

ATR-SOCIETA' CONSORTILE A R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA DEL POPOLO 10 - 47521 CESENA (FC)
Codice Fiscale	00358700391
Numero Rea	FC 000000155576
P.I.	02295690404
Capitale Sociale Euro	1.103.240 i.v.
Forma giuridica	Consorzi con personalita' giuridica
Settore di attività prevalente (ATECO)	522150
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	5.778.826	109.918
II - Immobilizzazioni materiali	3.828.740	8.139.406
III - Immobilizzazioni finanziarie	2.192.526	2.160.716
Totale immobilizzazioni (B)	11.800.092	10.410.040
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	22.038	22.150
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.590.336	3.825.615
Totale crediti	1.590.336	3.825.615
IV - Disponibilità liquide	1.610.658	4.313.220
Totale attivo circolante (C)	3.223.032	8.160.985
D) Ratei e risconti	41.640	10.664
Totale attivo	15.064.764	18.581.689
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.103.240	2.400.819
III - Riserve di rivalutazione	381.526	830.258
V - Riserve statutarie	1.346.804	2.930.852
VI - Altre riserve	3.084.193	5.690.170
Totale patrimonio netto	5.915.763	11.852.099
B) Fondi per rischi e oneri	2.863.441	4.819.975
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	92.780	168.406
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.523.958	1.507.105
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.488.106	0
Totale debiti	6.012.064	1.507.105
E) Ratei e risconti	180.716	234.104
Totale passivo	15.064.764	18.581.689

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.655.597	5.786.857
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	42.346	3.120.462
altri	806.730	1.459.250
Totale altri ricavi e proventi	849.076	4.579.712
Totale valore della produzione	6.504.673	10.366.569
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	22.115	26.527
7) per servizi	3.006.102	6.582.727
8) per godimento di beni di terzi	1.119.036	1.548.872
9) per il personale		
a) salari e stipendi	712.825	901.086
b) oneri sociali	211.430	261.112
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	86.518	110.561
c) trattamento di fine rapporto	50.645	66.716
d) trattamento di quiescenza e simili	35.873	43.845
Totale costi per il personale	1.010.773	1.272.759
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	627.934	378.323
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	357.951	36.481
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	269.983	341.842
Totale ammortamenti e svalutazioni	627.934	378.323
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	112	(1.080)
13) altri accantonamenti	308.804	200.626
14) oneri diversi di gestione	333.242	446.710
Totale costi della produzione	6.428.118	10.455.464
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	76.555	(88.895)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	44.599	137.912
Totale proventi diversi dai precedenti	44.599	137.912
Totale altri proventi finanziari	44.599	137.912
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	83.820	32.017
Totale interessi e altri oneri finanziari	83.820	32.017
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(39.221)	105.895
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	37.334	17.000
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	37.334	17.000
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	37.334	17.000
21) Utile (perdita) dell'esercizio	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

- Premessa

La situazione economico-patrimoniale al 31/12/2018 evidenzia un risultato a pareggio.
Le gestioni dei servizi affidati con specifiche convenzioni, presentano i seguenti risultati, già destinati ai singoli Entri competenti:

Servizio gestione infrastrutture € 0;
Servizi scolastici € 0;
Servizio sosta Cesena € 200.000;
Servizio sosta Cesenatico € 0;
Servizio sosta Gatteo € 40.000.

- Criteri e principi di redazione del bilancio d'esercizio

La situazione economico patrimoniale al 31/12/2018 è costituita dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla presente Nota integrativa e rispecchia interamente le operazioni aziendali che si sono verificate nell'esercizio.

La situazione economico patrimoniale al 31/12/2018 è redatta in euro con arrotondamenti come da disposizioni di Legge.

Le differenze di arrotondamento del conto economico sono state imputate al conto "differenze da arrotondamento EURO"; quelle dello stato patrimoniale sono state imputate al conto "riserva di arrotondamento", all'interno del Patrimonio netto alla voce A.VII.

Si precisa inoltre che la presente Nota integrativa è stata redatta in forma abbreviata, ai sensi dell'art. 2435-bis del C.C.

I criteri di classificazione e di valutazione restano invariati rispetto a quelli utilizzati nell'esercizio precedente, come prevede l'art. 2423 bis punto 6 del C.C.

In merito, si precisa che:

- le voci che compaiono nel bilancio sono state valutate seguendo i principi disposti dall'art. 2426 del Codice Civile; non si sono verificati casi eccezionali che abbiano portato alla deroga dei criteri di valutazione previsti perché incompatibili con la rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società Consortile e del risultato economico (art. 2423 4° comma C.C.);
- non si è provveduto al raggruppamento di voci nello stato patrimoniale e nel conto economico (art. 2423 ter 2° comma C.C.);
- non ci sono elementi dell'attivo e del passivo dello Stato Patrimoniale che ricadono sotto più voci dello schema come da art. 2424 2° comma C.C.

La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis del C.C.:

1. non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
2. non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

1. **Criteri di valutazione** (art. 2427 n. 1 C.C.)

Per quanto riguarda le valutazioni effettuate con prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività dell'impresa (art. 2423 bis n. 1 C.C.), esponiamo i criteri che sono stati adottati.

1. Le **immobilizzazioni immateriali** sono valutate al costo di acquisto, comprensivo degli eventuali oneri accessori ai sensi dell'art. 2426 n. 1 C.C., come aggiornato in base alla determinazione dell'Amministratore Unico n. 66 del 23/11/15 di approvazione dei valori patrimoniali definitivi dei beni conferiti in ATR - società consortile a responsabilità limitata ex art. 115, 3° comma, T.U.E.L.

Il criterio di ammortamento adottato è in quote costanti in cinque esercizi o per una durata diversa in relazione alla residua possibilità di utilizzazione (art. 2426 n. 2 C.C.). L'avviamento, sentito il parere del Sindaco Unico, è ammortizzato con aliquota 10%, mentre gli oneri di concessione e la proprietà superficaria scontano l'aliquota del 4,55% e 2,5%, tenuto conto del periodo di validità previsto dall'acquisizione del ramo d'azienda Parcheggi spa.

1. Le **immobilizzazioni materiali** sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, come aggiornato in base alla determinazione dell'Amministratore Unico n. 66 del 23/11/15 di approvazione dei valori patrimoniali definitivi dei beni conferiti in ATR - società consortile a responsabilità limitata ex art. 115, 3° comma, T.U.E.L.

Gli ammortamenti per le singole categorie di immobilizzazioni sono stati calcolati in modo sistematico e costante, sulla base delle aliquote ritenute rappresentative della vita economico - tecnica dei cespiti (art. 2426 n. 2 C.C.).

Prospetto di calcolo delle Quote di Ammortamento

Descrizione Cespiti	Valore da Ammortizzare	Quote d'ammortamento	%
Terreni	898.363	0	0
Fabbricati	2.301.042	92.043	4 - 2*
Impianti e macchinari	532.954	7.589	10 - 5*
Arredi fermata e segnaletica sosta	1.152.207	84.331	12 - 6*
Parcometri	1.419.626	4.869	20 - 10*
Impianti tecnologici	528.099	41.646	20 - 10*
Impianti fotovoltaici	350.000	31.500	9 - 4,5*
Mobili e arredi	54.653	1.208	12 - 6*
Macchine d'ufficio e telefonini	347.308	6.797	20 - 10*
Veicoli di servizio	0	0	25 - 12,5*
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0	0	0
TOTALE	7.584.252	269.983	

* Coefficienti applicati ai cespiti entrati in funzione nel 2018 per i quali le quote d'ammortamento ordinario sono ridotte della metà.

I beni di importo inferiore a € 516,46 compresi nelle categorie sopra riportate sono stati interamente ammortizzati.

Le **immobilizzazioni finanziarie - partecipazioni** - in « altre imprese »: sono valutate al costo d'acquisto. Tale valutazione è conforme al « prudente apprezzamento » richiesto dall'art.2425 C.C.

Le **immobilizzazioni finanziarie - crediti finanziari** - sono valutati al loro valore nominale.

Si tratta del credito vantato verso l'Erario per anticipo di imposta sul TFR e dei contratti di capitalizzazione stipulati con la Generali Vita.

Le **immobilizzazioni finanziarie - altri titoli** - sono valutati al costo di acquisizione.

1. Le **rimanenze** si riferiscono ai materiali di consumo e alle parti di ricambio giacenti al termine del periodo e sono valutate col criterio del costo d'acquisto (art. 2426 n. 10 C.C.) e con la tecnica contabile del costo medio ponderato.

1. I **crediti verso clienti** sono iscritti in bilancio tenendo conto del valore di presumibile realizzo, al netto del fondo svalutazione crediti.

In tale posta è avvenuta anche la contabilizzazione dei crediti derivanti dall'emissione di fatture dopo il 31/12/18, ma di competenza del periodo precedente.

1. Le **disponibilità liquide** sono iscritte al valore nominale e rappresentano l'effettivo importo dei depositi bancari e postali e dei valori in cassa.

L'importo effettivo dei depositi bancari è stato verificato sulla base di appositi prospetti di riconciliazione.

1. I **ratei e risconti** sono calcolati secondo il criterio della competenza economica e temporale (art. 2424 bis 6° comma C.C.).

1. Il **fondo per il trattamento di fine rapporto** di lavoro subordinato risultante al 31/12/2018 rappresenta il debito nei confronti dei dipendenti relativo al periodo fino al 31/12/2006 e sua rivalutazione a norma di Legge, in quanto dal 01/01/2007, in base al Dlgs. 252 /2005 le quote di TFR maturate dai dipendenti vengono versate ai Fondi di previdenza complementare o al Fondo Tesoreria gestito dall'INPS, in base alla volontà espressa dai dipendenti di aderire ad un fondo pensione o di lasciare il TFR in azienda, che provvede poi a versarlo al Fondo Tesoreria INPS.

1. I **debiti** sono iscritti per importi corrispondenti al loro valore nominale.

In tale posta è avvenuta anche la contabilizzazione relativa ai debiti per ciò che concerne le fatture ricevute dopo il 31/12/2018 ma riferite all'acquisto di beni e servizi di competenza del periodo precedente.

1. I **ricavi e i costi** sono esposti secondo i principi contabili della prudenza e della competenza con la rilevazione dei relativi ratei e risconti e al netto di resi, sconti, abbuoni e premi (art. 2425 bis C.C.).

1. I **fondi per rischi ed oneri** rappresentano accantonamenti effettuati allo scopo di coprire costi di esistenza certa o probabile e di natura determinata.

Si è inoltre tenuto conto dei rischi e delle perdite di cui si è venuti a conoscenza anche dopo il 31/12/18 e fino alla data di redazione della presente nota.

1. Le **imposte sul reddito** sono conteggiate secondo le aliquote vigenti in base ad una realistica previsione del reddito imponibile.

Attività svolta

La Società svolge principalmente attività di gestione di parcheggi a raso ed in struttura, dei trasporti scolastici, delle infrastrutture di proprietà (depositi autobus, parcheggi in struttura e meccanizzati, paline e pensiline) e altri servizi di mobilità come la gestione della segnaletica stradale e dei sistemi di controllo accessi ZTL e videosorveglianza, a favore degli Enti Soci dell'area cesenate.

Durante l'esercizio ha esplicitato i suoi effetti sul bilancio la cessione del ramo di azienda relativo al patrimonio funzionale al TPL e dei servizi scolastici, del territorio forlivese, a Livia Tellus Romagna Holding spa.

Sempre nel corso dell'esercizio appena concluso la società ha acquistato il ramo di azienda della Parcheggi Spa, relativo al compendio dei parcheggi pubblici siti nel Comune di Cesena, che ha comportato l'acquisizione in proprietà ed il relativo diritto di superficie per 22 anni per i parcheggi in struttura e meccanizzati denominati "Barriera", "Martini" e di 34 anni per il parcheggio denominato "IV Novembre", oltre al diritto di superficie per 22 anni per i parcheggi denominati "Mattarella" e "Gasometro".

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.634.088	13.332.240	2.160.716	17.127.044
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.524.170	5.192.834		6.717.004
Valore di bilancio	109.918	8.139.406	2.160.716	10.410.040
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	6.030.510	454.208	31.810	6.516.528
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	3.650	4.494.891	-	4.498.541
Ammortamento dell'esercizio	357.951	269.983		627.934
Totale variazioni	5.668.909	(4.310.666)	31.810	1.390.053
Valore di fine esercizio				
Costo	7.654.992	7.584.252	2.192.526	17.431.770
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.876.166	3.755.512		5.631.678
Valore di bilancio	5.778.826	3.828.740	2.192.526	11.800.092

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali (€ 5.778.826) comprendono:

- Il "software applicativo", che è stato incrementato di € 26.506 per l'acquisto del programma gestionale Gamma Team System (€ 8.316), lo sviluppo della APP Parkcontrol (€ 9.750), implementazione software rilevazione presenze (€ 1.740) e la creazione del sito web con licenza CMS Applicazione "amministrazione trasparente" (€ 6.700), e si è ridotto di € 500 per l'eliminazione del vecchio sito web sostituito nel 2018;
- le "spese di costituzione e trasformazione" si sono incrementate per € 205.453 ed accolgono le spese della perizia di stima e aspetti contrattuali (€ 83.728) e le spese notarili sostenute (€ 121.725) relative all'acquisto del ramo d'azienda Parcheggi spa;
- l'"avviamento" rilevato in relazione all'acquisto del ramo d'azienda Parcheggi spa (€ 500.000);
- "proprietà superficaria Parcheggi Cesena" per € 3.381.450, riferito al diritto di superficie sui beni immobili acquisiti con l'acquisto del ramo d'azienda Parcheggi spa fino all'anno 2040 ed all'anno 2058 solo per il bene denominato IV Novembre (CAPS);
- "oneri di concessione Comune di Cesena" per € 1.900.000, che accoglie l'importo degli oneri dovuti dal Comune di Cesena in relazione all'acquisizione del ramo d'azienda Parcheggi spa, credito che si estinguerà nell'anno 2040, avendo il Comune con delibera C.C. n. 40 del 15/11/2018, unificato e

prorogato le concessioni per la gestione della sosta nel comune, sia su strada che in struttura allineandone la scadenza al 2040;

- Le "spese da ammortizzare varie" che si sono incrementate di € 7.475 per spese di imbiancatura e cablaggio rete della nuova sede di Cesena Montefiore, e si sono ridotte di € 4.164 per l'eliminazione di contatori paline Gym;
- Le "spese da ammortizzare sosta" che si sono incrementate di € 9.626 per la realizzazione dell'allestimento parcheggio autobus di Gatteo e segnaletica sosta Cesena e Cesenatico.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali ammontano a € 357.951.

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio						
Costo	-	1.244.556	-	2.542	386.990	1.634.088
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	1.216.636	-	-	307.534	1.524.170
Valore di bilancio	-	27.920	-	2.542	79.456	109.918
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	205.453	26.505	500.000	-	5.298.551	6.030.510
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	200	-	2.542	908	3.650
Ammortamento dell'esercizio	41.091	18.121	50.000	-	248.739	357.951
Totale variazioni	164.362	8.184	450.000	(2.542)	5.048.904	5.668.909
Valore di fine esercizio						
Costo	205.453	1.270.561	500.000	-	5.678.977	7.654.992
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	41.091	1.234.457	50.000	-	550.617	1.876.166
Valore di bilancio	164.362	36.104	450.000	-	5.128.360	5.778.826

Immobilizzazioni materiali

La voce "terreni" (898.363) si è ridotta di € 785.375 per l'attribuzione, unitamente ai fabbricati, alla società Livia Tellus spa in seguito alla scissione societaria.

La voce "fabbricati" (2.301.041) ha subito una riduzione di € 3.261.701 in seguito alla scissione con Livia Tellus spa alla quale sono stati attribuiti il deposito Bidente di Santa Sofia (€ 335.250), il deposito Pandolfa Forlì (€1.745.468), il deposito Savonarola Forlì (€ 1.180.983).

Gli "impianti e macchinari" (€ 532.954) si sono incrementati di € 291.962 in seguito all'acquisto di un climatizzatore (€ 964) per la nuova sede di Cesena, e l'acquisto degli impianti facenti parte dei parcheggi acquistati con il ramo d'azienda Parcheggi spa (€ 290.998), mentre si sono ridotti di € 323.833 in seguito alla cessione degli impianti facenti parte degli immobili ceduti a Livia Tellus spa.

La voce "arredi fermata e segnaletica sosta" (€ 1.152.207) si è incrementata di € 81.965 per:

- installazione di n. 12 pensiline sulle linee di TPL del servizio urbano (€ 68.790);

- installazione di n. 48 paline sulle linee di TPL del servizio extraurbano e linee scolastiche (€ 4.040);
- implementazione della segnaletica verticale sul servizio sosta Cesena, Cesenatico e Gatteo (€ 9.135);

mentre ha subito una riduzione per l'importo di € 1.469.510 relativo agli arredi fermata e segnaletica di Forlì ceduti a Livia Tellus spa nell'operazione di scissione.

La voce "parcometri" (€ 1.419.626) si è incrementata di € 23.974 per acquisto di n. 10 parcometri e spese per manutenzioni straordinarie sostenute;

La voce "impianti tecnologici" (€ 528.099) si è incrementata di € 14.373 per acquisto di sistema controllo accessi ZTL Cesena.

La voce "impianti fotovoltaici" (€ 350.000) si è decrementata dell'importo di € 350.000 per cessione dell'impianto fotovoltaico Pandolfi a Livia Tellus spa;

La voce "veicoli di servizio" (€ 00) si è azzerata in seguito alla cessione dell'intero parco automezzi.

La voce "mobili e arredi" (€ 54.653) si è incrementata di € 20.141 in seguito all'acquisto degli arredi per la nuova sede di Cesena;

La voce "macchine d'ufficio elettroniche" (€ 347.308) si è incrementata di € 21.793 per l'acquisizione di beni provenienti dal ramo d'azienda Parcheggi spa.

Gli ammortamenti ordinari su beni materiali che ammontano complessivamente a € 269.983, sono stati effettuati avendo riguardo alla possibilità di utilizzazione dei beni.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	7.246.480	5.653.952	365.728	6.080	13.332.240
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	548.707	4.227.115	357.012	-	5.192.834
Valore di bilancio	6.697.773	1.426.837	8.716	6.080	8.139.406
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	412.275	41.934	-	454.208
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	3.772.219	715.168	1.425	6.080	4.494.891
Ammortamento dell'esercizio	92.042	169.935	8.006	-	269.983
Totale variazioni	(3.864.261)	(472.828)	32.503	(6.080)	(4.310.666)
Valore di fine esercizio					
Costo	3.199.404	3.982.886	401.961	-	7.584.252
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	365.891	3.028.877	360.743	-	3.755.512
Valore di bilancio	2.833.512	954.009	41.219	-	3.828.740

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie presenti per € 2.192.526 sono costituite da:

- credito verso l'erario per anticipo di imposta su TFR per € 17.755;
- contratti di capitalizzazione con le Assicurazioni Generali che al 31/12/2018 ammontano ad € 2.174.771. L'importo è comprensivo della capitalizzazione degli interessi maturati nell'anno al netto delle spese per € 33.712.

Elenco della partecipazioni in Imprese controllate e collegate (Art.2427 n. 5 C.C.)

Non esistono partecipazioni iscritte al punto B III 1°) - Imprese controllate, al punto B III 1 b) - Imprese collegate dello Stato Patrimoniale e al punto B III 1 c) - altre imprese dello Stato Patrimoniale.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	2.160.716	31.810	2.192.526	2.192.526
Totale crediti immobilizzati	2.160.716	31.810	2.192.526	2.192.526

Attivo circolante

Rimanenze

Le "rimanenze di materie prime" riguardano le giacenze di ricambi sosta per € 22.038.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	22.150	(112)	22.038
Totale rimanenze	22.150	(112)	22.038

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti verso clienti

L'ammontare dei "crediti verso clienti" di € 450.869 è ricondotto al presumibile valore di realizzo mediante l'iscrizione di un adeguato fondo svalutazione di € 22.675.

Le varie poste sono documentate da fatture emesse e rappresentano principalmente crediti nei confronti di AMR e Comune di Cesena.

L'importo è comprensivo della posta "fatture da emettere" di € 89.296.

Crediti tributari

Rientrano in questa voce:

- il credito verso l'Erario per l'IVA 2018 (€ 371.522);

Crediti verso altri

Fanno parte dei crediti verso altri (€ 767.746):

- il credito nei confronti del Ministero dei Trasporti (€ 36.617) per i contributi a copertura degli oneri di malattia 2012 - 2015;
- crediti verso Regione Emilia Romagna (€ 327.103) acquisiti con il ramo d'azienda Parcheggio spa;

- crediti vari (€ 404.026) tra i quali:

- depositi cauzionali costituiti presso terzi (€ 14.321);

- crediti per incassi sosta Cesena (€ 142.676);

- crediti per incassi dicembre biglietteria (€ 1.435)

crediti per ordinanze ingiunzioni emesse a fronte di sanzioni TPL non ancora incassate (€ 239.693);

- e altri crediti (€ 5.901);

	Valore di inizio esercizio	Variatione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.709.719	(1.258.850)	450.869	450.869
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.619.113	(1.247.591)	371.522	371.522
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	496.783	271.162	767.945	767.945
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.825.615	(2.235.279)	1.590.336	1.590.336

Crediti aventi durata superiore a 5 anni

Non sono presenti crediti aventi durata superiore a 5 anni.

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Sono rappresentate dalle giacenze di liquidità.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	4.311.580	(2.702.851)	1.608.729
Denaro e altri valori in cassa	1.640	289	1.929
Totale disponibilità liquide	4.313.220	(2.702.562)	1.610.658

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi

La voce ratei e risconti attivi di € 40.284 comprende:

- i « risconti attivi » per € 40.284 relativi a:
 - costi addebitati da fornitori di competenza dell'esercizio successivo (€ 37.115);
 - provvigioni sosta (€ 3.169).

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Patrimonio netto

Capitale sociale

Il "capitale sociale" della società ammonta ad € 1.103.240, con una riduzione rispetto l'anno precedente di € 1.297.579 in seguito alla scissione avvenuta con Livia Tellus spa.

Riserve di rivalutazione

Le "riserve di rivalutazione" (€ 381.526) si sono ridotte di € 448.732, importo che rappresenta la riduzione del patrimonio in seguito alla scissione Livia Tellus spa.

Riserve statutarie

Il "fondo rinnovo impianti extraurbano" (€ 1.203.520) ed il "fondo finanziamento investimenti extraurbani" (€ 143.284) si sono ridotti rispettivamente di € 1.415.524 e di € 168.524, sempre in relazione all'operazione di scissione come sopra.

Altre riserve

Il "fondo di dotazione" del servizio urbano del Comune di Cesena di € 791.168 è rimasto invariato.

Il "fondo art. 55 DPR 917/1986" ammonta a € 1.885.546.

Tale fondo si è ridotto di € 2.217.692 in relazione alla già descritta operazione di scissione.

Il "fondo investimenti servizi extraurbani 2011" (€ 114.304), il "fondo investimenti servizi extraurbani 2012" (€ 26.130), il "fondo investimenti servizi extraurbani 2013" (€ 110.286) ed il "fondo investimenti servizi extraurbani 2014" (€ 79.039) si sono ridotti complessivamente di € 387.848, in seguito all'operazione di scissione.

Il "fondo investimenti servizio urbano Forlì 2012" si è azzerato.

Il "fondo riserva facoltativa ex delibera Assemblea n. 15/2013" del servizio urbano di Cesena è rimasto invariato (€ 77.723).

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
F.DO ART. 55 DPR 917/86	1.885.546
F.DO INVEST.SERV.EXTRAURB.2011	114.304
F.DO INVEST.SERV.EXTRAURB.2012	26.130

Descrizione	Importo
F.DO INVEST.SERV.EXTRAURB.2013	110.286
F.DO INVEST.SERV.EXTRAURB.2014	79.039
FONDO DOTAZIONE COMUNE CESENA	791.168
F.DO RIS.FACOLT.SERV.URBANO CESE	77.723
RISERVA ARROT.EURO	(2)
Totale	3.084.193

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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 altre ragioni
FONDO DOTAZIONE COMUNE CESENA	791.168	versam. socio Comune Cesena	a	-	-
F.DO ART.55 DPR 917/86	1.885.546	riserve per contrib. art.55 dpr 917/		-	44.832
F.DO RISERVA FAC. SERV.URB.CESENA	77.723	riserve di utili	a,b,c,	77.723	-
F.DO INVEST.SERV.EXTRAURB.2011	114.304	contributi pubblici per investimenti	a,b	-	-
F.DO INVEST.SERV.EXTRAURB.2012	26.130	contributi pubblici per investimenti	a,b	-	-
F.DO INVEST.SERV.EXTRAURB.2013	110.286	contributi pubblici per investimenti	a,b	-	-
F.DO INVEST.SERV.EXTRAURB.2014	79.038	contributi pubblici per investimenti	a,b	-	-
RISERVA ARROT.EURO	(2)			-	-
Totale	3.084.193				

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

Il "fondo rischi" (€ 808.356) si è ridotto di € 654.127, di cui € 14.489 per l'incasso di ingiunzioni ed € 639.638 per storno rischi in seguito alla scissione avvenuta con Livia Tellus spa.

Il "fondo oneri arretrati personale" (€ 127.570) è diminuito di € 132.290 di cui € 75.811 in seguito alla scissione avvenuta con Livia Tellus spa ed € 56.479 per l'erogazione della quota dell'esercizio 2017 dell'indennità di produttività aziendale, e si è incrementato di € 54.804 a seguito dell'accantonamento degli oneri di produttività aziendale stimati per l'anno 2018.

Il "fondo spese future" (€ 414.249) si è decrementato di € 537.429, di cui € 1.263 a fronte degli oneri sostenuti per la convenzione segnaletica Gatteo, € 515.658 per trasferimento fondi a Livia Tellus spa, € 17.508 per oneri scissione ramo d'azienda con Livia Tellus spa, € 3.000 e per oneri di manutenzione segnaletica soste Cesena Ospedale, e si è incrementato di € 77.120 di cui € 7.120 recuperati da Livia Tellus spa come quota parte oneri scissione ramo d'azienda, € 28.000 per i futuri oneri gestione sosta Cesena necessari alla copertura dei maggiori interessi sui mutui accollati a

seguito dell'operazione di acquisizione del ramo della Parcheggi spa, dovuti dalla mancata rinegoziazione ed allungamento degli stessi come previsto nel Business Plan e € 42.000 per oneri di riqualificazione parcheggio Lanternino e zona parcheggio camper nell'ambito della sosta di Cesenatico.

Il "fondo vertenze legali in corso" (€ 31.447) si è ridotto di € 10.553 per gli oneri sostenuti nell'anno a fronte delle cause in corso.

Il "fondo investimenti sosta Cesena" (€ 157.651), si è incrementato di € 12.000 per la sistemazione della pensilina di attesa Bus Ospedale Cesena e per la conversione del Parcheggio Piastra a sosta a parcometro.

Il "Fondo investimenti sosta Gatteo" (€ 36.160) si è incrementato di € 7.000 per l'accantonamento degli oneri stimati per interventi di adeguamento e rimodernamento parcometri.

Il "fondo investimenti ATR e da Contratto di Servizio" (€ 157.473) si è ridotto di € 180.264 per il trasferimento parziale del fondo a Livia Tellus spa.

il "fondo investimenti sosta Cesenatico" (€ 159.850) è rimasto invariato.

Il "fondo oneri contratto di servizio" (€ 219.841) si è ridotto di € 310.368 di cui € 283.904 in seguito alla scissione avvenuta con Livia Tellus spa, € 26.464 per la liquidazione al gestore servizi TPL degli oneri per adeguamento inflattivo e rinnovo CCLN 2017 e si è incrementato di € 16.207 per il recupero da Livia Tellus spa della quota parte degli oneri sopracitati.

Il "fondo investimenti ampliamento depositi e miglioramenti tecnologici" (€ 657.242) si è ridotto di € 509.649 a seguito ridestinazione riserve a Livia Tellus spa, e si è incrementato di € 150.000 a fronte degli investimenti programmati per i depositi aziendali.

Il "fondo acquisti paline e pensiline" (€ 93.602) si è incrementato per € 61.014 a seguito della destinazione da parte del Comune di Cesenatico dell'avanzo di gestione Sosta 2017 di € 46.014 ad acquisti e sostituzione paline e pensiline sulle linee TPL urbano Cesenatico, ed € 15.000 in considerazione della necessità di investimenti nelle infrastrutture di tutta la rete.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Al "fondo trattamento di fine rapporto lavoro subordinato" (€ 92.780), diminuito di € 77.321, per il TFR dei dipendenti trasferiti per passaggio diretto in seguito alla scissione con Livia Tellus spa, l'imposta sostitutiva (€ 347), è stato accantonato l'importo di € 2.042 per rivalutazione del fondo al 31 /12/2018, per accantonamenti operati nell'anno relativamente ai lavoratori stagionali e per la quota TFR "erogata in busta paga".

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	168.406
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	2.042
Utilizzo nell'esercizio	77.668
Totale variazioni	(75.626)
Valore di fine esercizio	92.780

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti esigibili entro l'esercizio successivo

Debiti verso fornitori

L'ammontare dei "debiti verso fornitori" è pari ad € 715.609.

Le varie poste sono documentate da fatture ricevute che rappresentano debiti nei confronti di fornitori abituali per prestazioni di servizi e acquisto di beni per la normale gestione dell'attività dell'Azienda.

I debiti derivanti da fatture di competenza anteriore al 31/12/18, non ancora pervenute a tale data, ammontano ad € 287.929.

Debiti tributari

I "debiti tributari" (€ 45.140) si riferiscono ai debiti v/l'Erario:

- per le ritenute d'acconto operate al personale sulle retribuzioni di novembre e dicembre 2018 (€ 28.379);
- per imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR (€ 261);
- per le ritenute d'acconto operate per lavoro autonomo (€ 976);
- per IRES a debito € 12.834;
- per IRAP a debito € 24.500;

considerati al netto dei crediti v/l'Erario per:

- ritenute d'acconto subite (€3.898) di cui € 12 sugli interessi attivi maturati ed il residuo sui contributi per impianti fotovoltaici;
- il credito v/Erario per IRAP (€ 17.912).

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Si tratta delle quote verso INPS e fondi di previdenza complementare relative alla retribuzione di dicembre 2018 liquidate a gennaio 2019, per un importo complessivo di € 24.082.

Altri debiti

Fanno parte degli "altri debiti" (€ 739.127):

- i debiti verso il Comune di Cesena (€ 267.515) per avanzi di gestione servizi in convenzione, interessi sul capitale di dotazione e canone di concessione parcheggi;
- i debiti verso il Comune di Gatteo (€ 40.000) per avanzi di gestione servizi in convenzione;
- il debito verso i dipendenti ed Amministratore per le retribuzioni relative al mese di dicembre 2018 regolate a gennaio 2019 e alle ferie e riposi maturati e non goduti al 31/12/18 (€ 44.658);

- il debito v/Livia Tellus spa per partite da trasferire in relazione alla scissione (€ 374.788);
- i depositi di terzi (€ 6.691);
- debiti relativi ad incassi per conto di terzi (€ 3.823);
- altri debiti (€ 1.652).

Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo

Debiti v/Banche

Fanno parte dei "debiti verso Banche esigibili oltre l'esercizio successivo" per l'importo complessivo di € 4.288.106:

Mutuo ipotecario n. 3112792 Credit Agricole saldo in linea capitale € 1.140.150

Mutuo ipotecario n. 3112782 Credit Agricole saldo in linea capitale € 2.042.692

Mutuo Mediocredito n. 854500100 saldo in linea capitale € 1.105.263.

Debiti v/altri

I "debiti verso altri" per € 200.000 rappresentano il debito verso Parcheggi spa per ritenuta a garanzia trattenuta in relazione all'operazione di acquisto del ramo d'azienda.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	-	4.288.106	4.288.106	-	4.288.106
Debiti verso fornitori	858.986	(143.377)	715.609	715.609	-
Debiti tributari	16.243	28.897	45.140	45.140	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	29.499	(5.417)	24.082	24.082	-
Altri debiti	602.377	336.750	939.127	739.127	200.000
Totale debiti	1.507.105	4.504.959	6.012.064	1.523.958	4.488.106

Ratei e risconti passivi

La voce "ratei e risconti passivi" (€ 180.716) è composta da:

- rateo interessi passivi maturati sui mutui (€ 11.042);
- rateo oneri bancari maturati al 31.12.2018, non ancora addebitati a tale data (€ 405);
- quota parte di competenza 2019 dei ricavi da abbonamenti e permessi sosta (€ 88.460);
- quota parte di competenza 2019 dei ricavi del servizio scolastico dell'Unione Rubicone Mare fatturati (€ 70.828);
- quota parte di competenza 2019 dei ricavi del servizio scolastico del comune di Cesenatico (€ 9.250), del comune di Sarsina (€ 185) e servizio disabili Cesena (€ 546).

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Relativamente alle voci del Conto economico, nella nota integrativa vengono esposte, in via principale, le seguenti informazioni: la ripartizione dei ricavi delle vendite per categorie di attività e per aree geografiche; la ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari.

Valore della produzione

Ripartizione dei ricavi delle vendite per categorie di attività e per aree geografiche

Ulteriori servizi affidati €	6.149
Incessi titoli di viaggio linee scolastiche €	79.190
Servizi scolastici €	2.079.547
Introiti servizio sosta Cesena €	2.254.094
Introiti servizio sosta Cesenatico €	1.031.929
Introiti servizio sosta Gatteo €	127.719
Canoni pubblicità €	577
Ricavi per prestazioni di servizi €	76.053
Provvigioni attive €	339
Totale ricavi delle vendite €	5.655.597

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

-

Sulla base di una realistica previsione delle imposte da versare, sono stati accantonati € 12.837 per IRES ed € 24.500 per IRAP.

Non si è verificato il caso di imposte differite.

Non si è ritenuto di rilevare crediti per imposte anticipate nel rispetto del principio generale della prudenza.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

L'organico aziendale durante l'esercizio 2018 è stato mediamente composto come segue:

	Numero medio
Quadri	1
Impiegati	7
Operai	18
Totale Dipendenti	26

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

Come previsto dall'attuale normativa si informa che durante l'esercizio 2018 sono stati corrisposti compensi all'Organo Amministrativo ed all'Organo di controllo, ai quali non stati concessi crediti o anticipazioni.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	26.000	6.656

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Sono presenti conti d'ordine per un ammontare pari ad € 553.034 riferiti a:

- polizze fideiussorie ricevute da terzi a garanzia di impegni assunti nei confronti di ATR (155.536);
- quota TFR presso Fondo tesoreria INPS (€ 383.499);
- polizze fideiussorie rilasciate a favore di terzi per impegni assunti da ATR.

	Importo
Impegni	383.499
Garanzie	155.536
Passività potenziali	14.000

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

In adempimento agli obblighi di trasparenza e di pubblicità di cui all'art. 1 comma 125 legge 124 4 agosto 2017, si elencano gli importi percepiti durante l'esercizio 2018 da pubbliche amministrazioni ed enti assimilati:

percettore delle somme: ATR Società consortile a r.l. C.F. 00358700391,

P.IVA 02295690404

Soggetto erogante	Importo incassato	Data di incasso	Causale
Comune di Cesena C. F. 00143280402	60.879	07/02/2018	fatt. 73/43
	87	09/03/2018	fatt. 1/43
	420.203	09/08/2018	fatt. 4/43
	254.900	05/11/2018	fatt. 21/43
Comune di Longiano C.F. 81001810407	51.484	07/11/2018	fatt. 3/43
	31.465	27/11/2018	fatt. 18/43
Comune di Cesenatico C.F. 03619180155	133.562	26/01/2018	fatt. 63/43
	200.935	04/10/2018	fatt. 13/43
	151.199	27/11/2018	fatt. 16/43
	46.014	12/06/2018	avanzo 2017 destinato ad ATR
Comune di Roncofreddo C.F. 81006880405	90.912	21/08/2018	fatt. 7/43
	53.066	12/11/2018	fatt. 23/43
Comune di Sarsina C. F. 0688250406	29.224	14/09/2018	fatt. 8/43
	17.383	23/11/2018	fatt. 22/43
Comune Mercato Saraceno C.F. 00738210400	135.787	29/08/2018	fatt. 11/43
	53.743	12/11/2018	fatt. 17/43
Comune S.Mauro Pascoli C.F. 81001550409	1604	10/12/18	Fatt. 24/43
Comune di Gatteo C.F. 81001970409	1.276	12/01/2018	fatt. 23/43
	1.173	12/01/2018	fatt. 24/43
	5.000	23/01/2018	fatt. 72/43
Unione Comuni Valle Savio C.F. 90070700407	46.379	01/02/2018	fatt. 71/43
	22.408	18/10/2018	fatt. 19/43
	64.256	05/11/2018	fatt. 20/43
Unione Rubicone e Mare C.F. 90051070408	39.748	23/02/2018	fatt. 75/43
	185.762	21/08/2018	fatt. 6/43
	66.885	26/10/2018	fatt. 14/43
	160.235	26/10/2018	fatt. 15/43
	70.828	20/12/2018	fatt. 27/43
Livia Tellus R.Holding C.F. 03943760409	7.120	28/09/2018	fatt. 46/40
	16.207	18/12/2018	fatt. 47/40
	610	30/11/2018	fatt. 56/40
AMR srl Ag.Mobilità C.F. 02143780399	145.383	27/04/2018	fatt. 132/40
	471.733	27/04/2018	fatt. 133/40
	20.535	27/04/2018	fatt. 148/40
	445	01/02/2018	fatt. 109/40
	14.689	27/04/2018	fatt. 108/40
	100.142	02/07/2018	fatt. 7/40
	12.236	02/07/2018	fatt. 22/40
	35.750	02/07/2018	fatt. 23/40

	2.905	09/08/2018	fatt. 24/40
	33.332	02/07/2018	fatt. 4/40
	3.226	16/10/2018	fatt. 35/40
	35.750	02/07/2018	fatt. 36/40
	232.000	24/08/2018	fatt. 37/40
	2.793	29/12/2018	fatt. 44/40
	35.750	03/12/2018	fatt. 51/40
Agenzia Mobilità Rimini C.F: 02157030400	18.283	16/02/2018	fatt. 5/43
	4.821	16/03/2018	fatt. 2/43
Start Romagna srl C.F.03836450407	49	06/02/2018	fatt. 81/40
	50	06/02/2018	fatt. 93/40
	30	06/02/2018	fatt. 103/40
	64	06/02/2018	fatt. 118/40
	50	06/02/2018	fatt. 128/40
	36	06/02/2018	fatt. 142/40
	463	06/02/2018	fatt. 151/40
	3.385	28/06/2018	fatt. 25/40
A.T.G. Spa C.F. 03302660406	10700	05/10/18	fatt. 5/12
Trenitalia spa C.F. 05403151003	188	29/12/2018	Fatt. 1/20
Gestore Servizi Energetici C.F. 05754381001	1.229	21/09/2018	fatt. 9/43
	1.232	21/09/2018	fatt. 10/43
	3.465	31/01/2018	contributi 11/2017
	20.350	28/02/2018	contributi 12/2017
	3.509	29/03/2018	contributi 01/2018
	3.509	30/04/2018	contributi 02/2018
	3.509	31/05/2018	contributi 03/2018
	3.454	02/07/2018	contributi 04/2018
	3.454	31/07/2018	contributi 05/2018
	3.454	31/08/2018	contributi 06/2018
	3.175	01/10/2018	contributi 07/2018
	3.175	31/10/2018	contributi 08/2018
	3.175	30/11/2018	contributi 09/2018
	3.000	31/12/2018	contributi 10/2018
Ministero delle I.e dei Trasporti	16052	16/07/18	Compensazione debito INPS
Regione Emilia Romagna	81776	01/07/2018	Compensazione acq. Azienda Parcheggio spa

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dall'art. 2427 C.C.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari di cui al n. 19 del 1' comma dell'art. 2427 del C.C.

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1' comma dell'art. 2427 del C.C.

Operazioni con parti correlate

In merito a quanto richiesto dall'art. 2427 comma 1, punto 22-bis e punto 22-ter, si precisa che tutte le operazioni effettuate dalla società sono regolate a normali condizioni di mercato, comprese quelle con parti correlate, in merito alle quali, nella presente Nota Integrativa, si fornisce, se esistente, informazione in ciascuna voce del bilancio interessata.

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

Ai sensi dell'art. 2497-bis del C.C., si informa che la società non è soggetta ad attività di direzione e coordinamento; tuttavia, si evidenzia che lo Statuto della società ha istituito il "Comitato di coordinamento dei Soci", stabilendone la composizione, il funzionamento e le competenze, al fine di disciplinare la collaborazione tra i Soci per l'esercizio in comune sulla società del c.d. "controllo analogo", trattasi di un controllo sulla società analogo a quello esercitato sui propri servizi. Il Coordinamento è sede sia di controllo dei Soci sulla società, sia di informazione, consultazione e discussione fra i Soci stessi e tra la società ed i Soci.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 del 1° comma dell'art. 2427 del C.C.

Infomazioni relative al fair value degli strumenti finanziari

Si attesta che non è stato sottoscritto alcuno strumento finanziario derivato.

Infomazioni sugli accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Destinazione degli utili o di copertura delle perdite.

Il bilancio che si presenta per l'approvazione da parte dei Soci presenta un risultato in pareggio.

Nota integrativa, parte finale

La presente Nota Integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza delle norme vigenti.

L'amministratore unico
(Paolo Valentini)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

FIRMATO IL LEGALE RAPPRESENTANTE
PAOLO VALENTINI