

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

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

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.962.821	2.435.034
Totale crediti verso clienti	2.962.821	2.435.034
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	177.972	152.908
Totale crediti verso controllanti	177.972	152.908
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	860	824
Totale crediti tributari	860	824
Totale crediti	3.141.653	2.588.766
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	203.278	427.666
3) danaro e valori in cassa	-	15
Totale disponibilità liquide	203.278	427.681
Totale attivo circolante (C)	3.344.931	3.016.447
Totale attivo	3.344.931	3.016.447
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	2.000	2.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	321	100
Varie altre riserve	1 ⁽¹⁾	-
Totale altre riserve	322	100
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	370	221
Totale patrimonio netto	12.692	12.321
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	511.377	576.088
Totale debiti verso fornitori	511.377	576.088
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.820.862	2.404.115
Totale debiti verso controllanti	2.820.862	2.404.115
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	58
Totale debiti tributari	-	58
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	23.865
Totale altri debiti	-	23.865
Totale debiti	3.332.239	3.004.126
Totale passivo	3.344.931	3.016.447

(1)

Varie altre riserve	31/12/2021
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	22.022.240	20.614.085
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.015.704	769.407
altri	590.290	534.247
Totale altri ricavi e proventi	1.605.994	1.303.654
Totale valore della produzione	23.628.234	21.917.739
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	139	114
7) per servizi	23.094.490	21.397.602
8) per godimento di beni di terzi	516.115	486.115
14) oneri diversi di gestione	16.899	33.430
Totale costi della produzione	23.627.643	21.917.261
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	591	478
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2	1
Totale proventi diversi dai precedenti	2	1
Totale altri proventi finanziari	2	1
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	2	1
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	593	479
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	223	258
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	223	258
21) Utile (perdita) dell'esercizio	370	221

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	370	221
Imposte sul reddito	223	258
Interessi passivi/(attivi)	(2)	(1)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	591	478
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	591	478
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(527.787)	(11.259)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(64.711)	252.355
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	367.818	164.533
Totale variazioni del capitale circolante netto	(224.680)	405.629
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(224.089)	406.107
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	2	1
(Imposte sul reddito pagate)	(317)	(351)
Totale altre rettifiche	(315)	(350)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(224.404)	405.757
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	1	1
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1	1
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(224.403)	405.758
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	427.666	21.908
Danaro e valori in cassa	15	15
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	427.681	21.923
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	203.278	427.666
Danaro e valori in cassa	-	15
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	203.278	427.681

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

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.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 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.

Criteri 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.

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

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
3.141.653	2.588.766	552.887

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	2.435.034	527.787	2.962.821	2.962.821
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	152.908	25.064	177.972	177.972
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	824	36	860	860
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.588.766	552.887	3.141.653	3.141.653

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 sono costituiti per euro 824 da credito per Iva e per euro 36 da credito per Ires.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2021 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.962.821	2.962.821
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	177.972	177.972
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	860	860
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.141.653	3.141.653

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
203.278	427.681	(224.403)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	427.666	(224.388)	203.278
Denaro e altri valori in cassa	15	(15)	-
Totale disponibilità liquide	427.681	(224.403)	203.278

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 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
12.692	12.321	371

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	2.000	-	-		2.000
Altre riserve					
Riserva straordinaria	100	221	-		321
Varie altre riserve	-	-	1		1
Totale altre riserve	100	221	1		322
Utile (perdita) dell'esercizio	221	(221)	-	370	370
Totale patrimonio netto	12.321	-	1	370	12.692

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.000	Capitale	B	10.000
Riserva legale	2.000	Utili	A,B	2.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	321	Utili	A,B,C	321
Varie altre riserve	1			1
Totale altre riserve	322			322
Totale	12.322			12.322
Quota non distribuibile				12.000
Residua quota distribuibile				322

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	1.956	(2)	145	12.099
Destinazione del risultato dell'esercizio					
altre destinazioni		44	100	(145)	(1)

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre Riserve	Risultato d'esercizio	Totale
Altre variazioni					
incrementi			2		2
decrementi					
Risultato dell'esercizio precedente				221	221
Alla chiusura dell'esercizio precedente	10.000	2.000	100	221	12.321
Destinazione del risultato dell'esercizio					
altre destinazioni			221	(221)	
Altre variazioni					
incrementi			1		1
Risultato dell'esercizio corrente				370	370
Alla chiusura dell'esercizio corrente	10.000	2.000	322	370	12.692

Debiti

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
3.332.239	3.004.126	328.113

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	576.088	(64.711)	511.377	511.377
Debiti verso controllanti	2.404.115	416.747	2.820.862	2.820.862
Debiti tributari	58	(58)	-	-
Altri debiti	23.865	(23.865)	-	-
Totale debiti	3.004.126	328.113	3.332.239	3.332.239

Si segnala che la voce "Debiti verso controllanti" è costituita interamente da debiti commerciali.

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2021 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	511.377	511.377
Debiti verso imprese controllanti	2.820.862	2.820.862
Debiti	3.332.239	3.332.239

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	511.377	511.377
Debiti verso controllanti	2.820.862	2.820.862
Totale debiti	3.332.239	3.332.239

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
23.628.234	21.917.739	1.710.495

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	22.022.240	20.614.085	1.408.155
Altri ricavi e proventi	1.605.994	1.303.654	302.340
Totale	23.628.234	21.917.739	1.710.495

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 euro 22.022.240 è compreso l'importo dei contributi ricevuti per CCNL per euro 2.486.085.

Gli altri ricavi e proventi sono costituiti tra gli altri per euro 1.015.704 da corrispettivi per anticipo risorse ex art. 200 DL 34/20 per mancati introiti tariffari riconosciuti e corrisposti tramite l'Agenzia di Ferrara, per euro 516.115 da canoni per la concessione in uso dei locali a favore della società consorziata, per euro 31.629 da proventi diversi derivanti da costi di gestione della società da ripartire tra i soci in base alla partecipazione al Capitale Sociale.

Nell'esercizio precedente i corrispettivi per anticipo risorse ex art. 200 DL 34/20 pari a euro 769.407 erano stati classificati tra i ricavi di vendita e di prestazione dei servizi, mentre nel corrente esercizio il corrispondente valore di euro 1.015.704 è stato riclassificato tra gli altri ricavi e proventi; al fine di rendere comparabili i due esercizi si è provveduto a riclassificare tali corrispettivi anche per l'esercizio al 31/12/2020 tra gli altri ricavi con conseguente diminuzione per pari importo della voce ricavi di vendita e di prestazione dei servizi.

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Altre	22.022.240
Totale	22.022.240

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	22.022.240
Totale	22.022.240

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
23.627.643	21.917.261	1.710.382

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	139	114	25
Servizi	23.094.490	21.397.602	1.696.888
Godimento di beni di terzi	516.115	486.115	30.000
Oneri diversi di gestione	16.899	33.430	(16.531)
Totale	23.627.643	21.917.261	1.710.382

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 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
2	1	1

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	2	1	1
Totale	2	1	1

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	2	2
Totale	2	2

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 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
223	258	(35)

Imposte	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
Imposte correnti:	223	258	(35)
IRES	223	258	(35)
Totale	223	258	(35)

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	593	

Descrizione	Valore	Imposte
Onere fiscale teorico (%)	24%	142
Variazioni in aumento	393	
Variazione in diminuzione per ACE	(56)	
Imponibile fiscale	930	223

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	591	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	23
Variazioni in aumento	393	
Altre deduzioni	(984)	
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 2021 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

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dalla società di revisione legale e da entità appartenenti alla sua rete:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	5.835
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	5.835

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

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

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Si ritiene opportuno tuttavia segnalare le incertezze derivanti dalla situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19 che non si è ancora conclusa e continua a dispiegare i propri effetti negativi anche se in misura meno accentuata grazie alle misure di vaccinazione di massa messe in atto nel corso del 2021 e nei primi mesi del 2022. A questa situazione negativa si aggiunge anche la guerra scoppiata tra Federazione Russa e Ucraina, i cui effetti non sono prevedibili; l'organo amministrativo non intravede incertezze significative in merito alla capacità dell'impresa di

continuare a costituire un complesso economico funzionante non ravvisando pertanto problematiche relative alla continuità aziendale per i successivi 12 mesi.

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

Si rende noto che la società appartiene al gruppo TPER ed è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società TPER S.p.A. con sede in Bologna, Via di Saliceto 3 Codice fiscale e numero di registro Imprese di Bologna 03182161202, società che 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.

I dati essenziali della controllante TPER SpA esposti nel prospetto riepilogativo richiesto dall'articolo 2497-bis del Codice Civile, sono stati estratti dal relativo bilancio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020. Per un'adeguata e completa comprensione della situazione patrimoniale e finanziaria della controllante TPER SpA al 31 dicembre 2021, nonché del risultato economico conseguito dalla società nell'esercizio chiuso a tale data, si rinvia alla lettura del bilancio che, corredato della relazione della società di revisione, sarà disponibile nelle forme e nei modi previsti dalla legge.

Si forniscono i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato al 31/12/2020 nel prospetto di seguito riportato.

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

ATTIVITA'	31/12/2020	31/12/2019
ATTIVITA' NON CORRENTI		
Attività materiali	142.422.234	199.170.299
Immobili	3.221.810	3.263.401
Materiale rotabile	134.202.090	162.395.521
Infrastrutture	3.636.930	32.206.581
Altre attività materiali	1.361.404	1.304.796
Attività immateriali	661.156	991.705
Avviamento e altre attività immateriali a vita utile indefinita		
Diritti concessori		
Altre attività immateriali	661.156	991.705
Attività per diritti d'uso	4.667.234	5.463.998

Partecipazioni	56.828.706	54.688.706
Attività finanziarie	42.255.586	19.679.028
Attività finanziarie per contributi		
Altre attività finanziarie	42.255.586	19.679.028
Attività per imposte anticipate	5.101.549	3.611.584
Altre attività		
Attività non correnti e gruppi di attività in dismissione		7.177.488
TOTALE ATTIVITA' NON CORRENTI	251.936.467	290.782.808
ATTIVITA' CORRENTI		
Attività commerciali	79.049.887	90.368.926
Rimanenze	11.886.799	11.684.639
Crediti commerciali	67.163.087	78.684.287
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	67.042.115	38.230.593
Attività finanziarie	7.645.072	4.102.755
Attività finanziarie per contributi	6.502.122	4.102.755
Altre attività finanziarie	1.142.950	
Attività per imposte sul reddito correnti	3.718.110	2.504.880
Altre attività	3.172.496	3.927.412
TOTALE ATTIVITA' CORRENTI	160.627.680	139.134.566
TOTALE ATTIVITA'	412.564.146	429.917.374
PASSIVITA'	31/12/2020	31/12/2019
Patrimonio netto	153.817.701	150.659.550
Capitale emesso	68.492.702	68.492.702
Riserve	59.934.454	54.721.139
Utili / (perdite) portate a nuovo	23.128.737	23.128.737
Utile /perdita attuariale	(919.133)	(896.343)
Utile / perdita dell'esercizio	3.180.942	5.213.314
TOTALE PATRIMONIO NETTO	153.817.701	150.659.550
PASSIVITA' NON CORRENTI		
Fondi per accantonamenti	41.207.223	51.239.343

ATTIVITA'	31/12/2020	31/12/2019
Fondi per benefici ai dipendenti	16.058.255	18.164.851
Altri fondi	25.148.968	33.074.492
Passività finanziarie	95.291.135	103.135.370
Prestiti obbligazionari	94.878.408	94.648.081
Finanziamenti a medio/lungo termine	0	7.978.481
Derivati	30.909	100.185
Altre passività finanziarie	381.819	408.624
Passività per beni in leasing a lungo termine	4.161.483	6.530.999
Altre passività	21.712.390	21.334.970
TOTALE PASSIVITA' NON CORRENTI	162.372.231	182.240.681
PASSIVITA' CORRENTI		
Passività commerciali	61.408.814	48.578.141
Fondi per accantonamenti quota corrente	4.905.938	5.186.193
Fondi per benefici ai dipendenti	1.986.303	1.963.538
Altri fondi Correnti	2.919.635	3.222.655
Passività finanziarie	0	5.318.987
Finanziamenti a medio/lungo termine – quota a breve	0	5.318.987
Passività per beni in leasing a lungo termine – quota a breve	3.144.436	2.944.361
Altre passività correnti	26.915.026	30.811.973
Passività associate a gruppi di attività in via di dismissione		4.177.488
TOTALE PASSIVITA' CORRENTI	96.374.214	97.017.143
TOTALE PASSIVITA'	258.746.445	279.257.824
TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO	412.564.146	429.917.374

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

CONTO ECONOMICO	31/12/2020	31/12/2019
Ricavi	174.829.102	261.049.129
Servizi linea TPL	155.984.654	173.743.625
Servizi linea ferrovia	6.417.516	70.100.207
Parcheggi e car sharing	12.426.932	17.205.296

CONTO ECONOMICO	31/12/2020	31/12/2019
Altri proventi	27.550.605	9.819.815
Costi operativi	178.959.296	241.000.842
Costo del personale	93.719.668	117.917.352
Costo per servizi	49.761.102	74.530.854
Materie prime e materiali	26.122.370	35.098.322
Godimento beni di terzi	5.850.273	9.705.683
Altri costi operativi	3.505.882	3.748.632
Ammortamenti	15.839.188	17.234.533
Ammortamenti attività materiali	13.667.247	15.099.842
Ammortamenti attività immateriali	663.242	634.022
Ammortamenti attività per diritto d'uso	1.508.699	1.500.669
Svalutazioni / (ripristini) di valore	249.188	1.243.960
Variazione dei fondi per accantonamenti	4.484.745	5.675.436
Risultato operativo	2.847.289	5.714.172
Proventi finanziari	1.108.180	550.458
Dividendi	60.822	58.931
Altri proventi finanziari	1.047.358	491.527
Oneri finanziari	2.473.381	2.230.459
Oneri da prestiti obbligazionari	1.987.827	1.977.673
Oneri da finanziamenti	101.039	41.816
Altri oneri finanziari	384.514	210.969
Totale proventi / (oneri) finanziari	(1.365.201)	(1.680.001)
Risultato prima delle imposte	1.482.088	4.034.171
Oneri fiscali		
Imposte correnti sul reddito	(216.085)	(316.672)
Imposte anticipate e differite	(1.482.768)	(862.471)
Risultato netto d'esercizio	3.180.942	5.213.314
Utile dell'esercizio	3.180.942	5.213.314
Altre componenti del conto economico complessivo dell'esercizio riclassificabili nel conto economico	0	0
Utile / (perdita) da valutazione attuariale di fondi per benefici ai dipendenti	(29.987)	(857.532)
Effetto fiscale su utile/(perdita) da valutazione attuariale di fondi per benefici ai dipendenti	7.197	205.808
Altre componenti del conto economico complessivo dell'esercizio non riclassificabili nel conto economico	(22.790)	(651.724)
Totale delle altre componenti del conto economico complessivo dell'esercizio	(22.790)	(651.724)
Risultato economico complessivo dell'esercizio	3.158.151	4.561.590

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 2021 sono state ricevute le seguenti sovvenzioni / contributi, da pubbliche amministrazioni:

Importo incassato in euro	Ente Erogante	causale
2.486.085,00	AMI Ferrara S.r.l.	Contributo sui maggiori costi per CCNL ex L 47/04, L 58/05, L 296/06
1.015.704,06	AMI Ferrara S.r.l.	Serv. Antic. risorse ex art. 200 DL 30/20
3.501.789,06	TOTALE INCASSATO NEL 2021	

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 369,68 interamente a riserva facoltativa.

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

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Dott. Raddi Sebastiano ai sensi dell'art.31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.