PARMABUS S.C.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	VIA LA SPEZIA 52/A 43125 PARMA (PR)
Codice Fiscale	02379850346
Numero Rea	PR02379850346 233391
P.I.	02379850346
Capitale Sociale Euro	100.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata (srl, srls, srlcr)
Settore di attività prevalente (ATECO)	TRASPORTO TERRESTRE DI PASSEGGERI IN AREE URBANE E SUBURBANE
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	TEP S.P.A.
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	TEP S.P.A.
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	480	1.253
II - Immobilizzazioni materiali	339	565
Totale immobilizzazioni (B)	819	1.818
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	601.358	1.446.170
Totale crediti	601.358	1.446.170
IV - Disponibilità liquide	805.254	254.021
Totale attivo circolante (C)	1.406.612	1.700.191
Totale attivo	1.407.431	1.702.009
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	4.092	3.407
VI - Altre riserve	72.892	59.884
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	14.204	13.692
Totale patrimonio netto	191.188	176.983
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.216.243	1.525.026
Totale debiti	1.216.243	1.525.026
Totale passivo	1.407.431	1.702.009

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.694.322	7.321.429
5) altri ricavi e proventi		
altri	42.494	37.748
Totale altri ricavi e proventi	42.494	37.748
Totale valore della produzione	6.736.816	7.359.177
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(5)	-
7) per servizi	6.710.560	7.331.748
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	999	999
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	773	773
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	226	226
Totale ammortamenti e svalutazioni	999	999
14) oneri diversi di gestione	5.877	7.494
Totale costi della produzione	6.717.431	7.340.241
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	19.385	18.936
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	-	2
Totale proventi diversi dai precedenti	-	2
Totale altri proventi finanziari	-	2
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	-	88
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	88
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-	(86)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	19.385	18.850
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.181	5.154
imposte relative a esercizi precedenti	-	4
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.181	5.158
21) Utile (perdita) dell'esercizio	14.204	13.692

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

Nota integrativa, parte iniziale

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2022, di cui la presente Nota Integrativa è parte integrante ai sensi dell'art. 2423 comma 1 c.c., corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato predisposto nel pieno rispetto delle norme previste dalla legislazione civilistica vigente, in particolare sulla base del D.lgs. 139 del 18 agosto 2015 che ha recepito la direttiva 2013/34/UE.

Ai sensi del disposto dell'art. 2423 c.c. si precisa che lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico, seguono gli schemi obbligatori previsti dagli artt. 2424 e 2425 c.c., con le semplificazioni previste dall'art. 2435 bis c.c. in materia di bilancio in forma abbreviata.
Detti schemi forniscono informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonchè del risultato economico.

Si precisa che lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota Integrativa evidenziano valori espressi in unità di Euro; gli eventuali arrotondamenti derivanti dal passaggio dei valori contabili, espressi in centesimi di Euro, nel bilancio, redatto in unità di Euro, sono stati indicati nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico, rispettivamente, nella voce "Altre riserve" del patrimonio netto e nella voce "Altri Proventi finanziari"/"Interessi e altri oneri".

Principi di redazione

Il bilancio e' redatto sulla base dei principi di cui all'art. 2423-bis del C.C., tenedo conto di quanto previsto dal principio contabile OIC 11 nella versione aggiornata a marzo 2018; conseguentemente:
- la valutazione delle singole voci e' effettuata secondo prudenza, nella prospettiva della continuazione dell'attivita';
- la rilevazione e la presentazione delle singole voci e' effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono inclusi solo gli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- i proventi e i costi sono determinati nel rispetto della competenza temporale, indipendentemente dalla manifestazione finanziaria;
- sono inclusi i rischi e le perdite di competenza anche se conosciuti dopo la chiusura dell'esercizio;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di bilancio sono stati valutati distintamente.

Si precisa, in via generale, che la società si è avvalsa della facoltà di non applicare i criteri del costo ammortizzato e dell'attualizzazione.

La situazione emergenziale derivante dall infezione da SARS Covid-19 e il successivo scoppio del conflitto bellico tra Russia e Ucraina non pone incertezze significative sulla prospettiva della continuità della società. Si rinvia all informativa relativa ai fatti intervenuti dopo la chiusura dell esercizio.

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

Si precisa che:
- ai sensi dell'art.2423 comma 5 c.c., non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alla deroga ai criteri di valutazione previsti nei casi di incompatibilita' con la rappresentazione "veritiera e corretta" della situazione patrimoniale e finanziaria della societa' e del risultato economico;
- non si e' proceduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico.

Cambiamenti di principi contabili

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio del presente esercizio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei principi medesimi.

Correzione di errori rilevanti

La società non ha effettuato correzioni di errori rilevanti riguardanti i precedenti esercizi.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Le voci del precedente bilancio, riportate per comparazione, sono omogenee rispetto a quelle dell'esercizio cui si riferisce il presente bilancio e rispecchiano i medesimi criteri di aggregazione adottati per lo stesso nel rispetto delle normative vigenti;

Criteri di valutazione applicati

l bilancio è redatto nel rispetto dei criteri di valutazione stabiliti dall' art. 2426 del C.C.. Di seguito sono descritti i principi contabili ed i criteri di valutazione più significativi utilizzati per la redazione del bilancio d' esercizio. L' analisi dettagliata dei criteri di valutazione delle singole poste di bilancio è illustrata in modo specifico con riferimento alle poste dell'attivo ed alle poste del passivo alle quali si fa rinvio.

Immobilizzazioni immateriali
Le immobilizzazioni immateriali sono rilevate al costo di acquisto e/o di produzione, comprensivo degli oneri di diretta imputazione. L' ammortamento ha inizio quando l' attività è disponibile all' uso ed è ripartito sistematicamente in relazione alla residua possibilità di utilizzazione della stessa e cioè sulla base della vita utile.
Immobilizzazioni materiali
Le immobilizzazioni materiali sono valutate al costo di acquisto o di produzione nel limite del valore recuperabile. Il costo include i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione. Tutti i cespiti la cui utilizzazione è limitata nel tempo, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono sistematicamente ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzazione sulla base della vita utile. L' ammortamento ha inizio quando l' attività è disponibile e pronta all' uso.Non sono ammortizzati i beni la cui utilità non si esaurisce nel tempo.

Partecipazioni e titoli di debito
Le partecipazioni e i titoli di debito sono classificati nell' attivo immobilizzato o nell' attivo circolante sulla base della loro destinazione.

Rimanenze
Le rimanenze di magazzino sono iscritte al minore fra il costo di acquisto, comprensivo di tutti gli oneri accessori di diretta imputazione ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall' andamento di mercato, applicando i metodi ammessi dai principi contabili nazionali.

Strumenti finanziari derivati
Gli strumenti finanziari derivati sono iscritti al fair value; per gli strumenti quotati in pubblici mercati tale valore è determinato facendo riferimento alle quotazioni alla data di chiusura del bilancio. Il fair value di strumenti non quotati viene misurato facendo riferimento a tecniche di valutazione finanziaria. In particolare, il fair value degli interest rate swap è misurato attualizzando i flussi di cassa attesi. Gli strumenti per i quali non è stato possibile utilizzare tali metodi sono valutati al prezzo di acquisto.Le variazioni di fair value dei derivati designati come cash flow hedge che si qualificano come tali vengono rilevate, limitatamente alla sola quota efficace , attraverso una specifica riserva di patrimonio netto. La variazione di fair value riferibile alla porzione inefficace viene immediatamente rilevata nel conto economico di periodo. Le variazioni di fair value dei derivati non di copertura sono rilevate in conto economico.Alla data di redazione del presente bilancio, tuttavia, la Società non ha sottoscritto strumenti derivati.

Crediti
I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo e sono classificati nell' attivo immobilizzato o in quello circolante a seconda della loro destinazione.

Crediti tributari e imposte anticipate
La voce Crediti tributari accoglie valori certi e determinati che la società ha diritto di realizzare mediante rimborso o compensazione.La voce Imposte anticipate accoglie le attività per le imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili negli esercizi successivi o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l' aliquota che si prevede in vigore al momento in cui le differenze temporanee si riverseranno; tale previsione viene effettuata sulla base della normativa fiscale vigente o sostanzialmente in vigore alla data di riferimento del bilancio. Per le imposte anticipate non è fornita l' indicazione separata di quelle esigibili oltre l' esercizio successivo. Le attività per imposte anticipate in riferimento ad una perdita fiscale sono state rilevate sul presupposto che esiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero, comprovata dall' esistenza di una proiezione dei risultati fiscali della società per un

ragionevole periodo di tempo in base alla quale si prevede di avere redditi imponibili sufficienti per utilizzare le perdite fiscali.

Disponibilità liquide
Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Ratei e risconti
I ratei e i risconti sono iscritti sulla base del principio di competenza economica e temporale. I ratei attivi rappresentano quote di proventi di competenza dell' esercizio cui si riferisce il bilancio, che avranno manifestazione finanziaria in esercizi successivi. I ratei passivi rappresentano quote di costi di competenza dell' esercizio cui si riferisce il bilancio, che avranno manifestazione finanziaria in esercizi successivi. I risconti attivi rappresentano quote di costi che hanno avuto manifestazione finanziaria nel corso dell' esercizio in chiusura o in precedenti esercizi, ma sono di competenza di uno o più esercizi successivi. Essi rappresentano la quota parte dei costi rinviata ad uno o più esercizi successivi. I risconti passivi rappresentano quote di proventi che hanno avuto manifestazione finanziaria nel corso dell' esercizio in chiusura o in precedenti esercizi ma sono di competenza di uno o più esercizi successivi. Essi rappresentano la quota parte dei proventi rinviata ad uno o più esercizi successivi. I ratei attivi sono esposti in bilancio al valore nominale, salvo eventuali rettifiche per tenere conto del presumibile valore di realizzo. I ratei passivi sono esposti in bilancio al valore nominale. I risconti attivi sono stati iscritti sulla base della valutazione del futuro beneficio economico correlato, operando opportune rettifiche di valore in presenza di un risultato inferiore al valore contabile.

Fondi per rischi ed oneri
Gli accantonamenti ai fondi per rischi sono rilevati in riferimento a situazioni esistenti alla data di bilancio la cui possibilità di verificarsi è probabile e stimabile in modo attendibile. Gli accantonamenti per oneri sono rilevati in riferimento a passività certe che si manifesteranno nell' esercizio successivo. In conformità a quanto previsto dall' OIC 31, ove possibile, gli accantonamenti ai fondi rischi ed oneri sono iscritti in base alla loro natura tra le voci dell' attività gestionale cui si riferiscono. Le variazioni di stima sono riflesse nel conto economico dell' esercizio in cui avviene la variazione. Qualora la società sia sottoposta a rischi per i quali il manifestarsi di una passività è soltanto possibile, tali rischi vengono descritti nella presente nota integrativa e non si procede ad alcuno stanziamento.

Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili
Rappresenta l'effettivo debito maturato dalla nostra società verso i dipendenti in conformità alla legge ed ai contratti di lavoro vigenti. Il Fondo è esposto in bilancio al netto dell'imposta sostitutiva dovuta sulla rivalutazione maturata alla chiusura dell' esercizio ed al netto di eventuali anticipazioni accordate ai dipendenti.
Fondi per imposte, anche differite
Il fondo per imposte accoglie gli accantonamenti relativi ad accertamenti e contenziosi ancora in corso e quelli relativi alle imposte differite. Questi ultimi sono iscritti tenendo conto delle differenze temporanee imponibili negli esercizi successivi, applicando l' aliquota che si prevede in vigore al momento in cui le differenze temporanee si riverseranno; tale previsione viene effettuata sulla base della normativa fiscale vigente o sostanzialmente in vigore alla data di riferimento del bilancio.
Debiti
I debiti sono iscritti al valore nominale. La suddivisione tra importi esigibili entro l' esercizio e oltre è effettuata tenendo conto della scadenza contrattuale.
Ricavi
I ricavi ed i proventi sono iscritti al netto di resi, abbuoni, premi nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.
Costi
I costi sono rilevati al netto di resi, sconti, abbuoni e premi.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

La società non ha in essere poste aventi natura monetaria in valuta.

Poste non monetarie

La società non ha iscritto poste in valuta aventi natura non monetaria.

Altre informazioni

Nota integrativa abbreviata, attivo

Ai sensi dell'art. 2427 c.c. si forniscono le seguenti indicazioni.
I criteri di valutazione adottati in riferimento alle poste dell'attivo sono enunciati nell'ambito dei singoli punti della presente Nota Integrativa.

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

La società non vanta crediti nei confronti dei soci.

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni immateriali e gli oneri pluriennali sono iscritti al costo specifico di acquisto o di produzione, comprensivo degli eventuali oneri accessori.
Il costo delle immobilizzazioni immateriali la cui utilizzazione è limitata nel tempo è stato ammortizzato secondo un piano di ammortamento stabilito in relazione alla loro residua utilità futura.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto comprensivo dei relativi oneri accessori ovvero, in caso di costruzione in economia, al costo di produzione sostenuto.

Partecipazioni

In bilancio non sono iscritte partecipazioni tra le immobilizzazioni finanziarie.

Strumenti finanziari derivati di copertura attivi

In bilancio non sono iscritti strumenti finanziari derivati di copertura attivi.

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	17.196	1.661	18.857
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.943	1.097	17.040
Valore di bilancio	1.253	565	1.818
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	773	226	999
Totale variazioni	(773)	(226)	(999)
Valore di fine esercizio			
Costo	3.866	1.661	5.527
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.386	1.322	4.708
Valore di bilancio	480	339	819

Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali

In relazione alle immobilizzazioni immateriali iscritte nell'attivo dello Stato Patrimoniale non sono state effettuate svalutazioni nell'esercizio in corso non essendosi verificate riduzioni durevoli di valore. Le immobilizzazioni

immateriali conservano, infatti, invariate le condizioni di partecipazione ai futuri risultati economici. Immutata è anche la stima della loro presumibile vita utile.

Attivo circolante

Rimanenze

In bilancio non sono iscritte rimanenze.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

In generale, i crediti sono stati valutati sulla base del loro presumibile valore di realizzo.
I crediti di durata inferiore a 12 mesi sono iscritti al valore nominale.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	EMILIA ROMAGNA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	587.461	587.461
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	5.457	5.457
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	8.440	8.440
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	601.358	601.358

Si precisa che la società non ha crediti di durata residua superiore a 5 anni

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sono iscritti Titoli nell'attivo circolante.

Disponibilità liquide

I depositi bancari e le consistenze di cassa iscritte rappresentano le disponibilità liquide e l'effettiva esistenza di numerario e di valori alla chiusura dell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	253.678	551.375	805.053
Denaro e altri valori in cassa	343	(142)	201
Totale disponibilità liquide	254.021	551.233	805.254

Ratei e risconti attivi

Non sono presenti ratei e risconti attivi.

Oneri finanziari capitalizzati

La società non ha imputato oneri finanziari ai valori dell'attivo.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

I criteri di valutazione adottati in riferimento alle poste del passivo sono enunciati nell'ambito dei singoli punti della presente nota integrativa.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	100.000	-		100.000
Riserva legale	3.407	685		4.092
Altre riserve				
Riserva straordinaria	59.884	13.007		72.891
Varie altre riserve	-	-		1
Totale altre riserve	59.884	13.007		72.892
Utile (perdita) dell'esercizio	13.692	(13.692)	14.204	14.204
Totale patrimonio netto	176.983	-	14.204	191.188

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti che seguono.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	100.000	CONFERIMENTO SOCI	
Riserva legale	4.092	ACCANTONAMENTO UTILI	A-B
Altre riserve			
Riserva straordinaria	72.891	ACCANTONAMENTO UTILI	A-B-C
Varie altre riserve	1		
Totale altre riserve	72.892		
Totale	176.984		

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

La società non ha iscritto riserve di fair value.

Fondi per rischi e oneri

Non sono stati effettuati accantonamenti per rischi ed oneri.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

La società non ha in essere rapporti di lavoro dipendente.

Debiti

Criteri di valutazioni adottati

In riferimento ai debiti si riferisce quanto segue:

I debiti di durata inferiore ai 12 mesi risultano iscritti al loro valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	45	74	119	119
Debiti verso fornitori	1.524.981	(308.944)	1.216.037	1.216.037
Debiti tributari	-	87	87	87
Totale debiti	1.525.026	(308.783)	1.216.243	1.216.243

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	EMILIA ROMAGNA	Totale
Debiti verso banche	119	119
Debiti verso fornitori	1.216.037	1.216.037
Debiti tributari	87	87
Debiti	1.216.243	1.216.243

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

Si precisa che la società non ha debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non sono presenti debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Alla data di chiusura dell'esercizio cui si riferisce il presente bilancio la società non ha in essere debiti verso soci per finanziamenti.

Ratei e risconti passivi

Non sono presenti ratei e risconti passivi.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Principi adottati nella contabilizzazione

I ricavi ed i costi sono stati determinati secondo il principio di prudenza e competenza, al netto dei resi, sconti, abbuoni e premi, nel rispetto, ove richiesto, del principio della prevalenza della sostanza sulla forma.

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Non si è effettuata la ripartizione dei ricavi per aree geografiche in quanto non è significativa.

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

Non sono stati iscritti proventi da partecipazione diversi dai dividendi.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Non sono stati iscritti interessi ed altri oneri finanziari.

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

Non sono stati iscritti ricavi di entità o incidenza eccezionali.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

La società non ha avuto dipendenti nel corso dell' esercizio.

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

La società non ha erogato anticipazioni ne ha concesso crediti ad amministratori e sindaci. La società non ha assunto in impegni per conti di amministratori e sindaci.

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	4.160
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	4.160

Categorie di azioni emesse dalla società

La Società non rientra nella casistica suindicata.

Titoli emessi dalla società

La Società non rientra nella casistica suindicata.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La Società non ha emesso strumenti finanziari.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dalla Stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi del comma 6 dell'art. 2435 - bis del c.c. si precisa che la nostra società ha concluso operazioni con i seguenti soggetti definibili 'parti correlate': ovvero realizza l'intero fatturato nei confronti della società controllante TEP SPA . In ogni caso, si da atto che tali operazioni, pur se di importo rilevante, sono state regolate a condizioni di mercato ritenute normali rispetto al mercato di riferimento.

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

Dopo la chiusura di esercizio non sono avvenuti fatti di particolare rilievo che meritino di essere segnalati.

Il perdurare dell emergenza sanitaria da covid-19 e lo scoppio del conflitto bellico tra Russia e Ucraina avvenuto il 24 febbraio 2022, ha determinato una situazione di difficoltà economica mondiale che non ha avuto alcun impatto di tipo patrimoniale, economico e finanziario sulla società che operando nel settore dei trasporti per conto terzi non ha mai sospeso l attività.

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

Soggezione all'altrui controllo

Nel rispetto delle disposizioni di cui all'art. 2497-bis, comma 4 e delle indicazioni fornite dall'OIC 12, si fornisce un prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio della società TEP S.P.A. che esercita l'attività di direzione e controllo di cui agli artt. 2497-sexies 2497-septies.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2021	31/12/2020
B) Immobilizzazioni	37.842.560	35.008.592
C) Attivo circolante	13.725.185	14.892.752
D) Ratei e risconti attivi	425.688	471.074
Totale attivo	51.993.433	50.372.418
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	7.747.000	7.747.000
Riserve	15.605.690	15.547.797
Utile (perdita) dell'esercizio	42.636	57.891
Totale patrimonio netto	23.395.326	23.352.688
B) Fondi per rischi e oneri	2.024.276	2.794.497
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.904.353	4.375.247
D) Debiti	12.254.378	13.354.272
E) Ratei e risconti passivi	10.415.100	6.495.714
Totale passivo	51.993.433	50.372.418

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2021	31/12/2020
A) Valore della produzione	52.572.867	47.230.007
B) Costi della produzione	52.520.448	47.256.146
C) Proventi e oneri finanziari	(9.783)	955
Imposte sul reddito dell'esercizio	-	(83.075)
Utile (perdita) dell'esercizio	42.636	57.891

Azioni proprie e di società controllanti

La società ha redatto il bilancio in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c. ed è esonerata dalla relazione sulla gestione rispondendo alle informazioni richieste dai n. 3 e 4 dell'art. 2428 c.c.:

Azioni proprie, azioni o quote di società controllanti possedute e loro movimentazione

La società non ha in portafoglio ne azioni proprie ne azioni o quote di società controllanti.

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

Nel corso del periodo di imposta 2022 la società non ha percepito sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti o vantaggi economici di qualunque genere dalla pubblica amministrazione.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori soci, il bilancio che sottoponiamo alla Vostra attenzione evidenzia
un utile di esercizio di € 14.204,09 che Vi proponiamo di destinare nel seguente modo:
- Riserva Legale € 710,20;
- Riserva Straordinaria € 13.493,89.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Considerazioni conclusive

Il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.
L'esposizione dei valori è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.
Si dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.
Parma, lì 28 marzo 2023
L'Amministratore unico
Daniela Ottelli