

TRASPORTO PUBBLICO FERRARESE SOC.CON.S. A R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	44122 FERRARA (FE) VIA STEFANO TRENTI 35
Codice Fiscale	01680680384
Numero Rea	FE 188368
P.I.	01680680384
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	TPER S.P.A.
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	TPER S.P.A.
Paese della capogruppo	ITALIA (I)

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.272.663	5.077.347
Totale crediti verso clienti	2.272.663	5.077.347
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	146.802	178.871
Totale crediti verso controllanti	146.802	178.871
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	634	889.127
Totale crediti tributari	634	889.127
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	599.617	1.228.440
Totale crediti verso altri	599.617	1.228.440
Totale crediti	3.019.716	7.373.785
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	19.352	21.086
3) danaro e valori in cassa	15	15
Totale disponibilità liquide	19.367	21.101
Totale attivo circolante (C)	3.039.083	7.394.886
Totale attivo	3.039.083	7.394.886
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	1.792	1.558
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	1 ⁽¹⁾	-
Totale altre riserve	1	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	164	233
Totale patrimonio netto	11.957	11.791
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	300.121	832.790
Totale debiti verso fornitori	300.121	832.790
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.702.500	6.501.976
Totale debiti verso controllanti	2.702.500	6.501.976
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	640	599
Totale debiti tributari	640	599
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	23.865	47.730
Totale altri debiti	23.865	47.730
Totale debiti	3.027.126	7.383.095
Totale passivo	3.039.083	7.394.886

(1)

Varie altre riserve	31/12/2018	31/12/2017
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	19.428.955	19.444.377
5) altri ricavi e proventi		
altri	522.259	518.301
Totale altri ricavi e proventi	522.259	518.301
Totale valore della produzione	19.951.214	19.962.678
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	204	222
7) per servizi	19.435.766	19.451.743
8) per godimento di beni di terzi	485.691	485.691
14) oneri diversi di gestione	29.342	24.115
Totale costi della produzione	19.951.003	19.961.771
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	211	907
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.312	1
Totale proventi diversi dai precedenti	1.312	1
Totale altri proventi finanziari	1.312	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.310	13
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.310	13
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	2	(12)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	213	895
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	49	662
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	49	662
21) Utile (perdita) dell'esercizio	164	233

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	164	233
Imposte sul reddito	49	662
Interessi passivi/(attivi)	(2)	12
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	211	907
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	211	907
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	2.804.684	(2.918.127)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(532.669)	484.054
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(2.272.703)	2.328.348
Totale variazioni del capitale circolante netto	(688)	(105.725)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(477)	(104.818)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	2	(12)
(Imposte sul reddito pagate)	(1.261)	(2)
Totale altre rettifiche	(1.259)	(14)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(1.736)	(104.832)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	0	-
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	2	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.734)	(104.832)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	21.086	125.854
Danaro e valori in cassa	15	79
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	21.101	125.933
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	19.352	21.086
Danaro e valori in cassa	15	15
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	19.367	21.101

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

Trasporto Pubblico Ferrarese Società Consortile a r.l., in sigla TPF, è stata costituita con lo scopo di gestire il trasporto pubblico nella provincia di Ferrara e nelle province limitrofe.

Più precisamente, come indicato nell'oggetto sociale, TPF si propone di:

- 1) gestire e realizzare tramite le società consorziate l'attività di trasporto pubblico prevista nel capitolato di gara per l'affidamento del servizio di trasporto pubblico locale nel bacino della provincia di Ferrara, secondo le modalità prescritte dall'ente appaltante e dal regolamento interno di funzionamento;
- 2) promuovere e coordinare azioni di interesse comune volte a perseguire sinergie comuni tra le imprese socie;
- 3) migliorare la capacità di risposta alle richieste e alle aspettative dei clienti e degli utenti attraverso l'integrazione e lo scambio di esperienze tra le stesse imprese socie.

Si sottolinea inoltre come, anche in questo esercizio come nei precedenti dalla sua costituzione, il consorzio abbia rispettato i vincoli di equilibrio finanziario ed economico.

Criteria di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto. Ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

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.

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.

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.

Criteria di valutazione applicati

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta, pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo; si segnala che non si è provveduto all'attualizzazione dei crediti in quanto i crediti stessi hanno tutti scadenza inferiore ai 12 mesi.

Con riferimento ai crediti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio, gli stessi sono iscritti al presumibile valore di realizzo in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 15, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta, pertanto i debiti sono iscritti al loro valore nominale; si segnala che non si è provveduto all'attualizzazione dei debiti in quanto i debiti stessi hanno tutti scadenza inferiore ai 12 mesi.

Con riferimento ai debiti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio, gli stessi sono iscritti al loro valore nominale in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 19, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

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

Imposte sul reddito

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

Nota integrativa, attivo

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
3.019.716	7.373.785	(4.354.069)

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Come già segnalato, la società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e di non attualizzare i crediti in quanto i crediti stessi hanno tutti scadenza inferiore ai 12 mesi. I crediti sono quindi valutati al valore di presumibile realizzo.

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	5.077.347	(2.804.684)	2.272.663	2.272.663
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	178.871	(32.069)	146.802	146.802
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	889.127	(888.493)	634	634
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.228.440	(628.823)	599.617	599.617
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	7.373.785	(4.354.069)	3.019.716	3.019.716

I crediti verso clienti derivano dai corrispettivi per il trasporto pubblico locale riconosciuti a TPF dall'Agenzia Mobilità Impianti Ferrara S.r.l. e da altri soggetti ed infine dagli altri servizi posti in essere a favore delle imprese consorziate.

I crediti verso controllanti sono per il loro intero ammontare di natura commerciale.

I crediti tributari per euro 634 sono costituiti da credito per Ires per euro 613 e da credito per Iva per euro 21.

I crediti verso altri per euro 599.617 si riferiscono a credito verso AMI per la quota parte di TPF del contributo ricevuto da AMI stessa da parte della Regione per CCNL 2018.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.272.663	2.272.663
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	146.802	146.802
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	634	634
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	599.617	599.617
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.019.716	3.019.716

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
19.367	21.101	(1.734)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	21.086	(1.734)	19.352
Denaro e altri valori in cassa	15	-	15
Totale disponibilità liquide	21.101	(1.734)	19.367

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

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
11.957	11.791	166

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
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	10.000	-	-		10.000
Riserva legale	1.558	233	1		1.792
Altre riserve					
Varie altre riserve	-	-	1		1
Totale altre riserve	-	-	1		1
Utile (perdita) dell'esercizio	233	(233)	-	164	164
Totale patrimonio netto	11.791	-	2	164	11.957

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1
Totale	1

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.000	B	10.000
Riserva legale	1.792	A,B	1.792
Altre riserve			
Varie altre riserve	1		1
Totale altre riserve	1		1
Totale	11.793		11.793
Quota non distribuibile			11.793

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre Riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	10.000	1.356		202	11.558
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni		202		(202)	
Altre variazioni					
incrementi					
decrementi					
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				233	233
Alla chiusura dell'esercizio precedente	10.000	1.558		233	11.791
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni		233		(233)	
Altre variazioni					
incrementi		1	1		2
decrementi					
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				164	164
Alla chiusura dell'esercizio corrente	10.000	1.792	1	164	11.957

Debiti

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
3.027.126	7.383.095	(4.355.969)

Variazioni e scadenza dei debiti

Come già segnalato, la società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e di non attualizzare i debiti in quanto i debiti stessi hanno tutti scadenza inferiore ai 12 mesi, pertanto i debiti sono iscritti al loro valore nominale.

La scadenza dei debiti è così suddivisa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	832.790	(532.669)	300.121	300.121
Debiti verso controllanti	6.501.976	(3.799.476)	2.702.500	2.702.500
Debiti tributari	599	41	640	640
Altri debiti	47.730	(23.865)	23.865	23.865
Totale debiti	7.383.095	(4.355.969)	3.027.126	3.027.126

Si segnala che nella voce "Debiti verso controllanti" sono ricompresi debiti commerciali per euro 2.125.438 e debiti finanziari per euro 577.062.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate e nella voce sono iscritti debiti verso erario per ritenute operate per euro 640.

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	300.121	300.121
Debiti verso imprese controllanti	2.702.500	2.702.500
Debiti tributari	640	640
Altri debiti	23.865	23.865
Debiti	3.027.126	3.027.126

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Si segnala che nessun debito è assistito da garanzia reale su beni sociali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	300.121	300.121
Debiti verso controllanti	2.702.500	2.702.500
Debiti tributari	640	640
Altri debiti	23.865	23.865
Totale debiti	3.027.126	3.027.126

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
19.951.214	19.962.678	(11.464)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	19.428.955	19.444.377	(15.422)
Altri ricavi e proventi	522.259	518.301	3.958
Totale	19.951.214	19.962.678	(11.464)

Si segnala che tra i ricavi di vendita e di prestazione dei servizi sono stati rilevati i corrispettivi per l'attività di trasporto pubblico locale, sia per i chilometri a contratto di servizio, sia per le linee subconcesse e i servizi aggiuntivi. Tra i ricavi delle prestazioni pari a 19.428.955 è compreso l'importo dei contributi ricevuti per CCNL per euro 2.486.085.

Gli altri ricavi e proventi sono costituiti per euro 485.691 da canoni per la concessione in uso dei locali a favore della società consorziata, per euro 23.800 da proventi diversi derivanti da costi di gestione della società da ripartire tra i soci in base alla partecipazione al Capitale Sociale e per euro 12.768 da sopravvenienze attive.

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Altre	19.428.955
Totale	19.428.955

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	19.428.955
Totale	19.428.955

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
19.951.003	19.961.771	(10.768)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	204	222	(18)
Servizi	19.435.766	19.451.743	(15.977)
Godimento di beni di terzi	485.691	485.691	
Oneri diversi di gestione	29.342	24.115	5.227
Totale	19.951.003	19.961.771	(10.768)

Nei costi per i servizi sono stati rilevati i corrispettivi per l'attività di trasporto pubblico locale corrisposti alle società consorziate. Nei costi per godimento di beni dei terzi sono state contabilizzate i costi relativi ai canoni di concessione per beni immobili necessari per l'attività di T.P.L..

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2	(12)	14

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	1.312	1	1.311
(Interessi e altri oneri finanziari)	(1.310)	(13)	(1.297)
Utili (perdite) su cambi			
Totale	2	(12)	14

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari	
Altri	1.310
Totale	1.310

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi fornitori					1.310	1.310
Totale					1.310	1.310

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari e postali					2	2
Altri proventi					1.310	1.310
Totale					1.312	1.312

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

Ricavi di entità o incidenza eccezionale

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi o altri componenti negativi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
49	662	(613)

Imposte	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Imposte correnti:	49	662	(613)
IRES	49	662	(613)
IRAP			
Totale	49	662	(613)

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	213	
Onere fiscale teorico (%)	24%	51
Variazioni in aumento	12	
Variazione in diminuzione per ACE	(22)	
Imponibile fiscale	203	49

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	211	
Onere fiscale teorico (%)	3,9%	8
Altre Deduzioni	(211)	
Imponibile Irap	-	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	-	-

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

Fiscalità differita / anticipata

In ordine alla fiscalità differita ed anticipata si precisa che nell'esercizio 2018 non esistono differenze temporanee tassabili e deducibili in esercizi successivi che impongano la rilevazione di imposte differite passive e attive.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

La società non ha personale alle proprie dipendenze.

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

Non sono stati deliberati compensi a favore degli amministratori; il collegio sindacale non è stato nominato non sussistendone i presupposti.

Compensi al revisore legale o società di revisione

Si precisa che per la società non è presente l'organo di revisione legale dei conti. A seguito dell'entrata in vigore del D.Lgs. 14/2019 e la conseguente modifica dell'art. 2477 CC, si segnala che Tpf Scarl è soggetta all'obbligo di revisione e che la Società provvederà ad adempiere a detto nuovo obbligo entro i termini previsti dalla norma.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale e non quantificabili.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società ha posto in essere operazioni con parti correlate 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

Non si sono verificati dei fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio e non risulta quindi necessario indicarne la natura, l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico ai sensi dell'art 2427, 22 quater del codice civile.

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

Ai sensi di legge si evidenziano le informazioni di cui all'articolo 2427, primo comma, n. 22 quinquies e sexies), C.c..

	Insieme più grande
Nome dell'impresa	TPER S.P.A.
Città (se in Italia) o stato estero	BOLOGNA
Codice fiscale (per imprese italiane)	03182161202
Luogo di deposito del bilancio consolidato	VIA DI SALICETO 3 40141 BOLOGNA

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

Socio di maggioranza della società consortile TPF a r.l. è TPER S.p.A. che detiene una quota di capitale sociale pari a Euro 9.700,00 corrispondente al 97% dell'intero capitale sociale. La controllante TPER S.p.A., con sede in Bologna, Via di Saliceto n. 3, con numero di iscrizione al registro imprese di Bologna, codice fiscale e partita iva 03182161202, ha come principale oggetto sociale la gestione del trasporto pubblico locale.

Segnaliamo, peraltro, che la Società TPER S.p.A. redige il bilancio consolidato.

La società TPER S.p.A. ha redatto fino all'esercizio chiuso al 31/12/2016, il bilancio d'esercizio secondo le disposizioni del Codice Civile così come interpretate ed integrate dai principi contabili predisposti ed emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità – OIC.

A partire dall'esercizio 2017, TPER, a seguito dell'emissione di un prestito obbligazionario presso il mercato regolamentato dalla Borsa di Dublino, ricorrendone i presupposti del D.Lgs 38/2005 previsti per le società emittenti strumenti finanziari ammessi alla negoziazione in mercati regolamentati di qualsiasi Stato membro dell'Unione Europea, è tenuta alla redazione del bilancio di esercizio in conformità agli IFRS.

Nell'ambito del processo di transizione agli IFRS e ai fini della redazione bilancio d'esercizio chiuso al 31 12 2017 secondo tali principi, la società ha predisposto prospetti di riconciliazione previsti dall'IFRS 1.

Tenuto conto dell'adozione degli IFRS non si forniscono i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato.

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

Sovvenzioni, contributi e vantaggi economici L. 124/2017.

Ai sensi dell'art. 1, comma 125, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che nel corso del 2018 sono state ricevute le seguenti sovvenzioni / contributi, da pubbliche amministrazioni:

IMPORTO INCASSATO Euro	ENTE EROGANTE	CAUSALE
3.114.907,75	AMI Ferrara S.r.l.	Contributo sui maggiori costi per CCNL ex L 47/04, L 58/05, L 296/06
3.114.907,75	TOTALE INCASSATO NEL 2018	

I contributi sopra indicati sono stati riversati ai soci per competenza.

Si segnala infine che i corrispettivi per servizi prestati a pubbliche amministrazioni non possono essere considerati contributi e sono iscritti per competenza alla voce ricavi del presente bilancio, come indicato anche dalla Circolare Assonime n. 5/2019.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di destinare il risultato d'esercizio pari ad euro 163,87 interamente a riserva legale.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa e Rendiconto finanziario, 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

Ing. Paolo Paolillo