

TEMPI AGENZIA S.R.L.**Bilancio di esercizio al 31-12-2021**

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZALE MARCONI 34/Q, 29122 PIACENZA (PC)
Codice Fiscale	01385770332
Numero Rea	PC 157957
P.I.	01385770332
Capitale Sociale Euro	5.130.180 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	49.31.00
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI PIACENZA
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	30.786	21.160
6) immobilizzazioni in corso e acconti	15.288	15.288
7) altre	10.439	16.318
Totale immobilizzazioni immateriali	56.513	52.766
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	3.323.699	3.527.812
2) impianti e macchinario	277.348	225.221
3) attrezzature industriali e commerciali	95.307	100.613
4) altri beni	146.096	227.014
Totale immobilizzazioni materiali	3.842.450	4.080.660
Totale immobilizzazioni (B)	3.898.963	4.133.426
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.075	9.426
Totale crediti verso clienti	3.075	9.426
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	110.738	65.268
Totale crediti verso controllanti	110.738	65.268
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	183.940	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	317.590
Totale crediti tributari	183.940	317.590
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	436.181	993.843
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.798	2.798
Totale crediti verso altri	438.979	996.641
Totale crediti	736.732	1.388.925
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	5.224.437	7.139.892
3) danaro e valori in cassa	449	643
Totale disponibilità liquide	5.224.886	7.140.535
Totale attivo circolante (C)	5.961.618	8.529.460
Totale attivo	9.860.581	12.662.886
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
5.130.180	5.130.180	5.130.180
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
297	297	297
IV - Riserva legale		
171.778	170.338	170.338
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Versamenti in conto capitale	125.332	125.332
Varie altre riserve	(1)	(1)
Totale altre riserve	125.331	125.331

IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.112	1.440
Totale patrimonio netto	5.429.698	5.427.586
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	20.000	15.000
Totale fondi per rischi ed oneri	20.000	15.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	68.105	53.635
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	70.304	32.066
Totale debiti verso fornitori	70.304	32.066
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.965	8.197
Totale debiti tributari	9.965	8.197
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.372	8.516
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.372	8.516
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.922.143	6.768.223
Totale altri debiti	3.922.143	6.768.223
Totale debiti	4.011.784	6.817.002
E) Ratei e risconti	330.994	349.663
Totale passivo	9.860.581	12.662.886

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	34	57
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	21.785.989	20.309.834
altri	416.049	426.078
Totale altri ricavi e proventi	22.202.038	20.735.912
Totale valore della produzione	22.202.072	20.735.969
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.260	6.499
7) per servizi	21.501.700	20.076.429
8) per godimento di beni di terzi	11.378	17.872
9) per il personale		
a) salari e stipendi	189.761	147.284
b) oneri sociali	56.835	48.551
c) trattamento di fine rapporto	14.470	11.683
Totale costi per il personale	261.066	207.518
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	11.979	21.383
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	354.319	352.933
Totale ammortamenti e svalutazioni	366.298	374.316
12) accantonamenti per rischi	20.000	15.000
14) oneri diversi di gestione	30.438	32.374
Totale costi della produzione	22.195.140	20.730.008
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	6.932	5.961
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
altri	106	129
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	106	129
Totale altri proventi finanziari	106	129
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.532	1.921
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.532	1.921
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.426)	(1.792)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	5.506	4.169
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	3.394	2.729
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	3.394	2.729
21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.112	1.440

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.112	1.440
Imposte sul reddito	3.394	2.729
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	5.506	4.169
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	34.470	11.683
Ammortamenti delle immobilizzazioni	366.298	374.315
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	400.768	385.998
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	406.274	390.167
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	6.351	(4.939)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	38.238	(26.536)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(18.669)	(33.554)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(2.197.614)	399.035
Totale variazioni del capitale circolante netto	(2.171.694)	334.006
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(1.765.420)	724.173
Altre rettifiche		
(Imposte sul reddito pagate)	(3.394)	(2.729)
(Utilizzo dei fondi)	(15.000)	(15.000)
Totale altre rettifiche	(18.394)	(17.729)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(1.783.814)	706.444
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(131.835)	(173.498)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(131.835)	(173.498)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.915.649)	532.946
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	7.139.892	6.606.488
Danaro e valori in cassa	643	1.101
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	7.140.535	6.607.589
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	5.224.437	7.139.892
Danaro e valori in cassa	449	643
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	5.224.886	7.140.535

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

La società ha adottato, secondo le previsioni dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2021, costituito dallo Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, che viene sottoposto al Vostro esame è stato redatto secondo i criteri previsti dalla normativa civilistica così come modificata, a seguito della riforma operata dal legislatore in materia di diritto societario, dal Decreto Legislativo n. 6 del 17 gennaio 2003.

Il Bilancio risulta redatto in unità di Euro secondo quanto disposto dal quinto comma dell'articolo 2423 del Codice Civile. Gli effetti dell'arrotondamento dal passaggio dei decimali di Euro (come da contabilità) all'unità di Euro (bilancio) sono stati iscritti in apposita voce fra le "Altre riserve".

Il presente bilancio rappresenta il diciannovesimo esercizio di attività della società "TEMPI AGENZIA S.r.l.", (di seguito denominata anche "Agenzia") società beneficiaria e costituita dalla scissione totale e proporzionale della "Tempi S.p.A." ("scissione"). Gli effetti giuridici, fiscali e contabili di tale scissione decorrono dal 23/9/2003.

Si comunica infine che la società non ha mai effettuato alcuna rivalutazione degli immobili iscritti fra le attività.

I criteri utilizzati nella formazione del Bilancio d'Esercizio chiuso al 31/12/2021 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione dell'ultimo bilancio della società.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività.

A tale riguardo, si precisa che la Società opera nell'ambito del Patto per il trasporto pubblico regionale e comunale in Emilia Romagna, da tale normativa dipende la continuità aziendale della Società. Alla data di redazione del presente documento la Società sta operando in continuità contrattuale con il triennio 2018-2020 ed i relativi contributi sono stati regolarmente corrisposti dalla Regione. Il 2021 è risultato, infatti, soggetto alle previsioni dell' Atto di Indirizzo triennale in materia di programmazione e amministrazione del trasporto pubblico regionale e della mobilità sostenibile per gli anni 2021-2023. Risulta, invece, attualmente in fase di sottoscrizione da parte degli Enti e delle Agenzie il Patto per il TPL 2022-2024 già approvato dalla Regione Emilia Romagna.

Non si ritiene, che dalla definizione del Patto per il triennio 2022-2024, possano emergere elementi tali da far sorgere dubbi circa la sussistenza del presupposto della continuità aziendale della Società.

In particolare riguardo ai criteri di valutazione delle singole poste del Bilancio d'Esercizio, sia relativamente allo Stato Patrimoniale che al Conto Economico, sono stati applicati i criteri stabiliti in proposito dall'art. 2426 C.C.; i criteri tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciute dopo la chiusura dello stesso. La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Si precisa che, nell'esercizio non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 ed all'art. 2423-bis comma 2 del codice civile.

I più significativi Principi Contabili adottati sono quelli di seguito illustrati:

IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

Le immobilizzazioni tecniche (fabbricati, impianti, macchinari, mobili ed attrezzature, materiale rotabile) sono state valutate al costo di acquisizione, di costruzione o di produzione, maggiorato dei costi accessori di stretta e diretta imputazione.

I costi relativi ad ammodernamenti, modifiche, migliorie e rinnovamenti di immobilizzazioni tecniche, che hanno comportato un sostanziale aumento di produttività od il prolungamento della vita utile del bene, sono stati portati ad incremento del valore dei cespiti: le manutenzioni e le riparazioni ordinarie sono state, invece, imputate ai costi di esercizio.

Le immobilizzazioni sono iscritte nel Bilancio d'Esercizio al netto dei relativi fondi ammortamento.

Gli ammortamenti, come nell'ultimo bilancio, sono stati calcolati in funzione del grado di utilizzo e di deperimento tecnologico dei cespiti.

Gli ammortamenti dei terreni, in relazione a quanto previsto dal d.l. 233/2006 e di una puntuale applicazione del principio contabile OIC 16, a partire dall'esercizio 2006 non sono più contabilizzati in bilancio, la società non ammortizza più in bilancio i terreni anche per la parte sulla quale insistono i fabbricati.

Gli ammortamenti pregressi sono stati imputati integralmente al fabbricato come previsto dalla norma

In particolare si rileva come la società abbia calcolato il valore del terreno sottostante ai depositi autobus nella misura del 20% del costo storico; tale valore viene considerato congruo anche ai fini civili e rappresenta altresì la stima del valore realizzabile del bene al termine del periodo di vita utile del fabbricato.

Per quanto riguarda il valore del terreno sottostante al fabbricato industriale di Via Arda viene identificato dalla perizia ex. art. 2343 di conferimento dello stesso immobile alla società, tale valore viene considerato congruo anche ai fini civili e rappresenta altresì la stima del valore realizzabile del bene al termine del periodo di vita utile del fabbricato.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo d'acquisto comprensivo degli oneri accessori e, laddove previsto, previo consenso del Collegio Sindacale. Gli importi sono al netto delle quote d'ammortamento che sono state calcolate in misura costante tenuto conto della residua possibilità d'utilizzazione.

DISPONIBILITÀ' LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono rappresentate per l'effettivo valore nominale dei depositi bancari e postali, degli assegni e dei valori in cassa.

CREDITI

I crediti sono esposti al valore presunto di realizzo con indicazione esplicita della loro svalutazione rispetto al valore nominale.

Si precisa che non vi sono crediti in essere di durata residua superiore a cinque anni, né crediti in valuta estera.

Si precisa che, ai sensi dell'OIC 15, che il criterio del costo non ammortizzato non è stato applicato, in quanto i suoi effetti sono stati ritenuti irrilevanti.

I crediti commerciali hanno infatti scadenza inferiore ai 12 mesi, per le poste di durata superiore, i costi di transazione ed ogni altra differenza fra valore iniziale e valore di scadenza viene considerato di scarso rilievo ed il tasso di interesse desumibile dal contratto non differisce significativamente da quello di mercato.

DEBITI

I debiti sono esposti al valore nominale. Si precisa che non vi sono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali né debiti in valuta estera, né debiti con scadenza superiore ai 12 mesi

RATEI E RISCONTI

I ratei ed i risconti sono calcolati osservando rigorosamente il principio della competenza economica temporale secondo quanto prescritto dall'articolo 2424 - bis del Codice Civile e con riferimento ai risconti passivi pluriennali, nel rispetto delle indicazioni previste dal relativo principio contabile statuito dai Dottori Commercialisti.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

ALTRI FONDI PER RISCHI ED ONERI

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

COSTI E RICAVI

Tutti i valori relativi ai Costi ed ai Ricavi risultano rilevati e contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica temporale, realizzato attraverso l'opportuna rilevazione delle contropartite relative alle rimanenze, ai ratei e risconti attivi e passivi ed in base ai Principi Contabili elaborati dagli Ordini Professionali.

IMPOSTE E TASSE

Le imposte sul reddito vengono stanziare in base ad una previsione dell'onere fiscale di competenza. Differenze temporanee tra valore civilistico attribuito ad attività e passività e valutazioni fiscali originano, qualora presenti, stanziamenti per imposte differite.

Nell'esercizio non sono state rilevate attività o passività in valuta.

Tutti i criteri esposti sono stati determinati con il consenso del Sindaco unico.

Nota integrativa, attivo

Le voci dell'attivo dello Stato patrimoniale sono state classificate in base alla relativa destinazione aziendale. I criteri di valutazione di ciascun elemento dell'attivo sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del Codice civile e dai principi contabili nazionali. Le indicazioni obbligatorie previste dall'art. 2427e dall'art. 2435 - bis del Codice civile, dalle altre norme del Codice civile stesso, nonché dai principi contabili, insieme alle informazioni fornite per una rappresentazione veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di Bilancio delineato dall'art. 2424 del Codice civile.

Immobilizzazioni

Per le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, ove presenti, sono stati predisposti degli appositi prospetti, riportati in allegato alla presente Nota integrativa, che indicano per ciascuna voce i dati relativi alla situazione iniziale, i movimenti intercorsi nell'esercizio, i saldi finali nonché il totale delle rivalutazioni esistenti alla chiusura dell'esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e di ampliamento, i costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Sindaco Unico e sono ammortizzati in un periodi di 5 esercizi.

Le eventuali migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, indipendentemente dall'ammontare già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei solo ammortamenti.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Aliquote di ammortamento utilizzate

Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dall'art. 103 del D.P.R. 916/1986 in quanto riflettono l'arco temporale entro cui si stima che tali spese possano produrre utilità e sono le seguenti:

- Costi di impianto e ampliamento 20%
- Costi di ricerca, di sviluppo e pubblicità 20%
- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno 20%
- Concessioni, licenze, marchi e diritti simili 20%
- Altre 20%

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	252.446	15.288	370.146	637.880
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	231.286	-	353.828	585.114
Valore di bilancio	21.160	15.288	16.318	52.766
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	15.726	-	-	15.726
Riclassifiche (del valore di bilancio)	2.700	-	(2.700)	0

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Ammortamento dell'esercizio	8.800	-	3.179	11.979
Totale variazioni	9.626	-	(5.879)	3.747
Valore di fine esercizio				
Costo	270.872	15.288	367.446	653.606
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	240.086	-	357.007	597.093
Valore di bilancio	30.786	15.288	10.439	56.513

Di seguito la descrizione delle singole voci:

Costi Impianto e Ampliamento

Nella voce sono contabilizzati i costi sostenuti per la trasformazione di Agenzia nella forma giuridica di società a responsabilità limitata.

Costi di Sviluppo

La voce, rappresentata al netto degli ammortamenti, si riferisce ad oneri pluriennali relativi ad un'indagine della domanda potenziale, alla realizzazione di prototipi delle nuove paline e pensiline ed a costi relativi alla promozione dei bus elettrici e del servizio di car pooling. Nell'esercizio non sono state effettuate spese relative a tale voce.

Concessioni, Licenze e Marchi

Nella voce, rappresentata al netto dei relativi ammortamenti, vengono registrati i costi per licenze di software. Nell'esercizio sono state effettuate spese relative a tale voce relative a software per il reparto amministrativo e tecnico per circa 13mila euro ed aggiornamento sito web per circa 2mila euro.

Immobilizzazioni in Corso

Nella voce sono contabilizzate spese per consulenze relative all'elaborazione del capitolato del bando di gara per il bacino TPL di Piacenza ancora da predisporre e pubblicare. Nessun ammortamento è stato contabilizzato per tale voce.

Altre Immobilizzazioni

Nella voce sono contabilizzate spese per consulenze tecniche relative ad adeguamento per la normativa della privacy, costi per formazione del personale inerenti normativa anticorruzione e consulenze relative all'elaborazione del piano economico finanziario.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in Bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante. Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei solo ammortamenti.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Aliquote di ammortamento utilizzate

Le quote di ammortamento, imputate a Conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economica - tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, in conformità alla disposizione contenuta nell'art. 2426, co. 1, n.2, Codice civile. Criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote:

- fabbricati Industriali 4,00%
- Impianti e macchinari e pannelli messaggi variabili e rimorchi 10,00%

- Mobili e Macchine di ufficio 12,00 %
- Macchine elettriche ed elettroniche 20,00%
- Impianti semaforici 33,33%
- Materiale rotabile 8,33%

Cespiti acquistati nell'anno

Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.

Eventuali ammortamenti integrali

Non vi sono stati acquisti di cespiti inferiori a Euro 516,00

Contributi in conto capitale

La società nel corso dell'esercizio non ha usufruito di contributi in conto capitale relativi ad investimenti specifici.

Altre informazioni

Non vi sono impegni significativi assunti con i fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali.

Non esistono sulle immobilizzazioni gravami quali ipoteche, privilegi, pegni e pignoramenti.

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	3.527.812	225.221	100.613	227.014	4.080.660
Valore di bilancio	3.527.812	225.221	100.613	227.014	4.080.660
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	8.797	95.267	20.365	-	124.429
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	-	(8.320)	(8.320)
Ammortamento dell'esercizio	212.910	43.140	25.671	72.598	354.319
Totale variazioni	(204.113)	52.127	(5.306)	(80.918)	(238.210)
Valore di fine esercizio					
Costo	3.536.609	320.488	120.978	218.694	4.196.769
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	212.910	43.140	25.671	72.598	354.319
Valore di bilancio	3.323.699	277.348	95.307	146.096	3.842.450

Di seguito la descrizione delle singole voci:

1) Terreni e Fabbricati

La posta, rappresentata al netto dei relativi fondi ammortamento, rappresenta gli immobili di proprietà. Nell'esercizio sono stati effettuati lavori di manutenzione straordinaria per il rifacimento dei sottoservizi del deposito di Via Arda per circa 9mila euro.

2) Impianti e macchinari

La posta comprende i cespiti rappresentati da impianti, macchinari d'officina, emettitrici paline e pensiline, al netto dei relativi fondi ammortamento. Nell'esercizio sono stati effettuati acquisti di paline, pensiline, staffe e cartelli, segnaletica verticale per circa 95mila euro.

3) Attrezzature industriali

La posta comprende i cespiti rappresentati da automezzi di servizio, rimorchi e macchine d'ufficio ed elettroniche al netto dei relativi fondi ammortamento. Nell'esercizio sono stati acquistati macchine elettroniche per circa 6mila euro e dissuasori sosta per circa 4mila euro ed attrezzature per il progetto Gim per circa 21mila euro.

4) Materiale Rotabile

La voce si riferisce all'acquisto di 2 autobus a trazione elettrica a seguito di espletamento di bando di gara europea, al netto dei relativi fondi ammortamento. Nell'esercizio non sono stati contabilizzati costi in questa voce.

Operazioni di locazione finanziaria

Non vi sono operazioni di locazione finanziaria

Immobilizzazioni finanziarie

Non vi sono azioni proprie e titoli nelle immobilizzazioni finanziarie.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Non vi sono crediti iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie.

Attivo circolante

L'attivo circolante, pari ad Euro 5.961.818 al 31/12/21, si compone dei seguenti elementi:

- crediti: Euro 736.732;
- disponibilità liquide: Euro 5.224.886.

I criteri di valutazione previsti per le diverse attività sono indicati negli specifici prospetti dedicati a ciascuna di esse.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al presumibile valore di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

I crediti al 31/12/2021 sono costituiti da nominali 838.932 euro

Il fondo svalutazione crediti è così costituito:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12 esercizio precedente	102.200	0	102.200
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0
Accantonamento esercizio	0	0	0
Saldo al 31/12 esercizio corrente	102.200	0	102.200

Non vi sono crediti di durata superiore a 5 anni.

Non vi sono crediti con importo significativo in valuta.

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	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	9.426	(6.351)	3.075	3.075	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	65.268	45.470	110.738	110.738	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	317.590	(133.650)	183.940	183.940	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	996.641	(557.662)	438.979	436.181	2.798
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.388.925	(652.193)	736.732	733.934	2.798

Di seguito si riportano le descrizioni della voci:

Crediti vs utenti e clienti.

Il conto riepiloga i crediti verso clienti relativi al 2021.

La posta è composta principalmente da crediti per contributi derivanti da clausole contrattuali della concessione di servizi di gestione degli impianti di fermata.

A fronte di tali crediti è stato accantonato un fondo svalutazione per circa 102 mila euro.

Crediti vs Enti Pubblici di riferimento

La situazione finanziaria con gli Enti Proprietari per l'esercizio 2021 presenta crediti per circa 110 principalmente nei confronti del Comune di Piacenza per servizi navetta e contributi a sostegno del tpl .

Crediti tributari

La voce comprende il credito IVA risultante dalla dichiarazione relativa all'anno 2021 per circa 26 mila euro e crediti ired per circa 158 mila euro.

Crediti Diversi

La voce comprende, il credito risultante al 31/12/2021 verso Seta spa. per 337 mila euro in relazione alle penalità contrattuali comminate ed al canone di locazione . La voce in oggetto riepiloga, anche, i crediti verso Enti Territoriali (circa 92mila) e, a fronte di servizi di trasporto e contributi a sostegno del TPL .

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte in Bilancio al loro valore nominale.

Il saldo di Euro 5.224.886 rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	7.139.892	(1.915.455)	5.224.437
Denaro e altri valori in cassa	643	(194)	449
Totale disponibilità liquide	7.140.535	(1.915.649)	5.224.886

La posta indica una diminuzione della liquidità in relazione alle dinamiche finanziarie del contratto di servizio.

Ratei e risconti attivi

I ratei e i risconti sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

I ratei e risconti attivi misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente Nota Integrativa.

Nell'esercizio non sono stati contabilizzati ratei o risconti attivi.

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello Stato patrimoniale. Ai fini dell'art. 2427, c.1, n.8 C.C. si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Le voci del passivo sono classificate in base alla loro origine.

I criteri di valutazione di ciascun elemento del passivo sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del Codice civile e dai principi contabili nazionali. Le indicazioni obbligatorie previste dall'art. 2427 del Codice civile, dalle altre norme del Codice civile stesso, nonché dai principi contabili, insieme alle informazioni fornite per una rappresentazione veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di Bilancio delineato dall'art. 2424 del Codice civile.

Patrimonio netto

Le poste numerarie di patrimonio netto sono valutate al valore nominale.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Capitale Sociale ammonta ad Euro 5.130.180,00. Nell'esercizio precedente è stata effettuata destinazione dell'utile di esercizio di euro 1.440 a riserva legale. Nella voce "Altre Riserve" viene contabilizzato un contributo in conto capitale erogato dall'Amministrazione Provinciale per euro 125.332. Tale contributo rappresenta il risultato di economie gestionali rispetto ai fondi messi a disposizione dalla Regione per il funzionamento dell'Agenzia di Mobilità Locale. La natura di contributo in conto capitale di tale posta, come indicato dall'Amministrazione che ha erogato tale contributo, è all'origine della determinazione degli Amministratori di iscrivere tale posta nella voce "Altre Riserve" come previsto anche dai Principi Contabili redatti dall'Ordine dei Dottori Commercialisti al punto 18.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	5.130.180		
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	297	A,B,C	
Riserva legale	171.778	A,B	
Altre riserve			
Versamenti in conto capitale	125.332		A,B,C
Varie altre riserve	(1)		
Totale altre riserve	125.331		
Totale	5.427.586		

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

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.

Non vi sono fondi per imposte. Il Sindaco unico ha attestato l'avvenuto rispetto delle condizioni per l'iscrizione e l'utilizzo.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	15.000	15.000

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	20.000	20.000
Utilizzo nell'esercizio	15.000	15.000
Totale variazioni	5.000	5.000
Valore di fine esercizio	20.000	20.000

Il Fondo oneri per il personale riepiloga gli accantonamenti a copertura di possibili oneri di competenza relativi ad incentivi all'esodo ed a premi di risultato per il personale. L'utilizzo è stato effettuato in seguito a erogazione del premio di risultato 2020.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il Fondo per il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il Fondo è determinato secondo le previsioni dell'art. 2120 del Codice civile.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	53.635
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	14.470
Totale variazioni	14.470
Valore di fine esercizio	68.105

La movimentazione è relativa agli accantonamenti dell'esercizio ed all'utilizzo in seguito alla scadenza di un contratto a tempo determinato.

Debiti

I debiti sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	32.066	38.238	70.304	70.304
Debiti tributari	8.197	1.768	9.965	9.965
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	8.516	856	9.372	9.372
Altri debiti	6.768.223	(2.846.080)	3.922.143	3.922.143
Totale debiti	6.817.002	(2.805.218)	4.011.784	4.011.784

7) Debiti vs Fornitori

La voce comprende debiti di natura commerciale verso i fornitori di beni e servizi.

12) Debiti tributari

La voce comprende debiti per ritenute fiscali effettuate nei confronti dei lavoratori dipendenti e dei professionisti.

13) Debiti vs Istituti Prev.

La voce comprende i debiti per i contributi sociali e previdenziali nei confronti degli Enti previdenziali.

14) Altri debiti

In questa posta vengono rilevati i debiti verso i concessionari del trasporto pubblico nell'ambito del bacino di Piacenza (euro 3.890.605) rilevati in adempimento del contratto di servizio e relativi accordi integrativi oltre che ai contributi stanziati a sostegno del tpl dall'art. 200 "decreto rilancio" assegnati al gestore. La voce comprende anche debiti verso il personale relativi a ferie non godute e non liquidate al 31/12/2021 (euro 31.537).

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non vi sono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Ratei e risconti passivi

I ratei e i risconti sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

La voce è relativa ai contributi in conto capitale erogati dalla Regione Emilia Romagna per la promozione del trasporto pubblico nelle Aree Montane oltre che dal contributo del Comune di Piacenza e Ministero Ambiente per l'acquisto di n. 2 bus elettrici e dal contributo per il progetto SNAI aree interne.

La voce subisce, ogni anno, una variazione in diminuzione relativamente alla quota di competenza dell'esercizio iscritta negli Altri ricavi del Conto economico.

Nota integrativa, conto economico

Il Conto economico è stato predisposto tenendo conto di seguenti principi:

- suddivisione nelle quattro aree previste dallo schema contenuto nell'art. 2425 Codice civile;
- allocazione dei costi in base alla relativa natura;
- necessità di dare rilievo ai risultati intermedi della dinamica di formazione del risultato d'esercizio;
- i ricavi e i costi sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Non vi sono ricavi e costi relativi ad operazioni in valuta

Non vi sono operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine.

A seguito dell'eliminazione dell'area straordinaria nel nuovo schema previsto dall'art. 2425 del Codice civile (modificato dal D.Lgs. 139/2015), i corrispondenti proventi e oneri relativi all'esercizio chiuso al 31.12 sono stati riallocati, a fini comparativi, alle altre voci di Conto economico, sulla base delle indicazioni fornite dall'OIC12, come indicato in premessa della Nota integrativa.

Valore della produzione

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

Descrizione	31.12.2021	31.12.2020	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	34	57	-23
Altri ricavi e Proventi	22.202.038	20.735.912	1.466.126
Totale	22.202.072	20.735.969	1.466.103

La voce altri ricavi e proventi è costituita per circa il 98% da contributi a sostegno del TPL da parte della Regione Emilia Romagna e degli Enti Locali del Bacino di Piacenza. Gli altri ricavi sono relativi in gran parte a sanzioni amministrative, a penalità contrattuali comminate al gestore ed al canone di previsto dal contratto di servizio dovuto dal gestore in relazione all'utilizzo di fabbricati ed impianti di proprietà dell'Agenzia.

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

Il cospicuo aumento dei contributi è relativo in particolare alla contabilizzazione dei contributi per abbonamenti gratuiti relativi al progetto "Salta Su" che prevede la gratuità per gli studenti "fino ai 19 anni ed ai maggiori contributi contabilizzati nel 2021 a fronte dell'applicazione dell'art.200 "decreto rilancio" (D.L. n.34 del 19/5/2020) oltre che al corrispettivo per percorrenze aggiuntive in relazione alle misure restrittive di accesso ai mezzi legate alla situazione pandemica.

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12.

I costi per acquisti di beni e servizi sono rilevati in conto economico al netto delle rettifiche per resi, sconti abbuoni e premi.

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variaz.
6) Materie prime e consumo	4.260	6.499	-2.239
7) Servizi	21.501.701	20.076.429	1.425.272
8) Godimento beni terzi	11.378	17.872	-6.494
9) Personale	261.066	207.518	53.548
10) Amm. e svalut.	366.298	374.316	-8.018
12) Accantonamenti	20.000	15.000	5.000

14) Oneri diversi Gestione	30.438	32.374	-1.936
Totale	22.195.141	20.730.008	1.465.133

I costi per servizi sono relativi per circa il 98% da corrispettivi erogati al gestore del servizio. La dinamica della posta è in relazione all'aumento dei contributi. La significativa variazione nelle spese di personale è relativa all'aumento del costo del lavoro straordinario in relazione alla riprogrammazione dei servizi legati all'emergenza pandemica ed allo sviluppo del progetto Aree interne, il cui costo è comunque coperto dal relativo contributo. Gli ammortamenti sono relativi in gran parte ai depositi bus ed officina, e gli oneri diversi di gestione imposte e tasse (in particolare IMU) e spese varie.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio. La società nel 2021 come nei sei anni precedenti non ha fatto ricorso al debito bancario.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	1.532
Totale	1.532

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

Nell'esercizio 2021 non sono stati rilevati elementi di costo o ricavi di entità o incidenza eccezionali.

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

Imposte correnti sul reddito dell'esercizio

Le imposte correnti sul reddito sono accantonate secondo il principio di competenza. Rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le norme e le aliquote vigenti;

Le imposte correnti sono relative a:

IRAP: Euro 3.394

Imposte differite e anticipate

Non sono state rilevate nell'esercizio in corso, imposte differite e anticipate.

Nota integrativa, rendiconto finanziario

La società ha adottato, secondo le previsioni dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.

Si segnala al riguardo che fra le altre variazioni delle poste di circolante, è iscritta stata la variazione del capitale circolante relativamente alla società di gestione del servizio di TPL.

Al riguardo la diminuzione di liquidità registrata di cassa pari a circa 1,9 M si riferisce in gran parte alla dinamica finanziaria dei rapporti verso Seta nell'ambito della gestione del contratto di servizio e degli altri contributi regionali relativi a servizi aggiuntivi e mancati introiti tariffari, relativi all'emergenza pandemica, oltre a integrazioni tariffarie.

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dagli articoli 2427 e 2427 bis del Codice civile.

Dati sull'occupazione

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

	Numero medio
Impiegati	4
Totale Dipendenti	4

L'organico del personale al 31/12/2021 è rappresentato da n. 5 unità rappresentate da un coordinatore tecnico /amministrativo a tempo pieno, da tre impiegati tecnici di cui uno a tempo parziale e da una collaboratrice amministrativa a tempo parziale.

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

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall' art. 2427, co.1, n. 16

	Amministratori	Sindaci
Compensi	19.200	8.320

Il compenso complessivo per l'Organo Amministrativo per il 2021 ammonta a euro 19.200.

Il compenso deliberato relativo al 2021 per l'organo unico di controllo relativamente alle funzioni di revisione legale dei conti è pari a 4mila euro .

Si dà atto che nel corso dell'esercizio non sono stati erogati crediti, né sono state prestate garanzie a favore dei membri del Consiglio di amministrazione o del Collegio sindacale, come pure non ne esistono al termine dello stesso.

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso azioni di godimento e obbligazioni convertibili in azioni, né titoli o valori simili.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'articolo 2346, comma 6, codice civile.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

A seguito dell'eliminazione dei conti d'ordine dallo Stato patrimoniale, nella Nota integrativa devono essere riportate le informazioni relative all'importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo Stato patrimoniale, con indicazione della natura delle garanzie reali prestate, gli impegni esistenti in materia di trattamento di quiescenza e simili, non che gli impegni assunti nei confronti delle imprese controllate, collegate, nonché controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime sono distintamente indicati.

Non sussistono operazioni che hanno determinato l'obbligo di accendere poste nei conti d'ordine, né altre operazioni fuori Bilancio.

Non sono state concessi impegni e/o garanzie per debiti altrui.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Informazioni relative a patrimoni destinati a uno specifico affare

Non esistono patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Informazioni relative a finanziamenti destinati a uno specifico affare

Non esistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo Stato patrimoniale di cui all'art. 2427, n. 22 ter, Codice Civile.

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, per quanto riguarda la segnalazione dei principali fatti di rilievo intervenuti successivamente alla chiusura dell'esercizio, si segnala che in relazione all'emergenza sanitaria denominata Covid 19, che Tempi Agenzia di concerto con il gestore e la Regione Emilia Romagna, ha attuato una riprogrammazione del servizio di TPL in coerenza con quanto disposto da ordinanze regionali e norme statali mantenendo i potenziamenti di servizio conseguenti alla perdurante limitazione di capacità di carico dei mezzi impiegati per il servizio di TPL.

Tale circostanza, straordinaria per natura ed estensione, ha e continuerà verosimilmente ad avere nel corso dell'esercizio ripercussioni, dirette e indirette, sull'attività economica e comporta un contesto di generale incertezza, le cui evoluzioni e i relativi effetti non risultano ad oggi prevedibili.

Anche in tale contesto i contributi previsti per l'erogazione dei servizi minimi previsti dal Patto TPL 2018-2020 sono stati riconosciuti anche nel 2021 e come già descritto nella parte iniziale della Nota Integrativa il nuovo Patto per il TPL che garantisce l'erogazione dei contributi per i servizi minimi 2022-2024 è in fase di sottoscrizione.

Inoltre, come noto, nei primi mesi del 2022 il contesto geo-politico ed economico nazionale ed internazionale è stato interessato dallo scontro bellico tra Russia ed Ucraina che, a causa delle restrizioni ed alle altre conseguenze economiche della guerra, ha comportato un sostenuto rialzo dei costi energetici e dei carburanti. Tale fattispecie si ritiene non abbia effetti diretti sulla Società in considerazione delle caratteristiche dell'attività della stessa.

Tenuto, quindi, conto della solidità economico-patrimoniale e finanziaria della Società, nonché degli azionisti di riferimento gli Amministratori non ritengono sussisteranno effetti tali da comportare rischi per la continuazione dell'attività d'impresa.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Ai sensi dell'art. 2427, numeri 22-quinquies e 22-sexies del codice civile, si riporta il nome e la sede legale degli Enti che redigono il bilancio consolidato, di cui l'impresa fa parte in quanto impresa consolidata, come segue:

- Comune di Piacenza, Piazza Cavalli 2 Piacenza.
- Amministrazione Provinciale di Piacenza, Corso Garibaldi 58 Piacenza.

Presso le sedi degli Enti indicate sarà disponibile la copia del bilancio consolidato.

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

Ai sensi dell'art. 2497-bis co. 4 del Codice Civile, nel seguente prospetto sono riepilogati i dati essenziali del Comune di Piacenza che esercita l'attività di direzione e coordinamento così come risultante dal Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
B) Immobilizzazioni	593.054.455	596.695.354
C) Attivo circolante	89.383.708	73.229.555
D) Ratei e risconti attivi	107.106	85.500
Totale attivo	682.545.269	670.010.409
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	9.401.797	9.401.797
Riserve	591.332.328	578.879.632
Utile (perdita) dell'esercizio	-	9.418.576
Totale patrimonio netto	600.734.125	597.700.005
B) Fondi per rischi e oneri	12.701.875	10.074.246
D) Debiti	42.528.232	42.368.077
E) Ratei e risconti passivi	26.581.037	19.868.081
Totale passivo	682.545.269	670.010.409

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
A) Valore della produzione	119.240.874	111.226.246
B) Costi della produzione	118.252.587	110.889.548
C) Proventi e oneri finanziari	1.554.336	1.298.976
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(650.317)	9.140.553
Imposte sul reddito dell'esercizio	1.293.345	1.357.651
Utile (perdita) dell'esercizio	598.961	9.418.576

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

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125 del medesimo articolo, la Società attesta che nel corso dell'esercizio 2021 ha ricevuto somme da Amministrazioni Pubbliche e Società a partecipazione pubblica come da elenco allegato:

Soggetto Erogatore	Codice Fiscale	Importo Contributo	Causale
Regione Emilia Romagna	80062590379	17.966.557,44	Contributi Servizi Minimi
Regione Emilia Romagna	80062590379	684.813,99	Integr. Tarif. Studenti Under 14 e 19
Regione Emilia Romagna	80062590379	2.531.671,10	Servizi Aggiuntivi Covid
Regione Emilia Romagna	80062590379	42.643,97	Integr. Tarif. Mi muovo anche in città
Regione Emilia Romagna	80062590379	44.250,57	Contributi Aree Montane
Regione Emilia Romagna	80062590379	1.439.124,20	Contributi Covid
Comune Agazzano	00290460336	3.292,80	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Alseno	00215780339	7.811,52	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Alta Val Tidone	01749870331	2.035,20	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Besenzone	00212360333	604,8	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Bettola	00220720338	2.395,20	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Borgonovo Val Tidone	00216470336	11.234,88	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Cadeo	00224340331	19.382,40	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Calendasco	00216710335	1.992,00	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Caorso	00229440334	15.603,84	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Carpaneto Piacentino	00150060333	24.410,88	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Castel San Giovanni	00232420331	44.054,40	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Castell'Arquato	00230250334	7.598,40	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Coli	00229510334	753,6	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Cortemaggiore	00232410332	3.643,20	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Farini	80000230336	2.265,80	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Ferriere	80011530336	2.192,64	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Fiorenzuola d'Arda	00115070336	24.521,28	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Gazzola	00228680336	3.288,00	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Gossolengo	00198670333	8.862,72	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Gragnano Trebbiense	00230280331	7.161,60	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Gropparello	00284400330	3.724,80	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Lugagnano	00223910332	6.614,40	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Monticelli d'Ongina	00182220335	8.659,20	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Morfasso	81000110338	1.336,32	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Ottone	00231170333	337,92	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Pianello Val Tidone	00229520333	1.830,72	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Piozzano	00224310334	396,48	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Podenzano	80003050335	14.515,20	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Ponte dell'Olio	00255060337	7.900,80	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Pontenure	00211890330	10.377,60	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Rivergaro	00271960338	11.193,60	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Rottofreno	00228700332	19.003,20	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune San Giorgio Piacentino	00229130331	9.316,80	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Sarmato	00267710333	9.471,36	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Travo	00230140337	3.264,00	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Vernasca	00211810338	1.353,60	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Vigolzone	00308460336	13.870,08	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Ziano Piacentino	00216920330	1.627,20	Patto Mobilità Provincia Piacenza
Comune Piacenza	00229080338	226.080	Patto Mobilità Provincia Piacenza

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone di accantonare a riserva legale l'intero utile di esercizio pari ad euro 2.112.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il Sottoscritto Paolo Garetti in qualità di amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art. 47 D.P.R. 445/2000, la corrispondenza del presente documento a quello conservato agli atti della società e che il bilancio in formato XBRL rispetta i principi di veridicità di cui all'art. 2423 codice civile e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili

L'Amministratore Unico

firmato firma digitale Paolo Garetti

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Piacenza autorizzazione n. 7539 del 14/01/2001

Il sottoscritto professionista incaricato ai sensi dell'art. 31 comma2 quinquies della legge 340/2000 dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico e la presente nota integrativa in formato PDF/A sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Firmato firma digitale Paolo Rezoagli