

# OMNIBUS SOCIETA' CONSORTILE A R.L.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VIA DI SALICETO, 3 - BOLOGNA (BO) 40128
<b>Codice Fiscale</b>	01901501203
<b>Numero Rea</b>	BO 396699
<b>P.I.</b>	01901501203
<b>Capitale Sociale Euro</b>	80.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	Consorzi con person.giuridica
<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>	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali		
4) altri beni	75	311
Totale immobilizzazioni materiali	75	311
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.000	1.000
Totale partecipazioni	1.000	1.000
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.000	1.000
Totale immobilizzazioni (B)	1.075	1.311
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	33.699	35.482
Totale rimanenze	33.699	35.482
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	113.188	77.474
Totale crediti verso clienti	113.188	77.474
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	715.998	496.255
Totale crediti verso controllanti	715.998	496.255
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.366.935	3.667.494
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	4.366.935	3.667.494
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.538	10.507
Totale crediti tributari	8.538	10.507
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	40.204	17.843
Totale crediti verso altri	40.204	17.843
Totale crediti	5.244.863	4.269.573
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	412.360	345.379
3) danaro e valori in cassa	76	83
Totale disponibilità liquide	412.436	345.462
Totale attivo circolante (C)	5.690.998	4.650.517
D) Ratei e risconti	1.200	3.845
Totale attivo	5.693.273	4.655.673
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale		
	80.000	80.000
IV - Riserva legale		
	1.407	1.391
V - Riserve statutarie		
	23.198	22.899
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	2	1

Totale altre riserve	2	1
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	373	315
Totale patrimonio netto	104.980	104.606
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	-	34.960
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.401.154	4.217.143
Totale debiti verso fornitori	5.401.154	4.217.143
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	150.042	255.015
Totale debiti verso controllanti	150.042	255.015
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	26.043	37.610
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	26.043	37.610
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.274	1.550
Totale debiti tributari	4.274	1.550
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	480	2.132
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	480	2.132
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.300	1.873
Totale altri debiti	6.300	1.873
Totale debiti	5.588.293	4.515.323
E) Ratei e risconti	-	784
Totale passivo	5.693.273	4.655.673

## Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	20.924.443	20.349.034
5) altri ricavi e proventi		
altri	765.018	755.968
Totale altri ricavi e proventi	765.018	755.968
Totale valore della produzione	21.689.461	21.105.002
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	665.354	576.042
7) per servizi	20.962.635	20.406.526
8) per godimento di beni di terzi	48.836	48.078
9) per il personale		
a) salari e stipendi	72	45.132
b) oneri sociali	332	13.415
c) trattamento di fine rapporto	310	3.548
Totale costi per il personale	714	62.095
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	236	453
Totale ammortamenti e svalutazioni	236	453
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.782	3.446
14) oneri diversi di gestione	9.306	9.290
Totale costi della produzione	21.688.863	21.105.930
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	598	(928)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.277	2.044
altri	38	25
Totale proventi diversi dai precedenti	1.315	2.069
Totale altri proventi finanziari	1.315	2.069
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.315	2.069
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.913	1.141
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.540	826
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.540	826
21) Utile (perdita) dell'esercizio	373	315

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	373	315
Imposte sul reddito	1.540	826
Interessi passivi/(attivi)	(1.315)	(2.069)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	61
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	598	(867)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	310	3.548
Ammortamenti delle immobilizzazioni	236	453
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	546	4.001
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.144	3.134
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	1.783	3.446
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(954.898)	484.577
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.067.471	(523.022)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	2.645	(552)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(784)	(1.208)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(14.893)	195.531
Totale variazioni del capitale circolante netto	101.324	158.772
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	102.468	161.906
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	2.082	5.483
(Imposte sul reddito pagate)	(780)	(56)
(Utilizzo dei fondi)	(35.270)	0
Altri incassi/(pagamenti)	(1.526)	(4.264)
Totale altre rettifiche	(35.494)	1.163
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	66.974	163.069
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	-	(130)
Disinvestimenti	-	61
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-	(69)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	66.974	163.000
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	345.379	182.382
Assegni	0	-
Danaro e valori in cassa	83	80
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	345.462	182.462
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	412.360	345.379
Danaro e valori in cassa	76	83
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	412.436	345.462

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

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori soci,

L'azienda chiude l'esercizio 2017 con un risultato leggermente positivo, in linea con i risultati degli esercizi precedenti.

### **Introduzione**

Il bilancio dell'esercizio chiuso il 31/12/2017, di cui la presente Nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, c.1, C.C., è stato predisposto in ipotesi di funzionamento e di continuità aziendale e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute. E' redatto nel rispetto del principio della chiarezza e con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Qualora gli effetti derivanti dagli obblighi di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa siano irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta non verranno adottati ed il loro mancato rispetto verrà evidenziato nel prosieguo della presente nota integrativa.

La citazione delle norme fiscali è riferita alle disposizioni del Testo unico delle imposte sui redditi (TUIR) DPR 917/1986 e successive modificazioni e integrazioni.

Per effetto degli arrotondamenti degli importi all'unità di euro, può accadere che in taluni prospetti, contenenti dati di dettaglio, la somma dei dettagli differisca dall'importo esposto nella riga di totale.

La presente Nota integrativa è redatta nel rispetto dei vincoli posti dalla tassonomia XBRL attualmente in vigore.

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

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti principi generali:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

La struttura dello Stato patrimoniale e del Conto economico è la seguente:

- lo Stato patrimoniale ed il Conto economico riflettono le disposizioni degli articoli 2423-ter, 2424 e 2425 del C.C., così come modificate dal D.lgs. n. 139/2015, in particolare la nuova formulazione degli art. 2424 e 2425 c.c. ha riguardato:

- l'eliminazione dall'attivo immobilizzato dei costi di ricerca e pubblicità. Tali costi costituiscono costi di periodo e vengono rilevati a Conto economico nell'esercizio di sostenimento;
- l'introduzione di specifiche voci di dettaglio (tra i crediti, le partecipazioni e i debiti) relative ai rapporti con imprese sottoposte al controllo delle controllanti;
- la modifica del trattamento contabile delle "azioni proprie", rilevabili in bilancio in diretta riduzione del patrimonio netto mediante iscrizione di una riserva specifica con segno negativo;
- l'introduzione di una disciplina civilistica per la rilevazione degli strumenti finanziari derivati e delle operazioni di copertura ispirata alla prassi internazionale;
- l'abolizione della separata indicazione del "disaggio" e dell'"aggio su prestiti";
- l'eliminazione dei conti d'ordine in calce allo Stato patrimoniale;
  
- l'eliminazione delle voci di ricavo e costo relative alla sezione straordinaria del Conto economico;
- per ogni voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente;
- l'iscrizione delle voci di Stato patrimoniale e Conto economico è stata fatta secondo i principi degli artt.2424-bis e 2425-bis del C.C.;
- non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci;
- in via generale i criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nel precedente esercizio, tranne per quelle poste di bilancio per le quali il D.lgs. n. 139/2015 ha modificato i criteri di valutazione. Gli effetti di tale modifica verranno indicati in dettaglio nel prosieguo della presente Nota integrativa;
- i valori delle voci di bilancio dell'esercizio in corso sono perfettamente comparabili con quelli delle voci del bilancio dell'esercizio precedente.

La Nota integrativa contiene, inoltre, tutte le informazioni complementari ritenute necessarie per fornire la rappresentazione veritiera e corretta della situazione economica, finanziaria e patrimoniale, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

### **Criteri di valutazione**

I criteri di valutazione adottati sono quelli previsti specificamente nell'art. 2426 e nelle altre norme del C.C., così come modificati dal D.lgs. n. 139/2015.

Per la valutazione di casi specifici non espressamente regolati dalle norme sopraccitate si è fatto ricorso ai principi contabili nazionali formulati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) e dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

## Nota integrativa, attivo

Si descrivono di seguito le voci componenti l'attivo dello Stato Patrimoniale del bilancio chiuso al 31/12/2017.

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

Non vi sono crediti verso soci per versamenti ancora dovuti.

	Variazioni nell'esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	0
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	0
<b>Totale crediti per versamenti dovuti</b>	<b>0</b>

## **Immobilizzazioni**

### Immobilizzazioni immateriali

Non vi sono immobilizzazioni immateriali.

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>								
Costo	-	-	-	-	-	-	-	0
Rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	-	-	-	-	-	-	0
Svalutazioni	-	-	-	-	-	-	-	0
<b>Variazioni nell'esercizio</b>								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	-	-	-	-	-	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-	-	-	0
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-	-	-	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale variazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di fine esercizio								
Costo	-	-	-	-	-	-	-	0
Rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	-	-	-	-	-	-	0
Svalutazioni	-	-	-	-	-	-	-	0

### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, incluso degli oneri accessori.

Le spese di manutenzione ordinaria e di riparazione e le spese di manutenzione straordinaria sono state addebitate integralmente al conto economico.

L'ammontare delle spese di manutenzione imputate al conto economico, pari ad €. 787 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:

Descrizione	Metodo d'ammortamento	Coefficienti di ammortamento
- 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.

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	-	-	-	9.881	-	9.881
Rivalutazioni	-	-	-	-	-	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	-	-	(9.570)	-	(9.570)
Svalutazioni	-	-	-	-	-	0
Valore di bilancio	-	-	-	311	-	311
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	-	-	-	0

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-	0
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	(236)	0	(236)
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	(236)	0	(236)
<b>Valore di fine esercizio</b>						
Costo	-	-	-	9.881	-	9.881
Rivalutazioni	-	-	-	-	-	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	-	-	(9.806)	-	(9.806)
Svalutazioni	-	-	-	-	-	0
Valore di bilancio	-	-	-	75	-	75

Rivalutazioni:

Nessuna immobilizzazione materiale è stata oggetto di rivalutazione monetaria.  
Non sono state effettuate rivalutazioni economiche volontarie

Svalutazioni:

Come richiesto dal n. 3-bis, dell'art. 2427 C.C., si segnala che la verifica effettuata sui valori d'iscrizione delle immobilizzazioni materiali non ha comportato l'obbligo di procedere ad alcuna svalutazione per perdita durevole di valore, in quanto si è ritenuto che il loro ammortamento secondo un piano sistematico rappresenti un criterio corretto, che tiene conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in essere, alla data di chiusura dell'esercizio in commento, alcuna operazione di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

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

Rivalutazioni:

Nessuna immobilizzazione finanziaria è stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Svalutazioni:

Nessuna immobilizzazione finanziaria è stata oggetto di svalutazione monetaria.

**Strumenti finanziari derivati attivi**

Il D.lgs. 139/2015 ha stabilito:

- la previsione di specifiche voci relative agli strumenti finanziari derivati nello Stato patrimoniale e nel Conto economico;
- lo scorporo dei derivati incorporati in altri strumenti finanziari;
- l'obbligo di valutazione al fair value di tutti i contratti derivati;

- la possibilità di attivare due tipologie di copertura contabile, se si considera sussistente la copertura in presenza, fin dall'inizio, di una stretta e documentata correlazione tra le caratteristiche dell'elemento o dell'operazione coperti e quelle dello strumento di copertura, ovvero copertura dei flussi finanziari di un altro strumento finanziario o di un'operazione programmata (c.d. cash flow hedge) e copertura del fair value, che consiste nella copertura del rischio di variazioni dei tassi di interesse o dei tassi di cambio o dei prezzi di mercato o contro il rischio di credito.

Nel bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti strumenti finanziari derivati attivi, né sono stati scorporati dai contratti aziendali strumenti finanziari aventi i requisiti di derivati.

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
<b>Valore di inizio esercizio</b>								
Costo	-	-	-	1.000	-	1.000	-	-
Valore di bilancio	-	-	-	1.000	-	1.000	-	-
<b>Variazioni nell'esercizio</b>								
Totale variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Valore di fine esercizio</b>								
Costo	-	-	-	1.000	-	1.000	-	-
Valore di bilancio	-	-	-	1.000	-	1.000	-	-

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Non vi sono crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie.

	Variazioni nell'esercizio
Crediti immobilizzati verso imprese controllate	0
Crediti immobilizzati verso imprese collegate	0
Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	0
Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0
Crediti immobilizzati verso altri	0
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	<b>0</b>

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.

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non vi sono 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-*b/s* 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, prospettati e relativi commenti inerenti alle voci che compongono l'attivo circolante.

### Rimanenze

Ai sensi del n. 9 dell'art.2426 c.c. le seguenti rimanenze di gasolio sono state valutate al costo di acquisto.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	-	0	-
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	0	-
Lavori in corso su ordinazione	-	0	-
Prodotti finiti e merci	35.482	(1.783)	33.699
Acconti	-	0	-
<b>Totale rimanenze</b>	<b>35.482</b>	<b>(1.783)</b>	<b>33.699</b>

### Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

	Variazione nell'esercizio
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella valutazione dei crediti iscritti nell'attivo circolante, la società, ai sensi dell'art. 2426 C.C., ha iscritto gli stessi al presumibile valore di realizzo, che risulta coincidere col criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	77.474	35.714	113.188	113.188
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	-	0	-	-
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0	-	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	496.255	219.743	715.998	715.998
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	3.667.494	699.441	4.366.935	4.366.935
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	10.507	(1.969)	8.538	8.538
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0	-	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	17.843	22.361	40.204	40.204
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>4.269.573</b>	<b>975.290</b>	<b>5.244.863</b>	<b>5.236.325</b>

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

## Composizione Crediti v/controlante

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.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	113.188	113.188
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	715.998	715.998
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	4.366.935	4.366.935
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	8.538	8.538
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	40.204	40.204
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>5.244.863</b>	<b>5.244.863</b>

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

Non esistono, alla data di chiusura dell'esercizio, operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

## Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Alla data di chiusura dell'esercizio, la società non detiene alcuna tipologia di attività finanziarie non immobilizzate.

	Variazioni nell'esercizio
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllate	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese collegate	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllanti	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0
Altre partecipazioni non immobilizzate	0
Strumenti finanziari derivati attivi non immobilizzati	0
Altri titoli non immobilizzati	0
Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>0</b>

## 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	345.379	66.981	412.360
Assegni	-	0	-
Denaro e altri valori in cassa	83	(7)	76
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>345.462</b>	<b>66.974</b>	<b>412.436</b>

## Ratei e risconti attivi

Sono iscritte in tale voce le quote di costi e ricavi, comuni a due o più esercizi, che vengono attribuite ad ogni esercizio mediante una ripartizione del provento o del costo effettuata in proporzione al tempo, ossia sulla base del criterio del tempo fisico, in conformità al principio contabile OIC 18.

Nell'esercizio chiuso al 31/12/2017, tale voce è composta da risconti attivi per € 1.200.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	-	0	-
Risconti attivi	3.845	(2.645)	1.200
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>3.845</b>	<b>(2.645)</b>	<b>1.200</b>

Le variazioni intervenute sono relative a normali fatti di gestione.

## Oneri finanziari capitalizzati

Come richiesto dall'art. 2427, n. 8, C.C., si evidenzia che nel bilancio chiuso al 31/12/2017 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 31/12/2017.

### Patrimonio netto

In particolare, si commentano le principali poste del patrimonio netto.

**Capitale sociale:** il capitale sociale è composto da quote sottoscritte, e versate, per un totale di € 80.000.

**Riserva legale:** nella riserva legale è iscritta la quota del 5% degli utili che l'assemblea, nel corso degli anni, ha destinato a tale voce; ammonta ad € 1.407.

**Riserve statutarie:** nella riserva statutaria è iscritta la quota residua degli utili che l'assemblea, nel corso degli anni, ha destinato a tale voce; ammonta ad € 23.198.

Nella tabella sottostante è riportata la movimentazione del patrimonio netto.

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni			
Capitale	80.000	-			80.000
Riserva legale	1.391	16			1.407
Riserve statutarie	22.899	299			23.198
Altre riserve					
Varie altre riserve	1	1			2
Totale altre riserve	1	1			2
Utile (perdita) dell'esercizio	315	(315)		373	373
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>104.606</b>	<b>1</b>		<b>373</b>	<b>104.980</b>

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
RISERVA DI ARROTONDAMENTO	2
<b>Totale</b>	<b>2</b>

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 seguente prospetto, ai sensi del numero 7-bis dell'art. 2427, C.C. e nel rispetto delle precisazioni fornite dall'OIC 28.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	80.000	Apporto	B, C	-
Riserva legale	1.407	Utili	B	1.407

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Riserve statutarie	23.198	Utili	A, B, C	23.198
Altre riserve				
Varie altre riserve	2			-
Totale altre riserve	2			-
<b>Totale</b>	<b>104.607</b>			<b>104.606</b>
Residua quota distribuibile				104.606

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

## Fondi per rischi e oneri

Non vi sono fondi per rischi ed oneri.

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Variazioni nell'esercizio					
<b>Totale variazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il Fondo Trattamento di Fine Rapporto evidenzia l'intera passività maturata nei confronti dei lavoratori subordinati, spettante ad essi in caso di cessazione del rapporto di lavoro ai sensi dell'art. 2120 C.C., determinata in conformità alla legislazione ed ai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali vigenti. Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Si segnala che nessun dipendente ha aderito a forme di previdenza complementare e che il TFR è gestito interamente dalla società.

Alla fine dell'esercizio il Fondo Trattamento di Fine Rapporto è pari a zero: l'unico dipendente si è dimesso nel corso dell'esercizio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	34.960
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	310
Utilizzo nell'esercizio	(35.270)
<b>Totale variazioni</b>	<b>(34.960)</b>

## Debiti

Nella valutazione dei debiti a bilancio, la società, ai sensi dell'art. 2426 C.C., ha iscritto gli stessi al presumibile valore di realizzo, che risulta coincidere col criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Obbligazioni	-	0	-	-
Obbligazioni convertibili	-	0	-	-
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0	-	-



	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	-	0	-	-
Debiti verso altri finanziatori	-	0	-	-
Acconti	-	0	-	-
Debiti verso fornitori	4.217.143	1.184.011	5.401.154	5.401.154
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0	-	-
Debiti verso imprese controllate	-	0	-	-
Debiti verso imprese collegate	-	0	-	-
Debiti verso controllanti	255.015	(104.973)	150.042	150.042
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	37.610	(11.567)	26.043	26.043
Debiti tributari	1.550	2.724	4.274	4.274
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.132	(1.652)	480	480
Altri debiti	1.873	4.427	6.300	6.300
<b>Totale debiti</b>	<b>4.515.323</b>	<b>1.072.970</b>	<b>5.588.293</b>	<b>5.562.250</b>

La società ha ricevuto nel 2017 contributi pubblici per la copertura dei costi del CCNL pari ad € 1.368.571, importo ripartito tra i soci ed iscritto a debito verso gli stessi soci fornitori. 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

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso fornitori	5.401.154	5.401.154
Debiti verso imprese controllanti	150.042	150.042
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	26.043	26.043
Debiti tributari	4.274	4.274
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	480	480
Altri debiti	6.300	6.300
<b>Debiti</b>	<b>5.588.293</b>	<b>5.588.293</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	5.401.154	5.401.154
Debiti verso controllanti	150.042	150.042
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	26.043	26.043
Debiti tributari	4.274	4.274
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	480	480
Altri debiti	6.300	6.300
<b>Totale debiti</b>	<b>5.588.293</b>	<b>5.588.293</b>

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

Non esistono, alla data di chiusura dell'esercizio, operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

#### Finanziamenti effettuati da soci della società

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

#### **Ratei e risconti passivi**

Nell'esercizio chiuso al 31/12/2017 tale voce è stata stornata per l'intero importo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio
Ratei passivi	-	0
Risconti passivi	-	0
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	784	(784)

La variazione intervenuta è relativa a normali fatti di gestione.

## Nota integrativa, conto economico

Si descrivono di seguito le voci componenti il Conto economico del bilancio chiuso al 31/12 /2017.

### Valore della produzione

#### Ricavi delle vendite e delle prestazioni:

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

#### 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
SERVIZI DI TRASPORTO	15.592.187
SERVIZI PRONTOBUS	1.106.002
SERVIZI AEROBUS	3.003.545
SERVIZI AUTO	204.808
SERVIZI FICO	34.221
SERVIZI FERROVIA	970.019
VENDITA BIGLIETTI	13.661
<b>Totale</b>	<b>20.924.443</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	20.924.443
<b>Totale</b>	<b>20.924.443</b>

#### Altri ricavi e proventi:

La voce "Altri ricavi e proventi" (A5) è così composta:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Abbuoni attivi	10	41
Plusvalenze	0	54
Sopravvenienze attive	1.467	0
Affitti attivi	47.720	47.818
Proventi diversi	19.973	20.385
Ricavi non di competenza	0	3.965
Penali ai soci	29.027	41.310
Vendita gasolio	666.280	580.299
Distacco personale Tper S.p.A.	541	62.095
<b>Totale</b>	<b>765.018</b>	<b>755.968</b>

## Costi della produzione

I costi della produzione sono iscritti in bilancio in base ai criteri della prudenza e della competenza economica.

Il dettaglio dei diversi costi di produzione è il seguente:

<b>6) Per materie prime, sussidiarie di consumo e di merci</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>Variazione</b>
Gasolio	665.354	576.042	89.312
<b>TOTALE</b>	<b>665.354</b>	<b>576.042</b>	<b>89.312</b>

<b>7) Per servizi</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>Variazione</b>
Servizi trasporto da Coerbus	2.765.702	2.702.928	62.774
Servizi trasporto da Cosepuri	5.421.253	5.407.348	13.905
Servizi trasporto da SACA	7.357.821	7.317.011	40.810
Servizi ferrovia	964.198	774.314	189.884
Servizi auto	204.808	155.464	49.344
Servizi Prontobus	1.106.002	1.086.072	19.930
Servizi Aerobus	2.998.639	2.810.557	188.082
Servizi Fico	34.221	0	34.221
Penali su convenzioni	29.027	41.310	-12.283
Servizi vendita biglietti	13.660	9.380	4.280
Costi abbonamento Tper	0	105	-105
Servizi pesatura	20	200	-180
Integrazione corrispettivi	0	27.361	-27.361
Servizi bancari	2.804	3.061	-257
Telefoniche	194	959	-765
Postali	8	0	8
Spese pubblicitarie	0	10.000	-10.000
Spese di trasporto	0	242	-242
Consulenze	8.705	7.888	817
Compenso sindaco	2.000	0	2.000
Canoni di assistenza	2.516	3.616	-1.100
Assicurazioni	3.245	3.245	0
Manutenzioni e riparazioni	1.181	965	216
Spese gestione amministrativa	46.631	44.500	2.131
<b>TOTALE</b>	<b>20.962.635</b>	<b>20.406.526</b>	<b>556.109</b>

<b>8) Per godimento beni di terzi</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>Variazione</b>
Affitto Castel Di Casio e spese relative	48.836	48.078	758

<b>TOTALE</b>	<b>48.836</b>	<b>48.078</b>	<b>758</b>
<b>9) Per il personale</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>Variazione</b>
Salari e stipendi	72	45.132	-45.060
Oneri sociali	332	13.415	-13.083
TFR	310	3.548	-3.238
<b>TOTALE</b>	<b>714</b>	<b>62.095</b>	<b>-61.381</b>
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>Variazione</b>
b) amm.to immobilizzazioni materiali			
Amm.to macchine d'uff.eletr.	0	0	0
Amm.to personal computer	236	323	-87
Amm.to beni inf.€ 516,46	0	130	-130
<b>TOTALE</b>	<b>236</b>	<b>453</b>	<b>-217</b>
<b>11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>Variazione</b>
Gasolio	33.700	35.482	-1.782
<b>TOTALE</b>	<b>33.700</b>	<b>35.482</b>	<b>-1.782</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>Variazione</b>
Imposte e tasse deducibili	5.267	4.183	1.084
Cancelleria e stampati	255	345	-90
Bolli e formalità diverse	449	311	138
Abbuoni passivi	6	28	-22
Costi non di competenza	1.548	3.965	-2.417
Diff.negative esp.bilancio in euro	0	2	-2
Sopravvenienze passive	1.781	456	1.325
<b>TOTALE</b>	<b>9.306</b>	<b>9.290</b>	<b>16</b>

## Proventi e oneri finanziari

Il dettaglio dei proventi e oneri finanziari è il seguente:

<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>Variazione</b>
d) Proventi diversi dai precedenti			
Interessi attivi di mora	1.277	2.044	-767
Interessi attivi bancari	38	25	13
<b>TOTALE</b>	<b>1.315</b>	<b>2.069</b>	<b>-754</b>

<b>17) Altri oneri finanziari</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>Variazione</b>
d) Oneri diversi dai precedenti			
Interessi passivi diversi	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **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 24,00% per l' IRES e del 3,90% per l'IRAP.

In mancanza di base imponibile irap, per l'esercizio in corso non vi è irap da accantonare.

### 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.

Il dettaglio delle imposte dell'esercizio è il seguente:

<b>22) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>Variazione</b>
Ires	1.540	826	714
Irap	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>1.540</b>	<b>826</b>	<b>714</b>

## **Nota integrativa, rendiconto finanziario**

Si riporta in nota integrativa il rendiconto finanziario della società, relativo al bilancio chiuso al 31/12/2017.

In conformità a quanto suggerito dal predetto OIC 10, la risorsa finanziaria presa a riferimento per la redazione del rendiconto è rappresentata dalle disponibilità liquide, le quali comprendono i depositi bancari e postali, gli assegni, il denaro ed i valori di cassa, anche espressi in valuta estera, in coerenza con la definizione fornita dal nuovo OIC 14 ("Disponibilità liquide").

In via preliminare, si fa presente che tale rendiconto finanziario è un prospetto contabile che evidenzia i flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale, dall'attività di investimento e dall'attività di finanziamento, i quali consistono in variazioni, positive o negative, delle disponibilità liquide avvenute nell'esercizio.

## **Nota integrativa, altre informazioni**

### **Informazioni richieste dall'art. 2428, n. 3 e 4, 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 fornisce il numero medio dei dipendenti, impiegati presso la nostra società alla data di chiusura del presente esercizio, ripartiti per categoria:

	Numero medio
Impiegati	0
Totale Dipendenti	0

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

Nel prospetto che segue è evidenziata la composizione del capitale sociale per categorie di azioni, presente all'inizio e alla fine dell'esercizio:

Descrizione	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, valore nominale
Quote nominali	80.000	80.000
Totale	80.000	80.000

Il capitale sociale è costituito da quote detenute da quattro soci.

### **Titoli emessi dalla società**

La società non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili, titoli o altri valori similari.

### **Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società**

Non sono stati emessi strumenti finanziari.

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

Ammontano ad € 1.176.307 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:

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:

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

Non sussistono, allo stato attuale, operazioni realizzate con parti correlate dotate dei requisiti richiesti dal n. 22-bis, dell'art. 2427, C.C.

## Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono, allo stato attuale, accordi non risultanti dallo stato patrimoniale dotati dei requisiti richiesti dal punto 22 ter dell'art. 2427, comma 1, c.c.

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

Si precisa che la società è sottoposta all'attività di direzione e coordinamento della società TPER S.p.A., a norma degli artt. 2497 e seguenti del Codice Civile.

Nei due prospetti che seguono sono riepilogati i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dalla predetta società, come previsto dall'art. 2497 bis, co. 4, del Codice Civile:

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
B) Immobilizzazioni	341.963.593	280.142.555
C) Attivo circolante	134.065.342	142.402.191
D) Ratei e risconti attivi	1.840.860	2.634.323
<b>Totale attivo</b>	<b>477.869.796</b>	<b>425.179.070</b>
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	68.492.702	68.492.702
Riserve	44.237.449	36.868.983
Utile (perdita) dell'esercizio	7.762.927	7.368.465
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>120.493.077</b>	<b>112.730.150</b>
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	145.388.460	129.532.091
<b>Totale passivo</b>	<b>477.869.796</b>	<b>425.179.070</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	31/12/2016	31/12/2015
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	(7.662.527)	(9.514.744)
Utile (perdita) dell'esercizio	7.762.927	7.368.465

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

Si attesta che tutte le operazioni poste in essere direttamente o indirettamente dalla società risultano nelle scritture contabili.

Il bilancio chiude con un utile di € 373, per il quale il Consiglio di Amministrazione propone la seguente destinazione:

- 5%, a riserva legale € 19
- residuo, a fondo di riserva straordinaria € 354

Vi invitiamo quindi ad approvare il bilancio chiuso al 31/12/2017, compresa la destinazione del risultato d'esercizio, come sopra indicato.

*Luogo e data*  
*Bologna, 26/03/2018*

*Il Presidente*  
*Del Consiglio di Amministrazione*  
*Giuseppina Gualtieri*