

## 712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2017

**TIBURTINA BUS S.R.L., IN  
SIGLA, TI.BUS SRL**

### DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: ROMA RM LARGO GUIDO MAZZONI  
SNC

Numero REA: RM - 819973

Codice fiscale: 04944131004

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

### Indice

Capitolo 1 - BILANCIO .....	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA .....	22
Capitolo 3 - RELAZIONE GESTIONE .....	27
Capitolo 4 - RELAZIONE SINDACI .....	38

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

Dati anagrafici	
Denominazione	TIBURTINA BUS S.R.L.
Sede	00162 ROMA (RM) LARGO GUIDO MAZZONI SNC
Capitale sociale	3000.000,00
Capitale sociale interamente versato	Si
Codice CCIAA	RM
Partita IVA	04944131004
Codice fiscale	04944131004
Numero REA	819973
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SRL)
Settore di attività prevalente (ATECO)	522190
Società in liquidazione	No
Società con socio unico	No
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	No
Appartenenza a un gruppo	No

	31/12/2017	31/12/2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	12.480	16.640
II - Immobilizzazioni materiali	2.446.285	2.530.288
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni (B)	2.458.765	2.546.928
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze		
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	737.071	833.756
esigibili oltre l'esercizio successivo		321
imposte anticipate	29.527	
Totale crediti	766.598	834.077
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV - Disponibilità liquide	997.945	427.582
Totale attivo circolante (C)	1.764.543	1.261.659
D) Ratei e risconti	16.366	2.785
Totale attivo	4.239.674	3.811.372
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	3.000.000	3.000.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni		
III - Riserve di rivalutazione		
IV - Riserva legale	17.361	8.148
V - Riserve statutarie		
VI - Altre riserve	329.861	154.803
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	258.698	184.269
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto	3.605.920	3.347.220
B) Fondi per rischi e oneri	173.032	50.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.770	3.263
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	379.575	331.697
esigibili oltre l'esercizio successivo	55.914	55.914
Totale debiti	435.489	387.611
E) Ratei e risconti	22.463	23.278

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

Totale passivo	4.239.674	3.811.372
<b>Altre riserve</b>	31/12/2017	31/12/2016
Riserva rilascio autostazione	329.861	154.805
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		(2)
	31/12/2017	31/12/2016
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.603.480	1.568.363
<b>2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione</b>		
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
<b>5) altri ricavi e proventi</b>		
contributi in conto esercizio		
altri	7.746	50.675
Totale altri ricavi e proventi	7.746	50.675
Totale valore della produzione	1.611.226	1.619.038
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.221	10.989
7) per servizi	853.493	962.196
8) per godimento di beni di terzi	450	1.693
<b>9) per il personale</b>		
a) salari e stipendi	44.173	40.324
b) oneri sociali	12.557	11.956
<b>c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale</b>	2.439	1.929
c) trattamento di fine rapporto	2.439	1.929
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi		
Totale costi per il personale	59.169	54.209
<b>10) ammortamenti e svalutazioni</b>		
<b>a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni</b>	109.721	107.228
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.160	4.160
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	105.561	103.068
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	3.700	4.140
Totale ammortamenti e svalutazioni	113.421	111.368
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) accantonamenti per rischi	123.032	
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione	72.855	190.909
Totale costi della produzione	1.226.641	1.331.364
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	384.585	287.674
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
<b>15) proventi da partecipazioni</b>		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi da partecipazioni		
<b>16) altri proventi finanziari</b>		
<b>a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</b>		

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
<b>b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni</b>		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
<b>d) proventi diversi dai precedenti</b>		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	2.861	1.643
Totale proventi diversi dai precedenti	2.861	1.643
Totale altri proventi finanziari	2.861	1.643
<b>17) interessi e altri oneri finanziari</b>		
verso imprese controllate		
verso imprese collegate		
verso imprese controllanti		
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	814	1.797
Totale interessi e altri oneri finanziari	814	1.797
17-bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	2.047	(154)
<b>D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>		
<b>18) rivalutazioni</b>		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale rivalutazioni		
<b>19) svalutazioni</b>		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale svalutazioni		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)		
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	386.632	287.520
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	157.461	101.748
imposte relative a esercizi precedenti		1.503
imposte differite e anticipate	(29.527)	
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	127.934	103.251
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>258.698</b>	<b>184.269</b>

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

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

### Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 258.698, ottenuto dopo aver effettuato ammortamenti in misura pari ad Euro 109.721, aver accantonato imposte correnti sul reddito d'esercizio per un importo pari ad Euro 157.461 e imposte anticipate per Euro 29.527.

### Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività relativa alla gestione di una stazione di autolinee a carattere interregionale, nazionale e internazionale sita in Roma Largo Mazzoni, snc.

### Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 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.

Il bilancio sottoposto alla vostra attenzione è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma. Al fine di fornire tuttavia un'informativa più ampia ed esauriente sull'andamento della gestione sociale, nell'ambito in cui opera, si è ritenuto opportuno corredarlo della Relazione sulla Gestione e, in calce alla presente nota integrativa, del Rendiconto Finanziario.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi.

Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

### Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Si è inoltre tenuto conto della necessità di fornire informazioni complementari, anche se non specificatamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta nel contesto della chiarezza.

### Deroghe

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

### Immobilizzazioni

#### Immateriali

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

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 ampliamento con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono stati ammortizzati completamente negli esercizi precedenti. I diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, rappresentate dalle spese sostenute per l'acquisto di software, sono stati ammortizzati completamente negli esercizi precedenti.

Lo studio di fattibilità per la riorganizzazione del piazzale ovest dell'autostazione è sistematicamente ammortizzato con un'aliquota del 20%.

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 soli ammortamenti.

#### **Materiali**

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate 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.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

#### **Terreni e fabbricati**

- Autostazione: 3%

#### **Impianti e macchinari**

- Impianti specifici: 6%

- Impianti generici: 20%

- Impianto di climatizzazione: 20%

#### **Attrezzature**

- Attrezzatura varia: 10%

#### **Altri beni**

- Mobili e arredi: 5%

- Macchine d'ufficio elettromeccaniche: 10%

- Telefoni: 10%

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 soli ammortamenti.

#### **Crediti**

La rilevazione iniziale dei crediti è effettuata al valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese. L'esposizione della società è suddivisa tra un numero elevato di clienti.

#### **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

#### **Ratei e risconti**

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

#### **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.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

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.

### Fondo TFR

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 corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

### Imposte sul reddito

Nel corso dell'esercizio si è verificata una base imponibile sia per quanto concerne l'Ires sia per quanto concerne l'Irap; le relative imposte, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti, sono state rilevate secondo il principio di competenza nella voce E) 20 del Conto Economico.

L'Ires anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

### Riconoscimento ricavi

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

## Nota integrativa, attivo

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	53.372	3.992.107		4.045.479
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	36.732	1.461.819		1.498.551
Svalutazioni				
Valore di bilancio	16.640	2.530.288		2.546.928
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni		21.557		21.557
Riclassifiche (del valore di bilancio)				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)				
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	4.160	105.561		109.721
Svalutazioni effettuate nell'esercizio				
Altre variazioni				
Totale variazioni	(4.160)	(84.003)		(88.163)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	53.372	4.013.664		4.067.036
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	40.892	1.567.379		1.608.271
Svalutazioni				
<b>Valore di bilancio</b>	<b>12.480</b>	<b>2.446.285</b>		<b>2.458.765</b>

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

**Immobilizzazioni immateriali**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
12.480	16.640	(4.160)

**Movimenti delle immobilizzazioni immateriali**

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>								
Costo	32.227		345				20.800	53.372
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	32.227		345				4.160	36.732
Valore di bilancio							16.640	16.640
<b>Variazioni nell'esercizio</b>								
Ammortamento dell'esercizio							4.160	4.160
Totale variazioni							(4.160)	(4.160)
<b>Valore di fine esercizio</b>								
Costo	32.227		345				20.800	53.372
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	32.227		345				8.320	40.892
Valore di bilancio							<b>12.480</b>	<b>12.480</b>

**Immobilizzazioni materiali**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
2.446.285	2.530.288	(84.003)

**Movimenti delle immobilizzazioni materiali**

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
Costo	3.190.373	381.732	6.572	103.430	310.000	3.992.107
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.010.919	367.092	5.217	78.591		1.461.819
Svalutazioni						
Valore di bilancio	2.179.454	14.640	1.355	24.839	310.000	2.530.288
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
Incrementi per acquisizioni		12.124		1.236	8.197	21.557
Ammortamento dell'esercizio	95.711	4.558	365	4.926		105.561
Totale variazioni	(95.711)	7.566	(365)	(3.690)	8.197	(84.003)
<b>Valore di fine esercizio</b>						
Costo	3.190.373	393.857	6.572	104.665	318.197	4.013.664
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.106.630	371.651	5.582	83.516		1.567.379
Valore di bilancio	2.083.743	22.206	990	21.149	318.197	2.446.285



Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

**Attivo circolante****Crediti iscritti nell'attivo circolante**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
766.598	834.077	(67.479)

**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	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	815.120	(91.394)	723.726	723.726		
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	6.789	(3.489)	3.300	3.300		
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante		29.527	29.527			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	12.168	(2.123)	10.045	10.045		
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>834.077</b>	<b>(67.479)</b>	<b>766.598</b>	<b>737.071</b>		

**Crediti verso clienti**

La voce "Crediti verso clienti" al 31/12/2017, pari a € 723.726, risulta così costituita:

Descrizione	Importo
Crediti v/clienti fatture emesse	646.947
Crediti v/clienti fatture da emettere	93.369
F.do svalutazione crediti v/clienti	(16.590)
<b>Totale</b>	<b>723.726</b>

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2016		12.890	12.890
Accantonamento esercizio		3.700	3.700
<b>Saldo al 31/12/2017</b>		<b>16.590</b>	<b>16.590</b>

**Crediti tributari**

La voce "Crediti tributari" al 31/12/2017, pari a € 3.300, risulta così costituita:

Descrizione	Importo
Erario c/ritenute interessi attivi	744
Altri crediti tributari	20
Credito Iva anno 2017	2.242
Credito addizionali comunali	34
Credito vs erario per ritenute effettuate	260
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>3.300</b>

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

**Crediti verso altri**

La voce "Crediti verso altri" al 31/12/2017, pari a € 10.045, risulta così costituita:

Descrizione	Importo
Credito v/Guastella Salvatore	6.192
Credito Inps	2.753
Collaboratori c/anticipi su retribuzioni	1.100
<b>Totale Crediti verso altri</b>	<b>10.045</b>

Le imposte anticipate per Euro 29.527 sono relative a differenze temporanee afferenti l'accantonamento al fondo rischi e oneri per controversie legali la cui deducibilità è rinviata all'esercizio in cui si verificherà la determinazione puntuale dell'ammontare della passività. L'accantonamento è stato stanziato in via prudenziale a seguito delle controversie in essere con il Comune di Roma per la tassa di concessione comunale.

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

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente:

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso collegate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritte nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia	723.726					3.300	29.527	10.045	766.598
<b>Totale</b>	<b>723.726</b>					<b>3.300</b>	<b>29.527</b>	<b>10.045</b>	<b>766.598</b>

**Disponibilità liquide**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
997.945	427.582	570.363

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	424.503	571.372	995.875
Denaro e altri valori in cassa	3.079	(1.009)	2.070
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>427.582</b>	<b>570.363</b>	<b>997.945</b>

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio. La voce "Depositi bancari", al 31.12.2017 pari ad € 995.875, è costituita da giacenze liquide presenti sul conto corrente bancario intestato alla società.

**Ratei e risconti attivi**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
16.366	2.785	13.581

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.

Non sussistono, al 31/12/2017, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio		2.785	2.785
Variazione nell'esercizio		13.581	13.581
Valore di fine esercizio		16.366	16.366

La composizione della voce è così dettagliata:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

Descrizione	Importo
Risconto attivo assicurazione	1.504
Risconto attivo spese servizio PEC	78
Risconto attivo tassa concessione comunale	14.784
<b>Totale</b>	<b>16.366</b>

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
3.605.920	3.347.220	258.700

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	3.000.000							3.000.000
Riserva legale	8.148			9.213				17.361
Varie altre riserve	154.803			175.058				329.861
Totale altre riserve	154.803			175.058				329.861
Utile (perdita) dell'esercizio	184.269				184.269		258.698	258.698
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>3.347.220</b>			<b>184.269</b>	<b>184.269</b>		<b>258.698</b>	<b>3.605.920</b>

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva straordinaria rilascio autostazione	329.861
<b>Totale</b>	<b>329.861</b>

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	3.000.000		B			
Riserva legale	17.361		A,B			
Varie altre riserve	329.861		A,B			
Totale altre riserve	329.861					
<b>Totale</b>	<b>3.347.222</b>					
<b>Quota non distribuibile</b>	<b>3.017.361</b>					
<b>Residua quota distribuibile</b>	<b>329.861</b>					

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

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

**Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve**

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
Riserva rilascio autostazione	329.861		A,B,C,D			
<b>Totale</b>	<b>329.861</b>					

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

**Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto**

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva rilascio autostazione	Risultato d'esercizio	Totale
<b>All'inizio dell'esercizio precedente</b>	3.000.000	1.822	34.614	126.516	3.162.952
Destinazione del risultato dell'esercizio		6.326	120.189	(126.516)	
Risultato dell'esercizio precedente				184.269	
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	<b>3.000.000</b>	<b>8.148</b>	<b>154.803</b>	<b>184.269</b>	<b>3.347.220</b>
Destinazione del risultato dell'esercizio		9.213	175.058	(184.269)	
Risultato dell'esercizio corrente				258.698	
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	<b>3.000.000</b>	<b>17.361</b>	<b>329.861</b>	<b>258.698</b>	<b>3.605.920</b>

**Fondi per rischi e oneri**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
173.032	50.000	123.032

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio				50.000	50.000
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
Accantonamento nell'esercizio				123.032	123.032
Utilizzo nell'esercizio					
Totale variazioni				123.032	123.032
<b>Valore di fine esercizio</b>				<b>173.032</b>	<b>173.032</b>

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. Si è ritenuto opportuno procedere all'accantonamento a tali fondi al fine di coprire il rischio derivante dall'insorgere di passività legate alle controversie con il Comune di Roma.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

**Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
2.770	3.263	(493)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	3.263
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	2.222
Utilizzo nell'esercizio	2.715
Totale variazioni	(2.715)
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>2.770</b>

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data al netto degli anticipi corrisposti.

**Debiti**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
435.489	387.611	47.878

**Variazioni e scadenza dei debiti**

La scadenza dei debiti è così suddivisa:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Acconti	65.488	(4.592)	60.896	4.982	55.914	
Debiti verso fornitori	296.289	6.984	303.273	303.273		
Debiti tributari	11.100	48.930	60.030	60.030		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.301	(1)	3.300	3.300		
Altri debiti	11.433	(3.442)	7.991	7.991		
<b>Totale debiti</b>	<b>387.611</b>	<b>47.878</b>	<b>435.489</b>	<b>379.576</b>	<b>55.914</b>	

**Acconti**

La voce "Acconti", entro 12 mesi, accoglie gli anticipi ricevuti dai clienti relativi a prestazioni di servizi non ancora effettuate.

La voce "Acconti", oltre 12 mesi, si riferisce ai depositi cauzionali versati dagli affittuari dei box commerciali.

**Debiti verso fornitori**

La voce "Debiti verso fornitori" al 31.12.2017, pari a € 303.273, risulta così costituita:

Descrizione	Importo
Debiti verso fornitori per fatture ricevute	265.962
Debiti verso fornitori per fatture da ricevere	37.311
<b>Totale debiti verso fornitori</b>	<b>303.273</b>

**Debiti tributari**

La voce "Debiti tributari" al 31.12.2017, pari a € 60.030, è così costituita:

Descrizione	Importo
Debito Irap anno 2017 (al netto degli acconti versati nell'esercizio)	11.229
Debito Ires anno 2017 (al netto degli acconti versati nell'esercizio)	44.911
Debiti verso erario imposta sostitutiva Tfr	6

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

Debiti verso erario per ritenute 1040	1.012
Debiti verso erario per ritenute 1001	2.798
Altri debiti tributari	74
<b>Totale debiti tributari</b>	<b>60.030</b>

Nella voce "Debito Irap anno 2017", il debito Irap pari a € 11.229, è iscritto al netto degli acconti Irap versati nel corso dell'esercizio 2017 pari a € 20.210.

Nella voce "Debito Ires anno 2017", il debito Ires pari a € 44.911, è iscritto al netto degli acconti Ires versati nel corso dell'esercizio 2017 pari a € 81.111.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte). Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

**Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali**

Descrizione	Ammontare
Debiti non assistiti da garanzie reali	435.489
<b>Totale</b>	<b>435.489</b>

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Acconti					60.896	60.896
Debiti verso fornitori					303.273	303.273
Debiti tributari					60.030	60.030
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale					3.300	3.300
Altri debiti					7.991	7.991
<b>Totale debiti</b>					<b>435.489</b>	<b>435.489</b>

**Ratei e risconti passivi**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
22.463	23.278	(815)

	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	23.278		23.278
Variazione nell'esercizio	(815)		(815)
Valore di fine esercizio	22.463		22.463

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	Importo
Rateo passivo taxa concessione comunale	22.463
<b>Totale</b>	<b>22.463</b>

**Nota integrativa, conto economico**

**Valore della produzione**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.611.226	1.619.038	(7.812)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.603.480	1.568.363	35.117
Altri ricavi e proventi	7.746	50.675	(42.929)
<b>Totale</b>	<b>1.611.226</b>	<b>1.619.038</b>	<b>(7.812)</b>

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

La voce "Ricavi delle vendite e prestazioni" al 31.12.2017, pari a € 1.603.480, risulta così costituita:

Categoria	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Prestazioni servizi attracco e partenze	777.289	757.833	19.456
Canoni di locazione box	387.684	393.414	(5.730)
Ricavi soste notturne	8.490	10.550	(2.060)
Riaddebito spese di vigilanza	221.766	211.975	9.791
Ricavi prestazioni di servizi	1.000	0	1.000
Riaddebito spese elettriche	70.017	66.116	3.901
Riaddebito spese telefoniche	9.756	9.756	0
Riaddebito trasporto valori	8.790	8.504	286
Riaddebito servizi integrati	5.208	4.680	528
Ricavi connessi alle locazioni	113.480	105.535	7.945
<b>Totale</b>	<b>1.603.480</b>	<b>1.568.363</b>	<b>35.117</b>

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	1.603.480
<b>Totale</b>	<b>1.603.480</b>

**Costi della produzione**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.226.641	1.331.364	(104.723)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	4.221	10.989	(6.768)
Servizi	853.493	962.196	(108.703)
Godimento di beni di terzi	450	1.693	(1.243)
Salari e stipendi	44.173	40.324	3.849
Oneri sociali	12.557	11.956	601
Trattamento di fine rapporto	2.439	1.929	510
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	4.160	4.160	
Ammortamento immobilizzazioni materiali	105.561	103.068	2.493
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante	3.700	4.140	(440)
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi	123.032		123.032
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	72.855	190.909	(118.054)
<b>Totale</b>	<b>1.226.641</b>	<b>1.331.364</b>	<b>(104.723)</b>

**Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci**

La voce "Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci" al 31.12.2017, pari a Euro 4.221, è così costituita:

Descrizione	Importo
Materie di consumo c/acquisti	251
Cancelleria	1.554
Beni di costo unitario non superiore a Euro 516,46	2.416
<b>Totale</b>	<b>4.221</b>

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

**Costi per servizi**

La voce "Costi per servizi" al 31.12.2017, pari a Euro 853.493, è così costituita:

Descrizione	Importo
Energia elettrica	73.618
Consulenze legali e notarili	46.702
Spese postali	134
Spese telefoniche	7.724
Spese telefoni cellulari	464
Consulenze tecniche	10.480
Consulenza del lavoro	2.241
Altri servizi	4.322
Servizi di segreteria	13.686
Servizi di reception	110.958
Servizi di vigilanza	191.398
Servizi amministrativi	48.418
Prestazioni occasionali	2.194
Spese di manutenzione	24.092
Servizio trasporti valore	7.139
Spese di pubblicità	10.667
Contributi inps amministratori	16.959
Costi indetraibili	1.220
Spese di spedizione	389
Rimborso spese amministratori	13.840
Spese servizi contabili	28.392
Compenso Collegio Sindacale	52.411
Compenso Consiglio d'Amministrazione	90.000
Assicurazioni diverse	1.900
Rimborso spese Collegio Sindacale	5.634
Permesso ZTL	5.664
Servizio di disinfestazione	2.040
Servizio di manutenzione	5.270
Canone Rai	204
Servizio di prevenzione e protezione	2.640
Servizio manovratore piazzale	56.040
Spese servizio Pec	151
Collaboratori afferenti attività	13.515
Contributi collaboratori afferenti attività	2.902
Alberghi e ristoranti	85
<b>Totale</b>	<b>853.493</b>

**Costi godimento beni di terzi**

La voce "Costi godimento beni di terzi" al 31.12.2017 pari a Euro 450 è così costituita:

Descrizione	Importo
Noleggio macchine d'ufficio	450
<b>Totale</b>	<b>450</b>

**Costi per il personale**

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

**Ammortamento delle immobilizzazioni materiali e immateriali**

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.



Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

### Oneri diversi di gestione

La voce "Oneri diversi di gestione" al 31.12.2017 pari a Euro 72.855 così costituita:

Descrizione	Importo
Imposte di Bollo	4
Imposta di Registro	1.412
Tassa Concessione Governativa Telefonini	77
Diritti Camerali	500
Tassa Vidimazione Libri sociali	516
Imposta di bollo su c/c	100
Diritto Annuale CCIAA	216
Quote associative	1.200
Tassa concessione Comunale	59.135
Sanzioni ammende	310
Contributo unificato	650
Abbuoni e arrotondamenti	5
Sopravvenienze passive	8.730
<b>Totale</b>	<b>72.855</b>

### Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
2.047	(154)	2.201

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	2.861	1.643	1.218
(Interessi e altri oneri finanziari)	(814)	(1.797)	983
Utili (perdite) su cambi			
<b>Totale</b>	<b>2.047</b>	<b>(154)</b>	<b>2.201</b>

### Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari e postali					2.861	2.861
Interessi su finanziamenti						
<b>Totale</b>					<b>2.861</b>	<b>2.861</b>

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
127.934	103.251	24.683

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
<b>Imposte correnti:</b>	157.461	101.748	55.713
IRES	126.022	81.538	44.484
IRAP	31.439	20.210	11.229
<b>Imposte relative a esercizi precedenti</b>		1.503	(1.503)
<b>Imposte differite (anticipate)</b>	(29.527)		(29.527)
IRES	(29.527)		(29.527)
IRAP			
<b>Totale</b>	<b>127.934</b>	<b>103.251</b>	<b>24.683</b>

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

**Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)**

Descrizione	Valore	Imposte
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>386.632</b>	
<b>Variazioni in aumento:</b>		
Sopravvenienze passive	8.730	
Ammortamenti non deducibili	79	
Rimborsi spese	13.839	
Costi indetraibili	1.220	
Spese telefoni cellulari	93	
Tassa concessione governativa	15	
Sanzioni pecuniarie	310	
Accantonamento rischi controversie legali	123.032	
<b>Totale variazioni in aumento</b>	<b>147.318</b>	
<b>Variazioni in diminuzione</b>		
Quota Irap deducibile	5.911	
<b>Totale variazioni in diminuzione</b>	<b>5.911</b>	
<b>Aiuto crescita economica (ACE)</b>	<b>2.948</b>	
<b>Imponibile fiscale IRES</b>	<b>525.091</b>	
<b>Onere fiscale</b>	<b>24%</b>	
<b>Imposte correnti sul reddito dell'esercizio</b>		<b>126.022</b>

**Determinazione dell'imponibile IRAP**

Descrizione	Valore	Imposte
<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	<b>570.486</b>	
<b>Variazioni in aumento:</b>		
Contributi Inps Co.co.co. Amministratori	16.959	
Compenso Consiglio di Amministrazione	90.000	
Rimborso spese	13.839	
Prestazioni occasionali	2.194	
Costi indetraibili	1.220	
Compenso collaboratori afferenti attività	13.515	
Contributi Inps collaboratori afferenti attività	2.902	
Sanzioni pecuniarie	310	
<b>Totale variazioni in aumento</b>	<b>140.939</b>	
<b>Accantonamenti deducibili (Inail)</b>	<b>545</b>	
<b>Deduzione forfetaria</b>	<b>7.500</b>	
<b>Contributi previdenziali deducibili</b>	<b>12.973</b>	
<b>Deduzione costo residuo personale dipendente</b>	<b>38.151</b>	
<b>Totale deduzioni</b>	<b>59.169</b>	
<b>Imponibile fiscale Irap</b>	<b>652.256</b>	
<b>Onere fiscale</b>	<b>4.82%</b>	
<b>IRAP corrente per l'esercizio</b>		<b>31.439</b>

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità anticipata:

**Fiscalità anticipata**

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

**Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti**

	esercizio 31/12/2017	esercizio 31/12/2017	esercizio 31/12/2017	esercizio 31/12/2017	esercizio 31/12/2016	esercizio 31/12/2016
	Ammontare delle differenze temporanee IRES	Effetto fiscale IRES	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	Effetto fiscale IRAP	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	Effetto fiscale IRAP
<b>Imposte anticipate:</b>						
Accantonamento fondo rischi	123.032	(29.527)				
<b>Totale</b>	<b>123.032</b>	<b>(29.527)</b>				
<b>Imposte differite:</b>						
<b>Totale</b>						
<b>Imposte differite (anticipate) nette</b>	<b>123.032</b>	<b>(29.527)</b>				
Aliquota fiscale	24%				27,5%	

**Nota integrativa, altre informazioni**

**Dati sull'occupazione**

L'organico medio aziendale non ha subito variazioni rispetto al precedente esercizio:

Organico	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Quadri	1	1	
<b>Totale</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore del commercio.

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altri dipendenti	Totale Dipendenti
Numero medio		1				1

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

Descrizione	Amministratori	Sindaci
Compensi	106.959	58.045

**Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati**

La società non ha strumenti finanziari derivati.

**Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

Le operazioni rilevanti con parti correlate realizzate dalla società sono state concluse a condizioni normali di mercato.

**Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

<b>Risultato d'esercizio al 31/12/2017</b>	<b>Euro</b>	<b>258.698</b>
5% a riserva legale	Euro	12.935
Riserva straordinaria rilascio autostazione	Euro	245.763

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

**Rendiconto finanziario al 31/12/2017**

Di seguito sono rappresentate le informazioni di natura finanziaria.

Tale prospetto, infatti, da un lato consente di riassumere in modo organico le informazioni già richieste sinteticamente dalla legislazione, dall'altro rende disponibili informazioni di natura finanziaria altrimenti non ottenibili dallo stato patrimoniale e dal conto economico. Il citato principio contabile prevede la possibilità di non includere nell'informativa il rendiconto finanziario solo per le società di minori dimensioni, tuttavia si ritiene necessaria la sua esposizione per soddisfare il requisito della rappresentazione veritiera e corretta della situazione finanziaria della società.

Descrizione	esercizio 31/12/2017	esercizio 31/12/2016
<b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	258.698	184.269
Imposte sul reddito	127.934	103.251
Interessi passivi (interessi attivi) (Dividendi)	(2.047)	154
<b>(Plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività</b>		
di cui immobilizzazioni materiali		
di cui immobilizzazioni immateriali		
di cui immobilizzazioni finanziarie		
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione nel capitale circolante netto</b>	384.585	287.674
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi		1.728
Ammortamenti delle immobilizzazioni	109.721	107.227
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		96.900
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	109.721	205.855
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	494.306	493.529
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze		
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	91.394	(72.806)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	6.984	(29.508)
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	(13.581)	580
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	(815)	4.504
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(9.446)	1.403
Totale variazioni del capitale circolante netto	74.536	(95.827)
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	568.842	397.702
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	2.047	(154)
(Imposte sul reddito pagate)	(101.508)	(116.816)
Dividendi incassati (Utilizzo dei fondi)	122.539	(2.840)
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	23.078	(119.810)
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	591.920	277.892
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali (Investimenti)	(21.557)	(183.519)
Disinvestimenti	(21.557)	(183.519)
Immobilizzazioni immateriali (Investimenti)		(5.200)
Disinvestimenti		(5.200)
Immobilizzazioni finanziarie (Investimenti)		
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate (Investimenti)		
Disinvestimenti		

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	<b>(21.557)</b>	<b>(188.719)</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti (Rimborso finanziamenti)		
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento (Rimborso di capitale)	2	(1)
Cessione (acquisto) di azioni proprie (Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO ( C )</b>	<b>2</b>	<b>(1)</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)</b>	<b>570.365</b>	<b>89.172</b>
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	424.503	337.358
Assegni		
Danaro e valori in cassa	3.079	1.051
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	427.582	338.409
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	995.875	424.503
Assegni		
Danaro e valori in cassa	2.070	3.079
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>997.945</b>	<b>427.582</b>

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio di amministrazione  
Giovanni Antonio Bianco

*IL SOTTOSCRITTO DOTT. CESARE MARULLO ISCRITTO ALL'ALBO DEI DOTTORI COMERCIALISTI E ESPERTI CONTABILI DI CATANZARO AL N. 292 QUALE INCARICATO DELLA SOCIETA', AI SENSI DELL'ART. 31, COMMA 2-QUINQUIES DELLA L.340/2000, DICHIARA CHE LO STATO PATRIMONIALE, IL CONTO ECONOMICO IN FORMATO XBRL E LA PRESENTE NOTA INTEGRATIVA IN FORMATO PDF/A, SONO CONFORMI AI CORRISPONDENTI DOCUMENTI ORIGINALI DEPOSITATI PRESSO LA SOCIETA'  
DATA, 26/04/2018*

*IL SOTTOSCRITTO GIOVANNI ANTONIO BIANCO AI SENSI DELL'ART. 47 DEL D.P.R. N. 445/2000 DICHIARA CHE LA NOTA INTEGRATIVA E' REDATTA IN MODALITA' NON CONFORME ALLA TASSONOMIA ITALIANA XBRL, IN QUANTO LA STESSA NON E' SUFFICIENTE A RAPPRESENTARE LA PARTICOLARE SITUAZIONE AZIENDALE NEL RISPETTO DEI PRINCIPI DI CHIAREZZA, CORRETTEZZA E VERIDICITA' RICHIESTI DALL'ART. 2423 C.C.  
DATA, 26/04/2018.*

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.**TIBURTINA BUS S.R.L.**

Sede in LARGO GUIDO MAZZONI SNC –  
00162 ROMA (RM)  
Capitale sociale Euro 3.000.000,00 I.V.  
Codice fiscale- Reg. Imp. 04944131004  
Rea.819973

**Verbale assemblea ordinaria**

Il giorno 26 del mese di Aprile 2018, alle ore 11.00, presso la sede ANAV di Piazza dell'Esquilino 29, in Roma, a seguito di convocazione del 16.4.18, inviata a tutti i soci, si tiene l'assemblea ordinaria di Tiburtina Bus srl, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

- 1. Bilancio d'esercizio al 31.12.2017 completo di relazione sulla gestione e relazione del collegio sindacale: delibere conseguenti e inerenti;**
- 2. Rinnovo delle cariche sociali in seno al CdA;**
- 3. Varie ed eventuali.**

Sono presenti n. 19 soci (5 in proprio e 14 per delega) i quali rappresentano l'87,259 % del capitale sociale, come da allegato foglio presenze.-----

Sono presenti, altresì, i consiglieri di amministrazione della società, sigg.ri rag. Giovanni Antonio Bianco (Presidente), dott. Gennaro Scura, dott. Giuseppe Cassino, dott. Giovanni Di Vito (membri), assenti giustificati il dott. Vincenzo Scarcia Germano, il dott. Antonio Pompili ed il dott. Tullio Tulli. Sono altresì presenti i sindaci, dott.ssa Marzia Maria Teresa Spedone (Presidente), avv. Michele Antonucci e dott. Paolo Chifari (sindaci effettivi). Sono pure presenti il consulente fiscale della società, dott. Vittorio Parisi, nonché l'avv. Michele Mascolo, collaboratore del consulente legale, avv. Massimo Malena. -----

Ai sensi di statuto, il Presidente del consiglio di amministrazione, rag. Giovanni Antonio Bianco, assume la presidenza e - autorizzato dall'assemblea - chiama a fungere da segretario l'avv. Mascolo.-----

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

Il Presidente Bianco, dato atto che l'assemblea si tiene in seconda convocazione - essendo andata deserta la prima convocazione, fissata per il giorno 24 aprile 2018, alle ore 6,00 - dichiara l'assemblea validamente costituita ed atta a deliberare in merito ai punti all'Odg.-----

**Punto 1 all'Odg: Bilancio d'esercizio al 31.12.2017 completo di relazione sulla gestione e relazione del collegio sindacale: delibere conseguenti e inerenti**

Il Presidente illustra i dati salienti del bilancio di esercizio di Tiburtina Bus srl e da lettura della relazione sulla gestione; chiama, quindi, il dott. Vittorio Parisi ad illustrare in dettaglio stato patrimoniale e conto economico della società. Il dott. Parisi svolge ampia relazione in merito ai criteri che hanno governato la redazione del bilancio, che presenta risultati lusinghieri e migliori del già positivo esercizio 2016, con l'utile netto d'esercizio passato da Euro 184,269,00 a Euro 258.698,00. A questo punto il Presidente dichiara aperta la discussione sul bilancio. Prende la parola il socio Ballone, il quale osserva che nonostante dati economici positivi, la società non procede a remunerare il capitale investito dai soci attraverso la distribuzione degli utili realizzati. Intervenendo sulle considerazioni formulate dal socio Ballone, il consulente aziendale dott. Parisi rileva che oramai da numerosi anni, per ragioni prudenziali e di progressiva messa in sicurezza del bilancio Tibus, gli amministratori ritengono (e hanno ritenuto) di destinare i risultati di esercizio (al netto di quelli destinati a riserva legale) ad apposito fondo di riserva straordinaria, andando così ad alimentare il patrimonio sociale.-----

Chiede a questo punto la parola il socio Liscio, che desidera essere ragguagliato in merito all'accantonamento operato nell'esercizio, nella misura di Euro 123.032,00 al fondo per rischi e oneri. Il consulente Parisi fornisce ampie spiegazioni a riguardo, ricordando che l'accantonamento di cui si discorre è correlato agli avvisi di pagamento notificati dal Comune di Roma, ampiamente trattati nella nota integrativa e nella relazione sulla gestione di cui alla nota integrativa e alla relazione sulla gestione.-----

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

Prende la parola il dott. Pratesi, di Baltur, il quale rileva che, stanti gli avvisi di pagamento notificati, gli oneri introitati dalla società dovrebbero risultare non dovuti, in quanto relativi ad un'area della quale Tibus non aveva titolo giuridico all'utilizzo, avendola occupata abusivamente; osserva, peraltro, il dott. Pratesi, che comunque Cotral vi si attestava senza pagare. Il presidente Bianco replica precisando che Tibus non ha mai occupato abusivamente quell'area, ma ha soltanto ottemperato agli obblighi derivanti dalla conferenza dei servizi con il Comune che risale al 2011 per la quale Tiburtina Bus srl, dovendo esercitare la sorveglianza e la manutenzione della maggiore area, ne aveva ampia facoltà di utilizzo. Il dott. Pratesi chiede che venga chiarita l'anomalia. In prosieguo, il dott. Pratesi, pur apprezzando le migliorie apportate alla efficienza della autostazione, propone che la stessa rimanga aperta h 24. Il dott. Pratesi chiede, inoltre, il miglioramento della cartellonistica e degli avvisi relativi all'indicazione delle biglietterie. Il presidente Bianco, replicando al dott. Pratesi, rinvia all'informativa che effettuerà in sede di trattazione del punto 3 all'odg: varie ed eventuali.-----

A questo punto il presidente Bianco invita la dott.ssa Maria Teresa Spedone, presidente del collegio sindacale, a leggere la relazione del collegio sindacale. I soci, all'unanimità, dispensano la dott.ssa Spedone dalla lettura e quindi il Presidente Bianco chiama l'assemblea ad esprimere il proprio voto sull'approvazione del bilancio e sulla destinazione dell'utile di esercizio. Si passa, pertanto, alla votazione per l'approvazione del bilancio. -----

In esito alla votazione, per alzata di mano, il bilancio è approvato con il voto di soci che rappresentano il 75,036 % del capitale. Vota contro il socio Baltour, che rappresenta l'11,066 %; si astiene il socio Ticket Bus, che rappresenta la quota dell'1,157 % del capitale sociale.-----

Pertanto l'assemblea dei soci di Tiburtina bus srl, come da proposta degli amministratori della società, delibera:

- di approvare il bilancio di Tiburtina bus srl dell'esercizio 2017, completo di relazione sulla gestione;



Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

- di approvare la destinazione dell'utile di esercizio destinandolo quanto al 5% (Euro 12.935) a riserva legale e quanto alla restante parte (Euro 245.763,00) a riserva straordinaria rilascio autostazione.-----

### **Punto 2 all'Odg: Rinnovo delle cariche sociali in seno al CdA**

Il presidente Bianco ricorda preliminarmente ai soci il tenore letterale dell'art. 23 cpv II° dello statuto di Tiburtina Bus srl, che prevede che gli amministratori durano in carica tre esercizi, che scadono alla data dell'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio dell'ultimo esercizio e che gli amministratori sono rieleggibili. Dichiara quindi aperta la discussione sul punto all'Odg. Chiede di intervenire l'avv. Michele Mascolo, il quale, per delega, rappresenta in assemblea il 66,98% del capitale sociale (come in dettaglio foglio presenze). L'avv. Mascolo chiede all'assemblea, alla luce dei proficui risultati di gestione, di confermare nella sua interezza il CdA uscente nella sua attuale composizione. La proposta posta in votazione è approvata con il voto di soci che rappresentano il 75,036 % del capitale sociale. Vota contro il socio Baltour, che rappresenta l'11,066 %; si astiene il socio Ticket Bus, che rappresenta la quota dell'1,157 % del capitale sociale. Pertanto l'assemblea dei soci di Tiburtina bus srl delibera di riconfermare per il triennio 2018-2020 il Consiglio di amministrazione uscente, nella composizione attualmente in atto, nelle persone dei sigg.:

- Rag. Giovanni Antonio Bianco, nato a Volturino (FG) il 5 luglio 1953,  
C.F. BNCGNN53L05M123G, **Presidente del Consiglio di Amministrazione;**
- Dott. Antonio Pompili, nato a Palombara Sabina (RM) il 22 febbraio 1937,  
C.F. PMPNTN37B22G293C , **Consigliere di Amministrazione;**
- Dott. Gennaro Scura, nato a Corigliano Calabro (CS) il 18 aprile 1960,  
C.F. SCRGRN60D18D005U, **Consigliere di Amministrazione;**
- Dott. Tullio Tulli, nato a Roma il 21 aprile 1959,  
C.F. TLLTLL59D21H501K, **Consigliere di Amministrazione;**
- Dott. Vincenzo Scarcia Germano, nato a Bari il 19 agosto 1966,  
C.F. SCRVCN66M19A662S, **Consigliere di Amministrazione;**
- Dott. Giovanni Di Vito, nato a Guardiagrele (CH) il 27 febbraio 1954,

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

C.F. DVTGNN54B27E243H, **Consigliere di Amministrazione;**

- Dott. Giuseppe Alfonso Cassino, nato a Moliterno (PZ) il 12 maggio 1954,

C.F. CSSGPP54E12F295T, **Consigliere di Amministrazione.**

- di confermare gli emolumenti complessivamente previsti per il precedente mandato, nella misura e con le modalità in atto, sia per il Presidente che per i componenti il Consiglio di Amministrazione. -----

### **Punto 3 Odg) Varie ed eventuali**

Il presidente Bianco, informa l'assemblea sulle prossime iniziative relative al generale esercizio dell'autostazione ed in risposta al dott. Pratesi comunica che il CdA ha valutato positivamente l'apertura h 24 dell'autostazione, dotando, altresì, la stessa di una sala di attesa, destinando allo scopo il locale adibito alla biglietteria Atlassib, attualmente libero a seguito di disdetta del conduttore. Contestualmente verranno rifatti i locali igienici che risultano non più adeguati agli standard di qualità minimi richiesti. Infine il Presidente informa l'assemblea che verrà migliorata la cartellonistica di informazione con particolare attenzione alla indicazione delle biglietterie.-----

Alle ore 13,45, non essendoci più nulla da discutere, l'assemblea è conclusa.

**Il Presidente**

**Sig. Giovanni Antonio Bianco**

**Il Segretario**

**Avv. Michele Mascolo**

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

## TIBURTINA BUS S.R.L.

Sede in LARGO GUIDO MAZZONI SNC –  
00162 ROMA (RM)  
Capitale sociale Euro 3.000.000,00 I.V.  
Codice fiscale- Reg. Imp. 04944131004  
Rea 819973

### **Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2017**

Signori Soci,

l'esercizio chiuso al 31/12/2017 riporta un risultato positivo pari a Euro 258.698.

A completamento delle informazioni contenute nella nota integrativa, la presente viene redatta per rappresentare le perduranti difficoltà operative che hanno costretto il CdA ad occuparsi, non in modo adeguato, di strategie miranti allo sviluppo dell'attività sociale, ma solo a fronteggiare, con tutti i mezzi, le difficoltà di natura amministrativa e non.

L'operato dell'organo amministrativo è rimasto, così, condizionato dal clima di incertezza che si protrae, ormai da lungo tempo, e portato puntualmente a conoscenza delle precedenti assemblee, da ultimo, assemblea del 28/06/2017.

Il riferimento principale riguarda la mancata definizione del rapporto con il Comune di Roma che in sede di approvazione del bilancio merita le dovute considerazioni.

Come a voi noto, i provvedimenti del Comune di Roma che preannunciavano la volontà di riacquisire le aree concesse e le infrastrutture, sono stati impugnati davanti al TAR del Lazio, ribadendo, con forza, in quella sede, che nonostante la concessione sia scaduta, Tibus esercita legittimamente la gestione dell'autostazione, in un regime di proroga di fatto, stante peraltro la diffida che il Comune ha espressamente fatto alla società ed il puntuale pagamento dei canoni concessori.

Peraltro, come noto altresì, il CdA di Tibus si è reso promotore di una proposta di finanza di progetto, preannunciata nella citata assemblea del 03/10/2016 e poi sviluppata, intitolata come di seguito "MANUTENZIONE, RISTRUTTURAZIONE, AMPLIAMENTO E GESTIONE DELL'AREA E DELLE STRUTTURE DELL'AUTOSTAZIONE TIBURTINA, DEL PIAZZALE ANTISTANTE E DELL'AREA DELL'ISTITUTO ITTIOTENICO".

Esso si propone di ammodernare l'area alla luce delle nuove esigenze senza aumentare il suolo occupato, senza aumentare le cubature ma nell'ottica dello sviluppo sostenibile, al fine di valorizzare la complessiva area urbana sulla quale insiste l'autostazione ed inoltre, così come formulato, rispetta i criteri imposti dal Nuovo Codice degli Appalti in materia di affidamento delle concessioni pubbliche e prevede la prelazione a favore del promotore il progetto ovvero il

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

pagamento delle spese sostenute per la progettazione. Da ciò si evince la totale neutralità finanziaria a carico di Tibus.

I grandi benefici di tale proposta, sia in ambito generale che in relazione all'attività di questa società, sono evidentissimi ed a seguito della interlocuzione avviata sia con il II Municipio sia con il competente assessorato ai Trasporti, il progetto è stato consegnato ufficialmente via PEC in data 01 giugno 2017. Successivamente la proposta di finanza di progetto è stata ampiamente pubblicizzata, nel corso di incontri con la cittadinanza e con i rappresentanti del II° municipio.

Il CdA si sta adoperando con il massimo impegno e per quanto di sua competenza al fine di giungere alla approvazione del progetto, sollecitando i competenti uffici e portando avanti un'attività di sensibilizzazione delle autorità preposte, pur dovendosi segnalare la colpevole inerzia del comune di Roma.

Nonostante tutto, vanno considerati i risultati di gestione di Tibus che anche nel corso dell'esercizio 2017 sono risultati lusinghieri.

L'autostazione è stata potenziata in tutti i servizi, dal controllo della circolazione nelle aree dell'autostazione al presidio del piazzale di manovra, alla vigilanza armata permanente, ai servizi di pulizia, all'illuminazione interna e periferica, alla video-sorveglianza per la sicurezza degli utenti, operatori e degli abitanti del quartiere che vi sorge intorno.

Inoltre, per far uscire l'autostazione dall'annoso anonimato, il CdA ha curato la realizzazione di attività di comunicazione web con l'obiettivo di far conoscere l'autostazione e le sue attività, raccontare la vita dell'autostazione, fornire informazioni utili agli utenti, ai lavoratori, agli autisti, al personale di servizio ed agli operatori del settore, garantire un filo diretto con gli stessi, ascoltarne le necessità e monitorarne i feedback ricevuti.

Tutto ciò è stato realizzato grazie alla creazione di:

- Pagina Facebook seguita quotidianamente atta a coinvolgere, con stile adeguato, la propria community con informazioni, attività, assistenza diretta e quant'altro;
- Portale web [www.tibusroma.it](http://www.tibusroma.it), collegato direttamente al server di stazione, da cui ogni utente può vedere in tempo reale tutti i pullman che partono e arrivano in autostazione, le informazioni, i servizi offerti, le modalità per usufruirne;
- Applicazione per dispositivi mobili atta a garantire un adeguato servizio informativo;
- Comunicazione diretta con chiunque abbia necessità di informazioni.

Attenzione particolare, poi, è stata riservata all'offerta di informazioni dirette all'interno dell'autostazione mediante l'installazione di monitors dedicati agli orari di arrivi e partenze con le indicazioni dei vari vettori.

Oltre al servizio suddetto, è stato fornito anche un servizio di wi-fi gratuito attraverso l'installazione di una rete interna che utilizza una linea dati fibra da 100 mb.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

A fronte di questa attività di ammodernamento ed efficientamento del servizio, a riprova della grande propositività del CdA di trovare una soluzione al mancato rinnovo della concessione, il Comune di Roma, per tutta risposta, in data 19.01.2018, ha notificato a Tibus avvisi di pagamento per pretese indennità di occupazione abusiva e correlate sanzioni per complessivi € 861.910. Si tratta di una pretesa infondata e completamente erronea, che oltretutto non considera il canone regolarmente corrisposto da Tibus, che a seguito dello spirare della concessione vale come indennità di occupazione *sine titulo*, ma non certo abusiva. Questa società, contestando gli avvisi, ha promosso azione giudiziaria dinanzi al Tribunale di Roma, ed ha citato il Comune di Roma per chiedere un accertamento negativo della debitoria verso il Comune. Il relativo giudizio è stato incardinato al n. rg. 12930/18, assegnato al giudice Canonaco, II<sup>^</sup> sez. civ. e la prima udienza si terrà il 26.06.2018.

Il CdA ha, comunque, previsto nel bilancio un accantonamento prudenziale della sanzione riferita all'area in cui insiste il fabbricato, dedotto del canone già corrisposto non ritenendo assolutamente fondata la contestazione riferita all'area priva di manufatti ed attualmente utilizzata dal Cotral.

Tornando alla gestione caratteristica, il CdA ha profuso parte della sua attività, finalizzandola al contenimento della spesa relativa ai costi per servizi, ottenendo un'economia di oltre 100.000,00 Euro, larga parte dovuta al nuovo assetto organizzativo.

Ciò ha consentito alla Società di generare un utile economico importante che, dopo le imposte, assomma come già detto ad Euro 258.698,00 e di raggiungere una disponibilità di cassa di quasi 1 mlm di Euro che, insieme, garantiscono una patrimonializzazione di rilievo, da un lato, e, dall'altro, la disponibilità necessaria al ripristino dell'area qualora non si addivenisse ad una soluzione di continuità dell'esercizio con il Comune di Roma.

### **Valutazioni generali sulla gestione**

Nell'anno 2017 il contesto economico di riferimento è definibile, rispetto all'anno 2016, quanto meno stagnante per non dire ulteriormente recessivo.

In questo contesto, i risultati della nostra società sono addirittura in netto miglioramento anche rispetto alla positività espressa dall'esercizio 2016. In particolare, la nostra società, al termine dell'esercizio 2017, ha registrato utili netti per Euro 258.698,00 a fronte degli Euro 184.269,00 dell'esercizio 2016.

Pur permanendo uno stato di crisi economico generale appare doveroso sottolineare che i risultati che la società ha ottenuto nel corso dell'esercizio 2017, consolidano e confermano il trend di risultati d'esercizio positivi.

Comunque, la società ha mantenuto sostanzialmente invariato il valore della produzione.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
Valore della produzione	1.611.226	1.619.038
Margine operativo lordo	486.560	344.227
Risultato prima delle imposte	386.632	287.520

**Principali dati economici**

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>Variazione</b>
Ricavi netti	1.603.480	1.568.363	35.117
Costi esterni	1.057.751	1.169.927	(112.176)
<b>Valore Aggiunto</b>	<b>545.729</b>	<b>398.436</b>	<b>147.293</b>
Costo del lavoro	59.169	54.209	4.960
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>486.560</b>	<b>344.227</b>	<b>142.333</b>
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	109.721	107.228	2.493
<b>Risultato Operativo</b>	<b>376.839</b>	<b>236.999</b>	<b>139.840</b>
Proventi diversi	7.746	50.675	(42.929)
Proventi e oneri finanziari	2.047	(154)	2.201
<b>Risultato Ordinario</b>	<b>386.632</b>	<b>287.520</b>	<b>99.112</b>
Rivalutazioni e svalutazioni			
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>386.632</b>	<b>287.520</b>	<b>99.112</b>
Imposte sul reddito	127.934	103.251	24.683
<b>Risultato netto</b>	<b>258.698</b>	<b>184.269</b>	<b>74.429</b>

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>
ROE netto	0,08	0,06
ROE lordo	0,12	0,09
ROI	0,09	0,08
ROS	0,24	0,18

### Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>Variazione</b>
Immobilizzazioni immateriali nette	12.480	16.640	(4.160)
Immobilizzazioni materiali nette	2.446.285	2.530.288	(84.003)
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie		321	(321)
<b>Capitale immobilizzato</b>	<b>2.458.765</b>	<b>2.547.249</b>	<b>(88.484)</b>
Rimanenze di magazzino			
Crediti verso Clienti	723.726	815.120	(91.394)
Altri crediti	42.872	18.636	24.236
Ratei e risconti attivi	16.366	2.785	13.581
<b>Attività d'esercizio a breve termine</b>	<b>782.964</b>	<b>836.541</b>	<b>(53.577)</b>
Debiti verso fornitori	303.273	296.289	6.984
Acconti	4.982	9.573	(4.591)
Debiti tributari e previdenziali	63.330	14.401	48.929
Altri debiti	7.991	11.433	(3.442)
Ratei e risconti passivi	22.463	23.278	(815)
<b>Passività d'esercizio a breve termine</b>	<b>402.039</b>	<b>354.974</b>	<b>47.065</b>

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

<b>Capitale d'esercizio netto</b>	<b>380.925</b>	<b>481.567</b>	<b>(100.642)</b>
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.770	3.263	(493)
Debiti tributari e previdenziali (oltre l'esercizio successivo)			
Altre passività a medio e lungo termine	228.946	105.914	123.032
<b>Passività a medio lungo termine</b>	<b>231.716</b>	<b>109.177</b>	<b>122.539</b>
<b>Capitale investito</b>	<b>2.607.974</b>	<b>2.919.639</b>	<b>(311.665)</b>
Patrimonio netto	(3.605.920)	(3.347.220)	(258.700)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine			
Posizione finanziaria netta a breve termine	997.945	427.582	570.363
<b>Mezzi propri e indebitamento finanziario netto</b>	<b>(2.607.975)</b>	<b>(2.919.638)</b>	<b>311.663</b>

Dallo stato patrimoniale riclassificato emerge la solidità patrimoniale della società (ossia la sua capacità mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine).

A migliore descrizione della solidità patrimoniale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio attinenti sia (i) alle modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine che (ii) alla composizione delle fonti di finanziamento, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>
Margine primario di struttura	1.147.155	799.971
Quoziente primario di struttura	1,47	1,31
Margine secondario di struttura	1.378.871	909.148
Quoziente secondario di struttura	1,56	1,36

### Principali dati finanziari



Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

La posizione finanziaria netta al 31/12/2017, era la seguente (in Euro):

	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>Variazione</b>
Depositi bancari	995.875	424.503	571.372
Denaro e altri valori in cassa	2.070	3.079	(1.009)
<b>Disponibilità liquide</b>	<b>997.945</b>	<b>427.582</b>	<b>570.363</b>
<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso altri finanziatori (entro l'esercizio successivo)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Crediti finanziari			
<b>Debiti finanziari a breve termine</b>			
<b>Posizione finanziaria netta a breve termine</b>	<b>997.945</b>	<b>427.582</b>	<b>570.363</b>
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre l'esercizio successivo)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti			

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

Crediti finanziari			
<b>Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine</b>			
<b>Posizione finanziaria netta</b>	<b>997.945</b>	<b>427.582</b>	<b>570.363</b>

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>
Liquidità primaria	4,36	3,56
Liquidità secondaria	4,36	3,56
Indebitamento	0,12	0,12
Tasso di copertura degli immobilizzi	1,49	1,34

L'indice di liquidità primaria è pari a 4,36. La situazione finanziaria della società è da considerarsi buona.

L'indice di liquidità secondaria è pari a 4,36. Il valore assunto dal capitale circolante netto è sicuramente soddisfacente in relazione all'ammontare dei debiti correnti.

L'indice di indebitamento è pari a 0,12. I mezzi propri sono da ritenersi congrui in relazione all'ammontare dei debiti esistenti.

Dal tasso di copertura degli immobilizzi, pari a 1,49 risulta che l'ammontare dei mezzi propri e dei debiti consolidati è da considerarsi appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi. I mezzi propri unitamente ai debiti consolidati sono da considerarsi di ammontare appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi.

### **Informazioni attinenti all'ambiente e al personale**

Tenuto conto del ruolo sociale dell'impresa come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti l'ambiente e al personale.

#### ***Personale***

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate morti sul lavoro del personale iscritto al libro

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

matricola.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro matricola.

Nel corso dell'esercizio non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing, per cui la società è stata dichiarata definitivamente responsabile.

Nel corso dell'esercizio la nostra società ha effettuato significativi investimenti in sicurezza del personale attraverso il mantenimento degli impianti ai livelli di sicurezza imposti dalla legge.

**Ambiente**

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente per cui la società è stata dichiarata colpevole in via definitiva.

Nel corso dell'esercizio alla nostra società non sono state inflitte sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali.

Nel corso dell'esercizio le emissioni gas ad effetto serra ex legge 316/2004 sono state pari a zero.

**Investimenti**

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree:

<b>Immobilizzazioni</b>	<b>Acquisizioni dell'esercizio</b>
Terreni e fabbricati	
Impianti e macchinari	12.124
Attrezzature industriali e commerciali	
Altri beni	1.236

**Attività di ricerca e sviluppo**

Ai sensi dell'articolo 2428 comma 2 numero 1 si dà atto che la società non ha svolto attività di ricerca e sviluppo.

**Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle**

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti rapporti con imprese collegate.

Tali rapporti, che non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali, sono regolati da normali condizioni di mercato.

**Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti**

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

Si da atto che, ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) Codice Civile, non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie o quote di società controllanti sono state acquistate e/o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

#### **Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell'art. 2428, comma 3, al punto 6-bis, del Codice civile**

Ai sensi dell'art. 2428, comma 3, al punto 6-bis, del Codice civile di seguito si forniscono le informazioni in merito all'utilizzo di strumenti finanziari, in quanto rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria.

Sono fornite, poi, una serie di informazioni quantitative volte a fornire indicazioni circa la dimensione dell'esposizione ai rischi da parte dell'impresa.

#### **Rischio di credito**

Si deve ritenere che le attività finanziarie della società abbiano una buona qualità creditizia in quanto il rischio di credito è costantemente oggetto di monitoraggio mediante l'utilizzo di informazioni direttamente acquisite.

#### **Rischio di liquidità**

La società non presenta problematiche di liquidità in quanto le disponibilità liquide e i crediti a breve termine sono più che sufficienti per soddisfare le passività a breve termine.

Inoltre si segnala che non sono stati utilizzati strumenti di indebitamento o altre linee di credito per far fronte alle eventuali esigenze di liquidità.

#### **Rischio di mercato**

L'attività della Società è rappresentata dalla gestione di una stazione di autolinee a carattere interregionale, nazionale e internazionale, conseguentemente la Società non è esposta a nessun rischio di cambio in quanto opera con fornitori italiani e con clienti operanti nell'ambito della Comunità Europea; non è soggetta a rischi di prezzo e non è esposta a particolari rischi di variazione dei tassi di interesse attivi e passivi in quanto non ha in essere operazioni finanziarie.

#### **Rivalutazione dei beni dell'impresa ai sensi del decreto legge n. 185/2008**

La vostra società non si è avvalsa della rivalutazione facoltativa dei beni d'impresa di cui alla legge n. 342/2000.

#### **Destinazione del risultato d'esercizio**

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

<b>Risultato d'esercizio al 31/12/2017</b>	<b>Euro</b>	<b>258.698</b>
5% a riserva legale	Euro	12.935
a riserva straordinaria rilascio autostazione	Euro	245.763
a dividendo	Euro	

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

*Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
Giovanni Antonio Bianco*

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

**TIBURTINA BUS S.R.L.**

Sede in LARGO GUIDO MAZZONI SNC –  
00162 ROMA (RM)  
Capitale sociale Euro 3.000.000,00 I.V.  
Codice fiscale - Reg. Imp. 04944131004  
Rea.819973

**Relazione unitaria del Collegio sindacale all'assemblea dei soci**

Signori Soci della TIBURTINA BUS S.R.L.

Il giorno nove del mese di aprile dell'anno duemiladiciotto alle ore dieci e trenta, presso la sede legale della Tiburtina Bus S.r.l., si sono riuniti, a seguito di convocazione del Presidente, i sottoscritti sindaci effettivi della Società:

- |                               |                               |
|-------------------------------|-------------------------------|
| – Spedone Marzia Maria Teresa | Presidente Collegio Sindacale |
| – Antonucci Michele           | Sindaco Effettivo             |
| – Chifari Paolo               | Sindaco Effettivo             |

**Premessa**

Il Collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31/12/2017, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c..

La presente relazione unitaria contiene nella parte prima la "Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39" e nella parte seconda la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c."

**Parte prima****Relazione di revisione sensi dell'art. 14 del D.lgs. del 27 gennaio 2010, n.39****Relazione sul bilancio d'esercizio**

Abbiamo svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della Società TIBURTINA BUS S.R.L., costituito dallo stato patrimoniale al 31/12/2017, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società TIBURTINA BUS S.R.L. al 31/12/2017 e del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi, sono ulteriormente descritte nella sezione Responsabilità del revisore, per la revisione contabile del bilancio d'esercizio della presente

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

*TIBURTINA BUS S.R.L.*

relazione. siamo indipendente rispetto alla Società in conformità alle norme ed ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

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

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

E' nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione legale.

Abbiamo svolto la revisione legale in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, del D.Lgs. 39/2010. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione legale al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche degli utilizzatori prese sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;

abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;

siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in 20 funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;

abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di governance, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile. abbiamo fornito ai responsabili delle attività di governance anche una dichiarazione sul fatto che abbiamo rispettato le norme e i principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano e abbiamo comunicato loro ogni situazione che possa ragionevolmente avere un effetto sulla nostra indipendenza e, ove applicabile, le relative misure di salvaguardia.

Tra gli aspetti comunicati ai responsabili delle attività di governance, abbiamo identificato quelli che sono stati più rilevanti nell'ambito della revisione contabile del bilancio dell'esercizio in esame, che hanno costituito quindi gli aspetti chiave della revisione. abbiamo descritto tali aspetti nella relazione di revisione.

### **Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari**

abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere, come richiesto dalle norme di legge, un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione, la cui responsabilità compete agli amministratori della Società TIBURTINA BUS S.R.L. con il bilancio d'esercizio della Società TIBURTINA BUS S.R.L. al 31/12/2017. A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Società TIBURTINA BUS S.R.L. al 31/12/2017.

## **Parte seconda**

### **Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2 del Codice Civile**

#### **B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss., c.c.**

#### ***Conoscenza della società, valutazione dei rischi e rapporto sugli incarichi affidati***

Dato atto dell'ormai consolidata conoscenza che il Collegio sindacale dichiara di avere in merito



Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

alla società e per quanto concerne:

i) la tipologia dell'attività svolta;

ii) la sua struttura organizzativa e contabile;

tenendo anche conto delle dimensioni e delle problematiche dell'azienda, viene ribadito che la fase di "pianificazione" dell'attività di vigilanza - nella quale occorre valutare i rischi intrinseci e le criticità rispetto ai due parametri sopra citati - è stata attuata mediante il riscontro positivo rispetto a quanto già conosciuto in base alle informazioni acquisite nel tempo.

È stato, quindi, possibile confermare che:

- l'attività tipica svolta dalla società non è mutata nel corso dell'esercizio in esame ed è coerente con quanto previsto all'oggetto sociale;

- l'assetto organizzativo e la dotazione delle strutture informatiche sono rimasti sostanzialmente invariati;

- le risorse umane costituenti la "forza lavoro" non sono sostanzialmente mutate;

- quanto sopra constatato risulta indirettamente confermato dal confronto delle risultanze dei valori espressi nel conto economico per gli ultimi due esercizi, ovvero quello in esame e quello precedente. È inoltre possibile rilevare come la società abbia operato nel 2017 in termini confrontabili con l'esercizio precedente e, di conseguenza, i nostri controlli si sono svolti su tali presupposti avendo verificato la sostanziale confrontabilità dei valori e dei risultati con quelli dell'esercizio precedente.

Le attività svolte dal Collegio sindacale hanno riguardato, sotto l'aspetto temporale, l'intero esercizio e nel corso dell'esercizio stesso sono state regolarmente svolte e documentate le riunioni di cui all'art. 2404 c.c. e di tali riunioni sono stati redatti appositi verbali debitamente sottoscritti per approvazione unanime.

#### **Attività svolta**

1. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare:

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

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci, alle adunanze dell'Organo Amministrativo, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale

Durante le verifiche periodiche, il Collegio sindacale ha preso conoscenza dell'evoluzione dell'attività svolta dalla società, ponendo particolare attenzione alle problematiche di natura contingente e/o straordinaria al fine di individuarne l'impatto economico e finanziario sul risultato di esercizio e sulla struttura patrimoniale, nonché gli eventuali rischi come anche quelli derivanti da

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

*TIBURTINA BUS S.R.L.*

perdite su crediti, monitorati con periodicità costante. Si sono anche avuti confronti con lo studio professionale che assiste la società in tema di consulenza e assistenza contabile e fiscale su temi di natura tecnica e specifica: i riscontri hanno fornito esito positivo.

à

Il Collegio sindacale ha, quindi, periodicamente valutato l'adeguatezza della struttura organizzativa e funzionale dell'impresa e delle sue eventuali mutazioni rispetto alle esigenze minime postulate dall'andamento della gestione. I rapporti con le persone operanti nella citata struttura - amministratori, dipendenti e consulenti esterni - si sono ispirati alla reciproca collaborazione nel rispetto dei ruoli a ciascuno affidati, avendo chiarito quelli del Collegio sindacale.

Per tutta la durata dell'esercizio si è potuto riscontrare che:

- il personale amministrativo interno incaricato della rilevazione dei fatti aziendali non è sostanzialmente mutato rispetto all'esercizio precedente;
- il livello della sua preparazione tecnica resta adeguato rispetto alla tipologia dei fatti aziendali ordinari da rilevare e può vantare una sufficiente conoscenza delle problematiche aziendali;
- i consulenti ed i professionisti esterni incaricati dell'assistenza contabile, fiscale, societaria e giuslavoristica non sono mutati e pertanto hanno conoscenza storica dell'attività svolta e delle problematiche gestionali anche straordinarie che hanno influito sui risultati del bilancio.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire

In conclusione, per quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta nell'esercizio, il Collegio sindacale può affermare che:

- le decisioni assunte dai soci e dall'organo di amministrazione sono state conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere definitivamente l'integrità del patrimonio sociale;
- sono state acquisite le informazioni sufficienti relative al generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società;
- le operazioni poste in essere sono state anch'esse conformi alla legge e allo statuto sociale e non in potenziale contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- non si pongono specifiche osservazioni in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, né in merito all'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione.

2. Il Collegio sindacale non ha riscontrato operazioni atipiche e / o inusuali.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

*TIBURTINA BUS S.R.L.*

3. Gli Amministratori, nella loro relazione sulla gestione, indicano e illustrano in maniera adeguata le principali operazioni tipiche cui si rinvia, anche per quanto attiene alle caratteristiche delle operazioni e ai loro effetti economici.
4. Nel corso dell'esercizio
  - non sono pervenute al Collegio sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile
    - non si è dovuto intervenire per omissioni dell'organo di amministrazione ai sensi dell'art. 2406 c.c.;
    - non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409, co. 7, c.c..
5. Al Collegio sindacale non sono pervenuti esposti.
6. Il Collegio sindacale, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge.
7. Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiedere la segnalazione nella presente relazione.

## **B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio**

8. Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 è stato approvato dall'organo di amministrazione e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa.

Inoltre:

- l'organo di amministrazione ha, altresì, predisposto la relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 c.c.;
- tali documenti sono stati consegnati al Collegio sindacale in tempo utile affinché siano depositati presso la sede della società corredati dalla presente relazione, e ciò indipendentemente dal termine previsto dall'art. 2429, comma 1, c.c..

È stato, quindi, esaminato il progetto di bilancio, in merito al quale sono fornite ancora le seguenti ulteriori informazioni:

- i criteri utilizzati nella redazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio;
- è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

- è stata verificata l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- l'organo di amministrazione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dall'art. 2423, quinto comma, del Codice Civile.
- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del Collegio sindacale e a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;
- ai sensi dell'art. 2426, comma 1, n. 5, del Codice civile i valori significativi iscritti ai punti B-I-1) e B-I-2) dell'attivo sono stati oggetto di nostro specifico controllo con conseguente consenso alla loro iscrizione nell'attivo;
- ai sensi dell'art. 2426, comma 1, n. 6, del Codice civile il Collegio sindacale ha preso atto che non esiste più alcun valore di avviamento iscritto alla voce B-I-5) dell'attivo dello stato patrimoniale;
- si precisa, per mero richiamo, che non sarà possibile distribuire dividendi intaccando le riserve di utili oltre l'ammontare netto dei costi di impianto e ampliamento, dei costi di sviluppo e dell'avviamento iscritti nell'attivo;
- è stata verificata la correttezza delle informazioni contenute nella nota integrativa per quanto attiene l'assenza di posizioni finanziarie e monetarie attive e passive sorte originariamente in valute diverse dall'euro;
- sono state fornite in nota integrativa le informazioni richieste dall'art. 2427-bis del Codice civile, relative agli strumenti finanziari derivati e per le immobilizzazioni finanziarie iscritte a un valore superiore al loro fair value;
- gli impegni, le garanzie e le passività potenziali sono stati esaurientemente illustrati;
- in merito alla proposta dell'organo di amministrazione circa la destinazione del risultato netto di esercizio, il Collegio sindacale non ha nulla da osservare, facendo, peraltro, notare che la decisione in merito spetta all'assemblea dei soci.

9. Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro 258.698 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	4.239.674
Passività	Euro	633.754
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	3.347.222
<b>- Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>Euro</b>	<b>258.698</b>

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Relazione del Collegio sindacale all'assemblea dei soci.

Pagina 7

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. RM: prot. n. 204354/01 del 06.12.2001

TIBURTINA BUS S.R.L.

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	1.611.226
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	1.226.641
<b>Differenza</b>	<b>Euro</b>	<b>384.585</b>
Proventi e oneri finanziari	Euro	2.047
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>Euro</b>	<b>386.632</b>
Imposte sul reddito	Euro	127.934
<b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>Euro</b>	<b>258.698</b>

*Risultato dell'esercizio sociale*

10. Il risultato netto accertato dall'organo di amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2017, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per euro 258.698,00;

Il Collegio sindacale concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa. I risultati della revisione legale del bilancio da noi svolta sono contenuti nella sezione A della presente relazione.

**B3) Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio**

11. Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il Collegio sindacale propone all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2017, così come redatto dagli amministratori.

Roma, 09/04/2018

Il Collegio sindacale

Presidente Collegio sindacale

Marzia Maria Teresa Spedone

Sindaco effettivo

Paolo Chifari

Sindaco effettivo

Michele Antonucci