

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2019

**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

Impresa in fase di aggiornamento

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	23
Capitolo 3 - RELAZIONE GESTIONE	29
Capitolo 4 - RELAZIONE SINDACI	41

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	3.000.000
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)	
Società in liquidazione	NO
Società con socio unico	NO
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	NO
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
Appartenenza a un gruppo	NO
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

	31/12/2019	31/12/2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	4.160	8.320
II - Immobilizzazioni materiali	2.354.558	2.382.381
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni (B)	2.358.718	2.390.701
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	763.929	796.236
esigibili oltre l'esercizio successivo		
imposte anticipate	140.219	140.219
Totale crediti	904.148	936.455
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.197.693	
IV - Disponibilità liquide	347.315	1.347.564
Totale attivo circolante (C)	2.449.156	2.284.019
D) Ratei e risconti	25.276	2.004
Totale attivo	4.833.150	4.676.724
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	3.000.000	3.000.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni		
III - Riserve di rivalutazione		
IV - Riserva legale	30.901	30.296
V - Riserve statutarie		
VI - Altre riserve	587.119	575.623
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	46.781	12.100
Perdita ripianata nell'esercizio		
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto	3.664.801	3.618.019
B) Fondi per rischi e oneri	634.250	634.250

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	7.417	5.037
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	446.801	319.837
esigibili oltre l'esercizio successivo	57.418	57.418
Totale debiti	504.219	377.255
E) Ratei e risconti	22.463	42.163
Totale passivo	4.833.150	4.676.724
Altre riserve	31/12/2019	31/12/2018
Riserva rilascio autostazione	587.119	575.624
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		(1)
	31/12/2019	31/12/2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.457.576	1.605.405
5) altri ricavi e proventi		
altri	15.251	11.170
Totale altri ricavi e proventi	15.251	11.170
Totale valore della produzione	1.472.827	1.616.575
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	8.875	4.177
7) per servizi	971.979	851.734
8) per godimento di beni di terzi	950	1.426
9) per il personale		
a) salari e stipendi	49.413	45.389
b) oneri sociali	14.418	12.534
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	2.694	2.529
c) trattamento di fine rapporto	2.395	2.477
e) altri costi	299	52
Totale costi per il personale	66.525	60.452
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	116.959	112.910
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.160	4.160
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	112.799	108.750
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	3.400	
Totale ammortamenti e svalutazioni	120.359	112.910
12) accantonamenti per rischi		461.218
14) oneri diversi di gestione	210.460	71.728
Totale costi della produzione	1.379.148	1.563.645
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	93.679	52.930
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	17.693	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	17.693	
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.259	4.766
Totale proventi diversi dai precedenti	2.259	4.766
Totale altri proventi finanziari	19.952	4.766
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	834	1.060
Totale interessi e altri oneri finanziari	834	1.060
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	19.118	3.706

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	112.797	56.636
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	66.016	155.228
imposte differite e anticipate		(110.692)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	66.016	44.536
21) Utile (perdita) dell'esercizio	46.781	12.100

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2019

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 46.781, ottenuto dopo aver effettuato ammortamenti in misura pari ad Euro 116.959 e aver accantonato imposte correnti sul reddito d'esercizio per un importo pari ad Euro 66.016.

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.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non ci sono fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio.

Criteri di formazione

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.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta 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.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2019, 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.

Principi di redazione

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.

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

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.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

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

Cambiamenti di principi contabili

La Società non ha cambiato i principi contabili.

Correzione di errori rilevanti

La Società non ha proceduto alla correzione di errori rilevanti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Non sono stati cambiati i principi contabili e pertanto non si è dovuto determinare l'effetto degli impatti del cambiamento dei principi contabili sui dati comparativi dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

Immobilizzazioni

Immateriali

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

I costi di impianto e 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%

- Impianti di servizio (monitor- Wi-Fi): 20%

Attrezzature

- Attrezzatura varia: 10%

Altri beni

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

- 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 del credito 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 stati stanziati nel corso degli esercizi precedenti per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dei rispettivi esercizi non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

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 20) del Conto Economico.

Riconoscimento ricavi

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

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	53.372	4.058.511	4.111.883
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	45.052	1.676.130	1.721.182
Valore di bilancio	8.320	2.382.381	2.390.701
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni		84.976	84.976
Ammortamento dell'esercizio	4.160	112.799	116.959
Totale variazioni	(4.160)	(27.823)	(31.983)
Valore di fine esercizio			
Costo	53.372	4.143.485	4.196.857
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	49.212	1.788.927	1.838.139
Valore di bilancio	4.160	2.354.558	2.358.718

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
4.160	8.320	(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
Valore di inizio esercizio								
Costo	32.227		345				20.800	53.372
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	32.227		345				12.480	45.052
Valore di bilancio							8.320	8.320
Variazioni nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio							4.160	4.160
Totale variazioni							(4.160)	(4.160)
Valore di fine esercizio								
Costo	32.227		345				20.800	53.372
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	32.227		345				16.640	49.212
Valore di bilancio							4.160	4.160

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
2.354.558	2.382.381	(27.823)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	3.208.973	411.014	6.572	121.952	310.000	4.058.511

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.202.620	377.647	5.947	89.916		1.676.130
Valore di bilancio	2.006.353	33.367	625	32.036	310.000	2.382.381
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	79.261	2.510	1.125		2.080	84.976
Ammortamento dell'esercizio	97.458	7.550	328	7.463		112.799
Totale variazioni	(18.197)	(5.040)	797	(7.463)	2.080	(27.823)
Valore di fine esercizio						
Costo	3.288.234	413.524	7.697	121.950	312.080	4.143.485
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.300.078	385.197	6.275	97.377		1.788.927
Valore di bilancio	1.988.156	28.327	1.422	24.573	312.080	2.354.558

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
904.148	936.455	(32.307)

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	775.980	(104.898)	671.082	671.082		
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.190	81.846	86.036	86.036		
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	140.219		140.219			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	16.066	(9.255)	6.811	6.811		
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	936.455	(32.307)	904.148	763.929		

Crediti verso clienti

La voce "Crediti verso clienti" al 31/12/2019, pari a € 671.082, risulta così costituita:

Descrizione	Importo
Crediti v/clienti fatture emesse	589.068
Crediti v/clienti fatture da emettere	95.174
F.do svalutazione crediti v/clienti	(13.160)
Totale	671.082

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

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2018	9.760	9.760
Accantonamento esercizio	3.400	3.400
Saldo al 31/12/2019	13.160	13.160

Crediti tributari

La voce "Crediti tributari" al 31/12/2019, pari a € 86.036, risulta così costituita:

Descrizione	Importo
Erario c/ritenute interessi attivi	587
Credito Iva anno 2019	12.377
Credito Ires anno 2019	58.155
Credito Irap anno 2019	14.915
Erario c/imposta sostitutiva TFR	2
Totale crediti tributari	86.036

Nella voce "Credito Ires anno 2019", il credito Ires pari a € 58.155, è iscritto al netto del debito Ires dell'esercizio 2019 pari a € 52.560. Nella voce "Credito Irap anno 2019", il credito Irap pari a € 14.915, è iscritto al netto del debito Irap dell'esercizio 2019 pari a € 13.456.

Attività per imposte anticipate

Le imposte anticipate per Euro 140.219 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.

Crediti verso altri

La voce "Crediti verso altri" al 31/12/2019, pari a € 6.811, risulta così costituita:

Descrizione	Importo
Fornitori c/anticipi	4.576
Note credito da ricevere	2.235
Totale Crediti verso altri	6.811

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2019 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente:

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante
Italia	671.082				
Totale	671.082				

Area geografica	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	86.036	140.219	6.811	904.148
Totale	86.036	140.219	6.811	904.148

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.197.693		1.197.693

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	1.197.693	1.197.693
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.197.693	1.197.693

I titoli sono iscritti al valore corrente di mercato.

Con riferimento alla voce "Altri titoli non immobilizzati" si tratta di strumenti finanziari quali polizze assicurative e investimenti in fondi comuni riclassificati tra le attività finanziarie e che non costituiscono immobilizzazioni finanziarie poiché trattasi della destinazione più proficua di temporanea eccedenza di liquidità.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
347.315	1.347.564	(1.000.249)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.346.401	(1.000.925)	345.476
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa	1.164	675	1.839
Totale disponibilità liquide	1.347.564	(1.000.249)	347.315

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 31.12.2019 pari ad € 345.476, è costituita dalle giacenze liquide presenti sul conto corrente bancario intestato alla società.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
25.276	2.004	23.272

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 31/12/2019, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio		2.004	2.004
Variazione nell'esercizio		23.272	23.272
Valore di fine esercizio		25.276	25.276

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	Importo
Risconti attivi assicurazioni	5.438
Risconto attivo licenza d'uso software	600
Risconto attivo tassa concessione comunale	14.784
Risconto attivo consulenze tecniche	3.640
Risconto attivo noleggio macchine d'ufficio	424
Risconto attivo costo Wi-Fi	390
Totale	25.276

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto**Patrimonio netto**

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
3.664.801	3.618.019	46.782

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

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	30.296			605				30.901
Varie altre riserve	575.623			11.496				587.119
Totale altre riserve	575.623			11.496				587.119
Utile (perdita) dell'esercizio	12.100			46.781	12.100		46.781	46.781
Totale patrimonio netto	3.618.019			58.882	12.100		46.781	3.664.801

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva rilascio autostazione	587.119
Totale	587.119

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:

Capitale	3.000.000		3.000.000
Riserva legale	30.901	A,B	30.901
Altre riserve			
Varie altre riserve	587.119		587.119
Totale altre riserve	587.119		587.119
Totale	3.618.020		3.618.020
Quota non distribuibile			3.030.901
Residua quota distribuibile			587.119

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
Riserva rilascio autostazione	587.119	A,B,C,D	587.119
Totale	587.119		

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

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva rilascio autostazione	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	3.000.000	17.361	329.861	258.698	3.605.920
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- Incrementi		12.935	245.762		258.697
- Decrementi				258.698	258.698
Risultato dell'esercizio precedente				12.100	12.100
Alla chiusura dell'esercizio precedente	3.000.000	30.296	575.623	12.100	3.618.019
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- Incrementi		605	11.496	46.781	58.882
- Decrementi				12.100	12.100
Risultato dell'esercizio corrente				46.781	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	3.000.000	30.901	587.119	46.781	3.664.801

Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
634.250	634.250	

	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				634.250	634.250
Variazioni nell'esercizio					
Valore di fine esercizio				634.250	634.250

La voce "Altri fondi" al 31/12/2019 è pari a Euro 634.250.

Non ci sono stati incrementi nel corso dell'esercizio.

Negli anni precedenti 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.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
7.417	5.037	2.380

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	5.037
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	2.380
Totale variazioni	2.380
Valore di fine esercizio	7.417

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
504.219	377.255	126.964

Variazioni e scadenza dei debiti

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

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
Acconti	61.771	(32)	61.739	4.321	57.418
Debiti verso fornitori	283.140	48.577	331.717	331.717	
Debiti tributari	20.733	(13.261)	7.472	7.472	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.045	13.930	16.975	16.975	
Altri debiti	8.567	77.749	86.316	86.316	
Totale debiti	377.255	126.964	504.219	446.801	57.418

I debiti al 31/12/2019 risultano così costituiti:

Acconti

La voce "Acconti" accoglie gli anticipi ricevuti dai clienti relativi a prestazioni di servizi non ancora effettuate e i depositi cauzionali versati dai conduttori dei box commerciali.

Debiti verso fornitori

La voce "Debiti verso fornitori" al 31.12.2019, pari a € 331.717, risulta così costituita:

Descrizione	Importo
Debiti verso fornitori per fatture ricevute	244.529
Debiti verso fornitori per fatture da ricevere	87.188
Totale debiti verso fornitori	331.717

Debiti tributari

La voce "Debiti tributari" al 31.12.2019, pari a € 7.472, è così costituita:

Descrizione	Importo
Debiti verso erario per ritenute 1001	6.725
Debiti verso erario per ritenute 1040	747
Totale debiti tributari	7.472

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 verso istituti di previdenza

La voce "Debiti verso istituti di previdenza" al 31.12.2019, pari a € 16.975, risulta così costituita:

Descrizione	Importo
Debito v/Inps dipendenti	2.489
Debito v/Inps gestione separata	14.317
Debito v/Inail	155
Debito per f.do assistenza Enti Bilaterali	14
Totale debiti verso istituti di previdenza	16.975

Altri debiti

La voce "Altri debiti" al 31.12.2019, pari a € 86.316, è così costituita:

Descrizione	Importo
Debiti verso fondo integrativo	23
Debiti verso dipendenti	4.296
Debiti verso Ama Spa	81.997
Totale altri debiti	86.316

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

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

	Ammontare
Debiti di durata residua superiore a cinque anni	
Debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti non assistiti da garanzie reali	504.219
Totale	504.219

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
22.463	42.163	(19.700)

	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	23.552	18.612	42.163
Variazione nell'esercizio	(1.089)	(18.612)	(19.700)
Valore di fine esercizio	22.463	0	22.463

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

La composizione della voce ratei passivi è così dettagliata:

Descrizione	Importo
Rateo passivo tassa concessione comunale	22.463
Totale	22.463

Nota integrativa, conto economico**Valore della produzione**

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.472.827	1.616.575	(143.748)

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.457.554	1.605.405	(147.851)
Altri ricavi e proventi	15.273	11.170	4.103
Totale	1.472.827	1.616.575	(143.748)

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Altre	1.457.554
Totale	1.457.554

La voce "Ricavi delle vendite e prestazioni" al 31.12.2019, pari a € 1.457.554, risulta così costituita:

Categoria	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Prestazioni servizi attracco e partenze	624.632	761.133	(136.501)
Canoni di locazione box	321.961	338.192	(16.231)
Ricavi soste autorizzate	23.400	7.150	16.250
Riaddebito spese di vigilanza	229.963	234.167	(4.204)
Ricavi prestazioni di servizi	0	1.200	(1.200)
Riaddebito spese elettriche	71.485	76.118	(4.633)
Riaddebito spese telefoniche	9.756	10.328	(572)
Riaddebito trasporto valori	9.392	8.493	899
Riaddebito servizi integrati	4.320	7.637	(3.317)
Ricavi connessi alle locazioni	115.833	112.609	3.224
Ricavi indennità occupazione immobile	46.812	48.378	(1.566)
Totale	1.457.554	1.605.405	147.851

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	1.457.554
Totale	1.457.554

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.379.148	1.563.645	(184.497)

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	8.875	4.177	4.698
Servizi	971.979	851.734	120.245
Godimento di beni di terzi	950	1.426	(476)
Salari e stipendi	49.413	45.389	4.024
Oneri sociali	14.418	12.534	1.884
Trattamento di fine rapporto	2.395	2.477	(82)
Altri costi del personale	299	52	247
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	4.160	4.160	0
Ammortamento immobilizzazioni materiali	112.799	108.750	4.049
Svalutazioni crediti attivo circolante	3.400	0	3.400
Accantonamento per rischi	0	461.218	(461.218)
Altri accantonamenti	0	0	0
Oneri diversi di gestione	210.460	71.728	138.732
Totale	1.379.148	1.563.645	(184.497)

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

La voce "Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci" al 31.12.2019, pari a Euro 8.875, è così costituita:

Descrizione	Importo
Materie di consumo c/acquisti	630
Cancelleria	2.320
Beni di costo unitario non superiore a Euro 516,46	5.925
Totale	8.875

Costi per servizi

La voce "Costi per servizi" al 31.12.2019, pari a Euro 971.979, è così costituita:

Descrizione	Importo
Acqua	3.586
Energia elettrica	62.803
Consulenze legali e notarili	90.001
Spese postali	50
Servizi bancari	36
Assicurazioni non obbligatorie	852
Spese telefoniche	7.097
Consulenze tecniche	47.995
Consulenza del lavoro	5.455
Altri servizi	1.179
Servizi di segreteria	13.880
Servizi di reception	117.187
Servizi di vigilanza	188.703
Servizi amministrativi	49.334
Prestazioni occasionali	2.153
Spese di manutenzione	8.069
Servizio trasporti valori	7.060
Spese di pubblicità	629
Contributi Inps amministratori	20.543
Costi indetraibili	1.642
Spese di spedizione	283
Rimborso spese amministratori	10.885
Spese servizi contabili	29.016

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

Compenso Collegio Sindacale	38.605
Compenso Consiglio d'Amministrazione	90.000
Assicurazioni diverse	1.900
Rimborso spese Collegio Sindacale	5.129
Permesso ZTL	5.264
Servizio di disinfestazione	2.541
Servizio di manutenzione	11.171
Canone Rai	204
Servizio di prevenzione e protezione	2.640
Servizio manovratore piazzale	47.790
Costo Wi-Fi	78
Collaboratori afferenti attività	38.400
Contributi collaboratori afferenti attività	8.522
Rappresentanza	1.456
Addestramento e formazione	960
Alberghi e ristoranti	99
Costo dominio e sito internet	182
Attività ufficio stampa	16.800
Sviluppo e contenuti sito internet	15.000
Sviluppo e contenuti pagina facebook	16.800
Totale	971.979

Costi godimento beni di terzi

La voce "Costi godimento beni di terzi" al 31.12.2019 pari a Euro 950 è così costituita:

Descrizione	Importo
Licenza d'uso software d'esercizio	500
Noleggio macchine d'ufficio	450
Totale	950

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.

Oneri diversi di gestione

La voce "Oneri diversi di gestione" al 31.12.2019 pari a Euro 210.460 risulta così costituita:

Descrizione	Importo
Imposta di bollo	165
Imposta di registro	4.614
Tassa rifiuti	22.793
Diritti Camerali	716
Tassa Vidimazione Libri sociali	516
Imposta di bollo su c/c	151
Quote associative	1.200
Tassa concessione Comunale	59.135
Sanzioni ammende	157
Contributo unificato	6.815
Abbuoni e arrotondamenti	35
Sopravvenienze passive	101.302
Svalutazioni e insussistenze di attività	9.226
Imposta di bollo prodotti finanziari	157
Omaggi a clienti	445
Rimborso danni	3.033
Totale	210.460

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
19.118	3.706	15.412

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	17.693		17.693
Proventi diversi dai precedenti	2.259	4.766	(2.507)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(834)	(1.060)	226
Totale	19.118	3.706	15.412

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari e postali					2.259	2.259
Altri proventi					17.693	17.693
Totale					19.952	19.952

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
66.016	44.536	21.480

Imposte	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Imposte correnti:	66.016	155.228	(89.212)
IRES	52.560	123.705	(71.145)
IRAP	13.456	31.523	(18.067)
Imposte differite (anticipate)		(110.692)	110.692
IRES		(110.692)	110.692
Totale	66.016	44.536	21.480

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

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

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	112.797	
Variazioni in aumento:		
Sopravvenienze passive	101.302	
Svalutazione e insussistenze di attività	9.225	
Ammortamenti non deducibili	60	
Rimborsi spese	10.885	
Costi indetraibili	1.642	
Spese di rappresentanza	1.556	
Sanzioni pecuniarie	157	
Interessi passivi indeducibili	33	
Totale variazioni in aumento	124.860	
Variazioni in diminuzione		
Spese di rappresentanza	1.556	
Quota Irap deducibile	9.065	
Totale variazioni in diminuzione	10.621	
Aiuto crescita economica (ACE)	8.034	
Imponibile fiscale IRES	219.002	
Onere fiscale	24%	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		52.560

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	163.604	
Variazioni in aumento:		
Contributi Inps Co.co.co. Amministratori	20.543	
Compenso Consiglio di Amministrazione	90.000	
Rimborso spese	10.885	
Prestazioni occasionali	2.153	
Costi indetraibili	1.643	
Compenso collaboratori afferenti attività	38.400	
Contributi Inps collaboratori afferenti attività	8.522	
Svalutazione e insussistenze di attività	9.225	
Sanzioni pecuniarie	157	
Totale variazioni in aumento	181.528	
Accantonamenti deducibili (Inail)	751	
Deduzione forfetaria	7.500	
Contributi previdenziali deducibili	13.407	
Deduzione costo residuo personale dipendente	44.307	
Totale deduzioni	65.965	
Imponibile fiscale Irap	279.167	
Onere fiscale	4.82%	
IRAP corrente per l'esercizio		13.456

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

Fiscalità anticipata

Le imposte anticipate sono state rilevate negli anni precedenti 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.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	esercizio 31/12/2019	esercizio 31/12/2019	esercizio 31/12/2019	esercizio 31/12/2019	esercizio 31/12/2018	esercizio 31/12/2018	esercizio 31/12/2018	esercizio 31/12/2018
	Ammontare delle differenze temporanee IRES	Effetto fiscale IRES	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	Effetto fiscale IRAP	Ammontare delle differenze temporanee IRES	Effetto fiscale IRES	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	Effetto fiscale IRAP
Imposte anticipate:								
Accantonamento fondo rischi					461.218	(110.692)		
Totale					461.218	(110.692)		
Imposte differite:								
Totale								
Imposte differite (anticipate) nette					461.218	(110.692)		
Aliquota fiscale					24%			

Nota integrativa, altre informazioni**Dati sull'occupazione**

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, non ha subito variazioni rispetto al precedente esercizio.

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

Organico	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Quadri	1	1	0
Totale	1	1	0

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	110.543	43.735

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.

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

[Al momento della redazione del presente documento, e come peraltro ampiamente noto, siamo ancora in piena emergenza epidemiologica COVID-19.

Il management aziendale si è immediatamente attivato in più ambiti di intervento, non solo per dare corso alle prescrizioni sanitarie e di contenimento del contagio di emanazione governativa (in taluni casi precedendo la pubblicazione dei provvedimenti stessi), ma anche dando corso ad una serie di misure più prettamente rivolte, per quanto possibile, alla riduzione del danno economico finanziario per l'esercizio 2020 dovuto alla contrazione (nei mesi di marzo e aprile pressoché totale, per il dopo è già possibile ipotizzare riduzioni consistenti almeno per i prossimi 4/5 mesi) dei ricavi da traffico, ma anche alle oramai ripetute richieste da parte dei locatori degli spazi commerciali di riduzione dei canoni (istanze alle quali si dovrà dare riscontro).

Le tematiche di cui sopra saranno affrontate in dettaglio nella relazione sulla gestione, di seguito se ne fornisce una rappresentazione di sintesi:

- misure per la tutela e la sicurezza del personale;
- misure a tutela della salute con dotazione di maschere protettive, guanti monouso e gel disinfettante per tutti gli operatori di autostazione;
- misure a tutela della salute generale con interventi di sanificazione settimanali di tutta l'area interna dell'Autostazione, dei locali ove l'attività non è stata sospesa e della palazzina di Tibus (uffici e sala operativa);
- comunicazione quotidiana ai viaggiatori e frequentatori dell'autostazione, con affissioni cartacee e pubblicazioni via monitor, di tutte le raccomandazioni delle autorità pubbliche debitamente integrate con quelle specifiche correlate alla peculiarità dell'attività di autostazione;
- predisposizione di apposito impianto per le videoconferenze per evitare spostamenti e assembramenti;
- sospensione dei servizi di segreteria, manovratore piazzale e di sala operativa rispettivamente in data 11, 13 e 19 marzo 2020 con mantenimento del solo servizio di vigilanza armata con una unità h 24 a far data dal 19 marzo 2020;

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

- comunicazione al fornitore del servizio di vigilanza (Giama S.r.l.) delle consegne da fornire alle GPG, per la loro salvaguardia e sicurezza e con indicazioni specifiche e dettagliate riguardo ai comportamenti da far rispettare a viaggiatori e frequentatori dell'autostazione e di tutte le misure da adottare a tutela della salute generale.]

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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

Risultato d'esercizio al 31/12/2019	Euro	46.781
5% a riserva legale	Euro	2.339
Riserva straordinaria rilascio autostazione	Euro	44.442

Rendiconto finanziario al 31/12/2019

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.

Metodo indiretto - descrizione	Esercizio 31/12/2019	Esercizio 31/12/2018
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Utile (perdita) dell'esercizio	46.781	12.100
Imposte sul reddito	66.016	44.536
Interessi passivi (interessi attivi) (Dividendi)	(19.118)	(3.706)
(Plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
di cui immobilizzazioni materiali		
di cui immobilizzazioni immateriali		
di cui immobilizzazioni finanziarie		
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione nel capitale circolante netto	93.679	52.930
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	2.380	463.485
Ammortamenti delle immobilizzazioni	116.959	112.910
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
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	119.339	576.395
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	213.018	629.325
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze		
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	104.898	(52.254)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	48.577	(20.133)
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	(23.272)	14.362
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	(19.700)	19.700
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	75.962	13.856
Totale variazioni del capitale circolante netto	186.465	(24.469)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	399.483	604.856
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	19.118	3.706
(Imposte sul reddito pagate)	(136.183)	(214.096)
Dividendi incassati (Utilizzo dei fondi)		

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	(117.065)	(210.390)
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	282.418	394.466
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
Immobilizzazioni materiali	(84.976)	(44.486)
(Investimenti)	(84.976)	(44.486)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate	(1.197.693)	
(Investimenti)	(1.197.693)	
Disinvestimenti		
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(1.282.669)	(44.486)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1	(1)
(Rimborso di capitale)	1	(1)
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	2	(1)
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)	(1.000.249)	349.619
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.346.401	995.875
Assegni		
Danaro e valori in cassa	1.164	2.070
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.347.564	997.945
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	345.476	1.346.401
Assegni		
Danaro e valori in cassa	1.839	1.164
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	347.315	1.347.564

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

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

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

INTEGRATIVA IN FORMATO PDF/A, SONO CONFORMI AI CORRISPONDENTI DOCUMENTI ORIGINALI DEPOSITATI PRESSO LA SOCIETA' DATA, 12/06/2020

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, 12/06/2020.

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 di assemblea ordinaria dei soci Tiburtina Bus srl del dì 12 Giugno 2020

Il giorno 12 del mese di Giugno 2020, alle ore 11.00, a seguito di convocazione del 21.5.20, inviata a tutti i soci a termini e modi di legge e di statuto, si tiene in Roma, presso gli uffici di Tiburtina bus srl al largo Mazzoni snc e con collegamento telematico, come permesso dallo statuto all'art. 12 e - stante l'emergenza epidemiologica - in applicazione dell'art. 106 co. 2 del DL 18/2020, l'assemblea ordinaria dei soci. L'assemblea di Tiburtina bus srl è convocata per deliberare sul seguente ordine del giorno: -----

- 1. Approvazione del Bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2019: deliberazioni inerenti e conseguenti;**
- 2. Rinnovo del collegio sindacale: nomina sindaci e presidente del collegio sindacale - determinazione del relativo compenso;**
- 3. Deliberazione in ordine all'adeguamento tariffario proposto dal CdA.**

Sono presenti presso la sede della Tiburtina bus srl (da ora avanti anche semplicemente Tibus) in via Mazzoni snc, in Roma, o in collegamento da remoto su piattaforma telematica, il Presidente del CdA Giovanni Bianco, i membri del CdA Tullio Tulli, Giuseppe Cassino, Giovanni di Vito e Gennaro Scura, il Presidente del collegio sindacale, dott.ssa Marzia Spedone ed il sindaco effettivo dott. Paolo Chifari, il consulente fiscale, dott. Vittorio Parisi ed i consulenti legali avv.ti Bruno Bitetti e Michele Mascolo. Assenti giustificati il dott. Vincenzo Scarcia Germano ed il dott. Antonio Pompili (consiglieri di amministrazione) e l'avv. Michele Antonucci

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

(sindaco). Sono altresì presenti n. 20 soci (8 in proprio e 12 per delega) i quali rappresentano l'85,907 % del capitale sociale, come da allegato foglio presenze.-----

Il Presidente Bianco, dato atto che l'assemblea si tiene in seconda convocazione, essendo andata deserta la prima convocazione, fissata per il giorno 28 maggio 2019, alle ore 6,00, dichiara l'assemblea validamente costituita ed atta a deliberare in merito ai punti all'Odg.-----

Si dà inizio all'assemblea ed ai sensi di statuto assume la direzione dei lavori il Presidente del CdA, Giovanni Antonio Bianco, il quale, autorizzato dall'assemblea, chiama a fungere da segretario l'avv. Mascolo.-----

Punto 1 all'Odg: Bilancio d'esercizio al 31.12.2019 con relazione sulla gestione e relazione del collegio sindacale - delibere conseguenti ed inerenti. Il Presidente illustra i dati salienti del bilancio di esercizio di Tiburtina Bus srl e dà lettura della relazione sulla gestione; in ciò egli evidenzia che il bilancio ha portato un risultato utile di € 46,781,00, al netto degli ammortamenti (per € 116.959,00) e delle imposte (per € 66.016,00). Quindi il Presidente Bianco riferisce delle iniziative sul piano sanitario e gestionale, dettate in tempo di emergenza epidemiologica, consistite nell'attrezzaggio del piazzale e delle strutture secondo le linee guida del governo, con i più adeguati accorgimenti strumentali ed informativi per la protezione per dipendenti ed utenti. Il presidente Bianco rimarca, altresì, che dopo il pressoché totale annullamento del traffico di autostazione, ridottosi del 97%, vi è stata una graduale ripresa ed all'attualità partono da Tibus 90 coppie di corse al giorno. Quanto alle attività dei servizi, svolte dagli esercizi commerciali presenti nel piazzale, Bianco riferisce che vi è stata, da parte di tutti conduttori - che hanno dovuto osservare le misure imposte dai Dpcm e decreti legge governativi - la richiesta di una riduzione del canone. Di seguito, il Presidente aggiorna l'assemblea sul contenzioso pendente con il comune di Roma, per il quale i giudizi di opposizione alla cartella di pagamento della indennità di occupazione illegittima e di opposizione alla determina ingiunzione di pagamento della rivalutazione del canone, saranno chiamati per la precisazione delle conclusioni rispettivamente alle udienze del 3.3.2021 e 15.9.2021.

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

A questo punto il Presidente Bianco riferisce sulla creazione di un ufficio stampa dell'autostazione, rivelatosi utile all'informazione sui social ed in generale alla valorizzazione dell'attività di Tibus e dei servizi offerti ed informa l'assemblea dell'incarico di consulenza specializzata conferito all'architetto Ettore Pellegrini, autore del progetto di riqualificazione dell'area e dell'autostazione. Conclude il presidente Bianco, rilevando che tali importanti iniziative hanno avuto un impatto economico compatibile con il bilancio Tibus ed il risultato finale di bilancio si attesta anche quest'anno in campo positivo, consentendo l'integrazione della riserva di rilascio dell'autostazione. Esaurita la sua relazione, il presidente Bianco chiama il consulente fiscale dott. Parisi ad illustrare la nota integrativa al bilancio. Il dott. Parisi riepiloga gli elementi contabili essenziali del bilancio Tibus, che ancora una volta dimostra una gestione equilibrata dell'autostazione; il dott. Parisi indica altresì, i criteri che hanno governato la redazione del bilancio, che presenta risultati positivi tali da consentire la realizzazione di un utile, al netto delle imposte, di € 46.781,00 e di ammortamenti nella misura di Euro 116.959,00, utile, come detto, destinabile all'integrazione del fondo di rilascio dell'autostazione. Al termine dell'esauriente relazione del dott. Parisi, l'assemblea dispensa la dott.ssa Spedone dalla lettura della relazione del collegio sindacale. Il Presidente dichiara quindi aperta la discussione sul bilancio: prende la parola il dott. Ballone, per il socio Baltour, il quale chiede raggugli in merito ad alcune poste, ed in particolare sui crediti Tibus da incassare. Il dott. Parisi fornisce ampia spiegazione, rappresentando che il dato è in linea con quello degli anni scorsi e che per alcuni vettori incide un fisiologico ritardo nei pagamenti, che tuttavia vengono alla fine effettuati e che le situazioni di effettivo incaglio dei pagamenti rappresentano una minima parte di vettori e conduttori, per nessuno dei quali comunque può parlarsi di dati cristallizzati. A seguito dei chiarimenti resi in corso di seduta in riferimento al dettaglio dei crediti verso vettori e conduttori, emerge infatti che gl'importi non destano particolare preoccupazione e che non vi sono situazioni di crediti incagliati. Il dott. Ballone raccomanda attenzione a tali poste contabili, auspicando il recupero delle situazioni incagliate. -----

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

A questo punto il Presidente Bianco chiama l'assemblea ad esprimere il proprio voto sull'approvazione del bilancio di Tibus e sulla destinazione dell'utile di esercizio. In esito alla votazione, per alzata di mano, il bilancio è approvato alla unanimità, con il voto favorevole dei soci convenuti che rappresentano - direttamente o per delega - il 85,907 % del capitale. 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 2019, completo di relazione sulla gestione; -----
- di approvare la destinazione dell'utile di esercizio quanto a € 2.339,00 a riserva legale, € 44.442,00 a riserva straordinaria rilascio autostazione, per complessivi € 46.781,00;-----
- di conferire ampia delega al Presidente della presente assemblea per dare corso a tutti gli adempimenti di deposito del bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2019.

Punto 2 Odg: Rinnovo del collegio sindacale: nomina sindaci e presidente del collegio sindacale - determinazione del relativo compenso

Il presidente Bianco introduce l'argomento e dopo avere ringraziato il collegio in scadenza di mandato, per l'opera prestata, puntuale ed altamente professionale, presenta ai soci la proposta del CdA in merito alla conferma della dott.ssa Marzia Spedone quale presidente e del dott. Paolo Chifari quale membro del collegio sindacale, nonché alla nomina, quale terzo sindaco, della dott.ssa Tiberio, che gode di un rimarchevole curriculum professionale, in luogo del sindaco avv. Michele Antonucci, con conferma dei sindaci supplenti e del compenso al collegio sindacale ai minimi di tariffa. L'assemblea approva la proposta del CdA, con le astensioni del socio Ballone, che lamenta di non essere stato preventivamente coinvolto nella decisione e del socio Di Fonzo, che esprime analogo posizione. Sono dunque confermati il presidente del collegio dott.ssa Spedone, il sindaco dott. Chifari ed entra a far parte del collegio sindacale di Tibus il sindaco dott.ssa Tiberio in luogo del sindaco Antonucci. Conferma per i sindaci supplenti e per il compenso ai minimi di tariffa. A margine della votazione, il consigliere dott. Tullio Tulli osserva che in vista

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

del rinnovo del CdA, che avverrà l'anno prossimo per naturale scadenza, è necessario un riequilibrio della rappresentanza dei soci negli organi gestionali della società. L'assemblea ne prende atto. Si passa a discutere il terzo punto all'Odg-----

Punto 3 Odg: Deliberazione sull'adeguamento tariffario proposto dal CdA

Il presidente Bianco introduce la questione, rilevando che le tariffe di Tibus per accesso agli stalli sono, da anni, di gran lunga più basse di quelle della concorrenza e si è fatta ineludibile la necessità di un adeguamento, sia per un fatto meramente commerciale, che per allinearsi agli standard verificati dall'autorità di controllo. Nonché alla luce dello sviluppo dei rapporti con Roma Capitale che ha prodotto – tra le altre cose – la richiesta di oneri ingenti in tema di occupazione delle aree pubbliche e di rivalutazione dei canoni. Ciò detto, il Presidente Bianco dà la parola al consigliere di amministrazione dott. Cassino, il quale illustra la proposta di adeguamento tariffario che ha elaborato e che è stata adottata, con modifiche, dal CdA: essa prevede un incremento graduale delle tariffe a partire dal 1.9.2020 con successivi steps d'incremento che il dott. Cassino spiega esaurientemente all'assemblea. Prende quindi la parola il dott. Ballone, per Baltour, il quale esprime serie perplessità sulla modifica del piano tariffario e propone un differimento di un anno della sua adozione, visti i tempi e la situazione emergenziale. Il dott. Cassino, replicando sul punto, rileva l'opportunità che tale adeguamento sia tempestivamente attuato. Chiede di parlare l'avv. Bitetti, che manifesta adesione all'aumento della tariffa nei termini stabiliti, con l'accorgimento d'incaricare il CdA di effettuare le opportune verifiche di compatibilità economico finanziario su Tibus e vettori al fine di provvedere ad eventuale aggiustamento in corsa. Il dott. Ballone insiste affinché anche il primo *step* dell'aumento tariffario parta dal 2021 e precisa che a tale condizione voterebbe la delibera. Chiede di parlare il socio Rocca, il quale si dichiara anch'egli favorevole all'adeguamento, purché esso sia deliberato dopo l'estate, affinché i soci possano meglio valutare l'incremento dei pedaggi ed i suoi impatti; chiede, all'uopo, che la sua proposta sia messa ai voti. Prende la parola il socio Scura, evidenziando che i soci intervenuti sono chiamati ad esprimersi in ordine ad una

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

proposta di aumento tariffario che ha la finalità di intervenire per mettere in sicurezza il bilancio di Tibus e la valutazione sulla sua entrata in vigore va effettuata dall'assemblea nell'ottica della società e non dei vettori. Interviene nuovamente l'avv. Bitetti, che si manifesta, per tali motivi, contrario al rinvio dell'adozione della delibera. Prende infine la parola il Presidente Bianco, il quale rimarca la necessità di adottare subito la delibera di adeguamento delle tariffe, rinviandone eventualmente solo l'entrata in vigore ed a tal fine propone di approvare il nuovo piano tariffario con decorrenza 1° novembre 2020 anziché 1° settembre 2020, lasciando immutati i successivi *steps* cronologici. L'assemblea decide di mettere ai voti la proposta Bianco che viene approvata alla unanimità. Non essendovi ulteriori argomenti da discutere ed alle ore 13,00 l'assemblea è conclusa. Si allega foglio presenze.

Il Presidente

Giovanni Antonio Bianco

Il Segretario

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 31/12/2019

Signori Soci,

l'esercizio chiuso al 31/12/2019 riporta un risultato positivo pari a Euro 46.781 ottenuto dopo aver effettuato ammortamenti per Euro 116.959 e aver accantonato imposte correnti sul reddito dell'esercizio per un importo pari a Euro 66.016.

Prima di addentrarsi nelle tematiche amministrative e gestionali che attraverso la presente relazione sulla gestione andranno a integrare le informazioni già contenute nella nota integrativa dell'esercizio 2019, appare necessario notiziare in dettaglio i soci sulle iniziative che la società ha assunto in conseguenza dell'emergenza epidemiologica COVID-19 sul piano prettamente sanitario e gestionale, ma anche per rappresentare fin d'ora le ragionevoli preoccupazioni che un tale contesto pandemico, peraltro imprevedibile nelle conseguenze sull'equilibrio economico finanziario dei conti sociali e sulla durata degli effetti, andrà ad avere sulle dinamiche dell'intero nostro settore di riferimento, per non parlare dell'economia in generale.

Di seguito le principali misure adottate.

**TUTELA DEL PERSONALE E DEI FORNITORI PREPOSTI AI SERVIZI ESSENZIALI
DI AUTOSTAZIONE**

1. Installazione presso la sede di un impianto per le videoconferenze al fine di evitare gli spostamenti e gli assembramenti di persone;
2. Predisposizione di due postazioni collegate in VPN ai server Tibus per lo smart working utilizzate l'una dall'unico dipendente Tibus quando non presente in autostazione (circostanza peraltro mai realizzatasi in ragione della necessità di garantire tutti i controlli continuativamente) e l'altra dal softwarista per assistenza da remoto sulle apparecchiature e sui programmi gestionali di Tibus;
3. Comunicazione costante con la GIAMA SRL (servizi di vigilanza) per il continuo aggiornamento delle consegne per le GPG in servizio. Ciò al fine di garantire la tutela della salute di chi continua a lavorare e, soprattutto, vigilare affinché i viaggiatori assumano comportamenti rispettosi delle regole imposte per evitare la diffusione del virus.

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

MISURE DI CONTENIMENTO DEI COSTI CORRELATI ALLA RIDOTTA OPERATIVITA' DI AUTOSTAZIONE

1. Sospensione del servizio di segreteria a far data dal giorno 11/03/2020;
2. Sospensione del servizio di manovratore sul piazzale a far data dal giorno 13/03/2020;
3. Sospensione del servizio di sala operativa a far data dal giorno 19/03/2020;
4. Mantenimento del solo servizio di vigilanza armata con una unità h 24 a far data dal giorno 19/03/2020.

INFORMAZIONI ALL'UTENZA E TUTELA DELLA STESSA

1. Comunicazione quotidiana ai viaggiatori e frequentatori dell'Autostazione di tutte le raccomandazioni delle autorità pubbliche integrate da quelle specifiche correlate all'attività di autostazione (ad es. il divieto di permanenza sugli stalli prima di 20 minuti dalla partenza; divieto assoluto di permanenza a persone che non devono viaggiare). Tali comunicazioni sono state affisse su tutta l'area di autostazione;
2. Passaggi sui monitor di messaggi di raccomandazione gestiti da remoto dal softwarista (sempre su indicazione del personale dipendente Tibus).

INIZIATIVE SPECIFICHE A TUTELA DELLA SALUTE

1. Dotazione di mascherine, guanti in lattice/nitrile e gel disinfettante a tutti gli operatori;
2. Interventi settimanali di disinfezione con prodotto antibatterico disinfettante su tutta l'area dell'Autostazione a far data dal 9/03/2020. Gli interventi sono eseguiti da ditta specializzata;
3. Interventi settimanali di sanificazione dei locali di lavoro sempre con l'utilizzo di prodotti con PMC (presidio medico chirurgico) autorizzato dal Ministero della Sanità;
4. Installazione di dispenser erogatori di gel disinfettante alcolico sugli stalli utilizzati dai viaggiatori. Un dispenser è stato collocato nella sala operativa della stazione;
5. Pulizia costante dell'Autostazione ad opera della società di pulizie, incluso un lavaggio con idropulitrice delle aree calpestabili.
6. Obbligo di uso di sapone disinfettante nei servizi igienici che sono aperti e presidiati durante l'orario di servizio dell'autostazione;
7. Chiusura immediata (09/03) della sala d'attesa quale possibile luogo di assembramento.

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

**INFORMAZIONI DI CARATTERE OPERATIVO SULL'ATTIVITA' DI
AUTOSTAZIONE POST COVID - 19**

1. Per quanto concerne il traffico, la nostra società nel periodo COVID (fino al 2 giugno) ha subito una contrazione di circa il 97 % (attualmente partono 10 corse al giorno rispetto alle oltre 300 previste in condizioni normali) e mediamente gli autobus in partenza portano al massimo 5 persone. Questo vuol dire 50 persone al giorno rispetto alle circa 20.000 dei giorni normali. Da ciò è agevole comprendere la gravità del dato e la più che probabile lentezza della ripresa viste anche le misure restrittive anti contagio adottate dal Governo nell'ambito dell'attività di trasporto. Oggi il numero delle corse in partenza è mediamente intorno alle 90 cc/g.
2. Chiusura di tutte le attività in autostazione dal 13/03 ad eccezione della rivendita di tabacchi autorizzata dai vari DPCM. Da più parti, come peraltro largamente attendibile, sono pervenute richieste di riduzione del canone in questo periodo di crisi.

Chiuso il capitolo di cui sopra, vanno ora ed essere completate le informazioni contenute nella nota integrativa.

Perdura, purtroppo, lo stato di difficoltà operativa che ha costretto il CdA ad occuparsi principalmente delle conseguenze, giudiziarie e non, del problema legato alla mancata definizione del rapporto con il Comune di Roma. E ciò nonostante i numerosi sforzi compiuti dall'organo amministrativo per raggiungere con la PA concedente utili e condivise soluzioni, imprenditoriali e di metodo, per il miglior utilizzo ed efficientamento non solo del piazzale dell'autostazione ma anche di tutta l'area antistante, con benefiche ripercussioni per gli utenti e per i residenti senza esborso di danaro pubblico.

Con riferimento a quanto sopra, vanno di seguito brevemente ricordati i principali accadimenti dell'esercizio sotto il profilo delle pendenze in sede giudiziaria civile con il Comune di Roma (aggiornamento rispetto a quanto già leggibile nella relazione sulla gestione dell'esercizio 2018):

Procedimento contenzioso Trib. Roma n. rg. 12930/2018 - Giudice Canonaco: opposizione avvisi di pagamento

Il giudizio, dopo istruttoria con espletamento di CTU è stato rinviato per la precisazione delle conclusioni alla udienza del 3.3.2021.

Procedimento contenzioso Trib. Roma n. rg. 9899/19 Giudice Favara: opposizione a cartella esattoriale

Con ordinanza 9.5.2018 la cartella è stata sospesa. Il procedimento sarà chiamato alla prossima udienza del 3.3.2021 per la precisazione delle conclusioni o eventuale riunione con il procedimento di accertamento negativo suindicato.

Procedimento contenzioso Trib. Roma n. rg. 19818/19 - giudice Canonaco: opposizione a

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

determina dirigenziale d'ingiunzione

Con decreto 16.4.2019 la determina è stata sospesa. Il procedimento sarà chiamato alla prossima udienza del 15.9.2021 per la precisazione delle conclusioni.

Con riferimento alla gestione caratteristica, il CdA ha profuso la sua attività, finalizzandola alla implementazione di tutte quelle aree aziendali ritenute fondamentali e, oramai, non più procrastinabili, nei seguenti ambiti di competenza:

- Ufficio stampa e comunicazione con i media;
- Sito Tibusroma.it e realizzazione dei relativi contenuti;
- Realizzazione contenuti per pagina Facebook;
- Attività di engagement sulle aziende operanti nell'autostazione;
- Funzioni tecniche progettuali correlate al contenzioso in atto con il Comune di Roma e di supporto all'organo amministrativo della società nei rapporti con lo stesso Comune e con i comitati di quartiere protagonisti di iniziative riguardanti l'assetto urbanistico della zona autostazione e per la permanenza della stessa nel luogo di attuale e storica ubicazione.

La necessità di implementazione delle strutture di comunicazione e di quelle tecniche, era stata preannunciata nella relazione sulla gestione al bilancio 2018.

Dalla seconda metà di gennaio 2019, dopo la rimodulazione della comunicazione, tutti gli operatori dell'Autostazione sono stati coinvolti direttamente nelle attività di comunicazione attraverso l'invio di una lettera di presentazione dei servizi dell'Ufficio Stampa. In questo modo gli operatori vengono invitati periodicamente all'invio di materiali inerenti alle loro attività.

Nell'ottica più specifica del miglioramento e della implementazione della struttura tecnica, di fatto impegnata su numerosi fronti in buona parte riconducibili al contenzioso con il Comune di Roma e alle iniziative dei comitati di quartiere, la società ha conferito un incarico all'Arch. Ettore Pellegrini, vista la sua profonda esperienza tecnica, conoscenza delle tematiche inerenti all'urbanistica e alle dinamiche deliberative comunali in tale materia. L'architetto Pellegrini in prima persona ha supportato e continua a supportare quotidianamente la società nei rapporti, istituzionali e di contenzioso, con il Comune di Roma, nei rapporti con i comitati di quartiere sorti per monitorare le iniziative del Comune riguardanti il futuro urbanistico dell'area ma anche nelle progettualità di autostazione riferite ai lavori di ammodernamento dei servizi igienici e della sala d'aspetto. Infatti, sul fronte della difesa del mantenimento del servizio di autostazione in Largo Mazzoni, alle azioni giudiziarie, a voi già note e sopra riepilogate, sono state affiancate azioni di coinvolgimento dei comitati di quartiere presenti sul territorio.

Sul piano più strettamente correlato al risultato economico dell'esercizio, e al fine di fornire un quadro sulle principali differenze economiche (sia ricavi che costi) rispetto all'esercizio 2018, va ricordato che il risultato dell'esercizio resta in terreno ampiamente positivo nonostante:

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

- i minori ricavi 2019 per prestazioni servizi attracco e partenze (Euro 625mila circa) rispetto al 2018 (Euro 761mila circa), i per complessivi Euro 136mila, con differenza negativa attribuibile per circa il 23% al fattore aggregativo di numerose aziende (FLIXBUS) e per la restante parte (77%) a ricavi non più conseguibili per la dismissione dell'utilizzo dell'area esterna all'autostazione;

- i minori ricavi 2019 per canoni locazione box, per complessivi Euro 16mila, sono riconducibili alla cessazione del rapporto locativo con Atlassib Italia Srl;

- i maggiori costi rispetto al 2018 dovuti alle implementazioni della struttura comunicativa e tecnica sopra ricordata e alla tariffa rifiuti dell'anno 2019 (quindi costi "a regime") ma anche e soprattutto alle importanti sopravvenienze passive (costi "una tantum") dovute alla definizione della transazione della vertenza promossa dal socio Ballone (Euro 66 mila circa), alla regolarizzazione integrale anni 2015/2019 dell'utenza della nettezza urbana (Euro 101 mila circa) e alle spese liquidate dal Giudice per la Ctu dell'Arch. Scalvedi (Euro 5mila circa) nell'ambito del contenzioso in essere con il Comune di Roma.

Inoltre, è stata regolarizzata la posizione nei confronti di ACEA.

Valutazioni generali sulla gestione

Il contesto economico di riferimento conferma nella sostanza quello del 2018, con una certa tendenza alla stagnazione.

Ciò nonostante, e visto anche quanto sopra dettagliato in ordine alla contrazione dei ricavi e all'incremento di taluni costi, l'esercizio trascorso deve intendersi decisamente positivo, visto che il risultato dell'esercizio, pur dovendo assorbire tali evenienze negative, chiude comunque con un utile che, al netto dell'accantonamento a riserva legale, potrà andare a integrare la riserva di rilascio autostazione, rendendola ancora più consistente.

Inoltre, le premesse di cui al punto che precede, aiutano a chiarire in quale clima generale tali risultati si siano prodotti, specie alla luce di comportamenti da parte del Comune di Roma che appaiono a dir poco vessatori e finalizzati alla debilitazione della consistenza patrimoniale di Tiburtina Bus Srl.

Per il dettaglio del bilancio passo la parola al consulente contabile, Dottor Vittorio Parisi, che provvederà alla illustrazione della relativa sintesi.

Sintesi del bilancio (dati in Euro)

	31/12/2019	31/12/2018
Ricavi	1.472.827	1.616.575
Margine operativo lordo (M.O.L. o Ebitda)	195.365	154.670
Reddito operativo (Ebit)	93.679	52.930
Utile (perdita) d'esercizio	46.781	12.100
Attività fisse	2.358.718	2.390.701
Patrimonio netto	3.664.801	3.618.019
complessivo		
Posizione finanziaria netta	1.545.008	1.347.565

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi due esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte.

	31/12/2019	31/12/2018
valore della produzione	1.472.827	1.616.575
margine operativo lordo	195.365	154.670
Risultato prima delle imposte	112.797	56.636

Principali dati economici

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

	31/12/2019	31/12/2018	Variazione
Ricavi netti	1.457.554	1.605.405	(147.851)
Costi esterni	1.195.664	1.390.283	(194.619)
Valore Aggiunto	261.890	215.122	46.768
Costo del lavoro	66.525	60.452	6.073
Margine Operativo Lordo	195.365	154.670	40.695
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	116.959	112.910	4.049
Risultato Operativo	78.406	41.760	36.646
Proventi non caratteristici	15.273	11.170	4.103
Proventi e oneri finanziari	19.118	3.706	15.412
Risultato Ordinario	112.797	56.636	56.161
Rivalutazioni e svalutazioni			
Risultato prima delle imposte	112.797	56.636	56.161
Imposte sul reddito	66.016	44.536	21.480
Risultato netto	46.781	12.100	34.681

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi al bilancio dell'esercizio precedente.

	31/12/2019	31/12/2018
ROE netto	0,01	0,00
ROE lordo	0,03	0,02
ROI	0,02	0,01
ROS	0,06	0,03

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

Principali dati patrimoniali

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

	31/12/2019	31/12/2018	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	4.160	8.320	(4.160)
Immobilizzazioni materiali nette	2.354.558	2.382.381	(27.823)
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie			
Capitale immobilizzato	2.358.718	2.390.701	(31.983)
Rimanenze di magazzino			
Crediti verso Clienti	671.082	775.980	(104.898)
Altri crediti	233.066	160.475	72.591
Ratei e risconti attivi	25.276	2.004	23.272
Attività d'esercizio a breve termine	929.424	938.459	(9.035)
Debiti verso fornitori	331.717	283.140	48.577
Acconti	4.321	4.353	(32)
Debiti tributari e previdenziali	24.447	23.778	669
Altri debiti	86.316	8.567	77.749
Ratei e risconti passivi	22.463	42.163	(19.700)
Passività d'esercizio a breve termine	469.264	362.001	107.263
Capitale d'esercizio netto	460.160	576.458	(116.298)
Treatmento di fine rapporto di lavoro subordinato	7.417	5.037	2.380
Debiti tributari e previdenziali (oltre l'esercizio successivo)			
Altre passività a medio e lungo termine	691.668	691.668	
Passività a medio lungo termine	699.085	696.705	2.380
Capitale investito	2.119.793	2.270.454	(150.661)
Patrimonio netto	(3.664.801)	(3.618.019)	(46.782)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine			
Posizione finanziaria netta a breve termine	1.545.008	1.347.565	197.443

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(2.119.793)	(2.270.454)	150.661
---	--------------------	--------------------	----------------

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 al bilancio dell'esercizio precedente.

	31/12/2019	31/12/2018
Margine primario di struttura	1.306.083	1.227.318
Quoziente primario di struttura	1,55	1,51
Margine secondario di struttura	2.005.168	1.924.023
Quoziente secondario di struttura	1,85	1,80

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2019, era la seguente (in Euro):

	31/12/2019	31/12/2018	Variazione
Depositi bancari	345.476	1.346.401	(1.000.925)
Denaro e altri valori in cassa	1.839	1.164	675
Disponibilità liquide	347.315	1.347.565	(1.000.250)
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.197.693		1.197.693

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

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

Quota a breve di finanziamenti Crediti finanziari Debiti finanziari a breve termine			
Posizione finanziaria netta a breve termine	1.545.008	1.347.565	197.443
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 Crediti finanziari Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine			
Posizione finanziaria netta	1.545.008	1.347.565	197.443

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi al bilancio dell'esercizio precedente.

	<i>31/12/2019</i>	<i>31/12/2018</i>
Liquidità primaria	4,97	5,93
Liquidità secondaria	4,97	5,93
Indebitamento	0,14	0,11
Tasso di copertura degli immobilizzi	1,58	1,54

L'indice di liquidità primaria è pari a 4,97. La situazione finanziaria della società è da considerarsi buona.

L'indice di liquidità secondaria è pari a 4,97. Il valore assunto dal capitale circolante netto è sicuramente soddisfacente in relazione all'ammontare dei debiti correnti.

L'indice di indebitamento è pari a 0,14. I mezzi propri sono da ritenersi congrui in relazione all'ammontare dei debiti esistenti.

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

Dal tasso di copertura degli immobilizzi, pari a 1,58, 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 matricola;
- non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro matricola;
- 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;
- 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:

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Terreni e fabbricati	79.261
Impianti e macchinari	2.510
Attrezzature industriali e commerciali	1.125
Altri beni	

Attività di ricerca e sviluppo

Ai sensi dell'articolo 2428 comma 3 numero 1 si dà atto che la società non ha svolto attività

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

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

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 acquisite direttamente.

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

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

alla legge n. 342/2000.

Evoluzione prevedibile della gestione

Su questo aspetto, ci si è intrattenuti nelle premesse della presente relazione, laddove si è ricordata l'impossibilità di prevedere scenari gestionali specifici da correlare a contrasto della situazione di emergenza sanitaria tuttora in corso. E' del tutto evidente che l'organo amministrativo è impegnato a monitorare la situazione e a porre in essere tutte le azioni rivolte alla salvaguardia dell'attività sociale e del patrimonio aziendale, nel rispetto dei limiti imposti dalla legislazione specifica anti COVID-19.

Destinazione del risultato d'esercizio

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

Risultato d'esercizio al 31/12/2019	Euro	46.781
5% a riserva legale	Euro	2.339
a riserva straordinaria rilascio autostazione	Euro	44.442
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 - Registro Imprese: 04944131004
Rea 819973

Relazione unitaria del Collegio sindacale all'assemblea dei soci

Signori Soci della TIBURTINA BUS S.R.L.

Il giorno otto del mese di maggio dell'anno duemilaventi alle ore 10,30, presso la sede legale della Tiburtina Bus S.r.l. ed in modalità telematica (ai sensi dello statuto ed in conformità alle norme previste per l'emergenza COVID19), si sono riuniti, a seguito di convocazione del Presidente, i sottoscritti sindaci effettivi della Società:

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

Premessa

Il Collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31/12/2019, 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 sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c."

A)**Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.lgs. del 27 gennaio 2010, n.39****Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio**

Abbiamo svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della Società TIBURTINA BUS S.R.L., costituito dallo stato patrimoniale al 31/12/2019, 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 31/12/2019 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

Elementi alla base del giudizio

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 relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e 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.

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

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.

Responsabilità del revisore

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 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 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

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio

Gli amministratori della Società TIBURTINA BUS S.R.L. sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione della Società TIBURTINA BUS S.R.L. al 31/12/2019, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (ISA Italia) n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della Società TIBURTINA BUS S.R.L. al 31/12/2019 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Società TIBURTINA BUS S.R.L. al 31/12/2019 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, comma 2, lett. E), del D.Lgs. 39/2010, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

B)

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

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 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, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il collegio sindacale.

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

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

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

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.

Non sono pervenute denunce dai soci ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio sindacale pareri ai sensi di legge.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.

Ai sensi dell'art. 2426, n. 5 c.c., 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 dello stato patrimoniale;

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

TIBURTINA BUS S.R.L.

Ai sensi dell'art. 2426, n. 6 c.c. 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;

Il risultato netto accertato dall'organo di amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2019, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per euro 46.781,00 (euroquarantaseimilasettecentottantuno).

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

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta, il Collegio sindacale propone all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2019, così come redatto dagli amministratori.

Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa.

Roma, lì 08/05/2020

Il Collegio Sindacale

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