finanziamento (ivi comprese, con autonoma indicazione, le operazioni con i soci), a norma del nuovo art. 2425-ter C.C.

#### Relazione sulla gestione

La natura dell'attività, l'andamento prevedibile della gestione, nonché i rapporti con le società controllate, collegate e consociate, sono commentati nella relazione sulla gestione, così come previsto dall'art. 2428 del codice civile.

#### Esposizione dei valori

Il bilancio d'esercizio viene redatto e pubblicato con gli importi espressi in unità di Euro. In tal senso si segnala che, nell'ambito dell'operazione di eliminazione dei decimali dalle poste contabili, ai fini dell'espressione dei dati di bilancio in unità di Euro, si è operato mediante arrotondamento per eccesso o per difetto, come consentito dalla C. M. 106/E del 21.12.2001.

Tutti i valori riportati nella presente nota integrativa sono, salvo diversa indicazione, espressi in unità di Euro.

## **Principi di redazione**

Nella redazione del bilancio è stata rispettata la clausola generale di chiarezza, veridicità e correttezza nella rappresentazione della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica di formazione del bilancio.

Inoltre, sono stati osservati i principi di redazione del bilancio enunciati nell'art. 2423-bis, C.C. e descritti nell'OIC 11.

Pertanto:

- la valutazione delle voci del bilancio è stata effettuata secondo i criteri generali della prudenza, dell'inerenza e della competenza economico-temporale;
- i proventi e gli oneri sono stati determinati nel rispetto del principio di competenza, indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria e, in ossequio a tale principio, i costi e i ricavi esposti comprendono le rilevazioni di fine esercizio, che trovano riscontro nelle contropartite dello stato patrimoniale;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata in base al "principio della prevalenza della sostanza sulla forma" (o "principio della sostanza economica"), ossia privilegiando, se del caso, la sostanza dell'operazione o del contratto rispetto alla forma giuridica;
- si è tenuto conto del generale principio della rilevanza, a norma del quale, pur rispettando gli obblighi in tema di regolare tenuta delle scritture contabili, "non occorre rispettare gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza abbia effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta";
- in base al postulato della prudenza, sono stati inclusi i soli utili effettivamente realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite anche se conosciuti successivamente a tale data;
- i criteri di valutazione delle voci di bilancio non sono cambiati rispetto a quelli adottati nel precedente esercizio;
- la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività ex art. 2423-bis, co. 1, n. 1, C.C., e quindi adottando gli ordinari criteri di funzionamento di cui all'art. 2426 C.C., in considerazione della stima prospettica sulla funzionalità aziendale, intesa come la capacità dell'impresa di continuare a costituire un complesso economico funzionante, destinato alla produzione di reddito, per un prevedibile arco temporale futuro di almeno 12 mesi dalla data di chiusura del presente bilancio.

## **Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile**

Nel corso dell'esercizio, non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 5, Codice Civile, al fine del rispetto della rappresentazione veritiera e corretta del bilancio.

## **Cambiamenti di principi contabili**

A norma dell'art. 2423-bis, co. 1, n. 6, C.C., nella redazione del bilancio d'esercizio, non sono stati operati cambiamenti di principi contabili, né su base volontaria, né di carattere obbligatorio a seguito dell'emanazione di nuove disposizioni legislative o di nuovi principi contabili OIC.

Dunque, poiché i criteri di valutazione delle voci di bilancio adottati sono i medesimo di quelli applicati nel bilancio del precedente esercizio, esse sono perfettamente comparabili con quelle dell'esercizio precedente.

## **Correzione di errori rilevanti**

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

## **Problematiche di comparabilità e di adattamento**

Non si sono manifestate problematiche di comparabilità o di adattamento delle voci di bilancio dell'esercizio appena chiuso, con quelle relative all'esercizio precedente, ai sensi dell'art. 2423-ter, co. 5, C.C.

## **Criteri di valutazione applicati**

I criteri applicati nella valutazione delle voci del bilancio chiuso al 31/12/2021 sono i criteri di cui all'art. 2426 C.C. e sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

In ossequio alla richiesta di cui all'art. 2427, n. 1, C.C., i criteri di valutazione applicati vengono di seguito descritti distintamente per le singole voci del bilancio.

## **Altre informazioni**

L'attività di revisione legale dei conti, ai sensi del D.Lgs. 27/01/2010 n. 39, è affidata alla società PRICEWATERHOUSECOOPERS SPA.



## **Nota integrativa, attivo**

Si descrivono di seguito le voci componenti l'attivo dello Stato Patrimoniale del bilancio chiuso al 31/12/2021.

### **Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

Non vi sono crediti verso soci per versamenti ancora dovuti.

### **Immobilizzazioni**

#### **Immobilizzazioni immateriali**

Non vi sono immobilizzazioni immateriali.

#### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusivo degli oneri accessori. Le spese di manutenzione ordinaria e straordinaria sono state addebitate integralmente al conto economico, salvo quelle straordinarie che hanno apportato un aumento significativo e tangibile di capacità, produttività o sicurezza, ovvero hanno prodotto un prolungamento o della vita utile dei cespiti, che sono state capitalizzate sui cespiti di riferimento ed ammortizzate unitariamente ai cespiti stessi, in relazione alle loro residue possibilità di utilizzo.

La capitalizzazione delle predette spese di manutenzione straordinaria è avvenuta nei limiti del valore recuperabile dei beni stessi, stimato dalla società.

L'ammontare delle spese di manutenzione imputate al conto economico, pari ad €. 2.234, è da considerarsi fisiologico nel settore in cui l'impresa opera e risulta, comunque, di importo pressoché costante negli ultimi esercizi.

Come di seguito esposto, le immobilizzazioni materiali sono state sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio, in relazione alle stimate residue possibilità di utilizzazione delle stesse, ossia tenendo conto della loro "durata economica", secondo lo schema sotto riportato :

<b>Descrizione</b>	<b>Metodo d'ammortamento</b>	<b>Coefficienti di ammortamento</b>
- Macchine ufficio elettroniche	quote costanti	20%
- Personal computer	quote costanti	20%
- Beni inferiori € 516,46	quote costanti	100%

I piani di ammortamento, che vengono rivisti periodicamente, non sono stati modificati rispetto ai precedenti esercizi per effetto di cambiamenti di stime contabili, né sono stati modificati rispetto ai precedenti esercizi i criteri di ammortamento ed i coefficienti applicati.

Gli acquisti effettuati nell'esercizio sono stati ammortizzati con aliquota pari al 50% dell'aliquota base: l'aliquota così ridotta è rappresentativa, sia della residua possibilità di utilizzo, sia della partecipazione effettiva al processo produttivo di tali immobilizzazioni, la cui acquisizione si può ritenere mediamente avvenuta a metà dell'esercizio. Tale comportamento è consentito dai principi contabili se la quota d'ammortamento ottenuta non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto per l'uso. Nel rispetto dell'obbligo di informativa richiesto dall'OIC 16, ai fini della esposizione delle movimentazioni delle immobilizzazioni materiali, si dà evidenza del costo originario e degli ammortamenti accumulati dei beni completamente ammortizzati ma tuttora in uso:

<b>Descrizione</b>	<b>Costo originario</b>	<b>Ammortamento</b>
- Macchine ufficio elettroniche	2.016	2.016
- Personal computer	7.224	7.224
- Beni inferiori € 516,46	641	641

## Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali non hanno subito alcuna variazione.

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	10.899	10.899
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.881	9.881
Valore di bilancio	1.018	1.018
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
Altre variazioni	(204)	(204)
Totale variazioni	(204)	(204)
<b>Valore di fine esercizio</b>		
Costo	10.899	10.899
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.085	10.085
Valore di bilancio	814	814

### Rivalutazioni:

Nessuna immobilizzazione materiale è stata oggetto di rivalutazione, né monetaria, né economica

### Svalutazioni:

La società ha valutato che, nonostante gli effetti della crisi sanitario-economica dovuta alla pandemia da COVID-19, che hanno inciso sulla propria attività, nel presente esercizio non si sono palesati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni materiali, ai sensi dell'OIC 9, e non ha pertanto proceduto alla determinazione del loro valore recuperabile, non dovendo operare alcuna svalutazione per diminuzione durevole di valore.

## Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in essere contratti di locazione finanziaria.

## Immobilizzazioni finanziarie

### Partecipazioni:

La partecipazione nella società T.P.B. Società Consortile a r.l., è stata valutata ed iscritta in bilancio in base al costo di acquisto o di sottoscrizione.

### Crediti:

Nella valutazione dei crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie, la società ha deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e della connessa attualizzazione, nel rispetto del nuovo principio generale della rilevanza di cui all'art. 2423, co. 4, C.C., avendo stimato che gli effetti economici derivanti dall'applicazione di detto criterio sono irrilevanti rispetto alla valutazione in base al valore di presumibile realizzo, in quanto si tratta di crediti con scadenza superiore ai 12 mesi, ma con costi di transazione di scarso rilievo.

Non esistono crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie in valuta estera.

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

Le partecipazioni e gli altri titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie non hanno subito, nel corso dell'esercizio, movimentazione.

	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Totale Partecipazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
<b>Costo</b>	1.000	1.000
<b>Valore di bilancio</b>	1.000	1.000
<b>Valore di fine esercizio</b>		
<b>Costo</b>	1.000	1.000
<b>Valore di bilancio</b>	1.000	1.000

Rivalutazioni:

Nessuna immobilizzazione finanziaria è stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Svalutazioni:

Nessuna immobilizzazione finanziaria è stata oggetto di svalutazione monetaria.

### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

I crediti iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie non hanno subito, nel corso dell'esercizio, movimentazione:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Crediti immobilizzati verso altri</b>	14.000	2.400	16.400	16.400
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	14.000	2.400	16.400	16.400

### Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

La società non detiene partecipazioni in imprese controllate.

### Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

La società non detiene partecipazioni in imprese collegate.

### Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La società non vanta crediti immobilizzati verso debitori esteri.

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
<b>ITALIA</b>	16.400	16.400
<b>Totale</b>	16.400	16.400

### Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono crediti immobilizzati relativi ad operazioni che prevedono per l'acquirente l'obbligo di retrocessione a termine.

### Valore delle immobilizzazioni finanziarie

In ossequio al disposto dell'art.2427-bis c.1, n.2 C.C., si segnala che non sono presenti nel patrimonio immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al loro fair value.

## Attivo circolante

Si evidenziano di seguito i criteri di valutazione, prospetti e relativi commenti inerenti alle voci che compongono l'attivo circolante.

## Rimanenze

Ai sensi del n. 9 dell'art.2426 c.c. e seguenti rimanenze di gasolio sono state valutate al costo di acquisto. Le rimanenze hanno subito, nel corso dell'esercizio, la seguente movimentazione:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	42.567	12.540	55.107
<b>Totale rimanenze</b>	<b>42.567</b>	<b>12.540</b>	<b>55.107</b>

## Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella valutazione dei crediti iscritti nell'attivo circolante, la società ha deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e della connessa attualizzazione, nel rispetto del nuovo principio generale della rilevanza di cui all' art. 2423, co. 4, C.C., avendo stimato che gli effetti economici derivanti dall'applicazione di detto criterio sono irrilevanti rispetto alla valutazione in base al valore di presumibile realizzo, in quanto si tratta di crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi.

In bilancio non è stanziato il fondo svalutazione a rettifica dei crediti verso clienti. Non esistono indicatori che abbiano manifestato la probabilità di una perdita di valore dei nostri crediti.

Non esistono crediti iscritti nell'attivo circolante in valuta estera.

### **Composizione Crediti v/controllante**

I crediti verso la società controllante sono costituiti da crediti di natura commerciale.

### **Composizione Crediti v/imprese sottoposte al controllo delle controllanti**

I crediti verso le imprese sottoposte al controllo delle controllanti sono costituiti da crediti di natura commerciale.

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

I crediti iscritti nell'attivo circolante hanno subito, nel corso dell'esercizio, la seguente movimentazione:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	749.502	48.071	797.573	797.573
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	4.386.364	601.022	4.987.386	4.987.386
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	3.644.334	119.338	3.763.672	3.763.672
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	8.697	(7.965)	732	732
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.433	(2.341)	92	92
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>8.791.330</b>	<b>758.125</b>	<b>9.549.455</b>	<b>9.549.455</b>

Non esistono crediti iscritti nell'Attivo Circolante aventi durata residua superiore a cinque anni.

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

Si riporta di seguito il dettaglio dei crediti iscritti nell'attivo circolante suddivisi per area geografica.

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	797.573	797.573
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	4.987.386	4.987.386
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	3.763.672	3.763.672
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	732	732

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	92	92
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>9.549.455</b>	<b>9.549.455</b>

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

Non esistono crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni che prevedono per l'acquirente l'obbligo di retrocessione a termine.

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide hanno subito, nel corso dell'esercizio, la seguente movimentazione:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	104.148	20.233	124.381
Denaro e altri valori in cassa	41	(8)	33
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>104.189</b>	<b>20.225</b>	<b>124.414</b>

### **Ratei e risconti attivi**

### **Oneri finanziari capitalizzati**

Come richiesto dall'art. 2427, n. 8, C.C., si evidenzia che nel bilancio chiuso al 31/12/2021 non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Si descrivono di seguito le voci componenti il passivo dello Stato Patrimoniale del bilancio chiuso al 31/12/2021.

### Patrimonio netto

Il patrimonio netto è composto da:

- **Capitale sociale:** Il capitale sociale (voce AI del Passivo) è composto da quote sottoscritte, e versate, per un totale di € 80.000.
- **Riserva legale:** nella riserva legale (voce AIV del Passivo) è iscritta la quota del 5% degli utili che l'assemblea, nel corso degli anni, ha destinato a tale voce; ammonta ad € 1.515.
- **Riserve statutarie:** nella riserva statutaria (voce AV del Passivo) è iscritta la quota residua degli utili che l'assemblea, nel corso degli anni, ha destinato a tale voce; ammonta ad € 25.244.
- **Altre riserve:** questa posta (voce AVI del Passivo) accoglie tutte le altre riserve che non risultano iscritte nelle voci codificate del patrimonio netto.

In particolare, essa è composta da:

- Varie altre riserve: che accoglie l'arrotondamento all'unità di euro.

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nella tabella sottostante è riportata la movimentazione del patrimonio netto a norma dei numeri 4 e 7 dell'art. 2427 C.C. ed in ossequio alle interpretazioni date dall'OIC 28.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	80.000	-	-		80.000
Riserva legale	1.515	5	-		1.520
Riserve statutarie	25.244	100	-		25.344
Altre riserve					
Varie altre riserve	-	-	(1)		(1)
Totale altre riserve	-	-	(1)		(1)
Utile (perdita) dell'esercizio	105	(105)	-	211	211
Totale patrimonio netto	106.864	-	(1)	211	107.074

Gli incrementi delle riserve sono dovuti all'accantonamento dell'utile dell'esercizio precedente.

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

La composizione del patrimonio netto, nonché l'origine, la possibilità di utilizzo e la distribuibilità delle singole voci che lo costituiscono, sono illustrate nel primo dei due prospetti che seguono, ai sensi del numero 7-bis dell'art. 2427, C.C. e nel rispetto delle precisazioni fornite dall'OIC 28.

Nel secondo prospetto sotto riportato sono invece esposti la composizione, l'origine, la possibilità di utilizzo e la distribuibilità della sottovoce "Varie altre riserve", inclusa nella voce AVI del Passivo "Altre riserve, distintamente indicate", descritta in precedenza.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	80.000	Apporto	B, C	80.000
Riserva legale	1.520		B	1.520
Riserve statutarie	25.344		A, B, C	25.344

	Importo	Origine / natura	Fossibilità di utilizzazione	Quota disponibile
<b>Altre riserve</b>				
<b>Varie altre riserve</b>	(1)			(1)
<b>Totale altre riserve</b>	(1)			(1)
<b>Totale</b>	106.863			106.863
<b>Quota non distribuibile</b>				(1)
<b>Residua quota distribuibile</b>				106.864

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

## Debiti

Nella valutazione dei debiti iscritti alla voce D) del Passivo di Stato Patrimoniale, la società ha deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e della connessa attualizzazione, nel rispetto del nuovo principio generale della rilevanza di cui all'art. 2423, co. 4, C.C., avendo stimato che gli effetti economici derivanti dall'applicazione di detto criterio sono irrilevanti rispetto alla valutazione in base al valore nominale, in quanto si tratta di debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi e con scadenza superiore ai 12 mesi, ma con costi di transazione di scarso rilievo.

Tali debiti sono stati pertanto valutati al valore nominale.

### Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti hanno subito, nel corso dell'esercizio, la seguente movimentazione:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Debiti verso fornitori</b>	6.251.436	(53.449)	6.197.987	6.193.787	4.200
<b>Debiti verso controllanti</b>	2.559.808	815.777	3.375.585	3.367.785	7.800
<b>Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>	33.003	14.944	47.947	47.947	-
<b>Debiti tributari</b>	1.319	15.604	16.923	16.923	-
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	800	0	800	800	-
<b>Altri debiti</b>	874	0	874	874	-
<b>Totale debiti</b>	8.847.240	792.876	9.640.116	9.628.116	12.000

La società ha ricevuto nel 2021 contributi pubblici per la copertura dei costi CCNL pari ad € 1.368.571, importo ripartito tra i soci ed iscritto a debito verso gli stessi soci fornitori.

Questi contributi vengono iscritti nelle voci patrimoniali di debito e di credito perchè incassati per conto dei soci e rimborsati agli stessi immediatamente.

La ripartizione ai soci avviene in base ad accordi presi e in base ai volumi dei servizi effettivamente svolti da ciascuno.

Non esistono debiti in valuta estera.

In ossequio al disposto dell'art.2427 c.1 n.6 C.C., si evidenzia che non esistono debiti di durata residua superiore a cinque anni.

### Suddivisione dei debiti per area geografica

La società non ha debiti con creditori esteri.

Area geografica	ITALIA	Totale
<b>Debiti verso fornitori</b>	6.197.987	6.197.987
<b>Debiti verso imprese controllanti</b>	3.375.585	3.375.585
<b>Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>	47.947	47.947
<b>Debiti tributari</b>	16.923	16.923

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	800	800
Altri debiti	874	874
<b>Debiti</b>	<b>9.640.116</b>	<b>9.640.116</b>

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

La società non ha debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	6.197.987	6.197.987
Debiti verso controllanti	3.375.585	3.375.585
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	47.947	47.947
Debiti tributari	16.923	16.923
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	800	800
Altri debiti	874	874
<b>Totale debiti</b>	<b>9.640.116</b>	<b>9.640.116</b>

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

Non esistono debiti relativi ad operazioni che prevedono per l'acquirente l'obbligo di retrocessione a termine.

### Finanziamenti effettuati da soci della società

La società non ha raccolto alcun tipo di finanziamento presso i propri soci.



## Nota integrativa, conto economico

Si descrivono di seguito le voci componenti il Conto economico del bilancio chiuso al 31/12/2021.

### Valore della produzione

#### Ricavi delle vendite e delle prestazioni:

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio, alla voce A1, in base ai criteri della prudenza e della competenza economica.

	31/12/2021	31/12/2020
Servizi di Trasporto	20.380.715	16.809.200
Servizi Prontobus	1.196.804	973.325
Servizi Aerobus	12.670	973.777
Servizi Auto	356.705	439.653
Servizi Fico	0	13.228
Servizi Ferrovia	6.303.490	4.259.333
Servizi Car Sharing	3.642.837	2.929.298
Vendita biglietti	0	0
<b>Totale</b>	<b>31.893.222</b>	<b>26.397.814</b>

#### Altri ricavi e proventi:

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti in bilancio, alla voce A5, in base ai criteri della prudenza e della competenza economica.

#### Contributi in conto esercizio:

I contributi in c/esercizio vengono iscritti a conto economico nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto al loro percepimento.

Essi sono distintamente indicati all'interno della voce A5 di C.E. come richiesto dalla normativa sugli schemi di bilancio.

	31/12/2021	31/12/2020
Contributi in c/esercizio	50.000	0
Sopravvenienze attive	0	2.028
Affitti attivi	48.754	48.511
Proventi diversi	69.138	48.672
Penali ai soci	33.527	19.943
Vendita gasolio	830.931	598.838
Diff.positiva esp.bilancio in euro	0	2
<b>Totale</b>	<b>1.032.350</b>	<b>717.993</b>

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

I ricavi risultano così suddivisi per categoria di attività :

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
<b>SERVIZI DI TRASPORTO</b>	20.380.715
<b>SERVIZI PRONTOBUS</b>	1.196.804

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
SERVIZI AEROBUS	12.670
SERVIZI AUTO	356.705
SERVIZI FERROVIA	6.303.490
SERVIZI CAR SHARING	3.642.837
<b>Totale</b>	<b>31.893.222</b>

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

I ricavi risultano così suddivisi per area geografica:

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	31.893.222
<b>Totale</b>	<b>31.893.222</b>

## 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.

6) Per materie prime, sussidiarie di consumo e di merci	2021	2020	Variazione
Gasolio	843.472	617.343	-226.129
<b>TOTALE</b>	<b>843.472</b>	<b>617.343</b>	<b>-226.129</b>
7) Per servizi	2021	2020	Variazione
Servizi trasporto da Coerbus	3.492.540	2.737.965	-754.575
Servizi trasporto da Cosepuri	7.671.965	6.146.283	-1.525.683
Servizi trasporto da SACA	9.191.643	7.871.723	-1.319.920
Servizi ferrovia	6.272.319	4.247.083	-2.025.236
Servizi auto	356.555	438.273	81.718
Servizi Prontobus	1.194.410	973.382	-221.028
Servizi Aerobus	12.670	970.105	957.435
Servizi Fico	0	13.228	13.228
Penali su convenzioni	33.527	19.943	-13.583
Servizi vendita biglietti	0	0	0
Servizi Car Sharing	3.692.837	2.929.298	-763.538
Servizi pesatura	0	25	25
Servizi bancari	429	824	395
Diritto di opzione bus	10.500	0	-10.500
Consulenze	15.796	18.113	2.317
Compenso amministratori	23.200	23.200	0
Canoni di assistenza	2.207	3.721	1.514
Assicurazioni	3.136	3.136	0
Manutenzioni e riparazioni	2.234	1.375	-859
Spese gestione amministrativa	59.771	58.559	-1.212

TOTALE	32.035.738	26.456.237	-5.579.502
8) Per godimento beni di terzi	2021	2020	Variazione
Affitto Castel Di Casio e spese relative	54.223	51.907	-2.316
TOTALE	54.223	51.907	-2.316
9) Per il personale	2021	2020	Variazione
Salari e stipendi	0	0	0
Oneri sociali	0	0	0
TFR	0	0	0
TOTALE	0	0	0
10) Ammortamenti e svalutazioni	2021	2020	Variazione
b) amm.to immobilizzazioni materiali			
Amm.to macchine d'uff.eletr.	0	0	0
Amm.to personal computer	0	0	0
Amm.to beni inf.€ 516,46	0	0	0
TOTALE	0	0	0
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2021	2020	Variazione
Gasolio	55.107	42.567	12.540
TOTALE	55.107	42.567	12.540
14) Oneri diversi di gestione	2021	2020	Variazione
Imposte e tasse deducibili	2.217	2.111	-106
Sanzioni amministrative	83	56	-28
Cancelleria e stampati	419	555	136
Abbuoni e arrotondamenti passivi	8	0	-8
Bolli e formalità diverse	209	558	349
Costi non di competenza	204	3.637	3.433
Sopravvenienze passive	0	98	98
TOTALE	3.140	7.014	3.874

## Proventi e oneri finanziari

La voce "Proventi ed oneri finanziari" (voce C di conto economico) è composta da:

16) Altri proventi finanziari	2021	2020	Variazione
d) Proventi diversi dai precedenti			
Interessi attivi di mora	0	0	0
Interessi attivi bancari	23	21	-2
TOTALE	23	21	-2
17) Altri oneri finanziari	2021	2020	Variazione
d) Oneri diversi dai precedenti			
Interessi passivi diversi	0	0	0
TOTALE	0	0	0

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

Si evidenzia che, nell'esercizio, non sono emersi elementi di ricavo e/o di costo, aventi entità o incidenza eccezionali, da comunicare ai sensi dell'art. 2427, n. 13, C.C.

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

### Imposte correnti:

Le imposte dell'esercizio sono state determinate in conformità alla normativa fiscale vigente. L'aliquota applicata per determinare gli stanziamenti dell'esercizio è stata quella del 24% per l'IRES e del 3,90% per l'IRAP.

### Imposte differite e anticipate:

Non esistono differenze temporanee tassabili in futuro, la cui sussistenza avrebbe comportato l'iscrizione di imposte differite passive mediante imputazione delle stesse ad apposito fondo del passivo.

Non esistono differenze temporanee deducibili in futuro, la cui sussistenza avrebbe comportato l'iscrizione di imposte anticipate.

22) Imposte sul reddito dell'esercizio	2021	2020	Variazione
Ires	673	1.277	-604
Irap	678	476	202
TOTALE	1.351	1.753	-402

### Prospetto di riconciliazione IRES/IRAP

	IRES	IRAP
Risultato prima delle imposte	1.562	
Aliquota teorica (%)	24	
Imposta IRES	375	
Saldo valori contabili IRAP		1.539
Aliquota teorica (%)		3,90
Imposta IRAP		60
Differenze temporanee imponibili		
- Incrementi		
- Storno per utilizzo		
- Escluse		
Totale differenze temporanee imponibili		
Differenze temporanee deducibili		
- Incrementi		
- Storno per utilizzo		
- Escluse		
Totale differenze temporanee deducibili		
Var.ni permanenti in aumento	2.343	23.854
Var.ni permanenti in diminuzione	1.102	0
Totale imponibile	2.803	25.393
Utilizzo perdite esercizi precedenti		
Altre variazioni IRES		
Valore imponibile minimo		
Deduzione ACE/Start-up		
Altre deduzioni rilevanti IRAP		8.000
Totale imponibile fiscale	2.803	17.393
Totale imposte correnti reddito imponibile	673	678
Detrazione/Sopravvenienza attiva I acconto irap figurativo Decreto Covid	0	0
Imposta netta	673	678
Aliquota effettiva (%)	24	3,90

## **Nota integrativa, rendiconto finanziario**

A seguito dell'emanazione del D.Lgs. 139/2015, il Rendiconto finanziario è un documento che fa parte del bilancio d'esercizio redatto in forma ordinaria.

Esso è un prospetto contabile che presenta le variazioni, positive o negative, delle disponibilità liquide avvenute nell'esercizio, mediante l'esposizione dei flussi finanziari derivanti dall'attività reddituale, dall'attività di investimento e dall'attività di finanziamento.

Le disponibilità liquide sono rappresentate dai depositi bancari e postali, dagli assegni, dal denaro e dai valori di cassa, anche espressi in valuta estera.

Come ammesso dall'OIC 10, per la redazione del rendiconto finanziario è stato adottato il metodo indiretto, che consente di determinare il flusso finanziario dell'attività operativa mediante la rettifica dell'utile o della perdita d'esercizio riportato nel conto economico.

Come richiesto dalla legge, ai fini comparativi si presenta anche il rendiconto finanziario del precedente esercizio.

## **Nota integrativa, altre informazioni**

### **Informazioni richieste dall'art.2435-bis , co.7, C.C.:**

Ai sensi e per gli effetti di quanto previsto dall'art.2435-bis, co.7 C.C., la società dichiara che:

- non esistono azioni proprie o azioni o quote di società controllanti possedute dalla società, anche per tramite di altra società fiduciaria o di interposta persona;
- non esistono azioni proprie o azioni o quote di società controllanti acquistate o alienate dalla società nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o interposta persona.

## **Dati sull'occupazione**

Nel rispetto dell'obbligo di informativa di cui all'art. 2427, co. 1, n. 15, C.C., si precisa che non vi sono contratti di lavoro subordinato.

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

Nel rispetto dell'obbligo di informativa di cui al rinnovato art. 2427, co. 1, n. 16, C.C. , si fornisce l'ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti, concessi agli amministratori ed ai sindaci, cumulativamente per ciascuna categoria:

	Amministratori
Compensi	20.000

Ai membri del Consiglio di Amministrazione sono stati attribuiti:

- compensi per un importo complessivo pari a € 20.000, determinati nella delibera dell'Assemblea del 6 luglio 2020.

## **Compensi al revisore legale o società di revisione**

Si fornisce l'ammontare dei corrispettivi spettanti alla società di revisione legale, come richiesto dall'art. 2427, n. 16-bis, C.C.:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	7.000

I corrispettivi spettanti ai revisori legali nominati con delibera dell'Assemblea del 17 aprile 2019, ammontano, per l'esercizio chiuso al 31/12/2021, a euro 7.000,00, e si riferiscono alla revisione legale dei conti.

I revisori legali non hanno svolto altri servizi di verifica, servizi di consulenza fiscale, né altre prestazioni di servizi diverse dalla revisione contabile.

## **Categorie di azioni emesse dalla società**

Nel prospetto dell'informativa della composizione del capitale sociale per categorie di azioni, presente all'inizio e alla fine dell'esercizio, come richiesto dall'art. 2427, n. 17, C.C. si precisa che il capitale sociale costituito da quote detenute da quattro soci.

## **Titoli emessi dalla società**

La società non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, warrants, opzioni, titoli od altri valori similari.

## Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Non sono stati emessi strumenti finanziari partecipativi ex art. 2346, ultimo comma, C.C. .

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

Ammontano ad € 475.725 e attengono ai mezzi di trasporto ricevuti in comodato da Tper S.p.A. e successivamente concessi in comodato ai soci del consorzio.

## Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

### Patrimoni destinati ad uno specifico affare ex art. 2427, co. 1, n. 20, C.C.:

In base a quanto richiesto dall'art. 2427, n. 20, C.C., si evidenzia che non sono presenti patrimoni destinati ad uno specifico affare, ai sensi dell'art. 2447-septies C.C. .

### Finanziamenti destinati ad uno specifico affare ex art. 2427, co. 1, n. 21, C.C.:

In base a quanto richiesto dall'art. 2427, n. 21, C.C., si evidenzia che non sono presenti finanziamenti destinati ad uno specifico affare, ai sensi dell'art. 2447-decies C.C.

## Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio non si sono realizzate operazioni con parti correlate dotate dei requisiti richiesti dal punto 22-bis dell'art. 2427, comma 1, c.c..

## Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati accordi fuori bilancio, ossia non risultanti dallo stato patrimoniale, dotati dei requisiti richiesti dal punto 22-ter dell'art. 2427, comma 1, c.c.

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

Non si segnalano, inoltre, fatti di rilievo verificatosi dopo la chiusura dell'esercizio, intendendosi per tali, ai sensi dell'OIC 29, quei fatti la cui comunicazione sia ritenuta necessaria per consentire ai destinatari dell'informazione societaria di fare corrette valutazioni e prendere decisioni appropriate.

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

I dati essenziali della controllante TPER S.p.A. esposti nel prospetto riepilogativo richiesto dall'articolo 2497-bis del Codice Civile sono stati estratti dal relativo bilancio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020. Per un'adeguata e completa comprensione della situazione patrimoniale e finanziaria di TPER S.p.A. al 31 dicembre 2020, nonché del risultato economico conseguito dalla società nell'esercizio chiuso a tale data, si rinvia alla lettura del bilancio che, corredato della relazione della società di revisione, è disponibile nelle forme e nei modi previsti dalla legge.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019

B) Immobilizzazioni	251.936.466	290.782.808
C) Attivo circolante	160.672.680	139.134.566
<b>Totale attivo</b>	<b>412.564.147</b>	<b>429.917.374</b>
<b>A) Patrimonio netto</b>		
Capitale sociale	68.492.702	68.492.702
Riserve	82.144.058	76.953.533
Utile (perdita) dell'esercizio	3.180.942	5.213.314
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>153.817.702</b>	<b>150.659.549</b>
B) Fondi per rischi e oneri	28.068.603	36.297.147
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	18.021.558	20.128.389
D) Debiti	212.656.284	222.832.289
<b>Totale passivo</b>	<b>412.564.147</b>	<b>429.917.374</b>

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
A) Valore della produzione	349.658.204	270.868.944
B) Costi della produzione	343.413.208	265.154.772
C) Proventi e oneri finanziari	(1.365.201)	(1.680.001)
Imposte sul reddito dell'esercizio	1.698.853	1.179.143
Utile (perdita) dell'esercizio	3.180.942	5.213.314

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

In ottemperanza ai nuovi obblighi di trasparenza nel sistema delle erogazioni pubbliche, statuiti dall'art. 1, co. 125-129, Legge 04/08/2017, n. 124, si dà atto che, nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2021, la Società ha ricevuto sovvenzioni, contributi e comunque vantaggi economici di qualunque genere, aventi natura di liberalità, da parte di Pubbliche Amministrazioni o da soggetti assimilati, di cui al primo periodo del comma 125, dell'art. 1, della L. 124/2017, come di seguito riportato:

Descrizione	Dati identificativi del Soggetto erogante	Somma/valore dell'erogazione liberale	Causale
N. 1	TPB SCARL	€ 1.368.571	Copertura costi CCNL
Totale		€1.368.571	

Tali contributi sono stati incassati in nome e per conto dei soci e al 31/12/21 risultano totalmente assegnati agli stessi.

Si evidenzia che l'indicazione di tutte le erogazioni liberali nella soprastante tabella è stata effettuata adottando il criterio informativo di cassa, e, quindi, riportando tutte le sovvenzioni, contributi e comunque vantaggi economici di qualunque genere, incassati nell'esercizio 2021.

Si dichiara inoltre che, nel corso dell'esercizio, la Società ha incassato aiuti di Stato, oggetto di pubblicazione nel Registro Nazionale degli aiuti di Stato, al quale conseguentemente si rinvia per le informazioni relativi ai vantaggi economici riconosciuti, assolvendo in tal modo l'obbligo informativo di trasparenza di cui alla Legge 124/2017, in conformità a quanto previsto dall'art. 1, co. 125-quinquies, L. 124/2017.

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

Dopo la determinazione delle imposte, il bilancio chiude con un utile di euro 211, per il quale Il Consiglio di Amministrazione propone alla presente Assemblea dei soci la seguente destinazione:



- 5%, a riserva legale € 11
- residuo, a fondo di riserva straordinaria € 200

Vi invitiamo quindi ad approvare il bilancio chiuso al 31/12/2021, compresa la destinazione del risultato d'esercizio, come sopra indicato.

*Luogo e data*

*Bologna, 30 marzo 2022*

*Il Presidente*

*Del Consiglio di Amministrazione  
Giovanni Neri*