

TPB SCARL

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DI SALICETO 3, 40128 BOLOGNA (BO)
Codice Fiscale	03090291208
Numero Rea	BO 491024
P.I.	03090291208
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	70.22.09
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	TPER S.P.A.
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	TPER S.P.A.
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	22.184.397	26.808.910
Totale crediti verso clienti	22.184.397	26.808.910
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	54.540	-
Totale crediti verso controllanti	54.540	-
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	85.212	47.947
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	85.212	47.947
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.590	1.496
Totale crediti tributari	1.590	1.496
5-ter) imposte anticipate	-	0
Totale crediti	22.325.739	26.858.353
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	3.576.629	74.492
Totale disponibilità liquide	3.576.629	74.492
Totale attivo circolante (C)	25.902.368	26.932.845
D) Ratei e risconti	-	0
Totale attivo	25.902.368	26.932.845
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	1.795	1.517
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	7.155	7.155
Totale altre riserve	7.155	7.155
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	280	278
Totale patrimonio netto	19.230	18.950
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	522.821	488.163
Totale debiti verso fornitori	522.821	488.163
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	21.990.081	22.662.060
Totale debiti verso controllanti	21.990.081	22.662.060
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.370.236	3.763.672
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	3.370.236	3.763.672
Totale debiti	25.883.138	26.913.895
E) Ratei e risconti	-	0
Totale passivo	25.902.368	26.932.845

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	98.440.591	100.154.272
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	12.601.122	10.413.497
altri	-	32.677
Totale altri ricavi e proventi	12.601.122	10.446.174
Totale valore della produzione	111.041.713	110.600.446
B) Costi della produzione		
7) per servizi	110.965.394	110.563.653
14) oneri diversi di gestione	71.426	36.364
Totale costi della produzione	111.036.820	110.600.017
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	4.893	429
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	12	10
Totale proventi diversi dai precedenti	12	10
Totale altri proventi finanziari	12	10
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4.157	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.157	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.145)	10
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	748	439
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	468	161
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	468	161
21) Utile (perdita) dell'esercizio	280	278

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2022	31-12-2021
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	280	278
Imposte sul reddito	468	161
Interessi passivi/(attivi)	(4.145)	(10)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(3.397)	429
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(3.397)	429
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	4.532.708	(433.615)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(1.030.757)	(455.035)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	-	0
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	-	(688)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(562)	-
Totale variazioni del capitale circolante netto	3.501.389	(889.338)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	3.497.992	(888.909)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	4.145	10
Totale altre rettifiche	4.145	10
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	3.502.137	(888.899)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	3.502.137	(888.899)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	74.492	963.391
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	74.492	963.391
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	3.576.629	74.492
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.576.629	74.492

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari ad Euro 280.

Attività svolte

La Società, costituita con scopo consortile, svolge la propria attività nel settore del trasporto pubblico locale per il bacino di Bologna a seguito di aggiudicazione della gara per l'assegnazione dei servizi di TPL a partire dal 01/03/2011.

Si rammenta che TPER S.P.A. gestisce il trasporto pubblico su strada locale (di seguito, il "TPL") nelle aree di Bologna e Ferrara. In particolare, il TPL nell'area di Bologna è esercitato sulla base di un contratto di servizio tra SRM - Reti e Mobilità Società per Azioni (di seguito "SRM") e la Società TPB Scarl, che disciplina l'esercizio dei servizi di trasporto pubblico locale nell'area di Bologna.

Principi di redazione

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2022, come per quello chiuso al 31/12/2021, tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, e sono conformi ai Principi contabili italiani approvati dall'OIC e nella versione vigente per l'esercizio in oggetto.

Il 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 - ove non diversamente indicato - 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.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

A partire dei primi mesi del 2022, le autorità governative di tutto il mondo, a seguito degli esiti positivi della campagna di vaccinazione di massa contro la diffusione del Covid-19, hanno adottato un piano di riaperture delle attività economiche che ha segnato il ritorno alla normalità, con la riapertura delle attività economiche a pieno regime, una significativa ripresa della produzione e la ripresa della circolazione delle persone.

Tuttavia, la ripresa economica del 2022 è stata smorzata dalle conseguenze del conflitto tra Russia e Ucraina iniziato sul finire del febbraio del 2022, quale, in primis, una imponente crisi energetica, che ha comportato l'esplosione del tasso di inflazione, tensioni sui mercati delle principali materie prime e dei prodotti ad alto contenuto tecnologico, criticità nel settore del trasporto di merci ed in generale delle supply chains, nonché, in particolare, l'esplosione dei prezzi dei beni energetici quali gas e petrolio, che hanno avuto in patto rilevante anche nel settore dei trasporti delle persone.

Considerando la natura dell'attività svolta dal consorzio gli Amministratori non intravedono delle incertezze significative legate alla continuità aziendale, in quanto sulla base dei contratti in essere i contributi, che compongono l'interrezza dei ricavi della Società, vengono erogati dall'Agenzia della Mobilità operante sul bacino di Bologna (SRM) alla Società (TPB), e quest'ultima sulla base di determinati parametri previsti contrattualmente li riversa ai consorziati (Tper, Omnibus e Autoguidovie). Non vi sono pertanto sulla Società in oggetto, indicatori che possano minare la continuità aziendale della medesima.

Criteri di valutazione applicati

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto sottostante.

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 compensi 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 finanziari.

La valutazione delle poste relative al bilancio è stata fatta senza alcuna deroga ai sensi dell'art. 2423 comma 4 e dell'art. 2423 bis comma 2 del Codice Civile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono riportati di seguito.

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto i crediti iscritti nell'attivo circolante hanno scadenza inferiore ai dodici mesi e gli effetti che sarebbero derivati dalla sua applicazione sarebbero stati - ai sensi dell'art. 2423, co. 3-bis, c.c. - del tutto irrilevanti.

Le politiche contabili adottate dalla Società sono state perciò le seguenti:

- Nessuna attualizzazione dei crediti nel caso in cui il tasso di interesse effettivo desumibile dalle condizioni contrattuali non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato;
- Nessuna applicazione del criterio del costo ammortizzato per i crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi;
- Nessuna applicazione del criterio del costo ammortizzato nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza siano di scarso rilievo.

Ciò premesso, i crediti sono quindi esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in assenza di costi di transazione significativi; gli effetti potenziali che ne sarebbero derivati sarebbero perciò stati - ai sensi dell'art. 2423, co. 3-bis, c.c. - del tutto irrilevanti.

I debiti sono quindi esposti al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Le politiche contabili adottate dalla società sono state perciò le seguenti:

- Nessuna attualizzazione dei debiti nel caso in cui il tasso di interesse effettivo desumibile dalle condizioni contrattuali non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato;
- Nessuna applicazione del criterio del costo ammortizzato e dell'attualizzazione per i debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi;
- Nessuna applicazione del criterio del costo ammortizzato nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza siano di scarso rilievo.

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.

Riconoscimento ricavi

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

Nota integrativa, attivo

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
22.325.739	26.868.353	(4.532.614)

La suddivisione secondo le scadenze del saldo crediti Crediti al 31/12/2022 viene riportata nella tabella seguente.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	26.808.910	(4.624.513)	22.184.397	22.184.397
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	54.540	54.540	54.540
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	47.947	37.265	85.212	85.212
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.496	94	1.590	1.590
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	-	
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	26.858.353	(4.532.614)	22.325.739	22.325.739

I crediti verso clienti, iscritti in bilancio per un valore netto di Euro 22.184.397, derivano da fatture emesse, o da emettere, per corrispettivi per servizi di trasporto resi entro la fine dell'esercizio come da Contratto di servizio in essere.

La voce "crediti verso imprese controllanti" si riferisce al credito per fatture da emettere per copertura di costi gestionali.

La voce "crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti" si riferisce al credito per fatture da emettere a copertura di costi gestionali, penali e disservizi riferiti a Omnibus Scarl, società sottoposta al controllo della controllante TPER S.p.A..

Ai fini dell'informativa di cui al n. 6) dell'art. 2427, c.c., i crediti risultano tutti riferiti a soggetti residenti in Italia.

Disponibilità liquide

31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
3.576.629	74.492	3.502.137

Il saldo di Euro 3.576.629 rappresenta la disponibilità bancaria alla data di chiusura dell'esercizio. L'intero valore di tale posta è riconducibile alla voce "Depositi bancari e postali" movimentata dalla giacenza nel conto corrente Unicredit della società.

La variazione, pari ad Euro 3.502.127, è dovuta all'incasso di contributi per investimenti operati dai soci consorziati in relazione alle linee di finanziamento denominate Mattm e PSNMS erogati dalla SRM - Reti e Mobilità S.r.l. e a ancora da corrispondere alle consorziate per le rispettive competenze.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	74.492	3.502.137	3.576.629
Totale disponibilità liquide	74.492	3.502.137	3.576.629

Ratei e risconti attivi

Al 31/12/2022 non sussistono ratei e risconti attivi.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
19.230	18.950	280

Al 31/12/2022, il patrimonio netto risulta così composto:

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	10.000	-	-		10.000
Riserva legale	1.517	278	-		1.795
Altre riserve					
Riserva straordinaria	7.155	-	-		7.155
Totale altre riserve	7.155	-	-		7.155
Utile (perdita) dell'esercizio	278	-	278	280	280
Totale patrimonio netto	18.950	278	278	280	19.230

Si dà atto che l'Assemblea dei soci che si è tenuta in data 10 Maggio 2022 per l'approvazione del Bilancio chiuso al 31/12/2021 ha deliberato la destinazione dell'utile d'esercizio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021, pari ad Euro 278, interamente a riserva legale.

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	-
Riserva legale	1.795	B	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	7.155	A, B, C, D	7.155
Totale altre riserve	7.155	A, B, C, D	7.155
Totale	18.950		7.155
Residua quota distribuibile			7.155

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

Non vi sono utilizzi o riduzioni delle poste del patrimonio netto nei 3 esercizi precedenti per perdite ovvero altre ragioni.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Saldo al 31/12/2022	Saldo 31/12/2021	Variazioni
25.883.138	26.913.895	(1.030.757)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	488.163	34.658	522.821	522.821
Debiti verso controllanti	22.662.060	(671.979)	21.990.081	21.990.081
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	3.763.672	(393.436)	3.370.236	3.370.236
Totale debiti	26.913.895	(1.030.757)	25.883.138	25.883.138

- I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito dalla controparte.
- I "Debiti verso controllanti" sono formati da fatture ricevute e fatture da ricevere per servizi resi dalla controllante TPER S.p.A.
- I "Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti" sono formati da fatture ricevute e fatture da ricevere verso Omnibus Scarl, facente parte dell'area di consolidamento del Gruppo Tper.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

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

Saldo 31/12/2022	Saldo 31/12/2021	Variazione
111.041.713	110.600.446	441.267

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	98.440.591	100.154.272	(1.713.681)
Altri ricavi e proventi	12.601.122	10.446.174	2.154.948
Totale	111.041.713	110.600.446	441.267

I Ricavi delle prestazioni si riferiscono per la maggior parte a corrispettivi per il trasporto pubblico (Euro 98.609.402), a contributi CCNL (9.701.413) e a corrispettivi aggiuntivi per servizi minimi del periodo Covid (Euro 2.730.898).

La voce altri ricavi e proventi include principalmente le misure compensative introdotte dalla L. n.77/2020 (art. 200, comma 1, c.d "Decreto Rilancio"), dalla L. n. 126/2020 (art.44 c.d. "Decreto Agosto") e dalla L. n. 176/2020 (art. 22 c.d. "Decreto Ristori bis") a parziale compensazione dei minori ricavi da traffico consuntivati per effetto delle misure restrittive adottate per il contenimento dell'emergenza epidemiologica dal COVID-19.

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
111.036.820	110.600.017	436.803

Le voci che compongono i costi della produzione e le relative variazioni sono riportati nella tabella seguente:

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Servizi	110.965.394	110.563.653	401.741
Oneri diversi di gestione	71.426	36.364	35.062
Totale	111.036.820	110.600.705	436.803

I costi per servizi si riferiscono principalmente alla distribuzione ai gestori dei corrispettivi relativi al trasporto pubblico ricevuti da SRM, mentre gli oneri diversi di gestione si riferiscono ad ordinari costi gestionali.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
(4.145)	10	(4.155)

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari				12	12
Altri proventi					
Totale				12	12

Interessi e altri oneri finanziari

Descrizione	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Altri oneri finanziari			4.157	4.157
Totale			4.157	4.157

Sono stati imputati interessi attivi di conto corrente bancario per Euro 12.

Nel corso di 2022 sono stati sostenuti interessi maturati sui corrispettivi ricevuti anticipatamente da SRM per Euro 4.157.

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

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
468	161	307

Imposte	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Imposte correnti	468	161	307
IRES	255	130	125
IRAP	213	31	182
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Totale	468	161	307

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio chiuso al 31/12/2022. Non sono state iscritte imposte differite attive e passive, in quanto non vi sono differenze temporanee oggetto di futuro riversamento.

Rispetto allo scorso esercizio, le imposte correnti riportano un incremento dovuto ad un maggior reddito ante imposte conseguito nell'esercizio chiuso al 31/12/2022.

Nel seguito, si espone la riconciliazione fra l'aliquota ordinaria IRES (24%) e l'aliquota effettiva risultante dalla stima delle imposte di competenza dell'esercizio:

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	748	
Onere fiscale teorico (%)	24,00%	179
Reversal differenze temporanee da esercizi precedenti		
Differenze temporanee rinviate a esercizi seguenti		
Differenza netta che non si riverserà negli esercizi successivi		
Oneri indeducibili	561	
Proventi non tassabili		
Totale	1.309	
ACE	(246)	
Imponibile IRES	1.063	255
Onere fiscale effettivo (%)	34%	

Nel seguito, si espone altresì la riconciliazione fra l'onere fiscale corrente e quello teorico ai fini IRAP:

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valori e costi della produzione	4.893	
Onere fiscale teorico (%)	3.9%	191
Reversal differenze temporanee da esercizi precedenti		
Differenze temporanee rinviate a esercizi seguenti		
Differenza netta che non si riverserà negli esercizi successivi		
Oneri indeducibili	561	
Proventi non tassabili		
Totale	5.454	
Altre variazioni		
Imposta	5.454	213
Onere fiscale effettivo (%)	4%	

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 corrisposti compensi agli amministratori nell'anno 2022.

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi di legge si evidenzia che:

- Non è stato nominato l'organo di controllo non sussistendone l'obbligo ai sensi di legge;
- Con riferimento all'anno 2022, il compenso deliberato per l'incarico di revisione legale dei conti ammonta ad Euro 6.122.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai fini dell'informativa prevista ai sensi dei numeri 22-bis e 22-ter dell'art. 2427 del C.c., si dà atto di quanto segue:

- la Società non ha posto in essere operazioni rilevanti con parti correlate a condizioni diverse da quelle di mercato;
- non vi sono cd. "accordi fuori bilancio", ossia accordi di cui sia dovuta un'informativa ulteriore e specifica rispetto a quanto già indicato nello Stato patrimoniale e nella Nota Integrativa del presente bilancio.

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

Si precisa che non sono intervenuti fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio diversi da quanto già indicato nella prima parte della presente Nota integrativa.

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), C.c.:

	Insieme più grande
Nome dell'impresa	TPER S.P.A.
Città (se in Italia) o stato estero	Bologna

	Insieme più grande
Codice fiscale (per imprese italiane)	03182161202
Luogo di deposito del bilancio consolidato	Bologna, Via di Saliceto 3

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 2021. Per un'adeguata e completa comprensione della situazione patrimoniale e finanziaria di Tper S.p.A 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, è disponibile nelle forme e nei modi previsti dalla legge.

	31/12/21	31/12/20
ATTIVITA'		
ATTIVITA' NON CORRENTI		
Attività materiali	162.229.647	142.422.234
Immobili	3.156.021	3.221.810
Materiale rotabile	154.605.912	134.202.090
Infrastrutture	3.035.983	3.636.930
Altre attività materiali	1.431.731	1.361.404
Attività immateriali	401.289	661.156
Avviamento e altre attività immateriali a vita utile indefinita		
Diritti concessori		
Altre attività immateriali	401.289	661.156
Attività per diritti d'uso	3.212.940	4.667.234
Partecipazioni	57.428.706	56.828.706
Attività finanziarie	34.777.717	42.255.586
Attività finanziarie per contributi		
Altre attività finanziarie	42.255.586	42.255.586
Attività per imposte anticipate	0	5.101.549
Attività non correnti e gruppi di attività in dismissione		
TOTALE ATTIVITA' NON CORRENTI	258.050.299	251.936.467
ATTIVITA' CORRENTI		
Attività commerciali	84.961.354	79.049.887
Rimanenze	12.312.852	11.886.799
Crediti commerciali	72.648.502	67.163.087
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	38.449.524	67.042.115

Attività finanziarie	7.608.868	7.645.072
Attività finanziarie per contributi	5.892.443	6.502.122
Altre attività finanziarie	1.714.425	1.142.950
Attività per imposte sul reddito correnti	4.632.897	3.718.110
Altre attività	17.362.180	3.172.496
Attività destinate alla vendita o connesse ad attività operative cessate		
TOTALE ATTIVITA' CORRENTI	153.012.823	160.672.680
TOTALE ATTIVITA'	411.063.122	412.564.146
PASSIVITA'		
Patrimonio netto	158.267.050	153.817.701
Capitale emesso	68.492.702	68.492.702
Riserve	63.115.395	59.934.454
Utili / (perdite) portate a nuovo	23.128.737	23.128.737
Utile /perdita attuariale	(1.588.793)	(919.133)
Utile / perdita dell'esercizio	5.119.009	3.180.942
Patrimonio netto di pertinenza di Terzi		
Capitale e riserve di terzi		
Utile / (perdita) di terzi		
TOTALE PATRIMONIO NETTO	158.267.050	153.817.701
PASSIVITA' NON CORRENTI		
Passività commerciali	1.173.030	
Fondi per accantonamenti	38.410.673	41.207.223
Fondi per benefici ai dipendenti	14.858.983	16.058.255
Fondo per ripristino e sostituzione materiale rotabile		
Altri fondi	23.551.690	25.148.968
Passività finanziarie	63.788.612	95.291.135
Prestiti obbligazionari	63.441.402	94.878.408
Finanziamenti a medio/lungo termine	0	0
Derivati		30.909
Altre passività finanziarie	347.210	381.819
Passività per beni in leasing a lungo termine	1.911.444	4.161.483
Altre passività	22.933.858	21.712.390

TOTALE PASSIVITA' NON CORRENTI	128.217.617	162.372.231
PASSIVITA' CORRENTI		
Passività commerciali	54.733.943	61.408.814
Fondi per accantonamenti quota corrente	7.931.246	4.905.938
Fondi per benefici ai dipendenti	1.298.680	1.963.303
Fondo per ripristino e sostituzione materiale rotabile		
Altri fondi Correnti	6.632.566	2.919.635
Passività finanziarie	0	0
Scoperti di conto corrente		
Finanziamenti a breve termine		
Derivate		
Finanziamenti a medio/lungo termine	31.666.666	0
Altre passività finanziarie		
Passività per beni in leasing a lungo termine - quota a breve	1.850.575	3.144.436
Altre passività correnti	28.396.025	29.915.026
Passività associate a gruppi di attività in via di dismissione	0	0
TOTALE PASSIVITA' CORRENTI	124.578.455	96.374.214
TOTALE PASSIVITA'	252.796.072	258.746.445
TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO	411.063.122	412.564.146

	31/12/21	31/12/20
Ricavi	167.072.543	161.016.915
Servizi linea TPL	149.720.711	142.172.467
Servizi linea ferrovia	6.144.357	6.417.516
Parcheggi e car sharing	11.207.475	12.426.932
Altri proventi	46.780.338	41.362.792
Costi operativi	185.136.164	178.959.296
Costo del personale	89.159.493	93.719.670
Costo per servizi	56.415.540	49.761.103
Materie prime e materiali	29.511.911	26.122.369
Godimento beni di terzi	5.941.734	5.850.273
Altri costi operativi	4.107.486	3.505.882

Ammortamenti	16.629.713	15.839.188
Ammortamenti attività materiali	14.405.970	13.667.247
Ammortamenti attività immateriali	593.011	663.242
Ammortamenti attività per diritto d'uso	1.630.732	1.508.669
Svalutazioni / (ripristini) di valore	(730.505)	249.188
Variazione dei fondi per accantonamenti	2.335.419	4.484.745
Variazione fondo per ripristino e sostituzione materiale rotabile		
Variazione altri fondi		
Risultato operativo	10.482.090	2.847.289
Proventi finanziari	1.546.153	1.108.180
Dividendi	30.752	60.822
Altri proventi finanziari	1.515.401	1.047.358
Oneri finanziari	2.142.937	2.473.381
Oneri da prestiti obbligazionari	1.987.160	1.987.827
Oneri da finanziamenti	2.691	101.039
Altri oneri finanziari	153.086	384.514
Totale proventi / (oneri) finanziari	(596.784)	(1.365.201)
Risultato prima delle imposte	9.885.306	1.482.088
Oneri fiscali		
Imposte correnti sul reddito	(45.000)	(216.085)
Imposte anticipate e differite	4.811.297	(1.482.768)
Risultato netto d'esercizio	5.119.009	3.180.942

Per completezza di informazione, si segnala che la società di cui si riportano i dati redige il bilancio consolidato.

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 segnalano le seguenti sovvenzioni / contributi ricevute da Pubbliche amministrazioni nel corso del 2022, le quali, comunque, non costituiscono un vantaggio economico diretto della Società, poiché oggetto di ripartizione tra le società consorziate nell'espletamento delle proprie funzioni consortili tipiche della Società.

Importo incassato Euro	Ente erogante	Causale
9.701.413	SRM Srl	Contributo sui maggiori costi per CCNL ex L 47/04, L 58/05, L 296/06

12.532.164	SRM Srl	Contributo emergenza Covid Trasporti ex DL 34/2020, DL 41/2021
2.408.183	SRM Srl	Contributi Mattm
3.290.759	SRM Srl	Contributi PSNMS
27.932.519	Totale incassato nel 2022	

I contributi sopra indicati sono stati riversati ai soci per competenza, ad eccezione dei contributi c/impianti Mattm e PSNMS - ricevuti per l'investimento in mezzi finalizzati alla mobilità sostenibile e nell'ambito del piano di transizione ecologica, pari ad Euro nel 70.182 nel 2021 e ad Euro 200.000 nel 2020 - i quali, alla data del 31/12 /2022, non sono stati ancora riversati alle consorziate per l'ammontare pari ad Euro 3.557.260.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di destinare il risultato d'esercizio pari ad Euro 280, a:

- Riserva Legale, per Euro 205;
- Riserva Straordinaria, per Euro 75.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Rendiconto finanziario e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
IL PRESIDENTE
Ing. Paolo Paolillo