



Bilancio al 31/12/2015

Indice Generale

- Soci
- Governance
- Relazione sulla gestione
- Bilancio al 31/12/2015:
 - Stato Patrimoniale
 - Conto Economico
- Nota integrativa
- Relazione del Sindaco Unico

SOCI

Provincia di Reggio Emilia
Comune di Reggio Emilia
Comune di Albinea
Comune di Bagnolo
Comune di Baiso
Comune di Bibbiano
Comune di Boretto
Comune di Brescello
Comune di Busana
Comune di Cadelbosco Sopra
Comune di Campagnola
Comune di Campegine
Comune di Canossa
Comune di Carpineti
Comune di Casalgrande
Comune di Casina
Comune di Castellarano
Comune di Castelnovo Monti
Comune di Castelnovo Sotto
Comune di Cavriago
Comune di Collagna
Comune di Correggio
Comune di Fabbrico

Comune di Gattatico
Comune di Gualtieri
Comune di Guastalla
Comune di Ligonchio
Comune di Luzzara
Comune di Montecchio
Comune di Novellara
Comune di Poviglio
Comune di Quattro Castella
Comune di Ramiseto
Comune di Reggiolo
Comune di Rio Saliceto
Comune di Rolo
Comune di Rubiera
Comune di S. Ilario d'Enza
Comune di S. Martino in Rio
Comune di S. Polo d'Enza
Comune di Scandiano
Comune di Toano
Comune di Vetto
Comune di Vezzano sul Crostolo
Comune di Viano
Comune di Villaminozzo

GOVERNANCE

AMMINISTRATORE UNICO

Dott. Michele Vernaci

SINDACO UNICO

Dott. Ivan Villa

CONFERENZA DI COORDINAMENTO E CONTROLLO

Dott.ssa Lorenza Benedetti – Presidente

Dott. Paolo Colli – Membro

Dott.ssa Claudia Del Rio – Membro

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Signori Soci,

l'esercizio 2015 si è chiuso al 31/12/2015 registrando un risultato positivo pari a **Euro 156.069,00** che si propone di destinare per il 5% a riserva legale, e per il restante a riserva straordinaria.

L'Agenzia Locale per la Mobilità ed il trasporto pubblico locale ha svolto l'attività prevista dallo Statuto nel pieno rispetto delle leggi nazionali e regionali.

La forma giuridica di S.r.l. di proprietà pubblica è stata imposta dalla Legge Regionale n. 10/2008 e la struttura particolarmente "snella" consente di ottimizzare le attività destinate alla progettazione e regolazione liberando risorse da dedicare all'esercizio del trasporto pubblico locale ed alla mobilità in generale.

In coerenza con le disposizioni di legge nazionali e della Corte di Giustizia CE, nonché dei Giudici Amministrativi, la Società è soggetta al "controllo analogo" da parte dei Soci, esercitato attraverso la Conferenza di Coordinamento e Controllo, organo composto dai rappresentanti di Comune capoluogo, Provincia e, a rotazione, da un sindaco dei comuni capi distretto.

I Soci sono tutti i comuni della provincia assieme alla Provincia di Reggio Emilia nelle medesime proporzioni del preesistente Consorzio ACT da cui l'Agenzia discende.

Essa funge da interfaccia tra gli Enti Locali e il gestore del servizio di trasporto pubblico che sono, quindi, i suoi naturali interlocutori e svolge il ruolo di regolatore del trasporto pubblico locale nonché di stazione appaltante per il contratto di servizio del TPL.

Il suo ruolo è quello di progettare, sviluppare e coordinare i servizi di mobilità collettiva coniugando le strategie di mobilità programmate dagli Enti Locali con le esigenze dei cittadini/viaggiatori e dei gestori dei servizi, in un'ottica di efficacia e sostenibilità.

L'Agenzia persegue gli obiettivi di sostenibilità ambientale, sicurezza e regolarità dei servizi studiando ed applicando i provvedimenti atti a contenere la crescita del traffico veicolare privato e la conseguente riduzione dell'inquinamento, agendo in accordo con gli Enti proprietari.

La Società ha assunto le funzioni di Agenzia per la mobilità ed il trasporto pubblico locale di cui alla L.R. N. 30/98 e ha per oggetto sociale, fra gli altri:

- La programmazione e progettazione integrata dei servizi pubblici di trasporto, coordinati con tutti gli altri servizi relativi alla mobilità del bacino di competenza;
- La progettazione, organizzazione e promozione dei servizi pubblici di trasporto integrati tra loro e con la mobilità privata;
- La gestione della mobilità complessiva, progettazione e organizzazione dei servizi complementari per la mobilità, con particolare riguardo alla sosta, ai parcheggi, all'accesso ai centri urbani, ai relativi sistemi e tecnologie di informazione e controllo;
- Lo svolgimento di ogni altra funzione assegnata dagli enti locali con esclusione della programmazione e della gestione di servizi autofilotranviari;
- La gestione delle procedure di gara per l'affidamento dei servizi di TPL;
- L'attività di gestione e monitoraggio del Contratto di servizio con il Gestore aggiudicatario della gara;
- La gestione delle infrastrutture di rete (fermate, autostazioni, depositi) di proprietà.

ATTIVITA'

L'attività condotta da Agenzia durante il suo terzo anno di vita si è concentrata su quanto previsto dalla legge regionale istitutiva delle agenzie svolgendo, in regime di continuità, le attività di progettazione, gestione e controllo del servizio di TPL, attraverso il Contratto di servizio e l'attività di gestione dei servizi di trasporto pubblico non di linea (licenze taxi ed autorizzazioni n.c.c.).

Sono stati effettuati i lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria sulle strutture di fermata e sulle autostazioni del servizio urbano e della rete extraurbana.

L'esercizio 2015 ha segnato un incremento medio del **9,56%** nel numero di passeggeri trasportati, passando da un totale di 15.979.570 dell'anno 2014 a 17.507.945 del 2015. Il servizio extraurbano è quello che percentualmente ha fatto registrare il maggior incremento, con i passeggeri che sono passati da 4.406.898 a 5.150.729, pari ad un **16,87%** in più, a costi di produzione sostanzialmente invariati.

In merito ai servizi erogati, particolare rilievo riveste il nuovo collegamento con la Stazione Mediopadana della linea urbana N. 9, sia per i giorni festivi che feriali, attivo dal 9 giugno 2015. In tal modo la frequenza del servizio urbano in Stazione Mediopadana ha raggiunto mediamente i 12 minuti.

L'elaborazione del nuovo orario invernale ha tenuto conto delle indicazioni emerse nel tavolo di confronto e coordinamento con gli Istituti Scolastici di Reggio Emilia e provincia, periodicamente convocato per migliorare il servizio in previsione dell'avvio di ogni anno scolastico.

Sono stati realizzati i seguenti interventi sul servizio TPL:

Con l'avvio del servizio invernale 2014/15 è stata introdotta la revisione dei tempi di percorrenza delle linee urbane per migliorare la regolarità del servizio.

L'operazione è avvenuta in costanza di chilometri di servizio eserciti, rimodulando i tempi di percorrenza delle linee urbane nn. 1, 2 e 4 per garantire la regolarità e la maggior precisione del servizio e consentire l'incarozzamento dei viaggiatori con più ampi margini di sicurezza.

Mediante la rimodulazione degli orari di transito alle fermate e una rivisitazione degli instradamenti, si sono adeguati i tempi di percorrenza delle linee più in sofferenza, così come segnalato dai viaggiatori e dagli autisti.

Il risultato è stato apprezzabile soprattutto in termini di precisione e rispetto degli orari programmati limitando in tal modo i transiti in ritardo, in particolare negli orari di punta.

Attività di ricerca e sviluppo

Le attività di ricerca e sviluppo si sono sostanzialmente concretizzate nell'affiancamento a SETA per lo start up del sistema di Gestione Informata della Mobilità (progetto GIM) che, con l'inizio del 2015, è andato a regime.

In particolare l'Agenzia ha individuato i nodi della rete del TPL sui quali sono state montate le paline attrezzate con pannelli a messaggio variabile, cofinanziate dalla stessa.

Customer Satisfaction

Come realizzato in passato, l'Agenzia per la Mobilità di Reggio Emilia nel corso dell'anno 2015 ha svolto l'indagine sulla qualità percepita nel servizio di trasporto pubblico locale. Queste ricerche, condotte prevalentemente nel periodo febbraio/marzo, consentono analisi comparative che

permettono di valutare i punti di forza e di debolezza del servizio fornito dal Gestore e costituiscono uno strumento indispensabile per il miglioramento della qualità erogata. I dati raccolti vengono, infatti, utilizzati sia dall'Agenzia per valutare l'operato del Gestore che dal Gestore stesso per migliorare i punti più critici.

Indagine CS 2015:

Il trasporto pubblico reggiano ha realizzato un punteggio di 7,2 su 10 nel giudizio che i viaggiatori danno al servizio erogato nel 2015, con un incremento rispetto all'anno precedente di 0,5 punti. L'indagine è stata condotta, nel mese di marzo 2015, a cura dell'Ufficio Statistica del Comune di Modena, che ne ha curato la progettazione e il coordinamento fra l'Agenzia, il Gestore e la società che ha effettuato le rilevazioni (SWG di Trieste). I risultati per il bacino reggiano sono complessivamente in crescita rispetto allo scorso esercizio, influenzati, con ogni probabilità, dal clima positivo instauratosi nel corso della seconda metà dell'anno dopo la revisione dei tempi di percorrenza, l'immissione in servizio di 10 nuovi bus urbani oltre agli importanti interventi di manutenzione straordinaria ai mezzi ad alle infrastrutture.

FATTI RILEVANTI ACCADUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

La scadenza del contratto di servizio con SETA avvenuta il 31 dicembre 2014 e la gara per il nuovo affidamento del TPL non ancora esperita, hanno comportato la prosecuzione, ai sensi dell'art. 3, del contratto di servizio sottoscritto il 3 dicembre 2012, che prevede la prosecuzione dello stesso in costanza di corrispettivo fino al 30 giugno 2015 e, successivamente, per ulteriori 12 mesi, fatto salvo l'adeguamento dei corrispettivi all'indice ISTAT.

Il termine ultimo, in assenza di diversi provvedimenti, è fissato quindi per il 30 giugno 2016.

In questo lasso di tempo le Agenzie di Reggio Emilia e di Modena, conformemente a quanto previsto dal paragrafo 6, punto i) dell'Atto di Indirizzo triennale 2016 – 2018 della Regione Emilia Romagna, hanno avviato l'attività di predisposizione degli atti di gara per l'affidamento dei servizi di TPL nel bacino ottimale Secchia – Panaro, così come definito dalla Giunta Regionale con proprio atto.

Al momento non è ancora nota l'entità dei contributi disponibili per il futuro e pertanto, non appena si avrà certezza del dato, si attiveranno le procedure di gara.

In merito all'attività di gestione dei servizi pubblici non di linea (Taxi e ncc), attività rientrante fra quelle previste dallo Statuto e delegata dalla Provincia di Reggio Emilia, si rileva che, a fine anno, sono state avviate le procedure per la revisione del Contingente Provinciale Taxi ed ncc e la redazione di un apposito nuovo piano.

Questo piano è necessario affinché i singoli Comuni possano dotarsi di servizi pubblici di taxi e noleggio con conducente ed è indispensabile per la relativa programmazione di bacino.

In attesa della revisione del piano, sono state avviate le procedure per l'assegnazione di licenze taxi nel Comune di Reggio Emilia ai sensi dell'art. 6, comma 1 lettera b, del Decreto Legge 223/2006 (Decreto Bersani).

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

La Regione Emilia Romagna, con l'Atto di Indirizzo Triennale approvato con delibera n. 29 del 8 settembre 2015, ha fornito i riferimenti in materia di programmazione ed amministrazione del TPL ed ha sancito la definitiva conclusione dei preesistenti Accordi di Programma e di Servizio spostando, pertanto, la materia degli investimenti su singoli progetti, di volta in volta individuati e finanziati.

La realizzazione dei PUMS (Piani Urbani della Mobilità Sostenibile) nei comuni capoluogo oggi è condizione necessaria per poter accedere ai finanziamenti per l'attuazione degli interventi della

mobilità urbana, in particolare nel quadro dei POR-FESR 2014-2020. Per tale motivo, Agenzia provvederà a contribuire con proprie risorse, nel corso del 2016, alla realizzazione del PUMS di Reggio Emilia, garantendo in tal modo l'accesso ai finanziamenti europei.

Dall'anno 2016 si potranno registrare, in assenza di provvedimenti governativi, interventi restrittivi sull'entità dei contributi; in particolare il contributo per l'incremento e la qualificazione dei servizi di TPL previsto dall'art. 33 della LR 30/1998 e s.m.i. che, nell'anno 2015, ammontava a € 500.000 e nel 2016, pur non essendo ancora stato formalizzato, dovrebbe attestarsi a non oltre € 250.000.

È, pertanto, condizione essenziale per garantire l'entità del servizio costante il mantenimento del medesimo livello di contribuzione locale dell'anno precedente a carico dei singoli Comuni e della Provincia (complessivamente € 1.933.735,00).

RIEPILOGO DATI ECONOMICI 2015

Il risultato del bilancio consuntivo 2015 è stato condizionato dalla gestione finanziaria che Agenzia ha in parte subito e in parte pianificato per far fronte a tre aspetti:

1. Lo sfasamento temporale fra pagamenti ed incassi tipico del settore.
2. La situazione patrimoniale di partenza che, a fronte del valore degli immobili al servizio del TPL trasferiti con la scissione, vede il corrispondente trasferimento di debiti a breve e a medio termine precedentemente in capo ad ACT.
3. La crescente esposizione finanziaria dovuta al credito IVA che, al 31 dicembre 2015, si è attestato a € 5.498.291.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione ha superato i 23,9 milioni di Euro.

Le varie poste che caratterizzano il dato sono le seguenti:

- Ricavi delle vendite e delle prestazioni, composti prevalentemente da affitti degli immobili di proprietà e dalla prestazione di servizi nell'ambito dei progetti ministeriali a cui ACT prima e Agenzia poi hanno aderito.

- Altri ricavi e proventi per contributi erogati dalla Regione Emilia Romagna per i servizi minimi di TPL, per contributi di qualificazione ex l.r. n.1/2002.

Negli introiti figurano, inoltre, i contributi di qualificazione degli Enti Locali: € 1.933.735 nella stessa misura prevista per lo scorso anno, mediante i quali la Proprietà contribuisce direttamente alla produzione del servizio di trasporto pubblico locale. Da notare che l'importo complessivamente pagato dagli Enti locali ad Agenzia è di circa 67.000 Euro inferiore a quanto pagato ad ACT nel 2012.

COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione si sono attestati a 23,7 milioni di Euro

Servizi

Sono prevalentemente composti dal costo del contratto di servizio per la produzione del trasporto pubblico locale e dai costi sostenuti per gli interventi di manutenzione ordinaria, straordinaria e pulizie della rete delle infrastrutture a terra (fermate e autostazioni).

Personale

Al personale dipendente di Agenzia viene applicato il CCNL degli autoferrotranvieri.

L'organico, a seguito dell'intervento di razionalizzazione operato su ACT a dicembre 2014, registra un incremento di 3 unità rispetto all'anno 2014 e, pertanto, fino al mese di agosto 2015 il personale si è attestato a 8 unità; successivamente, a seguito di trasferimento di una unità in altra azienda, il quantitativo è sceso a 7 unità.

Personale non dipendente

Nell'ambito di progetti specifici finalizzati alla verifica del livello di efficacia del servizio di TPL, sono stati affidati due incarichi di lavoro occasionale accessorio (artt 70 e segg. D Lgs 276/2003 e s.m.i.) per € 3.534,00.

Ammortamenti

Gli ammortamenti consistono integralmente nei valori risultanti dall'operazione di scissione.

La parte più significativa di essi è relativa agli immobili trasferiti ad Agenzia ed alle strutture di fermata (pensiline e paline).

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Il risultato della gestione finanziaria è stato prevalentemente caratterizzato dall'esposizione finanziaria derivante dal credito IVA e dall'esposizione finanziaria a breve determinata dai valori conferiti nell'ambito della scissione di ACT. Anche in questo caso, il rimborso di parte dei debiti da scissione e il calo dei tassi di interesse hanno contribuito a contenere i costi di quasi 130.000 Euro.

INVESTIMENTI

Per questo terzo anno, anche in virtù di una limitata prevedibilità e stabilità dei contributi regionali, si è provveduto a realizzare una parte di investimenti prevalentemente sulla messa in sicurezza di un primo gruppo di fermate dei principali poli scolastici di Reggio Emilia attingendo al fondo miglioramento impianti per € 136.063,33.

PERSONALE

L'organico di Agenzia per l'anno 2015 si è attestato a 7 unità FTE medie.

Il piano economico stilato durante il processo di scissione prevedeva un organico di 8 FTE oltre all'Amministratore Unico.

A causa della tempistica necessaria per approvare il regolamento per l'assunzione del personale ed in presenza di interventi di razionalizzazione in corso su ACT, non si era provveduto in tal senso e si era optato per l'attivazione di service esterni al fine di garantire la piena operatività dell'impresa.

Con la razionalizzazione intervenuta su ACT a dicembre 2014, parte del personale è stato trasferito in Agenzia e, pertanto, è stato disattivato il comando di una unità.

Nella tabella che segue si riporta il numero di dipendenti al 31 dicembre 2015 e la loro suddivisione per parametro retributivo.

DIPENDENTI	
Parametro	Totale complessivo medio
140	1
155	1
175	2
230	3
Totale	7

L'Amministratore Unico
Dott. Michele Vernaci

AGENZIA MOBILITA' SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	REGGIO EMILIA
Codice Fiscale	02558190357
Numero Rea	REGGIO EMILIA 292594
P.I.	02558190357
Capitale Sociale Euro	3.000.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	522190
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	349.378	349.378
Ammortamenti	340.851	338.206
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	8.527	11.172
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	15.449.066	15.209.503
Ammortamenti	8.852.057	8.335.990
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	6.597.009	6.873.513
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	176	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	289
Totale crediti	176	289
Altre immobilizzazioni finanziarie	34.093	34.093
Totale immobilizzazioni finanziarie	34.269	34.382
Totale immobilizzazioni (B)	6.639.805	6.919.067
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.801.077	5.937.587
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	8.801.077	5.937.587
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	1.920.501	559.586
Totale attivo circolante (C)	10.721.578	6.497.173
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	1.279	1.056
Totale attivo	17.362.662	13.417.296
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	3.000.000	3.000.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	7.151	2.691
V - Riserve statutarie	0	0

VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	135.876	51.135
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	264.798	264.798
Totale altre riserve	400.674	315.933
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	156.069	89.201
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	156.069	89.201
Totale patrimonio netto	3.563.894	3.407.825
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	1.101.542	630.490
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	42.300	41.780
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.683.020	7.551.555
esigibili oltre l'esercizio successivo	666.172	426.122
Totale debiti	11.349.192	7.977.677
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	1.305.734	1.359.524
Totale passivo	17.362.662	13.417.296

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	0	0
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	0
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	0	0
Totale conti d'ordine	0	0

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	764.860	693.836
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	22.612.492	22.621.662
altri	558.508	310.474
Totale altri ricavi e proventi	23.171.000	22.932.136
Totale valore della produzione	23.935.860	23.625.972
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	0
7) per servizi	21.981.050	21.951.919
8) per godimento di beni di terzi	24.177	21.549
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	256.734	161.513
b) oneri sociali	60.259	44.445
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	19.970	12.848
c) trattamento di fine rapporto	19.970	12.848
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	336.963	218.806
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	369.411	441.580
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.645	3.995
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	366.766	437.585
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	369.411	441.580
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	827.305	522.885
14) oneri diversi di gestione	160.829	163.592
Totale costi della produzione	23.699.735	23.320.331
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	236.125	305.641
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		

da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	1.165	3.490
Totale proventi diversi dai precedenti	1.165	3.490
Totale altri proventi finanziari	1.165	3.490
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	52.160	180.016
Totale interessi e altri oneri finanziari	52.160	180.016
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(50.995)	(176.526)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
altri	1	0
Totale proventi	1	0
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri	0	0
Totale oneri	0	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	1	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	185.131	129.115
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	29.062	39.914
imposte differite	0	0

imposte anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	29.062	39.914
23) Utile (perdita) dell'esercizio	156.069	89.201

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

AGENZIA MOBILITA' SRL

Sede in REGGIO EMILIA - VIA F.LLI MANFREDI, 2/A

Capitale Sociale versato Euro 3.000.000,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di REGGIO EMILIA

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 02558190357

Partita IVA: 02558190357 - N. Rea: 292594

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2015

redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.

Premessa

Gentilissimi Signori Soci, vi sottoponiamo la nota integrativa e il bilancio chiuso al 31/12/2015 che evidenzia un utile di Euro 156.069.

Attività svolte

La vostra società assume le funzioni di Agenzia per la mobilità ed il trasporto pubblico locale di cui alla L.R. Emilia Romagna n. 30/98 e successive modifiche ed integrazioni.

La Società promuove l'utilizzo del trasporto pubblico locale al fine di migliorare la mobilità, coniugando le esigenze dei cittadini con il rispetto dell'ambiente.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Con la chiusura dell'esercizio 2015 si è concluso il terzo anno di funzionamento della Vs. Società consolidando il trend positivo avviato fin dalla sua costituzione.

Le difficoltà e le incertezze del periodo ci hanno imposto l'osservanza del principio della prudenza al fine di evitare qualsiasi rischio di natura economico/finanziaria che potesse compromettere il funzionamento della Società.

Tale principio ci ha guidati anche sul fronte degli investimenti limitando gli interventi ai soli elementi di primaria necessità, rinviando al futuro tutto il resto.

Sono stati tuttavia conclusi diversi lavori, programmati e avviati durante l'esercizio precedente, per i quali erano stato accantonati dei fondi finalizzati al miglioramento di impianti e infrastrutture,

completando i lavori di messa in sicurezza delle fermate afferenti i principali poli scolastici del Comune Capoluogo.

Dalla seconda metà dell'anno sono stati attivati i progetti più impegnativi quali l'incremento dei collegamenti con la Stazione Mediopadana, attraverso l'attivazione della linea 9 già dal servizio estivo 2015, l'estensione del servizio urbano della linea 1 fino a Caviago, a seguito anche della soppressione della linea 8 per scarsità di utenza.

Sono stati poi effettuati diversi interventi sul servizio extraurbano finalizzati principalmente all'ottimizzazione dei collegamenti con gli istituti scolastici superiori e l'inserimento di corse supplementari al fine di contenere l'affollamento negli orari più critici.

Sono stati attivati nuovi collegamenti da Albinea verso l'Istituto Gobetti di Scandiano attraverso l'estensione della linea 1+ e sono stati introdotti collegamenti diretti di ritorno dall'Istituto Zanelli e Motti e Montecchio per ovviare alle difficoltà di collegamento dovute alle molteplici interruzioni di carico.

Nell'anno 2015 non sono stati introdotti ulteriori tagli ai servizi rispetto al 2014: sono stati, infatti, rispettati con il consueto rigore i dati fondamentali pattuiti con SETA nel contratto di servizio, permettendo l'equilibrio economico complessivo della gestione del trasporto pubblico locale.

Fondamentali, quindi, sono stati il mantenimento delle percorrenze chilometriche totali entro il limite massimo di 9.000.000 di km annui e l'impegno degli Enti Locali che hanno erogato il contributo di qualificazione per complessivi € 1.933.735,00, mantenendolo pertanto costante.

In queste condizioni l'Agenzia è stata in grado di assicurare l'equilibrio economico del proprio bilancio garantendo un livello di servizio adeguato ed un sufficiente livello di manutenzione alle infrastrutture di proprietà (depositi, rimesse, garage, pensiline di fermata e autostazioni).

A conferma del positivo andamento del servizio, segnaliamo che l'esercizio 2015 ha segnato un incremento medio del 9,56% nel numero di passeggeri trasportati passando da un totale di 15.979.570 dell'anno 2014 a 17.507.945 del 2015. Il servizio extraurbano è quello che ha fatto registrare il maggior incremento con i passeggeri che sono passati da 4.406.898 a 5.150.729 pari ad un 16,87% in più a costi di produzione sostanzialmente invariati. Questo dato è il più alto degli ultimi 3 anni e conferma il buon equilibrio raggiunto fra una programmazione efficace ed una produzione efficiente.

Criteria di redazione

Il bilancio chiuso al 31/12/2015 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2427 bis, primo comma c.c., e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435 - bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal n.10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n.1) del comma 1 dell'art.2427 - bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

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

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

Allo scopo di fornire una più completa informativa relativamente alla situazione patrimoniale e finanziaria, la presente nota integrativa è corredata dal rendiconto finanziario.

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

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;

- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile e non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella contabilità dei medesimi principi. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività. In particolare i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Non sono presenti in bilancio crediti verso soci per versamenti ancora dovuti.

B) Immobilizzazioni

I) Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene, con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti e delle svalutazioni effettuate.

In particolare, i diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

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

In particolare i piani di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali sono stati predisposti secondo lo schema sotto riportato:

	aliquote %
MARCHI	10,00
ONERI PLURIENNALI INCREMENTATIVI SU BENI DI TERZI	3,33
ONERI E SPESE PLURIENNALI	10,00
SOFTWARE E LICENZE	33,33

II) Materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato, e con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti e delle svalutazioni effettuate.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 41 e 45, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

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

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

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par. 52, - nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono si è proceduto alla scorporo del valore del fabbricato.

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

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.53.

In particolare i piani di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali sono stati predisposti secondo lo schema sotto riportato:

--	--

	Aliquote %
FABBRICATI INDUSTRIALI	2,00
COSTRUZIONI LEGGERE (PENSILNE, PALINE)	10,00
IMPIANTI GENERICI	10,00
IMPIANTO ELETTRICO DEPOSITO C.MONTI	2,00
ATTREZZATURA GENERICA	10,00
ATTREZZATURA SPECIFICA	12,00
MOBILI E MACCHINE ORDINARIE D'UFFICIO	12,00
MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE	12,00

Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio

Sono stati rilevati applicando il metodo indiretto e pertanto rilevati nella voce del conto economico 'A5 altri ricavi e proventi', e rinviati per competenza agli esercizi successivi, attraverso l'iscrizione del contributo in una apposita voce dei risconti passivi.

I contributi erogati in conto esercizio sono stati contabilizzati tra i componenti di reddito.

III) Immobilizzazioni finanziarie

Non sono presenti partecipazioni in altre imprese.

Non vi sono crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie.

C) Attivo Circolante

I) Rimanenze

Non sono presenti in bilancio rimanenze di magazzino.

II) Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo. Detto valore è stato determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo.

Crediti tributari e crediti per imposte anticipate

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

Non sono state rilevate, in quanto insussistenti, attività per imposte anticipate connesse alle differenze temporanee deducibili. Relativamente alla fiscalità anticipata sulle perdite fiscali, si rimanda all'apposita sezione "Imposte sul reddito".

Non sono presenti crediti in valuta.

III) Attività finanziarie dell'attivo circolante

Alla data del 31/12/2015 non risultano iscritti in bilancio attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

IV) Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale. I crediti verso le banche e verso l'amministrazione postale per i depositi o i conti correnti esistenti sono iscritti in bilancio in base al valore di presumibile realizzo

D) Ratei e risconti attivi

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale dei costi e dei ricavi che li hanno generati.

B) Fondi per rischi ed oneri

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

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

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

Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili

Non sono presenti in bilancio.

Fondi per imposte, anche differite

Non sono presenti in bilancio in quanto non sono presenti in bilancio variazioni temporanee tassabili in futuro.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

D) Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

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

Non sono presenti debiti in valuta.

E) Ratei e Risconti passivi

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale dei costi e dei ricavi che li hanno generati.

Impegni, garanzie e beni di terzi

Sono esposti in calce allo Stato Patrimoniale, secondo quanto stabilito dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile e, ove non risultanti dallo Stato Patrimoniale, commentati nella presente nota integrativa, secondo quanto stabilito dall'art 2427, punto 9 del Codice Civile.

Costi e ricavi

I costi e i ricavi sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

I ricavi per la vendita dei prodotti sono riconosciuti al momento del passaggio di proprietà che, generalmente, coincide con la spedizione.

I ricavi per le prestazioni di servizi sono imputati al conto economico all'atto del completamento della prestazione stessa.

Le imposte sono accantonate in base alla previsione dell'onere fiscale a carico dell'esercizio tenendo conto delle normative di legge vigenti.

Non sono state rilevate, i quanto insussistenti, né imposte differite passive né imposte anticipate relative alle differenze temporanee tra il valore attribuito alle attività e passività secondo criteri civilistici ed il valore attribuito alle stesse ai fini fiscali

Ai sensi dell'art. 2435 - bis del Codice Civile si è provveduto a raggruppare tra loro le seguenti voci:

voci A2 e A3;

voci B9 (c), B9 (d), B9 (e);

voci B10 (a), B10 (b), B10 (c);

voci C16 (b), C16 (c);

voci D18 (a), D18 (b), D18 (c);

voci D19 (a), D19 (b), D19 (c).

Nel Conto Economico del bilancio in forma abbreviata nella voce E20 non è richiesta la separata indicazione delle plusvalenze e nella voce E21 non è richiesta la separata indicazione delle minusvalenze e delle imposte relative agli esercizi precedenti.

Nota Integrativa Attivo

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo

Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad €0 (€0 nel precedente esercizio), di cui €0 richiamati.

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Al 31/12/2015 non sono presenti operazioni di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

La società non detiene partecipazioni in imprese controllate.

Informazioni sulle partecipazioni in imprese collegate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese collegate, ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile

Denominazione	Città o Stato	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
Consorzio Acquisti dei Trasporti	Reggio Emilia - Viale Trento e Trieste, n. 11	107.600	1.159	104.145	31.093	28,90%	31.093
Totale							31.093

Ai sensi dell'art. 2361 comma 2 del Codice Civile si specifica che non sono presenti partecipazioni in imprese collegate comportanti responsabilità illimitata.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	Totale crediti immobilizzati
ITALIA	176
Totale	176

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile si segnala che non sono presenti crediti immobilizzati derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Partecipazione C.A.T.	31.093	31.093
Partecipazione ALMA	3.000	3.000
Totale	34.093	34.093

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 2 del Codice civile, non sussistono immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al loro fair value.

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €0 (€0 nel precedente esercizio).

Attivo circolante: crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €8.801.077 (€5.937.587 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	310.932	1.591	0	309.341
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	5.509.956	0	0	5.509.956
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	2.981.780	0	0	2.981.780
Totali	8.802.668	1.591	0	8.801.077

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	385.331	(75.990)	309.341	309.341
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	5.209.276	300.680	5.509.956	5.509.956
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	342.980	2.638.800	2.981.780	2.981.780
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	5.937.587	2.863.490	8.801.077	8.801.077

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
ITALIA	8.801.077
Totale	8.801.077

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

Non esistono crediti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile.

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a €0 (€0 nel precedente esercizio).

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €1.920.501 (€559.586 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	559.586	1.360.915	1.920.501
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	0	0	0
Totale disponibilità liquide	559.586	1.360.915	1.920.501

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a €1.279 (€1.056 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Disaggio su prestiti	0	0	0
Ratei attivi	0	0	0
Altri risconti attivi	1.056	223	1.279
Totale ratei e risconti attivi	1.056	223	1.279

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0		
Crediti immobilizzati	289	(113)	176	176	0
Rimanenze	0	0	0		
Crediti iscritti nell'attivo circolante	5.937.587	2.863.490	8.801.077	8.801.077	0
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0		
Disponibilità liquide	559.586	1.360.915	1.920.501		
Ratei e risconti attivi	1.056	223	1.279		

Oneri finanziari capitalizzati

Ai sensi dell'art. 2427, punto 8 del Codice Civile si segnala che non esistono oneri finanziari capitalizzati.

A complemento delle informazioni fornite sull'attivo dello Stato Patrimoniale qui di seguito si specificano le 'Svalutazioni per perdite durevoli di valore' e le 'Rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali'

Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali

Ai sensi dell'art. 2427, punto 3-bis del Codice Civile, si precisa che nell'esercizio e nei precedenti esercizi non si era proceduto a riduzioni di valore delle immobilizzazioni materiali ed immateriali.

Rivalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali

Ai sensi dell'art.10 della legge 72/1983 si segnala che non è stata operata alcuna rivalutazione dei cespiti iscritti in bilancio.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €3.563.894 (€3.407.825 nel precedente esercizio).

Il Capitale sociale, pari a €3.000.000 suddiviso tra i Soci, riconducibili alla Provincia di Reggio Emilia e tutti i comuni della provincia stessa.

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve'.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	3.000.000	0	0	0	0	0		3.000.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	2.691	0	0	4.460	0	0		7.151
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	51.135	0	0	84.741	0	0		135.876
Riserva per acquisto azioni proprie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	-	-	-	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-	-	-	-		0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-	-	-	-	-		0
Riserva avanzo di fusione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per utili su cambi	0	-	-	-	-	-		0

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Varie altre riserve	264.798	0	0	0	0	0		264.798
Totale altre riserve	315.933	0	0	84.741	0	0		400.674
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	89.201	0	(89.201)	-	-	-	156.069	156.069
Totale patrimonio netto	3.407.825	0	(89.201)	89.201	0	0	156.069	3.563.894

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva da scissione	264.796
Riserva da arrotondamento	2
Totale	264.798

Gli incrementi sono dovuti alla parziale destinazione dell'utile dell'esercizio precedente a riserva legale e a riserva tassata e all'utile maturato nell'anno.

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

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	3.000.000	0	0	0
Riserva legale	0	0	0	2.691
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	0	0	0	51.135
Varie altre riserve	0	0	0	0
Totale altre riserve	0	0	0	51.135
Utile (perdita) dell'esercizio	53.826	0	-53.826	
Totale Patrimonio netto	3.053.826	0	-53.826	53.826

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		3.000.000
Riserva legale	0	0		2.691
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	0	0		51.135
Varie altre riserve	0	264.798		264.798
Totale altre riserve	0	264.798		315.933
Utile (perdita) dell'esercizio			89.201	89.201
Totale Patrimonio netto	0	264.798	89.201	3.407.825

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	3.000.000	scissione	B	3.000.000	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	7.151	utili	B	7.151	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	135.876	utili	A;B;C	135.876	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0			-	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0			-	-	-
Riserva azioni o quote della società controllante	0			-	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0			-	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto capitale	0			-	-	-
Versamenti a copertura perdite	0			-	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	0			-	-	-
Riserva avanzo di fusione	0			-	-	-
Riserva per utili su cambi	0			-	-	-
Varie altre riserve	264.798	scissione	A;B;C	264.798	0	0
Totale altre riserve	400.674			400.674	0	0
Totale	3.407.825			3.407.825	0	0
Quota non distribuibile				3.007.151		
Residua quota distribuibile				400.674		

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
Riserva da scissione	264.796	scissione	A;B;C	264.796	0	0
Riserva da arrotondamento	2	utili	A;B;C	2	0	0
Totale	264.798					

Il capitale sociale è stato costituito interamente attraverso l'operazione di scissione proporzionale dell'AZIENDA CONSORZIALE TRASPORTI - A.C.T. e così le altre riserve per Euro 264.796.

Non sono intervenuti utilizzi di riserve nei precedenti tre esercizi.

Riserve di rivalutazione

Il totale delle riserve di rivalutazione delle immobilizzazioni alla fine dell'esercizio è pari a Euro 0.

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 1.101.542 (€ 630.490 nel precedente esercizio).

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

	Fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	630.490
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	827.305
Altre variazioni	(356.253)
Totale variazioni	471.052
Valore di fine esercizio	1.101.542

I principali fondi rischi e oneri sono relativi ad accantonamenti finalizzati a coprire gli oneri previsti per la manutenzione, ammodernamento e miglioramento della sicurezza, delle fermate e delle pensiline.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €42.300 (€ 41.780 nel precedente esercizio).

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	41.780
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	627
Altre variazioni	(107)
Totale variazioni	520

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di fine esercizio	42.300

Gli incrementi derivano da accantonamenti effettuati nell'anno a norma del CCNL di riferimento. I decrementi sono relativi agli importi detratti dal fondo relativi all'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR e al contributo aggiuntivo dello 0,50% di cui all'art. 3 della legge 297/1982.

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2015 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €11.349.192 (€7.977.677 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	1.592.225	2.053.397	461.172
Debiti verso altri finanziatori	343.089	0	-343.089
Debiti verso fornitori	5.909.237	9.253.924	3.344.687
Debiti tributari	17.829	11.245	-6.584
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	10.475	11.211	736
Altri debiti	104.822	19.415	-85.407
Totali	7.977.677	11.349.192	3.371.515

Variazioni e scadenza dei debiti

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	1.592.225	461.172	2.053.397	1.387.328	666.069	0
Debiti verso altri finanziatori	343.089	(343.089)	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	5.909.237	3.344.687	9.253.924	9.253.924	0	0
Debiti tributari	17.829	(6.584)	11.245	11.245	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	10.475	736	11.211	11.211	0	0
Altri debiti	104.822	(85.407)	19.415	19.312	103	0
Totale debiti	7.977.677	3.371.515	11.349.192	10.683.020	666.172	0

Tra i debiti iscritti in bilancio di durata residua superiore ai dodici mesi sono compresi, un finanziamento bancario concesso da Banca Intesa, di importo pari ad Euro 135.268, un finanziamento bancario concesso da Unicredit, di importo pari ad Euro 530.801 e dei depositi cauzionali contrattuali per Euro 103.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	Totale debiti
ITALIA	11.349.192
Totale	11.349.192

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	11.349.192	11.349.192

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Nei debiti non sono presenti operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società non ha ricevuto finanziamenti da parte dei soci.

Ristrutturazione del debito

La società non ha effettuato operazioni di ristrutturazione del debito.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €1.305.734 (€1.359.524 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	4.492	2.288	6.780
Aggio su prestiti emessi	0	0	0
Altri risconti passivi	1.355.032	(56.078)	1.298.954
Totale ratei e risconti passivi	1.359.524	(53.790)	1.305.734

I risconti passivi di rilevante ammontare sono relativi ai contributi in conto investimenti, iscritti per un importo pari ad Euro 1.295.493, di cui Euro 1.235.954 oltre i dodici mesi, e rinviati per competenza in applicazione dei principi contabili.

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti	7.977.677	3.371.515	11.349.192	10.683.020	666.172
Ratei e risconti passivi	1.359.524	(53.790)	1.305.734		

Nota Integrativa Conto economico

Informazioni sul Conto Economico

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 11 del Codice Civile si evidenzia che non esistono proventi da partecipazione.

Utili e perdite su cambi

La società non ha conseguito utili o perdite su cambi.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRAP	29.062	0	0	0
Totali	29.062	0	0	0

Si segnala che non si è provveduto ad iscrivere in bilancio i crediti per imposte anticipate e debiti per imposte differite, in quanto non sussistono i presupposti per la loro iscrizione.

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

È stato predisposto sulla base delle indicazioni previste dall'OIC 10.

I flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale sono rappresentati secondo il 'metodo indiretto'.

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	156.069	89.201
Imposte sul reddito	29.062	39.914
Interessi passivi/(attivi)	50.995	176.526
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	236.126	305.641
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	827.932	522.885
Ammortamenti delle immobilizzazioni	369.411	441.580
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.197.343	964.465
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	1.433.469	1.270.106
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	75.990	(385.331)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	3.344.687	5.909.237
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(223)	(1.056)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(53.790)	1.359.524
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(3.110.792)	(5.635.570)
Totale variazioni del capitale circolante netto	255.872	1.246.804
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	1.689.341	2.516.910
Altre rettifiche		
(Utilizzo dei fondi)	(356.360)	149.385
Totale altre rettifiche	(356.360)	149.385
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	1.332.981	2.666.295
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(90.262)	(7.311.098)
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	-	(15.167)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Flussi da investimenti)	113	(34.382)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(90.149)	(7.360.647)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	193.098	1.194.230
Accensione finanziamenti	-	741.084
(Rimborso finanziamenti)	(75.015)	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	3.318.624

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	118.083	5.253.938
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.360.915	559.586
Disponibilità liquide a inizio esercizio	559.586	-
Disponibilità liquide a fine esercizio	1.920.501	559.586

Nota Integrativa Altre Informazioni

Altre Informazioni

Compensi revisore legale o società di revisione

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi al revisore legale ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis del Codice Civile:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	5.800
Altri servizi di verifica svolti	2.902
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	8.702

Titoli emessi dalla società

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 18 del Codice Civile, si segnala che la società non ha emesso azioni di godimento e obbligazioni convertibili.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 19 del Codice Civile si segnala che la società non ha emesso strumenti finanziari.

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

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

Azioni proprie e di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile, si informa che la società non detiene né direttamente né indirettamente quote proprie né quote o azioni in società controllanti, né tali partecipazioni sono state acquistate o cedute nel corso dell'esercizio.

A complemento della sezione 'Altre informazioni' della nota integrativa si specifica quanto segue:

Operazioni con dirigenti, amministratori, sindaci e soci

La società non ha effettuato operazioni con dirigenti, amministratori, sindaci e soci della società o di imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime, in conformità a quanto previsto dai principi contabili.

Le operazioni più rilevanti effettuate con i soci sono quelle effettuate con alcuni comuni per abbonamenti agevolati relativi al progetto "MI MUOVO".

Operazioni realizzate con parti correlate

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2497 - ter e dall'art. 2427, comma 1, n. 22-*bis* del Codice Civile, la società informa la società non ha avuto rapporti di natura commerciale o finanziaria con parti correlate, oltre a quelli già indicati nel presente documento.

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2427, comma 1, n. 22-*ter* del Codice Civile, si segnala che al 31/12/2015 non risultano accordi non risultanti dallo stato patrimoniale tali da generare, a livello patrimoniale, finanziario ed economico, rischi o benefici significativi per la società a parte quanto indicato nel presente documento.

Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato

La società non è soggetta all'obbligo di redazione del bilancio consolidato non detenendo partecipazioni di controllo.

Destinazione del risultato dell'esercizio

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2015 e di voler destinare il risultato d'esercizio come segue:

- accantonamento a riserva legale per un importo pari ad Euro 7.803,45, corrispondente al 5% dell'utile dell'esercizio;
- accantonamento a riserva tassata per un importo pari ad Euro 148.265,55

Nota Integrativa parte finale

L'AMMINISTRATORE UNICO

DOTT. MICHELE VERNACI

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società

AGENZIA LOCALE MOBILITA' E TRASPORTO SRL

Via F.lli Manfredi 2/A – 42124 REGGIO EMILIA

Codice Fiscale e P.IVA 02558190357

Capitale Sociale interamente versato Euro 3.000.000,00

Iscritta al numero 02558190357 del Reg. Imprese di Reggio Emilia

Iscritta al n. 292594 del R.E.A. presso CCIAA di Reggio Emilia

* * *

BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2015

* * *

RELAZIONE UNITARIA DEL REVISORE UNICO

ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI

All'Assemblea dei Soci della società AGENZIA LOCALE MOBILITA' E TRASPORTO SRL

Premessa

Il Revisore Unico, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg., c.c. sia quelle previste dall'art. 2409 - bis, c.c.

La presente Relazione Unitaria, pertanto, contiene una prima sezione A) con la Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 ed una seconda sezione B) con la Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c..

A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

Relazione sul Bilancio d'esercizio

Ho svolto la revisione legale del Bilancio d'esercizio della AGENZIA LOCALE MOBILITA' E TRASPORTO SRL, costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2015, dal conto economico per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

Responsabilità degli Amministratori per il Bilancio d'esercizio

Gli Amministratori sono responsabili per la redazione del Bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Responsabilità del revisore

È mia la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione legale. Ho svolto la revisione legale in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, comma 3, del D. Lgs. n. 39/2010. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione legale al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi. La revisione legale comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa.

La revisione legale comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli Amministratori, nonché la valutazione della rappresentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio.

Giudizio

A mio giudizio, il Bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della AGENZIA LOCALE MOBILITA' E TRASPORTO SRL al 31 dicembre 2015 e del risultato economico dell'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

B) Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss., c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 la mia attività si è ispirata alle norme di comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

Ho vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Ho partecipato, ove costituite, alle Assemblee dei Soci svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali posso ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale.

Ho valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni statutarie, sono stato periodicamente informato dall'Organo Amministrativo sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione. Da tale informativa e dai controlli svolti non risultano effettuate operazioni atipiche o inusuali o che comunque comportino rischi irragionevoli per la società.

L'Organo Amministrativo nella Nota Integrativa ha indicato e illustrato in maniera adeguata quanto disposto dagli articoli 2427 del Codice Civile.

Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Sindaco Unico denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile, né sono pervenuti esposti.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente Relazione.

Esame del Bilancio

Dall'analisi del Bilancio chiuso al 31 dicembre 2015 sottoposto alla mia attenzione, posso confermare che l'Organo Amministrativo non ha derogato alle norme di legge di cui all'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile.

Il Bilancio di esercizio è stato redatto secondo gli schemi obbligatori, in conformità alla normativa del Codice Civile, e le principali voci di Bilancio possono essere così schematizzate:

Stato Patrimoniale	31 dicembre 2015
Crediti verso soci per versamenti	-
Immobilizzazioni	6.639.805
Attivo circolante	10.721.578
Ratei e risconti	1.279
Totale attivo	17.362.662
Patrimonio netto	3.563.894
Fondi per rischi e oneri	1.101.542
Trattamento di fine rapporto	42.300
Debiti	11.349.192
Ratei e risconti	1.305.734
Totale passivo	17.362.662
Conti d'ordine ed impegni	-

* * *

Conto Economico	31 dicembre 2015
Valore della produzione	23.935.860
Costi della produzione	(23.699.735)
Proventi e oneri finanziari	(50.995)
Proventi e oneri straordinari	1
Risultato prima delle imposte	185.131
Imposte dell'esercizio	(29.062)
Utile dell'esercizio	156.069

Osservazioni e proposte all'assemblea

Il Bilancio che viene sottoposto all'approvazione dell'Assemblea, come si è evidenziato nel richiamo alle risultanze complessive, si chiude con un'utile d'esercizio pari ad Euro 156.069.

Il Revisore Unico, espresso con la presente Relazione il proprio giudizio, non rilevando motivi ostativi, invita l'Assemblea ad approvare il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015, così come redatto dall'Organo Amministrativo.

Reggio Emilia (RE), 11 aprile 2016

Il Revisore Unico
(Dott. Gian Villa)

A handwritten signature in blue ink is written over a circular official stamp. The stamp contains the text "REVISORE UNICO" and "REGGIO EMILIA" around the perimeter, with "DOTT. GIAN VILLA" in the center. The signature is a cursive script that overlaps the stamp.

