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

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

Dati anagrafici	
Sede in	44122 FERRARA (FE) VIA STEFANO TRENTI 35
Codice Fiscale	01680680384
Numero Rea	FE 188368
P.I.	01680680384
Capitale Sociale Euro	10000.00 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

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.265.197	4.541.280
Totale crediti verso clienti	4.265.197	4.541.280
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	166.029	149.457
Totale crediti verso controllanti	166.029	149.457
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	747	966
Totale crediti tributari	747	966
Totale crediti	4.431.973	4.691.703
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	174.944	25.801
Totale disponibilità liquide	174.944	25.801
Totale attivo circolante (C)	4.606.917	4.717.504
Totale attivo	4.606.917	4.717.504
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	2.000	2.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	1.369	1.009
Totale altre riserve	1.369	1.009
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	382	360
Totale patrimonio netto	13.751	13.369
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	660.060	571.513
Totale debiti verso fornitori	660.060	571.513
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.933.087	4.132.622
Totale debiti verso controllanti	3.933.087	4.132.622
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	19	-
Totale debiti tributari	19	-
Totale debiti	4.593.166	4.704.135
Totale passivo	4.606.917	4.717.504

Conto economico

	31-12-2024	31-12-2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	22.075.252	21.447.071
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.631.319	322.411
altri	590.430	600.208
Totale altri ricavi e proventi	3.221.749	922.619
Totale valore della produzione	25.297.001	22.369.690
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	114	110
7) per servizi	24.763.388	21.833.764
8) per godimento di beni di terzi	516.115	516.115
14) oneri diversi di gestione	16.883	19.241
Totale costi della produzione	25.296.500	22.369.230
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	501	460
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	2
Totale proventi diversi dai precedenti	1	2
Totale altri proventi finanziari	1	2
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1	2
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	502	462
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	120	102
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	120	102
21) Utile (perdita) dell'esercizio	382	360

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2024	31-12-2023
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	382	360
Imposte sul reddito	120	102
Interessi passivi/(attivi)	(1)	(2)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	501	460
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	501	460
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	276.083	(1.998.502)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	88.547	214.327
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(215.934)	1.757.637
Totale variazioni del capitale circolante netto	148.696	(26.538)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	149.197	(26.078)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	1	2
(Imposte sul reddito pagate)	(55)	(73)
Totale altre rettifiche	(54)	(71)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	149.143	(26.149)
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)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	(1)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	149.143	(26.150)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	25.801	51.951
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	25.801	51.951
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	174.944	25.801
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	174.944	25.801

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2024

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 31/12/2024 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il bilancio in commento 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.

Nei casi in cui la compensazione è ammessa dalla legge (crediti e debiti tributari compensati, contributi pubblici iscritti a riduzione del valore dell'immobilizzazione, utili e perdite su cambi indicati alla voce 17-bis del Conto Economico, imposte anticipate e differite incluse nella voce 20 del Conto Economico), sono indicati nella nota integrativa gli importi lordi oggetto di compensazione, come richiesto dall'art. 2423 ter, sesto comma C.C.

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 avrebbe avuto 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 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
4.431.973	4.691.703	(259.730)

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	4.541.280	(276.083)	4.265.197	4.265.197
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	149.457	16.572	166.029	166.029
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	966	(219)	747	747
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.691.703	(259.730)	4.431.973	4.431.973

I crediti verso clienti derivano dai corrispettivi per il trasporto pubblico locale riconosciuti a TPF dall'Agenzia Mobilità Impianti Ferrara S.r.l., da altri soggetti e infine dagli altri servizi posti in essere a favore delle imprese consorziate. I crediti verso controllanti sono relativi a prestazioni di servizi resi nei confronti della controllante TPER, nonché a fatture da emettere per copertura costi gestionali. I crediti tributari sono costituiti interamente da credito per Iva.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2024 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	4.265.197	4.265.197
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	166.029	166.029
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	747	747
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.431.973	4.431.973

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
174.944	25.801	149.143

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	25.801	149.143	174.944
Totale disponibilità liquide	25.801	149.143	174.944

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 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
13.751	13.369	382

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	10.000	-		10.000
Riserva legale	2.000	-		2.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	1.009	360		1.369
Totale altre riserve	1.009	360		1.369
Utile (perdita) dell'esercizio	360	(360)	382	382
Totale patrimonio netto	13.369	-	382	13.751

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	2.000	A,B	2.000
Altre riserve			
Riserva straordinaria	1.369	A,B,C	1.369
Totale altre riserve	1.369		1.369
Totale	13.369		13.369
Quota non distribuibile			12.000
Residua quota distribuibile			1.369

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	2.000	692	318	13.010
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni			318	(318)	
Altre variazioni					

incrementi					
decrementi			1		1
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				360	360
Alla chiusura dell'esercizio precedente	10.000	2.000	1.009	360	13.369
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni			360	(360)	
Altre variazioni					
incrementi					
decrementi					
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				382	382
Alla chiusura dell'esercizio corrente	10.000	2.000	1.369	382	13.751

Debiti

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
4.593.166	4.704.135	(110.969)

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	571.513	88.547	660.060	660.060
Debiti verso controllanti	4.132.622	(199.535)	3.933.087	3.933.087
Debiti tributari	-	19	19	19
Totale debiti	4.704.135	(110.969)	4.593.166	4.593.166

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

I debiti tributari si riferiscono interamente a debiti per Ires.

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2024 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	660.060	660.060
Debiti verso imprese controllanti	3.933.087	3.933.087
Debiti tributari	19	19
Debiti	4.593.166	4.593.166

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	660.060	660.060
Debiti verso controllanti	3.933.087	3.933.087
Debiti tributari	19	19
Totale debiti	4.593.166	4.593.166

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
25.297.001	22.369.690	2.927.311

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	22.075.252	21.447.071	628.181
Altri ricavi e proventi	3.221.749	922.619	2.299.130
Totale	25.297.001	22.369.690	2.927.311

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 22.075.252 è compreso l'importo dei contributi ricevuti per CCNL per euro 2.486.085. La voce altri ricavi e proventi include principalmente contributi per le misure compensative ex art. 200 DL 34/20 per euro 1.992.179, contributi per incremento carburante per euro 512.097, contributi da canoni per la concessione in uso dei locali a favore della società consorziata per euro 516.115, contributo per finanziamento Sharing Mobility per euro 127.043 e infine proventi diversi per euro 34.504 derivanti da costi di gestione della società da ripartire tra i soci in base alla partecipazione al Capitale Sociale.

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Altre	22.075.252
Totale	22.075.252

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	22.075.252
Totale	22.075.252

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
25.296.500	22.369.230	2.927.270

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	114	110	4
Servizi	24.763.388	21.833.764	2.929.624
Godimento di beni di terzi	516.115	516.115	0
Oneri diversi di gestione	16.883	19.241	(2.358)
Totale	25.296.500	22.369.230	2.927.270

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 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
1	2	(1)

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	1	2	(1)
Totale	1	2	(1)

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	1	1
Totale	1	1

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 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
120	102	18

Imposte	Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
Imposte correnti:	120	102	18
IRES	120	102	18
Totale	120	102	18

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	502	
Onere fiscale teorico (%)	24	120
Imponibile fiscale	502	120

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	501	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	20
Variazioni in aumento	-	
Altre deduzioni	(501)	
Imponibile Irap		
IRAP corrente per l'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 2024 non esistono differenze temporanee tassabili e deducibili in esercizi successivi.

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	7.948

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

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

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. 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

I dati essenziali della controllante Tper S.p.A. esposti nel prospetto riepilogativo richiesto dell'articolo 2497-bis del Codice Civile sono stati estratti dal relativo bilancio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023. Per un'adeguata e completa comprensione della situazione patrimoniale e finanziaria di Tper S.p.A. al 31 dicembre 2023, 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, è disponibile nelle forme e nei modi previsti dalla legge.

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

Valori in euro	31/12/2023	31/12/2022
ATTIVITÀ		
Attività non correnti		
Attività materiali	177.451.753	166.705.572
Materiale rotabile	163.318.074	158.700.392
Infrastrutture	9.951.592	3.646.210
Immobili	3.186.959	3.094.219
Altre attività materiali	995.128	1.264.751
Attività immateriali	458.680	394.495
Attività per diritti d'uso	5.403.496	2.297.418
Partecipazioni	53.949.106	57.428.706
Attività finanziarie non correnti	38.283.358	35.296.367
Attività per imposte anticipate	0	0
Altre attività non correnti	0	0
Totale attività non correnti	275.546.393	262.122.558
Attività correnti		
Attività commerciali	67.418.302	65.989.993
Rimanenze	12.893.780	13.449.536
Crediti commerciali	54.524.522	52.540.457
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	60.032.445	48.954.480
Attività finanziarie	11.283.623	8.178.851
Attività finanziarie per contributi	10.883.623	5.892.951
Attività finanziarie correnti	400.000	2.285.900

Valori in euro	31/12/2023	31/12/2022
Attività per imposte sul reddito	610.418	1.990.404
Altre attività correnti	16.053.888	21.424.101
Totale attività correnti	155.398.676	146.537.829
TOTALE ATTIVITÀ	430.945.069	408.660.387

Valori in euro	31/12/2023	31/12/2022
PATRIMONIO NETTO E PASSIVITÀ		
Patrimonio netto		
Capitale emesso	68.492.702	68.492.702
Azioni proprie	(188.536)	(188.536)
Riserve e utili portati a nuovo	90.895.074	89.404.619
Utile / (perdita) dell'esercizio	3.294.825	1.686.971
Totale patrimonio netto	162.494.065	159.395.756
Passività non correnti		
Passività commerciali	1.242.225	1.555.835
Fondi per accantonamenti	44.207.729	42.136.913
Fondi per benefici a dipendenti	10.330.020	11.601.377
Altri fondi	33.877.709	30.535.536
Passività per imposte differite	92.313	207.029
Passività finanziarie non correnti	24.576.279	32.681.563
Prestiti obbligazionari	0	31.428.559
Finanziamenti a medio-lungo termine	24.210.595	0
Altre passività finanziarie non correnti	365.684	1.253.004
Passività per beni in leasing	4.147.733	836.830
Altre passività non correnti	17.848.877	23.468.963
Totale passività non correnti	92.115.156	100.887.133
Passività correnti		
Passività commerciali	49.604.306	58.039.427
Quota corrente di fondi per accantonamenti	7.927.396	7.109.829
Fondi per benefici a dipendenti	833.356	1.071.629
Altri fondi	7.094.040	6.038.200
Passività finanziarie correnti	60.728.487	32.053.295
Quota corrente di prestiti obbligazionari	31.779.085	32.053.295
Quota corrente di finanziamenti a medio-lungo termine	1.931.255	0
Finanziamenti a breve termine	27.018.147	0
Quota corrente di passività per beni in leasing	1.414.427	1.592.838
Passività per imposte sul reddito	811.717	0
Altre passività correnti	55.849.515	49.582.110
Totale passività correnti	176.335.848	148.377.499
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITÀ	430.945.069	408.660.387

Conto economico

Valori in euro		31/12/2023	31/12/2022
Ricavi			
Servizi linea TPL		180.241.590	159.386.226
Servizi linea ferrovia		6.665.775	8.138.647
Parcheggi e Sharing Mobility		2.256.070	327.623
Altri ricavi		38.718.569	51.524.930
Totale ricavi		227.882.004	219.377.426
Costi			
Costo del personale		94.308.382	93.986.904
Costi per servizi		58.608.042	55.938.829
Costi per materie		35.544.736	41.604.264
Godimento beni di terzi		2.418.801	1.094.638
Altri costi operativi		3.736.294	4.186.016
Ammortamenti		16.421.943	16.920.670
Ammortamenti attività materiali		14.685.438	14.986.210
Ammortamenti attività immateriali		265.250	333.591
Ammortamenti diritti d'uso		1.471.255	1.600.869
Svalutazioni /(ripristini) di valore		3.989.286	2.893.900
Svalutazioni /(ripristini) di valore di attività finanziarie		461.286	544.900
Svalutazioni /(ripristini) di valore di attività non finanziarie		3.528.000	2.349.000
Variazione dei fondi per accantonamenti		5.600.740	1.824.038
Totale costi		220.628.224	218.449.259
RISULTATO OPERATIVO		7.253.780	928.167
Proventi finanziari		3.892.180	2.577.196
Dividendi		66.300	81.600
Altri proventi finanziari		3.825.880	2.495.596
Oneri finanziari		7.295.666	2.278.351
Oneri da prestiti obbligazionari		1.135.564	1.797.952
Oneri da finanziamenti		2.472.009	25.555
Altri oneri finanziari		3.688.093	454.844
PROVENTI/(ONERI) FINANZIARI		(3.403.486)	298.845
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE DELLE ATTIVITÀ OPERATIVE IN FUNZIONAMENTO		3.850.294	1.227.012
Oneri fiscali		555.469	(459.959)
Imposte correnti sul reddito		608.127	(555.533)
Imposte differite		(52.658)	95.574
UTILE / (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		3.294.825	1.686.971
Valori in euro			
Utile / (Perdita) dell'esercizio	(a)	3.294.825	1.686.971
Altre componenti del conto economico complessivo dell'esercizio riclassificabili nel conto economico	(b)	-	-
Utili / (perdite) da valutazione attuariale dei fondi per benefici ai dipendenti		(258.573)	2.053.190

Valori in euro		31/12/2023	31/12/2022
Effetti fiscali		62.057	(111.455)
Altre componenti del conto economico complessivo dell'esercizio non riclassificabili nel conto economico	(c)	(196.516)	1.941.735
Totale delle altre componenti del conto economico complessivo	(d=b+c)	(196.516)	1.941.735
RISULTATO ECONOMICO COMPLESSIVO DELL'ESERCIZIO		3.098.309	3.628.706

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

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 2024 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, L296/06
1.069.708,36	AMI Ferrara S.r.l.	Acc.ti Fondi per Investimenti PSNMS
2.173.685,11	AMI Ferrara S.r.l.	Acc.ti Fondi per Investimenti MATTM
411.840,00	AMI Ferrara S.r.l.	Acc.ti Fondi per Investimenti Ris DM223/20
1.992.179,21	AMI Ferrara S.r.l.	Contributo emergenza Covid Trasporti ex DL 34/2020. DL 41/2021
512.096,74	AMI Ferrara S.r.l.	Contributo per incremento costo carburante
127.042,79	AMI Ferrara S.r.l.	Contributo per finanziamento Sharing Mobility
8.772.637,21	TOTALE INCASSATO NEL 2024	

Si segnala che gli importi relativi agli aiuti di Stato sopra evidenziati sono stati incassati nell'anno e nell'anno sono stati trasferiti ai soci, ad eccezione di euro 118.571,56 (Contributo per finanziamento Sharing Mobility) solo incassato ma non ancora distribuito a soci.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di destinare il risultato d'esercizio pari ad euro 382,38 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.