

**TRASPORTO PUBBLICO FERRARESE SOC.CON.S. A R.L.****Bilancio di esercizio al 31-12-2020**

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

# Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.435.034	2.423.775
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>2.435.034</b>	<b>2.423.775</b>
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	152.908	159.330
<b>Totale crediti verso controllanti</b>	<b>152.908</b>	<b>159.330</b>
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	824	732
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>824</b>	<b>732</b>
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	599.617
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>-</b>	<b>599.617</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>2.588.766</b>	<b>3.183.454</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	427.666	21.908
3) danaro e valori in cassa	15	15
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>427.681</b>	<b>21.923</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>3.016.447</b>	<b>3.205.377</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>3.016.447</b>	<b>3.205.377</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	2.000	1.956
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	100	-
Varie altre riserve	-	(2)
<b>Totale altre riserve</b>	<b>100</b>	<b>(2)</b>
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	221	145
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>12.321</b>	<b>12.099</b>
<b>D) Debiti</b>		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	576.088	323.733
<b>Totale debiti verso fornitori</b>	<b>576.088</b>	<b>323.733</b>
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.404.115	2.845.529
<b>Totale debiti verso controllanti</b>	<b>2.404.115</b>	<b>2.845.529</b>
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	58	151
<b>Totale debiti tributari</b>	<b>58</b>	<b>151</b>
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	23.865	23.865
<b>Totale altri debiti</b>	<b>23.865</b>	<b>23.865</b>
<b>Totale debiti</b>	<b>3.004.126</b>	<b>3.193.278</b>

---

Totale passivo	3.016.447	3.205.377
----------------	-----------	-----------

## Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	21.383.492	19.688.546
5) altri ricavi e proventi		
altri	534.247	526.032
Totale altri ricavi e proventi	534.247	526.032
Totale valore della produzione	21.917.739	20.214.578
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	114	204
7) per servizi	21.397.602	19.702.790
8) per godimento di beni di terzi	486.115	485.691
14) oneri diversi di gestione	33.430	25.549
Totale costi della produzione	21.917.261	20.214.234
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	478	344
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	1
Totale proventi diversi dai precedenti	1	1
Totale altri proventi finanziari	1	1
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1	1
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	479	345
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	258	200
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	258	200
21) Utile (perdita) dell'esercizio	221	145

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

**31-12-2020 31-12-2019**

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	221	145
Imposte sul reddito	258	200
Interessi passivi/(attivi)	(1)	(1)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	478	344
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	478	344
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(11.259)	(151.112)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	252.355	23.612
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	164.533	129.150
Totale variazioni del capitale circolante netto	405.629	1.650
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	406.107	1.994
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	1	1
(Imposte sul reddito pagate)	(351)	564
Totale altre rettifiche	(350)	565
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	405.757	2.559
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	(3)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1	(3)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	405.758	2.556
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	21.908	19.352
Danaro e valori in cassa	15	15
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	21.923	19.367
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	427.666	21.908
Danaro e valori in cassa	15	15
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	427.681	21.923

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

## 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 31/12/2020 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.

## **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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2.588.766	3.183.454	(594.688)

#### 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	2.423.775	11.259	2.435.034	2.435.034
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	159.330	(6.422)	152.908	152.908
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	732	92	824	824
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	599.617	(599.617)	-	-
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>3.183.454</b>	<b>(594.688)</b>	<b>2.588.766</b>	<b>2.588.766</b>

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 824 sono costituiti interamente da credito per Iva.

#### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2020 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.435.034	2.435.034
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	152.908	152.908
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	824	824
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>2.588.766</b>	<b>2.588.766</b>

### Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
427.681	21.923	405.758

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	21.908	405.758	427.666
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	15	-	15
<b>Totale disponibilità liquide</b>	21.923	405.758	427.681

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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
12.321	12.099	222

### 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	1.956	44	-		2.000
Altre riserve					
Riserva straordinaria	-	100	-		100
Varie altre riserve	(2)	-	2		-
Totale altre riserve	(2)	-	2		100
Utile (perdita) dell'esercizio	145	(145)	-	221	221
Totale patrimonio netto	12.099	-	-	221	12.321

### 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	100	Utili	A,B,C	100
Totale altre riserve	100			100
Totale	12.100			12.100
Quota non distribuibile				12.000
Residua quota distribuibile				100

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

### **Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto**

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

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre Riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	10.000	1.792	1	164	11.957
Destinazione del risultato dell'esercizio					

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre Riserve	Risultato d'esercizio	Totale
attribuzione dividendi					
altre destinazioni		164		(164)	
Altre variazioni					
incrementi					
decrementi			3		3
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				145	145
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	<b>10.000</b>	<b>1.956</b>	<b>(2)</b>	<b>145</b>	<b>12.099</b>
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni		44	100	(145)	(1)
Altre variazioni					
incrementi			2	221	
decrementi					1
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				221	221
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	<b>10.000</b>	<b>2.000</b>	<b>100</b>	<b>221</b>	<b>12.321</b>

## Debiti

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
3.004.126	3.193.278	(189.152)

### 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
<b>Debiti verso fornitori</b>	323.733	252.355	576.088	576.088
<b>Debiti verso controllanti</b>	2.845.529	(441.414)	2.404.115	2.404.115
<b>Debiti tributari</b>	151	(93)	58	58
<b>Altri debiti</b>	23.865	-	23.865	23.865
<b>Totale debiti</b>	<b>3.193.278</b>	<b>(189.152)</b>	<b>3.004.126</b>	<b>3.004.126</b>

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

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate e nella voce sono iscritti debiti verso erario per Ires per euro 58.

### Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2020 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	576.088	576.088
Debiti verso imprese controllanti	2.404.115	2.404.115
Debiti tributari	58	58
Altri debiti	23.865	23.865
<b>Debiti</b>	<b>3.004.126</b>	<b>3.004.126</b>

### 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	576.088	576.088
Debiti verso controllanti	2.404.115	2.404.115
Debiti tributari	58	58
Altri debiti	23.865	23.865
<b>Totale debiti</b>	<b>3.004.126</b>	<b>3.004.126</b>

## Nota integrativa, conto economico

### Valore della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
21.917.739	20.214.578	1.703.161

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	21.383.492	19.688.546	1.694.946
Altri ricavi e proventi	534.247	526.032	8.215
<b>Totale</b>	<b>21.917.739</b>	<b>20.214.578</b>	<b>1.703.161</b>

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 21.383.492 è compreso l'importo dei contributi ricevuti per CCNL per euro 2.486.085; si segnala in particolare che sono stati riconosciuti e corrisposti tramite l'Agenzia di Ferrara corrispettivi per anticipo risorse ex art. 200 DL 34/20 per mancati introiti tariffari per euro 769.406.

Gli altri ricavi e proventi sono costituiti tra gli altri per euro 486.115 da canoni per la concessione in uso dei locali a favore della società consorziata, per euro 31.371 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 510 da sopravvenienze attive.

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Altre	21.383.492
<b>Totale</b>	<b>21.383.492</b>

### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	21.383.492
<b>Totale</b>	<b>21.383.492</b>

### Costi della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
21.917.261	20.214.234	1.703.027

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	114	204	(90)
Servizi	21.397.602	19.702.790	1.694.812
Godimento di beni di terzi	486.115	485.691	424
Oneri diversi di gestione	33.430	25.549	7.881
<b>Totale</b>	<b>21.917.261</b>	<b>20.214.234</b>	<b>1.703.027</b>

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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1	1	

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	1	1	
(Interessi e altri oneri finanziari)			
Utili (perdite) su cambi			
<b>Totale</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	

### Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari e postali					1	1
<b>Totale</b>					<b>1</b>	<b>1</b>

## 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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
258	200	58

Imposte	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
<b>Imposte correnti:</b>	258	200	58
IRES	258	200	58
IRAP			

Imposte	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
<b>Totale</b>	<b>258</b>	<b>200</b>	<b>58</b>

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	479	
Onere fiscale teorico (%)	24%	115
Variazioni in aumento	620	
Variazione in diminuzione per ACE	(23)	
Imponibile fiscale	1.076	258

#### Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	478	
Onere fiscale teorico (%)	3,9%	19
Altre Deduzioni	(478)	
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 2020 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	7.000
<b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b>	<b>7.000</b>

### **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**

L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo 2020 dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo ha avuto ed avrà notevoli conseguenze anche a livello economico.

I vari governi nazionali hanno adottato misure stringenti di limitazione degli spostamenti delle persone e di chiusura coattiva di alcune attività, volte a favorire il rallentamento della diffusione dell'epidemia.

Ciò premesso, alla data di redazione del presente bilancio, non è possibile prevedere quando la diffusione dell'epidemia sarà arrestata e quando le azioni di restrizione intraprese dai vari governi nazionali potranno avere termine. Tale situazione, non può che determinare una incertezza relativa al settore dei trasporti in generale.

I governi nazionali hanno adottato interventi normativi volti a supportare la condizione emergenziale e favorire il sostegno finanziario alle imprese di trasporto pubblico.

Considerando la natura dell'attività svolta dal consorzio tuttavia gli amministratori non intravedono delle incertezze legate alla continuità aziendale, in quanto sulla base dei contratti in essere i contributi, che compongono l'interezza dei ricavi della società, vengono erogati dall'Agenzia della Mobilità operante sul bacino di Ferrara (AMI) alla società (TPF), e quest'ultima sulla base di determinati parametri previsti contrattualmente li riversa ai consorziati. Non vi sono pertanto sulla società in oggetto, indicatori che possano minare la continuità aziendale della società.

## 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.

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 2019. Per un'adeguata e completa comprensione della situazione patrimoniale e finanziaria della controllante TPER SpA al 31 dicembre 2020, 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 31/12/2019 nel prospetto di seguito riportato.

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

ATTIVITA'	31/12/2019	31/12/2018
<b>ATTIVITA' NON CORRENTI</b>		
<b>Attività materiali</b>	<b>199.170.299</b>	<b>199.235.123</b>
Immobili	3.263.401	3.731.020
Materiale rotabile	162.395.521	156.648.138
Infrastrutture	32.206.581	38.273.120
Altre attività materiali	1.304.796	582.846

ATTIVITA'	31/12/2019	31/12/2018
<b>Attività immateriali</b>	<b>991.705</b>	<b>1.091.183</b>
Avviamento e altre attività immateriali a vita utile indefinita		
Diritti concessori		
Altre attività immateriali	991.705	1.091.183
<b>Attività per diritti d'uso</b>	<b>5.463.998</b>	
<b>Partecipazioni</b>	<b>54.688.706</b>	<b>54.688.706</b>
<b>Attività finanziarie</b>	<b>19.679.028</b>	<b>14.005.156</b>
Attività finanziarie per contributi		
Altre attività finanziarie	19.679.028	14.005.156
<b>Attività per imposte anticipate</b>	<b>3.611.584</b>	<b>2.543.305</b>
<b>Altre attività</b>		
<b>Attività non correnti e gruppi di attività in dismissione</b>	<b>7.177.488</b>	
<b>TOTALE ATTIVITA' NON CORRENTI</b>	<b>290.782.808</b>	<b>271.563.474</b>
<b>ATTIVITA' CORRENTI</b>		
<b>Attività commerciali</b>	<b>90.368.926</b>	<b>78.542.695</b>
Rimanenze	11.684.639	11.424.614
Crediti commerciali	78.684.287	67.118.081
<b>Disponibilità liquide e mezzi equivalenti</b>	<b>38.230.593</b>	<b>51.721.507</b>
<b>Attività finanziarie</b>	<b>4.102.755</b>	<b>5.249.807</b>
Attività finanziarie per contributi	4.102.755	5.249.807
Altre attività finanziarie		
<b>Attività per imposte sul reddito correnti</b>	<b>2.504.880</b>	<b>1.830.743</b>
<b>Altre attività</b>	<b>3.927.412</b>	<b>5.713.637</b>
<b>TOTALE ATTIVITA' CORRENTI</b>	<b>139.134.566</b>	<b>143.058.389</b>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>429.917.374</b>	<b>414.621.863</b>
<b>PASSIVITA'</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2018</b>
<b>Patrimonio netto</b>	<b>150.659.550</b>	<b>150.238.050</b>
Capitale emesso	68.492.702	68.492.702
Riserve	54.721.139	50.581.049
Utili / (perdite) portate a nuovo	23.128.737	23.128.737
Utile /perdita attuariale	(896.343)	(244.619)

ATTIVITA'	31/12/2019	31/12/2018
Utile / perdita dell'esercizio	5.213.314	8.280.182
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>150.659.550</b>	<b>150.238.050</b>
<b>PASSIVITA' NON CORRENTI</b>		
<b>Fondi per accantonamenti</b>	<b>51.239.343</b>	<b>51.106.830</b>
Fondi per benefici ai dipendenti	18.164.851	23.113.722
Altri fondi	33.074.492	27.993.107
<b>Passività finanziarie</b>	<b>103.135.370</b>	<b>108.291.547</b>
Prestiti obbligazionari	94.648.081	94.427.907
Finanziamenti a medio/lungo termine	7.978.481	13.297.468
Derivati	100.185	202.347
Altre passività finanziarie	408.624	363.825
<b>Passività per beni in leasing a lungo termine</b>	<b>6.530.999</b>	
<b>Altre passività</b>	<b>21.334.970</b>	<b>20.887.385</b>
<b>TOTALE PASSIVITA' NON CORRENTI</b>	<b>182.240.681</b>	<b>180.285.761</b>
<b>PASSIVITA' CORRENTI</b>		
<b>Passività commerciali</b>	<b>48.578.141</b>	<b>44.539.598</b>
<b>Fondi per accantonamenti quota corrente</b>	<b>5.186.193</b>	<b>5.497.806</b>
Fondi per benefici ai dipendenti	1.963.538	1.606.479
Altri fondi Correnti	3.222.655	3.891.328
<b>Passività finanziarie</b>	<b>5.318.987</b>	<b>5.318.987</b>
Finanziamenti a medio/lungo termine – quota a breve	5.318.987	5.318.987
Passività per beni in leasing a lungo termine – quota a breve	2.944.361	
<b>Altre passività correnti</b>	<b>30.811.973</b>	<b>28.741.660</b>
<b>Passività associate a gruppi di attività in via di dismissione</b>	<b>4.177.488</b>	
<b>TOTALE PASSIVITA' CORRENTI</b>	<b>97.017.143</b>	<b>84.098.052</b>
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>279.257.824</b>	<b>264.383.813</b>
<b>TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO</b>	<b>429.917.374</b>	<b>414.621.863</b>

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

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2018</b>
<b>Ricavi</b>	<b>261.049.129</b>	<b>252.102.248</b>
Servizi linea TPL	173.743.625	170.609.697
Servizi linea ferrovia	70.100.207	65.389.278
Parcheggi e car sharing	17.205.296	16.103.273
<b>Altri proventi</b>	<b>9.819.815</b>	<b>8.919.294</b>
<b>Costi operativi</b>	<b>241.000.842</b>	<b>232.395.955</b>
Costo del personale	117.917.352	114.715.628
Costo per servizi	74.530.854	69.379.172
Materie prime e materiali	35.098.322	34.076.473
Godimento beni di terzi	9.705.683	9.275.968
Altri costi operativi	3.748.632	4.948.715
<b>Ammortamenti</b>	<b>17.234.533</b>	<b>14.441.294</b>
Ammortamenti attività materiali	15.099.842	13.902.981
Ammortamenti attività immateriali	634.022	538.313
Ammortamenti attività per diritto d'uso	1.500.669	
<b>Svalutazioni / (ripristini) di valore</b>	<b>1.243.960</b>	<b>1.941.390</b>
<b>Variazione dei fondi per accantonamenti</b>	<b>5.675.436</b>	<b>2.175.819</b>
<b>Risultato operativo</b>	<b>5.714.172</b>	<b>10.067.084</b>
<b>Proventi finanziari</b>	<b>550.458</b>	<b>465.149</b>
Dividendi	58.931	54.096
Altri proventi finanziari	491.527	411.052
<b>Oneri finanziari</b>	<b>2.230.459</b>	<b>2.343.408</b>
Oneri da prestiti obbligazionari	1.977.673	1.973.133
Oneri da finanziamenti	41.816	229.011
Altri oneri finanziari	210.969	141.264
<b>Totale proventi / (oneri) finanziari</b>	<b>(1.680.001)</b>	<b>(1.878.259)</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>4.034.171</b>	<b>8.188.824</b>
<b>Oneri fiscali</b>		
Imposte correnti sul reddito	(316.672)	(968.254)
Imposte anticipate e differite	(862.471)	876.897
<b>Risultato netto d'esercizio</b>	<b>5.213.314</b>	<b>8.280.182</b>

## 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 2020 sono state ricevute le seguenti sovvenzioni / contributi, da pubbliche amministrazioni:

Importo incassato in euro	Ente Erogante	causale
3.085.701,75	AMI Ferrara S.r.l.	Contributo sui maggiori costi per CCNL ex L 47/04, L 58/05, L 296/06
<b>3.085.701,75</b>	<b>TOTALE INCASSATO NEL 2020</b>	

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 221,86 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.