



# BILANCIO 2013



**TRASPORTI INTEGRATI E LOGISTICA  
SERVIZI E MANAGEMENT S.r.l.  
- TIL S.r.l. -**

Sede e Direzione Generale: Viale Trento Trieste, 13 – Reggio Emilia  
Capitale Sociale Interamente versato Euro 2.200.000  
Iscritta alla C.C.I.A.A di Reggio Emilia n° Rea 225524  
Registro Imprese – Codice Fiscale e Partita IVA 01808020356  
Soggetta a Direzione e Coordinamento art. 2497 bis c.c.:Consorzio ACT  
Sito internet: [www.til.it](http://www.til.it)  
Indirizzo Pec : [til@pec.til.it](mailto:til@pec.til.it)

**BILANCIO D'ESERCIZIO  
AL 31 DICEMBRE 2013**

**16° esercizio**



---

## ***INDICE***

---

### **NOTIZIE PRELIMINARI**

<b><u>Organi sociali</u></b>	<b><u>4</u></b>
------------------------------	-----------------

### **BILANCIO CIVILISTICO AL 31 DICEMBRE 2013**

<b><u>Relazione degli amministratori sulla gestione</u></b>	<b><u>5</u></b>
<b><u>Stato Patrimoniale</u></b>	<b><u>35</u></b>
<b><u>Conto Economico</u></b>	<b><u>38</u></b>
<b><u>Conti d'ordine</u></b>	<b><u>40</u></b>
<b><u>Nota Integrativa</u></b>	<b><u>41</u></b>
<b><u>Relazione del Collegio Sindacale</u></b>	<b><u>62</u></b>



---

## ***ORGANI SOCIALI***

---

### **CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

---

<b>Presidente</b>	Giovanni Andrea Ferrari
<b>Amministratore Delegato</b>	Roberto Badalotti
<b>Consiglieri</b>	Luciana Radeghieri

### **COLLEGIO SINDACALE**

---

<b>Presidente</b>	Antonio Loris Farri
<b>Sindaci Effettivi</b>	Laura Verzellesi Maria Angelica Degl'incerti Tocci



# RELAZIONE SULLA GESTIONE

## 1. INTRODUZIONE

Signori Soci,

il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2013, che sottoponiamo alla vostra approvazione, rileva un utile netto di Euro 68.360

A tale risultato si è pervenuti imputando un ammontare di imposte correnti pari a Euro 250.643

Il risultato ante imposte a sua volta è stato determinato allocando accantonamenti per Euro 4.339.059 ai fondi di ammortamento.

TIL opera dal 1999 nel settore del trasporto persone e nel corso del tempo si è sviluppata abbracciando una molteplicità di attività che attengono principalmente alla mobilità delle persone, sia di carattere collettivo che individuale.

Nel corso dell'esercizio 2013 TIL ha erogato le seguenti tipologie di servizi:

### A. TRASPORTO PUBBLICO DI PASSEGGERI SU GOMMA

1. SCOLASTICO (alunni delle Scuole per l'Infanzia, Primarie e Secondarie);
2. DISABILI (persone completamente prive o con ridotta capacità motoria ovvero affette da patologie invalidanti che non permettono un'autonoma fruizione del servizio di trasporto pubblico);
3. A CHIAMATA (Aladino, Telebus);
4. URBANO ed EXTRAURBANO di LINEA

### B. TRASPORTO DI PASSEGGERI SU GOMMA a carattere COMMERCIALE

5. NOLEGGIO TURISTICO di autobus con conducente;
6. GRAN TURISMO (linee estive per le località della Riviera Romagnola).

### C. ALTRI SERVIZI NON DI TRASPORTO

7. NOLEGGIO AUTOVEICOLI
  - a. ELETTRICI: noleggio senza conducente di autoveicoli a trazione elettrica (ECONOLEGGIO);
  - b. ENDOTERMICI: noleggio senza conducente di autoveicoli tradizionali (CAR SHARING
8. SOSTA: gestione parcheggi a pagamento a raso ed in struttura



## **2. ANALISI DELLA SITUAZIONE DELLA SOCIETA', DELL'ANDAMENTO E DEL RISULTATO DI GESTIONE**

Nell'esercizio 2013 il valore della produzione è stato pari ad Euro 16.858.475

I ricavi delle vendite e delle prestazioni di servizi sono stati pari ad Euro 13.959.569 con un calo del 9,54% rispetto allo scorso anno.

La differenza tra valore della produzione e ricavi delle vendite (Euro 3.051.664) riguarda, in buona parte, la quota di contributo in conto capitale di competenza dell'esercizio, relativo all'acquisto dei veicoli elettrici (precisamente Euro 1.767.298), erogato a fondo perduto dalla Cassa Depositi e Prestiti per conto del Ministero dell'Ambiente sulla base della Legge 426/98 e Legge 166/02.

Le rimanenze finali sono diminuite per € 152.758 dovuto alla vendita di una unità abitativa del complesso immobiliare denominato "Casanova". Restano ancora invenduti 2 attici ed un mini-appartamento al piano terra. Nella voce altri ricavi e proventi Euro 811.023 attengono prevalentemente al contributo erogabile dallo Stato e dalla Regione Emilia-Romagna per l'aumento salariale previsto dal rinnovo del CCNL, derivante dall'accordo del dicembre 2003, novembre 2004, di cui alla D.lgs. del 21.02.2005 n°16 convertito in Legge (L. del 22.4.2005 n°58), e successivi, ed al recupero dell'accisa sul gasolio (D.P.R. 277/2000; L. 24/1/12 n° 27).

I costi della produzione sono stati pari ad Euro 16.529.292 ridotti del 10,3 % rispetto al precedente esercizio, quali Euro 1.744.492 relativi a materie prime, Euro 3.709.789 per servizi, Euro 178.372 per godimento beni di terzi, Euro 5.940.927 (compreso l'accantonamento per TFR) relativi al personale, Euro 4.559.059 riguardanti gli ammortamenti e svalutazioni, Euro 352.653 per oneri diversi di gestione.

La differenza tra il valore della produzione ed i costi della produzione è pari a Euro 329.183 (-33,04 % ) rispetto l'anno precedente).

Il valore aggiunto si è attestato su Euro 8.647.501 mentre il M.O.L. (E.B.I.T.D.A.) è stato pari ad Euro 2.744.643 e rappresenta il 31,7 % del valore della produzione riclassificato (a fronte del 21,8 % del 2012).

Il Reddito Operativo è risultato pari a Euro 91.118 di segno negativo, e rappresenta il - 0,63 % del valore della produzione riclassificato.

Pertanto, l'esercizio chiude con un utile di Euro 68.360 corrispondente ad un incremento rispetto all'esercizio precedente del 56,94 %.

Il cash flow si posiziona in Euro 2.640.121 contro Euro 3.037.914 del 2012; gli ammortamenti sono riclassificati al netto dei contributi erogati dalla CDDPP pari ad Euro 1.767.298.



A titolo di confronto, nella tabella seguente, è rappresentato in dettaglio l'andamento del fatturato delle varie aree di business negli ultimi 3 anni di esercizio e lo sviluppo in percentuale del 2013 rispetto al 2012:

**FATTURATO NETTO PER ATTIVITÀ PRINCIPALI (VALORI IN EURO)**

	2013	2012	2011	CONFRONTO 2013 - 2012
SERVIZIO MINIBUS E NOTTURNO	2.050.865	2.045.976	2.245.060	0,24%
LINEE URBANE/INTERURBANE	760.080	1.171.727	1.276.238	-35,13%
SERVIZI ANZIANI E DISABILI	1.435.433	1.911.198	2.360.637	-24,89%
SERVIZI SCOLASTICI	3.063.822	2.926.792	3.017.660	4,68%
SERVIZI A CHIAMATA	0	322	2.428	-100,00%
<b>TOTALE SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO PASSEGGERI</b>	<b>7.310.199</b>	<b>8.056.015</b>	<b>8.902.023</b>	<b>-9,26%</b>
SERVIZI DI NOLEGGIO AUTOBUS (a breve e a lungo raggio)	1.162.237	1.243.673	1.256.658	-6,55%
NOLEGGIO AUTO TERMICHE	319.753	414.669	343.004	-22,89%
NOLEGGIO AUTO ELETTRICHE	2.527.917	2.835.976	2.620.395	-10,86%
LINEE GRAN TURISMO	126.115	116.818	110.513	7,96%
GESTIONE DELLA SOSTA	1.240.491	1.005.778	1.186.448	23,34%
<b>TOTALE TUTTI I SERVIZI</b>	<b>12.686.712</b>	<b>13.672.929</b>	<b>14.419.041</b>	<b>-7,21%</b>

Il fatturato dei servizi di trasporto pubblico passeggeri (minibù, notturno, urbano, extraurbano, disabili e scolastici) complessivamente evidenzia una contrazione considerevole rispetto l'anno precedente pari al 9,26%, ed in valore assoluto pari ad Euro 745.816. Questo importante decremento è da ascrivere ad una ulteriore riduzione del servizio Disabili e Anziani svolto da TIL poiché dal mese di Settembre il contratto è stato acquisito, mediante aggiudicazione di gara d'appalto, dal Consorzio TEA. Inoltre, da Settembre a Dicembre, causa la vertenza in corso con la società Seta S.p.A. il servizio extraurbano, sub-affidato a TIL, è stato dalla medesima internalizzato. Servizi di Noleggio autobus: la tendenza negativa, che nel corso del 2012 dava segni di un importante rallentamento, nel presente esercizio si presenta in modo significativo. Occorre ripensare a come ritrovare un posizionamento sul mercato che dia riscontro di inversione di tendenza.



Nel settore del noleggio auto (elettriche e termiche) l'inversione di tendenza è da ascrivere sostanzialmente alla scadenza di importanti contratti di lungo termine (ESTAV, Toscana) a cui la clientela non ha dato seguito, ma soprattutto dalla rescissione in danno del contratto con la società SERENA a causa di gravi inadempienze contrattuali.

Per il settore sosta, come previsto, vi è stato un sensibile incremento del fatturato sia a seguito dell'entrata in vigore dell'ultima fase del piano della sosta del Comune di Reggio Emilia, ma soprattutto derivante da maggiori controlli effettuati sul territorio da parte degli accertatori della sosta.

Continua l'incremento (€ 10.000) del fatturato relativo alle linee Gran Turismo stagionali, non importante in valore assoluto, ma che rapportato al costo medio del biglietto venduto, corrisponde ad oltre 500 persone in più che hanno utilizzato il servizio, rispetto il precedente anno.

La tabella di seguito riportata mostra invece l'andamento della produzione in termini di vetture\*km negli ultimi 3 esercizi ed un confronto dell'incremento/diminuzione percentuale del dato 2013 rispetto a quello 2012:

#### **PRODUZIONE IN VETTURE\*KM DEI SERVIZI DI TRASPORTO.**

	<b>2013</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>	<b>CONFRONTO 2013 - 2012</b>
LINEE MINIBUS	<b>700.173</b>	699.553	692.750	<b>+0,09%</b>
NOTTURNO / A CHIAMATA	<b>34.020</b>	51.883	81.907	<b>-34,43%</b>
LINEE URBANE/INTERURBANE	<b>357.227</b>	598.585	454.880	<b>-40,32%</b>
TRASPORTO ANZIANI E DISABILI	<b>873.789</b>	895.548	1.049.607	<b>-2,43%</b>
TRASPORTO SCOLASTICO	<b>1.244.706</b>	1.269.342	1.444.994	<b>-1,94%</b>
<b>TOTALE SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO PASSEGGERI</b>	<b>3.209.915</b>	<b>3.514.911</b>	<b>3.724.138</b>	<b>-8,68%</b>
SERVIZI DI NOLEGGIO (a breve e a lungo raggio)	<b>575.326</b>	599.797	674.496	<b>-4,08%</b>
LINEE GRAN TURISMO	<b>69.129</b>	57.425	68.857	<b>+20,38%</b>
<b>TOTALE vetture*km</b>	<b>3.854.370</b>	<b>4.172.133</b>	<b>4.467.491</b>	<b>-7,62%</b>

Da evidenziare la sensibile riduzione delle vetture\*km delle linee urbane/interrurbane dovuta alla internalizzazione del servizio interrurbano da parte di Seta S.p.A., società affidante, nel periodo settembre-dicembre.





## **2.1 SCENARI DI MERCATO E POSIZIONAMENTO**

La società opera principalmente nel settore del trasporto collettivo di persone e della mobilità in genere: Trasporto Pubblico di passeggeri di linea ad offerta indifferenziata (urbano, extraurbano, a chiamata), rivolto a particolari categorie di utenti (scolastico, disabili) e di noleggio/linea Gran Turismo a carattere commerciale. Inoltre, la società, opera nel mercato del noleggio senza conducente di autoveicoli con particolare riferimento ai mezzi a trazione elettrica, settore che per la consistenza della flotta la pone al vertice nel mercato domestico.

La società, altresì, opera nel settore della gestione della sosta a pagamento, a raso e in struttura, nei territori dei Comuni di Reggio Emilia, Sassuolo (MO), Scandiano (RE), Castelnovo Monti (RE) e Correggio (RE).

### **TRASPORTO PUBBLICO DI PASSEGGERI**

Nel settore del trasporto pubblico passeggeri di linea vede TIL impegnata nella gestione delle linee urbane di Minibù (E, G, H) del servizio notturno a prenotazione "Aladino" e di parte di linee extraurbane, in sub-affidamento, dalla società SETA S.p.A (il contratto è stato regolarizzato nel mese di dicembre 2013). I mezzi utilizzati per l'esercizio sono in larga parte di proprietà della società affidante e sono stati concessi in parte in usufrutto in parte in comodato a TIL.

Il settore del trasporto pubblico scolastico risulta anch'esso abbastanza stabile in termini di servizi svolti; nel 2013 TIL ha impiegato i propri scuolabus in 20 Comuni e precisamente: Reggio Emilia, Castelnovo né Monti, Baiso, Casina, Vezzano s/c, Quattro Castella, Albinea, Bibbiano, Rubiera, Bagnolo in Piano, Cadelbosco Sopra, Poviglio, Correggio, Novellara, Fabbrico, Gualtieri, Guastalla, Boretto, Reggiolo e Luzzara.

L'area servita, da un punto di vista territoriale, rappresenta oltre il 50% dell'intera area provinciale reggiana, il che dimostra la forza e capillarità con cui TIL riesce ad essere presente in questo settore.

Nel corso del presente esercizio, la società ha partecipato ad una gara d'appalto per la gestione del servizio scolastico del Comune di Formigine (MO), posizionandosi al secondo posto nella graduatoria. Si sta, pertanto, valutando di estendere l'esperienza maturata nel settore anche in territori limitrofi, laddove le condizioni tecnico-economiche risultino sostenibili.

Il settore del trasporto pubblico disabili/anziani da ormai parecchi anni vede TIL come principale riferimento per il Comune di Reggio Emilia e le aree circostanti della provincia.

Tuttavia, nel mese di Luglio il committente Farmacie Comunali Riunite di Reggio Emilia, ha aggiudicato la gara d'appalto per il servizio di trasporto disabili/anziani al Consorzio TEA, consorzio controllato da TIL. Il contratto ha avuto inizio nel mese di Settembre 2013 con scadenza Dicembre 2014.



#### SERVIZI A CARATTERE COMMERCIALE

Il settore del noleggio autobus, sia a livello provinciale che regionale mostra una notevole frammentazione ed è presidiato sia da aziende di trasporto pubblico, anche se in progressivo calo, che da un notevole numero di operatori privati. Pur affrontando difficoltà nel mantenersi concorrenziale nei confronti dei competitori (ove è sempre presente il fenomeno del "sommerso" che contribuisce ad abbassare i costi e di conseguenza i prezzi offerti alla clientela) la presenza di TIL a livello provinciale resta significativa, con una flotta importante, soprattutto per quanto attiene il servizio di trasporto disabili in carrozzina (per il quale è previsto un ulteriore potenziamento), e una clientela che negli anni si è fidelizzata.

In un confronto più ampio (regione) TIL non sfigura in termini di parco mezzi e capacità di servizio nei confronti dei principali operatori professionali del settore e, se ci si limita ad un confronto con le sole aziende di trasporto pubblico che operano in Emilia-Romagna, si può tranquillamente affermare che TIL parta da una posizione altamente qualificata. Il noleggio bus da turismo è indubbiamente l'attività che ha risentito maggiormente della crisi negli ultimi esercizi; nel corso del triennio 2010-2012 il calo dei viaggiatori è stato particolarmente evidente e questa tendenza si riscontra anche nell'esercizio 2013: in termini di fatturato nel quadriennio 2010-2013 la flessione è stata di oltre il 13%.

TIL continua ad affrontare la forte crisi che il settore attraversa mantenendo i prezzi sostanzialmente stabili e rafforzando le partnership coi principali clienti. Nonostante ciò la fascia di clientela più sensibile a variazioni di prezzo, scarsamente interessata alla qualità del servizio e ad altri evidenti fattori, ha sicuramente rivolto la propria preferenza verso quelle imprese in grado di ridurre certi costi non oggettivamente comprimibili per TIL (costo del lavoro) e più propense ad applicare, in certi periodi, tariffe al limite del dumping pur di far circolare i propri pullman. Per il 2014 si prevede un ulteriore significativo calo della clientela: TIL continuerà con una politica di prezzi controllati cercando nel contempo di mettere in atto iniziative promozionali volte a riguadagnare quote di mercato nel settore.

Il settore del noleggio autoveicoli a motore termico convenzionale ha visto, nel 2013, per la prima volta, una contrazione sensibile del fatturato, a causa della scadenza di contratti di lungo termine. Pur rimanendo in un'ottica aziendale globale, di considerare il settore quale diversificazione abbastanza marginale, la società sta pianificando di implementare il fatturato partecipando, laddove possibile, valutate le condizioni tecnico-economiche, a gare pubbliche per l'affidamento di contratti di noleggio autoveicoli. Resta comunque l'intento, per tale attività, di non porsi a diretto confronto con i maggiori operatori professionali del settore, che operano su un altro livello e con altri scopi, ma più semplicemente ritagliarsi una propria nicchia allo scopo principalmente di



fungere da supporto alle istituzioni (e in parte anche a privati/aziende) con uno snello ed efficiente servizio di noleggio di un parco auto a vocazione ecologica che possa creare un'alternativa alle vetuste "flotte aziendali".

Dopo anni di costante aumento, con la flessione del fatturato riscontrabile nel presente esercizio, i ricavi del settore del noleggio di veicoli elettrici, si andranno progressivamente a stabilizzare. Nel corso dell'esercizio 2014 si prevede una ulteriore limitata flessione del fatturato del settore.

Nel settore della gestione della sosta a pagamento TIL, per tramite il Consorzio TEA del quale detiene il controllo, la società si posiziona a livello provinciale quale unico operatore. Certamente il settore, a seguito delle recenti normative sulla liberalizzazione dei servizi pubblici locali, si aprirà fortemente al mercato. TIL, pertanto, è impegnata alla partecipazione di gare d'appalto al fine di cercare un'espansione delle propria attività anche in altri territori. Nel corso del presente esercizio la società ha partecipato alla gara indetta dal Comune di Lugo (RA) classificandosi in seconda posizione.



## 2.2 INVESTIMENTI

Gli investimenti effettuati nel corso del presente esercizio, al lordo del contributo della Cassa Depositi e Prestiti per l'acquisto dei veicoli elettrici, ammontano ad Euro 1.616.256 per immobilizzazioni materiali ed immateriali.

In particolare gli investimenti sono così ripartiti:

### INVESTIMENTI (VALORI IN EURO).

	2013	2012	2011	CONFRONTO 2013 - 2012
Veicoli elettrici (compresi bimodali)	1.616.256	744.407	520.821	+117,12%
Scuolabus	339.528	167.387	328.243	+102,84%
Autobus Urbani/Extraurb./Disabili		885	360.902	-100,00%
Autovetture	26.354	49.071	376.419	-46,29%
Impianti e macchinari	183.738	43.906	7.650	+318,48%
Macchine elettroniche	29.248	7.374	17.172	+296,64%
Mobili e macchine ufficio			1.378	0,00%
Altri beni materiali ed imm.li	1.885	4.018	12.944	-53,09%
<b>TOTALE</b>	<b>2.197.906</b>	<b>1.017.048</b>	<b>1.625.529</b>	<b>+116,02%</b>

Come previsto dal piano degli investimenti elaborato per l'anno 2013, la società ha provveduto ad una sostituzione dei mezzi maggiormente obsoleti, soprattutto per quanto riguarda i veicoli a trazione elettrica.

Il parco scuolabus, nel 2013, ha continuato a beneficiare di investimenti di mezzi nuovi di fabbrica in misura doppia rispetto all'esercizio precedente.

E' possibile prevedere per i prossimi anni un mantenimento degli investimenti in questo settore, in misura inferiore rispetto al corrente esercizio.

E' da considerare che nel settore del noleggio turistico, visto l'elevato livello di concorrenza che accelera di fatto l'obsolescenza dei mezzi, occorre prevedere entro l'anno 2014 un acquisto di almeno 2 mezzi con la formula della permuta.



### 2.3 CONTO ECONOMICO E STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATI

Di seguito si riporta il conto economico riclassificato a valore aggiunto:

#### CONTO ECONOMICO - RICLASSIFICAZIONE A VALORE AGGIUNTO (Euro)

	2013	2012	2011
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	14.432.912	15.695.485	16.357.236
+ Variazione rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	-152.758		- 165.209
+ Variazione lavori in corso su ordinazione			
+ Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>14.280.154</b>	<b>15.695.485</b>	<b>16.192.027</b>
- Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.744.492	1.850.308	1.743.612
+ Variazione rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			-
- Costi per servizi e per godimento beni di terzi	3.888.161	4.314.632	4.594.111
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>8.647.501</b>	<b>9.530.545</b>	<b>9.854.304</b>
- Costo per il personale	5.902.858	6.106.043	6.133.577
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>2.744.643</b>	<b>3.424.502</b>	<b>3.720.727</b>
- Ammortamenti e svalutazioni	2.791.761	3.064.356	3.705.201
- Accantonamento per rischi e altri accantonamenti	44.000	183.000	
<b>REDDITO OPERATIVO</b>	<b>-91.118</b>	<b>177.146</b>	<b>15.526</b>
+ Altri ricavi e proventi	772.954	776.549	723.826
- Oneri diversi di gestione	351.653	462.025	294.891
+ Proventi finanziari	11.843	17.634	25.400
+ Saldo tra oneri finanziari e utile/perdita su cambi	22.023	43.217	73.645
<b>REDDITO CORRENTE</b>	<b>319.003</b>	<b>466.087</b>	<b>396.216</b>
+ Proventi straordinari		13.799	871-
- Oneri straordinari			
<b>REDDITO ANTE IMPOSTE</b>	<b>319.003</b>	<b>479.886</b>	<b>397.087</b>
- Imposte sul reddito anticipate e correnti	250.643	436.328	348.059
<b>REDDITO NETTO</b>	<b>68.360</b>	<b>43.558</b>	<b>49.028</b>



La situazione patrimoniale riclassificata ha la seguente composizione:

**STATO PATRIMONIALE - Riclassificazione finanziaria (Euro)**

	<b>2013</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
<b>1) Attivo circolante</b>			
1.1) Liquidità immediate	822.993	515.642	1.422.862
1.2) Liquidità differite	5.530.074	5.194.924	5.120.461
1.3) Rimanenze	735.166	887.924	887.924
<b>CAPITALE CIRCOLANTE</b>	<b>7.088.233</b>	<b>6.598.490</b>	<b>7.431.247</b>
<b>2) Attivo immobilizzato</b>			
2.1) Immobilizzazioni immateriali	24.801	23.642	18.742
2.2) Immobilizzazioni materiali	5.866.070	6.955.334	9.317.229
2.3) Immobilizzazioni finanziarie	145.340	145.340	54.800
<b>CAPITALE INVESTITO</b>	<b>6.036.211</b>	<b>7.124.316</b>	<b>9.390.771</b>
1) Passività correnti	7.882.370	8.321.587	11.052.144
2) Passività consolidate	2.100.590	2.310.670	2.727.454
3) Patrimonio netto	3.141.484	3.090.549	3.042.420
<b>CAPITALE ACQUISITO</b>	<b>13.124.444</b>	<b>13.722.806</b>	<b>16.822.018</b>

Si evidenzia che, rispetto al bilancio CE, i risconti passivi relativi ai contributi sugli investimenti di autoveicoli a trazione elettrica, sono stati riclassificati tra le immobilizzazioni materiali.



## 2.3.1 ANALISI DEGLI INDICATORI DI RISULTATO FINANZIARI

### INDICATORI ECONOMICI

#### **1) R.O.E. (Return On Equity)**

Descrizione: rapporto tra reddito netto e patrimonio netto (comprensivo dell'utile/perdita d'esercizio)

UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO (fonte: E.23 [CE])

-----  
PATRIMONIO NETTO (fonte: A [SP-pass])

Risultato:

Anno 2013	Anno 2012	Anno 2011
2,18%	1,41 %	1,61%

Commento: l'indicatore rappresenta in misura sintetica la redditività e la remunerazione del capitale proprio aziendale; l'indice ottenuto è aumentato rispetto l'anno precedente e continua a mantenersi positivo nonostante le attuali condizioni negative dei mercati.

#### **2) R.O.I. (Return On investment)**

Descrizione: rapporto tra reddito operativo e totale dell'attivo

REDDITO OPERATIVO (fonte: Reddito operativo [CE-ricl])

-----  
TOTALE ATTIVO (fonte: Totale attivo riclassificato [SP-ricl])

Risultato:

Anno 2013	Anno 2012	Anno 2011
- 0,69 %	1,29 %	0,09%

Commento: l'indicatore rappresenta la redditività caratteristica del capitale investito, senza considerare la gestione straordinaria, le poste straordinarie e la pressione fiscale; l'indice ottenuto segna un peggioramento rispetto al biennio precedente .

#### **3) R.O.S. (Return On Sale)**

Descrizione: rapporto tra la differenza tra valore e costi della produzione e ricavi delle vendite

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (fonte: A-B [CE])

-----  
RICAVI DELLE VENDITE (fonte: A.1 [CE] oppure A.1+A.3 [CE])



Risultato:

Anno 2013	Anno 2012	Anno 2011
2,36%	3,19 %	2,78%

Commento: l'indicatore esprime la capacità reddituale dell'azienda di produrre profitto dalle vendite; l'indice ottenuto è in peggioramento rispetto al biennio precedente, dovuto essenzialmente ad una diminuzione del fatturato.

Questi principali indicatori economici riscontrano come la perdita di fatturato, principalmente dovuta alla crisi economica che prosegue dall'anno 2009, ed il sostanziale mantenimento di costi non comprimibili, quali il fattore lavoro e le manutenzioni dei mezzi, abbiano un effetto di riduzione della capacità reddituale della società. Occorre invertire la tendenza diversificando gli investimenti in settori ove il fattore lavoro sia meno incidente (es. noleggio autoveicoli).

#### **INDICATORI PATRIMONIALI**

##### ***1) margine di Struttura Primario (margine di copertura delle immobilizzazioni)***

Descrizione: differenza tra Patrimonio netto e Immobilizzazioni

PATRIMONIO NETTO (fonte: A [SP-pass]) - IMMOBILIZZAZIONI (fonte: attivo riclassificato [SP-ricl])

Risultato:

Anno 2013	Anno 2012	Anno 2011
-2.894.727	€ - 4.033.767	€ - 6.348.351

Commento: l'indicatore misura la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio, ovvero con le fonti apportate dalla proprietà per supportare l'attività dell'impresa. Il trend è significativamente in aumento; purchè sempre di segno negativo il risultato, nettamente migliorativo rispetto l'anno precedente nell'ordine di oltre il 28%, sancisce un trend positivo evidente.

##### ***2) Indice di struttura primario (copertura delle immobilizzazioni)***

Descrizione: rapporto tra Patrimonio Netto e Immobilizzazioni

PATRIMONIO NETTO (fonte: A [SP-pass])

-----  
IMMOBILIZZAZIONI (fonte: attivo riclassificato [SP-ricl])

Risultato:





Anno 2013	Anno 2012	Anno 2011
52,04 %	43,38 %	32,40%

Commento: l'indicatore misura in termini percentuali la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio; il trend continua ad essere significativamente in aumento.

### 3) margine di Struttura Secondario

Descrizione: somma del Patrimonio netto e delle Passività consolidate, meno le Immobilizzazioni  
 PATRIMONIO NETTO (fonte: A [SP-pass]) + PASSIVITA' CONSOLIDATE (fonte: P.c. [SP-ricl]) -  
 IMMOBILIZZAZIONI (fonte: capitale investito [SP-ricl])

Risultato:

Anno 2013	Anno 2012	Anno 2011
€ -794.137	€ -1.723.097	€ -3.620.897

Commento: l'indicatore misura in valore assoluto la capacità che ha l'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio e i debiti a medio/lungo termine, permettendo di comprendere se siano sufficienti le fonti durevoli utilizzate per finanziare l'attivo immobilizzato dell'impresa; analogamente a quanto rilevato nel risultato di cui al punto 1), purchè sempre di segno negativo il risultato, nettamente migliorativo rispetto l'anno precedente nell'ordine di oltre il 54 %, sancisce il trend positivo.

### 4) Indice di struttura secondaria

Descrizione: rapporto tra Patrimonio netto più debiti a medio/lungo termine e il totale delle immobilizzazioni

PATRIMONIO NETTO (fonte: A [SP-pass]) + PASSIVITA' CONSOLIDATE (fonte: P.c. [SP-ricl])

-----  
 IMMOBILIZZAZIONI ( fonte: capitale investito [ SP -ricl])

Risultato:

Anno 2013	Anno 2012	Anno 2011
86,8 %	75,8%	61,4%



Commento: l'indicatore misura in percentuale la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio e i debiti a medio/lungo termine; ci stiamo avvicinando all'effettiva finanziabilità delle immobilizzazioni.

#### **5) Mezzi propri / Capitale investito**

Descrizione: rapporto tra Patrimonio netto e totale dell'attivo

$$\frac{\text{PATRIMONIO NETTO (fonte: A [SP-pass])}}{\text{TOTALE ATTIVO (fonte: totale attivo riclassificato [SP-ricl])}}$$

Risultato:

Anno 2013	Anno 2012	Anno 2011
23,94 %	22,52%	18,09%

Commento: l'indicatore evidenzia il peso del capitale apportato dai soci nei confronti delle fonti impiegate per finanziare le voci dell'attivo dello stato patrimoniale; il trend è positivo.

#### **6) Rapporto di indebitamento**

Descrizione: rapporto tra capitale raccolto da terzi (in qualunque modo procurato) e totale dell'attivo

$$\frac{\text{TOTALE PASSIVO - PATRIMONIO NETTO (fonte: passivo riclassificato [SP-ricl])}}{\text{TOTALE ATTIVO (fonte: Totale attivo riclassificato [SP-ricl])}}$$

Risultato:

Anno 2013	Anno 2012	Anno 2011
76,1 %	77,5 %	81,9%

Commento: l'indicatore esprime la percentuale di debiti che a diverso titolo l'azienda ha contratto per reperire le fonti necessarie a soddisfare le voci indicate nel totale dell'attivo di stato patrimoniale;

Questi principali indicatori patrimoniali segnalano una tendenza positiva che riflette come la pianificazione degli investimenti attuata nel corso degli anni, abbia oggi un riscontro di sostenibilità finanziaria.



## 2.3.2 ANALISI DEGLI INDICATORI DI RISULTATO NON FINANZIARI

### INDICATORI DI PRODUTTIVITA'

#### **1) Costo del lavoro / Ricavi**

Descrizione: rapporto tra costo del personale e ricavi delle vendite

COSTO DEL PERSONALE (fonte: B.9 [CE])

-----  
 RICAVI DELLE VENDITE (fonte: A.1 [CE])

Risultato:

il costo del personale viene considerato al **loro del costo relativo al premio di risultato** ( costo variabile)

Anno 2013	Anno 2012	Anno 2011
42,6%	39,6%	38,4%

il costo del personale viene considerato al **netto del costo relativo al premio di risultato e arretrati** ( costo variabile)

Anno 2013	Anno 2012	Anno 2011
39,2%	35,8%	35,5%

Commento: l'indicatore rappresenta l'incidenza del costo del lavoro sui ricavi delle vendite che segnala un'attività tipicamente "labour intensive"; tendenzialmente peggiorativo a seguito della riduzione del volume d'affari.

#### **2) Valore Aggiunto Operativo per dipendente**

Descrizione: rapporto tra valore aggiunto operativo e numero medio annuo dei dipendenti

VALORE AGGIUNTO OPERATIVO (fonte: valore aggiunto [CE-ricl]+A.5 [CE])

-----  
 NUMERO MEDIO DIPENDENTI (fonte: nota integrativa)

Risultato:

Anno 2013	Anno 2012	Anno 2011
€ 61.172	€ 64.824	€ 66.529

Commento: l'indicatore rappresenta in media il valore aggiunto apportato da ogni singolo dipendente; in flessione rispetto agli anni precedenti .



Da un'analisi del risultato degli indicatori Economici e Patrimoniali, si rileva come la società consolidi la propria capacità finanziaria a fronte di una flessione della capacità reddituale. Se i segnali di ripresa economica si riveleranno reali, è opportuno pianificare azioni di investimento per rilanciare il volume d'affari della società, anche esplorando nuovi mercati al di fuori dall'attuale campo d'azione.

### 2.3.3 TAVOLA SINOTTICA DEGLI INDICATORI ECONOMICI E FINANZIARI

<b>INDICATORI ECONOMICI E FINANZIARI ( valori in migliaia di Euro)</b>				
	<b>2013</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
1 Posizione finanziaria netta (PNF)	<b>129</b>	839	1.021	2.306
2 Debiti finanziari netti	<b>1.152</b>	1.554	2.773	3.096
3 Patrimonio Netto EQUITY	<b>3.141</b>	3.091	3.042	2.989
4 Capitale Investito netto (1+3)	<b>3.271</b>	3.929	4.063	5.294
5 EBITDA (Margine operativo lordo )	<b>2.745</b>	3.425	3.721	3.424
% di Copertura capitale investito con PFN				
6 (1/4)	<b>4%</b>	21%	25%	44%
7 Rapporto Debiti/Equity (1/3)	<b>0,04%</b>	0,27	0,34	0,77
8 Posizione finanziaria netta / EBITDA (1/5)	<b>0,05</b>	0,24	0,27	0,67
9 Oneri(Proventi) Finanziari	<b>10</b>	26	48	39
10 EBITDA/Oneri finanziari 5/9	<b>269,61</b>	133,8	77,12	86,96
11 Oneri finanziari/ EBITDA (9/5)	<b>0,4%</b>	0,7%	1,3%	1,1%
12 Cash Flow(utile+ammortamenti)	<b>2.640</b>	3.038	3.555	3.504
13 CASH FLOW/PFN (12/1)	<b>20,43</b>	3,62	3,48	1,52
14 Interessi passivi / Fatturato	<b>0,16%</b>	0,28%	0,46%	0,32%

Dalla tavola sinottica qui rappresentata, emergono dei dati molto significativi rispetto ai tre anni precedenti ed in modo particolare:

- punto 1, è diminuito in modo consistente rispetto l'anno precedente l'indebitamento netto evidenziando il trend positivo;
- punto 2, continua il trend positivo con un miglioramento di oltre il 25% rispetto l'anno precedente;
- punto 6, continua il trend positivo del rapporto tra indebitamento netto aziendale e il capitale investito;
- punto 7, il rapporto tra l'esposizione bancaria totale e il patrimonio netto è prossimo al pareggio;
- punti 10 e 11, molto significativo il miglioramento che è raddoppiato rispetto l'anno precedente;
- punto 13, il rapporto del flusso di cassa rispetto l'indebitamento totale, è di oltre 5 volte migliore rispetto l'anno precedente rispecchiando una tendenza molto positiva;



- punto 14, si è ulteriormente ridotto il rapporto tra gli interessi passivi ed il fatturato. Resta ancora in essere un mutuo decennale di Euro 3,5 mln, contratto con la BEI, in scadenza nell'anno 2016 ed il mutuo ipotecario sulla sede aziendale, di Euro 0,5 mln, in scadenza nell'anno 2019..

#### 2.3.4 TEMPO MEDIO DI PAGAMENTO DELLE PRESTAZIONI E DELLE FORNITURE

	2013	2012	2011	2010
<b>Giorni</b>	<b>83</b>	<b>82</b>	<b>87</b>	<b>101</b>

Il Dato conferma la tendenza degli anni precedenti e viene computato con esclusione della controllata Consorzio TEA.

#### 2.4 ORGANISMO PERSONALE (COMPOSIZIONE, DINAMICHE, RELAZIONI)

Al 31/12/2013, il personale assunto risultava essere pari a 154 unità, di cui 33 di sesso femminile . Di seguito riportiamo una tabella riepilogativa degli indicatori sociali e produttivi degli ultimi tre anni:

		2013	2012	2011
totale dipendenti assunti	num.	<b>154</b>	161	159
	di cui donne	<b>33</b>	31	30
	%	<b>21,43%</b>	19,25%	18,87%
	di cui uomini	<b>121</b>	130	129
	%	<b>78,57%</b>	80,75%	81,13%
totale unità in comando e collaboratori	num.	<b>9</b>	5	1
	di cui donne	<b>1</b>	1	0
	di cui uomini	<b>8</b>	4	1
forza-lavoro media complessiva (F.L.M.)	num.	<b>156,26</b>	156,34	158,19
	di cui personale autista	<b>112,15</b>	114,73	116,61

#### PERSONALE AUTISTA

		2013	2012	2011
ore lavorate	num.	<b>171.141</b>	176.194	186.000



	ore lavorate/F.L.M.	num.	<b>1.526</b>	1.536	1.595
	gg lavorati/F.L.M.	num.	<b>244</b>	240	246
ferie erogate		num.	<b>3.076</b>	3.527	3.606
	ferie/F.L.M.	num.	<b>27,43</b>	30,74	30,92
recuperi Ore Lavoro		num.	<b>2.499</b>	2.757	2.377
	recuperi Ore Lavoro/F.L.M.	num.	<b>22,28</b>	24,03	20,38
giorni complessivi malattia		num.	<b>1.486</b>	1.112	1.226
	gg malattia/F.L.M.	num.	<b>13,25</b>	9,69	10,51
giorni complessivi infortuni sul lavoro		num.	<b>51</b>	200	212
	gg infortuni/F.L.M.	num.	<b>0,45</b>	1,74	1,82
gg complessivi maternità e aspettativa		num.	<b>1.011</b>	876	639
	gg maternità e aspettative/F.L.M.	num.	<b>9,01</b>	7,64	5,48

La forza-lavoro media (F.L.M.) viene desunta dalla media del personale assunto e in comando con contratto a full-time, parametrato sui dodici mesi dell'anno; il numero dei dipendenti e delle unità in comando/collaborazione viene conteggiato rispetto alla situazione in essere al 31/12 di ogni anno.

Tra il 2013 e il 2012 il numero di dipendenti assunti è diminuito complessivamente di 7 unità (di cui n°3 autisti dimessisi volontariamente, n°3 impiegati e n°1 meccanico dimessisi per quiescenza) Il numero di unità in comando invece è rimasto invariato (n°1 autista e n°4 persone impiegate presso l'Ufficio Permessi ZTL, sino al 13/10/2013).

Per quanto riguarda il dettaglio relativo alle attività del personale autista si rileva una contrazione, rispetto l'anno precedente, di circa 5000 ore lavoro; tale flessione è principalmente da ascrivere alla riduzione del servizio di trasporto extraurbano, avvenuta nell'ultimo quadrimestre dell'anno, a seguito di internalizzazione da parte della società affidante Seta S.p.A del medesimo servizio.

E' fortemente peggiorato il parametro di assenze per malattie procapite, di oltre il 36%.: è il peggior dato mai registrato dall'inizio dell'attività della società. La percentuale così elevata di assenze per malattie, rispetto l'anno precedente, si configura quale vero e proprio fenomeno di assenteismo, verso il quale occorre adottare azioni specifiche di contenimento.

## FORMAZIONE

Per quanto riguarda il personale autista nel corso dei primi mesi del 2013 si sono completate le attività formative relative ai corsi della durata di 35 ore ciascuno, obbligatori per legge, per ottenere il rinnovo quinquennale del CQC, tenuti direttamente tramite autoscuole convenzionate (con costo del corso a carico della società, tasse e bolli esclusi); sono inoltre proseguite le normali



attività di addestramento/affiancamento necessarie al momento dell'inserimento in organico o allorquando si effettuò un cambio di mansione.

Nel mese di ottobre una parte degli autisti che si occupano del servizio di trasporto scolastico (un totale di 27 persone suddivisi su 2 edizioni dello stesso corso che si sono svolte in parallelo) ha partecipato ad un'importante attività formativa sugli aspetti/problematiche di comunicazione con gli utenti minorenni, anche disabili, i rapporti con le famiglie degli stessi, le problematiche di integrazione di bambini stranieri e anche alcune tematiche legate alla guida e alla sicurezza a bordo che si è avvalso della docenza di pedagogisti ed esperti coordinati dalla società Reggio Children.

L'iniziativa ha avuto un favorevole riscontro di partecipazione e consenso e riteniamo possa migliorare sia le attività legate al servizio scolastico stesso che la competitività dell'azienda allorquando si affronti la partecipazione a bandi di concorso pubblico, sempre più frequenti in questo ramo di attività, in quanto costituirà un importante vantaggio tecnico spendibile in fase di gara.

Per quanto attiene invece la formazione del personale impiegatizio si sono svolte le seguenti attività:

- corso di aggiornamento sulle tematiche fiscali/tributarie per 2 impiegati dell'amministrazione;
- corso di aggiornamento su diritto e pratica del lavoro per il responsabile del settore retribuzioni;
- corsi di aggiornamento/approfondimento relativo a sviluppo software , applicazioni "mobile" e ambiente WEB per 2 impiegati dei servizi informativi e tecnologici (CED);
- corsi di introduzione e approfondimento (versione "base" ed "avanzato") all'ambiente Microsoft Access per 4 impiegati di settori diversi che, a vari livelli, spesso si interfacciano con tale software in ambito di servizio.

Tutte queste attività, che hanno coinvolto sia impiegati che autisti si sono svolte utilizzando l'autofinanziamento per tramite dei fondi accantonati sul conto formazione di Fondimpresa, in collaborazione con IFOA, che già da qualche anno fornisce la propria consulenza e supporto tecnico alla redazione/rendicontazione dei piani formativi.

Al momento della redazione della presente relazione non sono ancora stati previsti ulteriori piani organici di formazione per l'anno 2014; si provvederà eventualmente in data futura nel caso si ravvisino particolari esigenze in specifici settori aziendali.



## RELAZIONI SINDACALI

Non sono da evidenziare particolari problemi di relazioni industriali, in quanto il presente esercizio è stato caratterizzato dalla piena applicazione del contratto aziendale di secondo livello, in proroga in quanto scaduto il 31/12/2010. Da rilevare che nel corso dell'anno è stata costituita la RSU aziendale, sulla base di quanto stabilito dagli Accordi Nazionali di categoria.

## 2.5 PARCO VEICOLARE E IMPATTO AMBIENTALE

Il parco veicolare di TIL, al 31/12/2013, è composto dai seguenti mezzi:

BENI	2013	2012	2011	Var. % 2013 sul 2012
Autobus Gran Turismo	18	19	19	-5,26%
Autobus - Scuolabus	80	77	68	+3,90%
Autobus-Autoveicoli per trasporto disabili	12	12	11	0%
Autobus - minibus urbani	4	4	4	0%
Autoveicoli - Motoveicoli per noleggio senza conducente	71	74	76	-4,05%
Veicoli aziendali	7	7	7	0%
Autoveicoli bimodali elettrico/diesel	59	60	60	-1,67%
Autoveicoli a trazione elettrica ECONOLEGGIO	728	723	721	+0,69%
<b>TOTALE</b>	<b>979</b>	<b>976</b>	<b>966</b>	<b>+0,31%</b>





### CLASSIFICAZIONE DEL PARCO IN BASE ALLA TIPOLOGIA DI EMISSIONE

BENI	totali	Euro0	Euro1	Euro2	Euro3	Euro4	GAS/ euro5	ZEV
Autobus Gran Turismo	18	1		3	4	7	3	
Autobus - Scuolabus	80	4	4	10	27	19	16	
Autobus-Autoveicoli per trasporto disabili	12				2	4	6	
Autobus - minibus urbani	4					4		
Autoveicoli - Motoveicoli per noleggio senza conducente	71			1	1	11	58	
Veicoli aziendali	7				1	3	2	1
Autoveicoli bimodali elettrico/diesel	59					59		
Autoveicoli a trazione elettrica ECONOLEGGIO	728							728
<b>TOTALE</b>	<b>979</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>14</b>	<b>35</b>	<b>107</b>	<b>85</b>	<b>729</b>

\* I veicoli bimodali vengono considerati parzialmente EURO4 e parzialmente ZEV con una ponderazione percentuale 60/40 e per convenzione vengono conteggiati sotto la categoria EURO4

#### VALORIZZAZIONE EMISSIONI INQUINANTI

Le direttive comunitarie che hanno interessato le emissioni inquinanti derivanti dai veicoli a motorizzazione endotermica, sono contraddistinte con il nome di "Euro" oltre a un numero crescente da zero ( Euro0, Euro1 etc..)

Per i motori ad alimentazione a gasolio, le emissioni inquinanti interessate attengono all'ossido di carbonio (Co), al particolato (PM) e agli idrocarburi incombusti + gli ossidi d'azoto (HC+NOx)

La tabella sottostante specifica i limiti dei valori di emissioni sulla base delle direttive comunitarie:



Direttiva	Valore Co	Valore HC+NOx	Valore PM	Somma valori
Euro0	36	34	100	170
Euro1	13	17	52	82
Euro2	5	16	37	58
Euro3	3	9	19	31
Euro4	2	5	9	16
Euro5/GAS	1	2	3	6
ZEV				1

Se consideriamo di assegnare ad ogni mezzo, sulla base di questa tabella, un punteggio pari alla somma dei valori indicati quale limite previsto dalle direttive comunitarie, otteniamo un indice che esprime indicativamente l'impatto ambientale del intero parco mezzi TIL.

Per i veicoli Euro 0 assegnamo punti 170; Euro 1: p.82; Euro 2: p.58; Euro 3:p.31; Euro 4:p.16; Euro 5/gas:p.6; infine ai veicoli ZEV (completamente elettrici) assegnamo un valore convenzionale di 1 punto.

Per i veicoli bimodali (diesel + elettrico) si è adottato un criterio di ponderazione ipotizzando che mediamente possano impiegare il 60% del tempo funzionando col motore tradizionale (EURO4) e il 40% con l'elettrico (ZEV) assegnandogli pertanto un punteggio intermedio di 10 punti.

Secondo lo schema adottato quindi, minore sarà il punteggio ottenuto per ogni singolo veicolo e, complessivamente, per l'insieme del parco rotabile, maggiore sarà il risultato in termini di abbattimento degli inquinanti derivanti dalle emissioni dei mezzi gestiti da TIL e quindi migliore sarà il "bilancio ambientale".

La tabella di seguito riportata evidenzia il risultato ottenuto quest'anno e la variazione percentuale, rapportata al numero effettivo di mezzi, rispetto all'anno precedente:

BENI	2013			2012			Var. % punti / mezzo
	N° mezzi	punti	Punti mezzo	N° mezzi	punti	Punti mezzo	
<b>Autobus Gran Turismo</b>	<b>18</b>	598	33,22	<b>19</b>	768	40,42	<b>-17,18%</b>
<b>Autobus - Scuolabus</b>	<b>80</b>	2825	35,31	<b>77</b>	2942	38,21	<b>-7,58%</b>
<b>Autobus-Autoveicoli per trasporto disabili</b>	<b>12</b>	162	13,50	<b>12</b>	162	13,50	<b>0%</b>
<b>Autobus - minibus urbani</b>	<b>4</b>	64	16,00	<b>4</b>	64	16,00	<b>0%</b>



<b>Autoveicoli - Motoveicoli per noleggio senza conducente</b>	<b>71</b>	613	8,63	<b>74</b>	641	8,66	<b>-0,33%</b>
<b>Veicoli aziendali</b>	<b>7</b>	92	13,14	<b>7</b>	92	13,14	<b>0%</b>
<b>Autoveicoli bimodali elettrico/diesel</b>	<b>59</b>	590	10,00	<b>60</b>	600	10,00	<b>0%</b>
<b>Autoveicoli a trazione elettrica ECONOLEGGIO</b>	<b>728</b>	728	1,00	<b>723</b>	723	1,00	<b>0%</b>
<b>TOTALE</b>	<b>979</b>	<b>5672</b>	<b>5,79</b>	<b>976</b>	<b>5992</b>	<b>6,14</b>	<b>-5,63%</b>

*(NOTA: punteggi inferiori rappresentano una performance di impatto ambientale migliore; variazioni percentuali negative in questo caso significano una diminuzione dell'impatto inquinante del parco mezzi e di conseguenza un miglioramento del suo valore "ecologico")*

I valori sono sostanzialmente allineati a quelli dell'anno precedente a parte il gruppo di veicoli utilizzati per lo svolgimento dei servizi di noleggio Gran Turismo che ha subito uno "svecchiamento" significativo con il sempre minor impiego di obsoleti mezzi di categoria EURO 0 a favore di bus con emissioni inquinanti che rientrano nelle categorie EURO 3, 4 e 5) e questo ha avuto un impatto favorevole anche sul valore complessivo delle emissioni inquinanti del totale della flotta ridottosi di un ulteriore 5,63% (trend di miglioramento costante negli ultimi anni).

Al minore impatto ambientale dei mezzi circolanti vanno inoltre ad aggiungersi iniziative "di compensazione" sviluppate dall'azienda negli ultimi anni, quali ad esempio la promozione del "Bosco urbano di Reggio Emilia" nella zona del Campovolo, intese alla ulteriore riduzione del "debito ambientale" a carico dell'azienda.

#### **EMISSIONI DI CO2 DEL PARCO CIRCOLANTE ( AUTOBUS E SCUOLABUS)**

L'anidride Carbonica (CO2) è uno dei gas responsabili dell'effetto serra. Tra i consumi dei veicoli a motore endotermico e le emissioni di CO2 vi è una correlazione diretta: tanto più un veicolo consuma, tanta più CO2 emette. E', pertanto, un errore pensare che catalizzatori e filtri retrofit possano influire sulla riduzione di questo gas. L'unico modo per contenere la CO2 è diminuire i consumi.

Per calcolare in modo corretto e significativo l'emissione di CO2 del nostro parco autobus circolante nel 2013, abbiamo considerato:

- Il consumo medio di ogni modello di autobus;
- La percorrenza in km effettuata da ogni singolo autobus nel 2013 e raggruppata per modello.



Sono state considerate anche le caratteristiche del combustibile (Gasolio, Metano, GPL) utilizzato per il funzionamento dei motori degli autobus relativamente al peso specifico proprio e, quindi, calcolando per ogni modello di autobus il consumo di carburante in Kg per Km percorso.

Considerando che la quantità di anidride carbonica della combustione è una caratteristica del tipo di combustibile e del modo in cui questo combustibile viene utilizzato, nel nostro caso in motori a ciclo diesel e a ciclo otto, utilizziamo come coefficiente di quantità di anidride carbonica prodotta per ogni chilogrammo di combustibile consumato:

- 3,168 per il gasolio
- 2,750 per il metano
- 3,00 per il GPL.

Utilizzando questi coefficienti abbiamo potuto calcolare, per ogni modello, la quantità di CO<sub>2</sub> espressa in Kg per ogni Km percorso.

Moltiplicando, perciò, questo numero ottenuto ( Kg di CO<sub>2</sub> per km percorso) per la quantità di km percorsi nell'anno 2013, si ottiene la quantità complessiva di CO<sub>2</sub> emessa dall'intero parco autobus, ovvero

**Kg 1.595.839 (\*compresi kg 430.142)**

\* dato che si riferisce ai mezzi in esercizio sulle linee di minibù, utilizzati da TIL ma di proprietà di Seta S.p.A.. L'anno scorso non era stato inserito nel computo complessivo della CO<sub>2</sub> emessa.

Il confronto omogeneo (kg 1.595.839 - kg 430.142 = **kg 1.165.697**) con lo stesso dato rilevato l'anno scorso (**Kg 1.146.317**) mostra un risultato sostanzialmente stabile (anche in rapporto alla relativa stabilità del parco macchine nei due anni considerati).

## **2.6 SICUREZZA E SALUTE**

La società ha adempiuto a tutto quanto previsto in materia di salute e sicurezza dei lavoratori dal D.Lgs 81/08. E' stato nominato un "Medico competente" per ottemperare all'obbligo di sorveglianza sanitaria sul luogo di lavoro ed è stato nominato il "Responsabile del servizio di prevenzione e protezione".

Secondo quanto previsto dalle disposizioni legislative in vigore si è provveduto a redigere e a mantenere aggiornato il "Documento sulla valutazione dei rischi per la salute e la sicurezza dei lavoratori".



In ottemperanza alle vigenti norme in materia di Pronto Soccorso Aziendale sono stati regolarmente svolti tra i dipendenti corsi di aggiornamento per "Addetti al pronto soccorso" e sono stati predisposti nelle unità aziendali tutti i presidi di primo intervento previsti.

I nostri dipendenti operanti all'interno del deposito di proprietà di Agenzia per la Mobilità di Reggio Emilia di via del Chionso 50 a Reggio Emilia (officina bus), sono stati adeguatamente informati, formati ed addestrati in ottemperanza a quanto disposto dalle norme emanate in materia di ambiente anche in relazione alle prestazioni ed ai lavori che andranno ad effettuare ed ai rischi ad essi connessi ed all'uso dei macchinari, degli apparecchi di sollevamento, delle apparecchiature e delle attrezzature di lavoro in genere presenti in tale sede.

Si è continuato inoltre a monitorare specificamente le attività e i locali adibiti ad officina, sia nella sede di viale Trento Trieste che in quella di via del Chionso effettuando, qualora il caso li richiedesse, opportuni interventi di aggiornamento e messa a norma delle strutture.

### **3. PRINCIPALI RISCHI E INCERTEZZE**

#### **3.1 RISCHI FINANZIARI**

L'art. 2428 bis c.c. chiede qualora la Società faccia uso di strumenti finanziari che vengano indicati gli obiettivi e le politiche in materia di gestione di rischi finanziari nonché l'esposizione della Società al rischio di prezzo, credito, liquidità, variazione dei flussi finanziari.

Stante la posizione finanziaria e la natura degli investimenti della società è possibile affermare che non sussistano al momento rischi finanziari apprezzabili incombenti sulla società.

#### **3.2 RISCHI NON FINANZIARI**

E' possibile classificare i rischi di natura non finanziaria in:

- a) Rischi interni, ovvero dipendenti da fattori endogeni (connessi alla produttività, ad eventuali deleghe, alle risorse umane, ai flussi informativi, ai rapporti di dipendenza, ad episodi di mancanza di integrità);
- b) Rischi esterni, ovvero dipendenti da fattori esogeni non direttamente sotto il controllo della società (legati alle condizioni di mercato, alle normative, alla concorrenza, al contesto politico/sociale o ad eventi straordinari/catastrofici).

Per quanto riguarda la tipologia di cui al punto a) non riteniamo di segnalare particolari eventualità



ad elevata probabilità.

Riguardo la tipologia di cui al punto b) è possibile citare, in conseguenza dell'attuale crisi ed incertezza economica generale (nazionale e internazionale) la possibilità di un ridimensionamento del fatturato, specie nei settori di attività a maggiore contatto col mercato, a seguito di una minore propensione ai consumi (tra cui i viaggi) della popolazione; inoltre resta sempre attuale il rischio di fluttuazione del costo del carburante, che visti anche i recenti sviluppi di crisi internazionali è destinato probabilmente ad un periodo di sensibile aumento.

#### Esercizio 2014

L'esercizio 2014 sarà principalmente caratterizzato dall'esito delle gare d'appalto ancora da esperire, dal rapporto contrattuale concluso con la società Seta S.p.A. che vede una riduzione dei corrispettivi di servizio, dallo stato di insolvenza di importanti aziende tra cui la società SERENA di Pavia.

Noleggio auto elettriche: si prevede il rientro di oltre 30 mezzi della commessa ex FCR (tutt'oggi Coopselios) per i quali, visto le prospettive di persistente crisi economica, non si prevede una ricollocazione nel breve periodo.

#### 4. RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI

Ai sensi dell'art. 2497 e segg. c.c., la Società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte dal Consorzio Azienda Consorziale Trasporti – A.C.T. di Reggio Emilia.

La Società ha adempiuto agli obblighi di pubblicità previsti dall'art. 2497-bis, indicando la propria soggezione all'altrui attività di direzione e coordinamento negli atti e nella corrispondenza; ai sensi del comma 4 dell'art. 2497-bis c.c., nella Nota Integrativa è stato esposto un prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della società controllante.

Ai sensi del comma 5 dell'art. 2497-bis del Codice Civile, qui di seguito sono esposti i rapporti intercorsi con la Società (Consorzio) controllante e con la Società (Consorzio) controllata:

Tipologie	Società ACT	Consorzio Tea	Società TILlease S.r.l.
<b>Rapporti commerciali e diversi</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>
Crediti	884.148	804.904	
Debiti	502.271	379.912	
Costi - beni	715		
Costi - servizi	265.423	984.970	
Costi - altri		20.054	



Ricavi – beni			
Ricavi – servizi	1.689.621	1.982.444	
Ricavi – altri	3.419	1.500	
<b>Rapporti finanziari</b>			
Crediti			
Debiti			
Garanzie ricevute			
Garanzie prestate			
Oneri finanziari			
<b>Altro</b>			
Acquisto cespiti da:		44.679	

Ai sensi dell'art. 2497 bis V comma con riferimento ai rapporti instaurati, si comunica che le operazioni sono effettuate a condizioni di mercato; l'effetto di tali operazioni ha avuto sull'esercizio dell'impresa un risultato positivo in quanto ci ha permesso di confrontarci sul mercato proponendo servizi e prezzi adeguati alla richiesta della clientela.

## **5. NUMERO E VALORE NOMINALE DELLE AZIONI PROPRIE E DELLE AZIONI O QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI**

### **5.1 PARTECIPAZIONI**

- CAT (Consorzio Acquisti dei trasporti): quota posseduta da TIL 24,11%; valore della partecipazione € 25.940,00;
- CONSORZIO TEA: quota posseduta 90,23%; valore della partecipazione € 19.400,00
- TILlease S.r.l.: quota posseduta 100%; valore della partecipazione € 100.000,00.

### **5.2 ATTIVITA' IMPRESE CONTROLLATE**

1. Il CONSORZIO TEA opera nel settore della sosta e del trasporto collettivo di persone con particolare riferimento a: servizi scolastici, servizi di trasporto per disabili/anziani e gestione della sosta. E' attualmente amministrato da un Amministratore Unico di espressione di TIL. Pertanto TIL ne detiene il controllo attraverso la partecipazione sociale e mediante il governo del Consorzio stesso. Il fatturato del Consorzio nel 2013 è stato pari ad Euro 4.585.646



2. TILlease S.r.l., è stata costituita nel corso dell'anno 2012, ma è tutt'ora inattiva. Principalmente opererà nel settore del noleggio e nel leasing operativo di beni mobili registrati.

## **6. NUMERO E VALORE NOMINALE DELLE AZIONI PROPRIE E DELLE AZIONI O QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI ACQUISTATE O ALIENATE**

Non ci sono state alienazioni nel corso del 2013 né acquisizioni .

## **7. FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO**

Nel mese di Gennaio vi è stata l'aggiudicazione definitiva da parte della società Brianza Acque S.p.A. di un contratto per il noleggio a lungo termine (mesi 48) di n°40 autoveicoli di varie tipologie, per un valore complessivo al netto dell'IVA pari ad Euro 700.000.

Nel mese di Febbraio è stato perfezionato l'acquisto di complessivi n° 72 autoveicoli elettrici (n° 32 Nissan Leaf e n° 40 Renault Zoe) per un valore complessivo al netto dell'IVA pari ad Euro 1.440.000. Parte del costo d'acquisto è stato coperto mediante contributo a fondo perduto della CDDPP (Legge 166/02).

## **8. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE**

Esercizio 2014

Dopo una prima analisi dei dati relativi all'esercizio 2013, nonostante il perdurare della crisi economico-finanziaria in cui versa l'intero sistema produttivo nazionale e le strutturali difficoltà del settore in cui l'azienda principalmente opera (trasporto pubblico), qualora nel corso dell'anno 2013 non si manifestino eventi imprevedibili e vadano a buon fine i contratti in scadenza, si può ragionevolmente prevedere che l'esercizio 2014, pur con difficoltà, si potrà chiudere in sostanziale pareggio di bilancio.

Esercizio 2015

L'esercizio 2015 sarà caratterizzato dall'esito della gara d'appalto per il trasporto pubblico locale, bandito dall'Agenzia Locale per la Mobilità di Reggio Emilia. La società dovrà attivarsi al fine di valutare possibili alleanze che consentano di mantenere l'attuale gestione del servizio di trasporto pubblico ovvero di implementarlo.





## **9. SISTEMA DI GESTIONE DELLA QUALITA'**

La verifica ispettiva che l'ente certificatore Det Norske Veritas (DNV) ha compiuto a novembre 2013 (verifica di mantenimento), ha consentito il rinnovo, fino al 21 febbraio 2015, del certificato ISO 9001:2008 per quanto riguarda l'erogazione di servizi di trasporto pubblico locale urbano ed extraurbano di passeggeri, servizi di trasporto pubblico urbano a chiamata, servizi di trasporto per disabili e per gli alunni delle scuole dell'obbligo, noleggio autobus con conducente per viaggi nazionali ed internazionali e gestione integrata della sosta a pagamento in aree e strutture urbane. Il sistema ormai rodato da parecchi anni di implementazione non ha mostrato nessuna problematica di rilievo a fronte del vaglio degli ispettori.

La prossima visita ispettiva annuale della certificazione (verifica per rinnovo certificato) è prevista per novembre 2014.

## **10. RIVALUTAZIONE DECRETO LEGGE 185/2008**

La Società ha provveduto nell'esercizio 2008 a rivalutare l'immobile strumentale, previa perizia tecnica, con finalità esclusivamente aziendali/civilistiche. Si attesta che l'immobile rivalutato non eccede il valore corrente di mercato riferibile ad immobili simili. Si precisa che la rivalutazione ha interessato il fabbricato, quindi non considerando l'area sulla quale insiste il medesimo.

## **11. PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO**

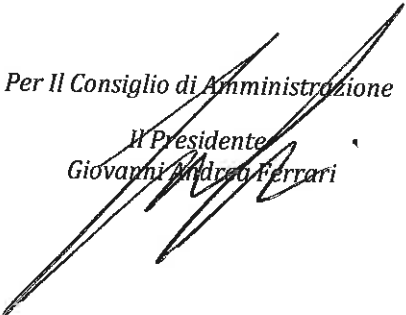
Signori Soci, Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2013 e di voler destinare l'utile, pari ad Euro 68.360 nei seguenti modi:

- Euro 68.360 a riserva straordinaria.

*Reggio Emilia, 31/03/2014*

*Per Il Consiglio di Amministrazione*

*Il Presidente  
Giovanni Andrea Ferrari*



**Trasporti Integrati e Logistica S.r.l. - Servizi e Management TIL S.r.l.**

Viale Trento Trieste 13 - 42124 Reggio Emilia

Iscritta al R.E.A. di Reggio Emilia al nr. 225524 - Indirizzo Pec : til@pec.til.it

Capitale Sociale Euro 2.200.000,00 i.v. Cod.Fisc. 01808020356

Soggetta a Direzione e Coordinamento art. 2497 bis c.c.: Consorzio ACT

**BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2013****STATO PATRIMONIALE**

<b>ATTIVO</b>		<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>A)</b>	<b>CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>		
<b>Totale (A)</b>	<b>CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>		
<b>B)</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>		
I-	<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
1)	COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO		
2)	COSTI DI RICERCA, DI SVILUPPO E DI PUBBLICITA'		
3)	DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE		
4)	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI	20.696	17.011
5)	AVVIAMENTO		
6)	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI		
7)	ALTRE	4.105	6.631
<b>Totale</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>24.801</b>	<b>23.642</b>
II-	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
1)	TERRENI E FABBRICATI	1.354.467	1.429.498
2)	IMPIANTI E MACCHINARI	199.291	52.086
3)	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	19.467	33.608
4)	ALTRI BENI	6.061.615	8.263.808
5)	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI		
<b>Totale</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>7.634.840</b>	<b>9.779.000</b>
III-	<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		
1)	<b>PARTECIPAZIONI</b>		
a)	PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE	119.400	119.400
b)	PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE	25.940	25.940
c)	PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLANTI		
d)	PARTECIPAZIONI IN ALTRE IMPRESE		
	<b>PARTECIPAZIONI</b>	<b>145.340</b>	<b>145.340</b>
2)	<b>CREDITI</b>		
a)	VERSO IMPRESE CONTROLLATE		
	VERSO IMPRESE CONTROLLATE ESIGIBILI OLTRE ESERC.SUCC.		
b)	VERSO IMPRESE COLLEGATE		
	VERSO IMPRESE COLLEGATE ESIGIBILI OLTRE ESERC.SUCC.		
c)	VERSO CONTROLLANTI		
	VERSO CONTROLLANTI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
d)	VERSO ALTRI		
	VERSO ALTRI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
	<b>CREDITI</b>		
3)	ALTRI TITOLI		
4)	AZIONI PROPRIE		
<b>Totale</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		
<b>Totale (B)</b>	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>7.804.981</b>	<b>9.947.982</b>

		2013	2012
<b>C)</b>	<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I-	RIMANENZE		
	1) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO	735.166	887.924
	2) PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE E SEMILAVORATI		
	3) LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE		
	4) PRODOTTI FINITI E MERCI		
	5) ACCONTI		
<b>Totale</b>	<b>RIMANENZE</b>	<b>735.166</b>	<b>887.924</b>
II-	CREDITI		
	1) VERSO CLIENTI	3.184.576	3.970.746
	VERSO CLIENTI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
	2) VERSO IMPRESE CONTROLLATE	804.904	122.726
	VERSO IMPRESE CONTROLLATE ESIGIBILI OLTRE ESERC.SUCC.		
	3) VERSO IMPRESE COLLEGATE		
	VERSO IMPRESE COLLEGATE ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
	4) VERSO IMPRESE CONTROLLANTI	884.148	602.208
	VERSO IMPRESE CONTROLLANTI ESIGIBILI OLTRE ES.SUCC.		
4-bis)	CREDITI TRIBUTARI	106.037	25.878
	CREDITI TRIBUTARI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
4-ter)	IMPOSTE ANTICIPATE		
	5) VERSO ALTRI	81.816	11.579
	VERSO ALTRI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
<b>Totale</b>	<b>CREDITI</b>	<b>5.061.481</b>	<b>4.733.137</b>
III-	ATTIVITA' FINANZIARIE NON COSTITUENTI IMM.		
	1) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE		
	2) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE		
	3) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLANTI		
	4) ALTRE PARTECIPAZIONI		
	5) AZIONI PROPRIE		
	6) ALTRI TITOLI	200.000	200.000
<b>Totale</b>	<b>ATTIVITA' FINANZIARIE NON COSTITUENTI IMM.</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>
IV-	DISPONIBILITA' LIQUIDE		
	1) DEPOSITI BANCARI E POSTALI	805.546	497.098
	2) ASSEGNI		
	3) DANARO E VALORI IN CASSA	17.447	18.544
<b>Totale</b>	<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>822.993</b>	<b>515.642</b>
<b>Totale (C)</b>	<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>6.819.640</b>	<b>6.336.703</b>
<b>D)</b>	<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>		
<b>Totale (D)</b>	<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>268.593</b>	<b>261.787</b>
<b>TOTALE</b>	<b>PATRIMONIALE ATTIVO</b>	<b>14.893.214</b>	<b>16.546.472</b>

# STATO PATRIMONIALE

## PASSIVO

2013

2012

<b>A)</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>		
I -	CAPITALE	2.200.000	2.200.000
II -	RISERVA DA SOVRAPREZZO DELLE AZIONI		
III -	RISERVE DI RIVALUTAZIONE D.L. 185/2008	272.563	267.991
IV -	RISERVA LEGALE	482.080	482.080
V -	RISERVE STATUTARIE	118.478	96.920
VI -	RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO		
VII -	ALTRE RISERVE	3	
VIII -	UTILI O PERDITE PORTATI A NUOVO		
IX -	UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	68.360	43.558
<b>Totale (A)</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>3.141.484</b>	<b>3.090.549</b>
<b>B)</b>	<b>FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
1)	PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E OBBLIGHI SIMILI		
2)	PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	91.437	96.008
3)	ALTRI FONDI	207.105	377.001
<b>Totale (B)</b>	<b>FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>298.542</b>	<b>473.009</b>
<b>C)</b>	<b>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>		
<b>Totale (C)</b>	<b>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>583.308</b>	<b>623.018</b>
<b>D)</b>	<b>DEBITI</b>		
1)	OBBLIGAZIONI		
	OBBLIGAZIONI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
2)	OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI		
	OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
3)	DEBITI VERSO SOCI PER FINANZIAMENTI		
	DEBITI VERSO SOCI PER FINANZ.ESIGIBILI OLTRE ESERC.SUCC.		
4)	DEBITI VERSO BANCHE	512	402.584
	DEBITI VERSO BANCHE ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.	1.151.748	1.151.751
5)	DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI		
	DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI ESIGIB.OLTRE ESERC.SUCC.		
6)	ACCONTI		
	ACCONTI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
7)	DEBITI VERSO FORNITORI	2.936.604	2.968.089
	DEBITI VERSO FORNITORI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
8)	DEBITI RAPPRES. DA TITOLI DI CREDITO		
	DEBITI RAPPRES. DA TITOLI CREDITO ESIGIBILI OLTRE ESERC.SUC.		
9)	DEBITI VERSO IMPRESE CONTROLLATE	379.912	211.441
	DEBITI VS IMPRESE CONTROLLATE ESIGIB.OLTRE ESERC.SUC.		
10)	DEBITI VERSO IMPRESE COLLEGATE	68.296	93.891
	DEBITI VERSO IMPRESE COLLEGATE ESIGIB.OLTRE ESERC.SUCC.		
11)	DEBITI VERSO IMPRESE CONTROLLANTI	502.271	304.517
	DEBITI VS IMPRESE CONTROLLANTI ESIGIB.OLTRE ESERC.SUCC.		
12)	DEBITI TRIBUTARI	603.666	544.674
	DEBITI TRIBUTARI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
13)	DEBITI VERSO IST. DI PREVIDENZA E SIC. SOCIALE	558.017	554.144
	DEBITI VS IST.PREV.ZA E SIC.SOCIALE ESIGIB.OLTRE ESERC.SUC.		
14)	ALTRI DEBITI	1.900.878	1.750.867
	ALTRI DEBITI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.	66.992	62.892
<b>Totale (D)</b>	<b>DEBITI</b>	<b>8.168.896</b>	<b>8.044.850</b>
<b>E)</b>	<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>		
<b>Totale (E)</b>	<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>2.700.984</b>	<b>4.315.046</b>
<b>TOTALE</b>	<b>PATRIMONIALE PASSIVO</b>	<b>14.893.214</b>	<b>16.546.472</b>

# CONTO ECONOMICO

		2013	2012
<b>(A)</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
	1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	13.959.569	15.424.229
	2) VARIAZ.RIMANENZE DI PRODOTTI SEMILAVORATI E FINITI	-152.758	
	3) VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE		
	4) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		
	5) ALTRI RICAVI E PROVENTI		
	a) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	811.023	776.549
	b) ALTRI	2.240.641	2.709.552
<b>Totale</b>	<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>3.051.664</b>	<b>3.486.101</b>
<b>Totale (A)</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>16.858.475</b>	<b>18.910.330</b>
<b>(B)</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
	6) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	1.744.492	1.850.308
	7) SERVIZI		
	a) COSTI PER SERVIZI - LAVORAZIONI EFFETTUATE DA TERZI	611.650	488.177
	b) COSTI PER SERVIZI DIVERSI	3.098.139	3.565.523
<b>Totale</b>	<b>SERVIZI</b>	<b>3.709.789</b>	<b>4.053.700</b>
	8) GODIMENTO DI BENI DI TERZI	178.372	260.932
	9) PERSONALE		
	a) SALARI E STIPENDI	4.443.660	4.535.632
	b) ONERI SOCIALI	1.218.770	1.273.489
	c) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	278.497	296.922
	d) TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI		
	e) ALTRI COSTI		
<b>Totale</b>	<b>PERSONALE</b>	<b>5.940.927</b>	<b>6.106.043</b>
	10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
	a) AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	11.033	11.202
	b) AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	4.328.026	5.421.450
	c) ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI		
	d) SVALUTAZIONI DEI CREDITI	220.000	70.000
<b>Totale</b>	<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>4.559.059</b>	<b>5.502.652</b>
	11) VARIAZIONI RIMANENZE MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, ECC.		
	12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI	44.000	183.000
	13) ALTRI ACCANTONAMENTI		
	14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	352.653	462.025
<b>Totale (B)</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>16.529.292</b>	<b>18.418.660</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>		<b>329.183</b>	<b>491.670</b>

		2013	2012
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
	15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI		
	a) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE		
	b) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE		
	c) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI IN ALTRE IMPRESE		
Totale	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI		
	16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI		
	a) CREDITI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI		
	1) CREDITI ISCR. IMMOBILIZZAZIONI V/ CONTROLLATE		
	2) CREDITI ISCR. IMMOBILIZZAZIONI V/ COLLEGATE		
	3) CREDITI ISCR. IMMOBILIZZAZIONI V/CONTROLLANTI		
	4) CREDITI ISCR. IMMOBILIZZAZIONI V/ALTRI		
Totale	CREDITI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI		
	b) TITOLI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI NON COSTITUENTI PART.		
	c) TITOLI ISCRITTI ATTIVO CIRCOLANTE NON COSTITUENTI PART.	2.321	6.485
	d) PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI		
	1) PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI DA CONTROLLATE		
	2) PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI DA COLLEGATE		
	3) PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI DA CONTROLLANTI		
	4) PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI DA ALTRE IMPRESE		
Totale	PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI	9.522	11.149
		9.522	11.149
Totale	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	11.843	17.634
	17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI		
	a) VERSO IMPRESE CONTROLLATE		
	b) VERSO IMPRESE COLLEGATE		
	c) VERSO IMPRESE CONTROLLANTI		
	d) ALTRI		
	17-bis) UTILI E PERDITE SU CAMBI	22.023	43.217
Totale	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	22.023	43.217
<b>TOTALE(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		<b>-10.180</b>	<b>-25.583</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
	18) RIVALUTAZIONI		
	a) PARTECIPAZIONI		
	b) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE NON COSTITUENTI PARTECIPAZ.		
	c) TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO NON COSTITUENTI PART.		
Totale	RIVALUTAZIONI		13.799
			13.799
	19) SVALUTAZIONI		
	a) PARTECIPAZIONI		
	b) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE NON COSTITUENTI PARTECIPAZ.		
	c) TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO NON COSTITUENTI PART.		
Totale	SVALUTAZIONI		
<b>Totale (D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18- 19)</b>			<b>13.799</b>

2013

2012

**E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**

## 20) PROVENTI

- a) PLUSVALENZE DA ALIENAZIONE DI BENI
- b) SOPRAVVENIENZE ATTIVE
- c) QUOTA ANNUA CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE
- d) ALTRI

Totale PROVENTI

## 21) ONERI

- a) MINUSVALENZE
- b) IMPOSTE RELATIVE ESERCIZI PRECEDENTI
- c) SOPRAVVENIENZE PASSIVE
- d) ALTRI

Totale ONERI

**Totale (E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20 - 21)****RISULTATO ANTE IMPOSTE**

319.003

479.886

## 22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICI

- a) IMPOSTE CORRENTI SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO 250.643 355.002
- b) IMPOSTE DIFFERITE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO
- c) IMPOSTE ANTICIPATE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO 81.326

Totale IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI,  
DIFFERITE E ANTICIPATE

250.643

436.328

## 23) RISULTATO DELL'ESERCIZIO

UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO 68.360 43.558

**RISULTATO DELL'ESERCIZIO**

68.360

43.558

**CONTI D'ORDINE**

## IMPEGNI D'IMPRESA

FIDEJUSSIONI NS CONTROLLATA 300.000

TOTALE IMPEGNI D'IMPRESA 300.000

## RISCHI D'IMPRESA

RISCHI D'IMPRESA

TOTALE RISCHI D'IMPRESA

## GARANZIE RICEVUTE

GARANZIE RICEVUTE 1.360.658 930.503

TOTALE GARANZIE RICEVUTE 1.360.658 930.503

**TOTALE CONTI D'ORDINE**

1.360.658

1.230.503

# **Trasporti Integrati e Logistica S.r.l. Servizi e Management - TIL S.r.l**

Sede in Reggio Emilia - viale Trento Trieste 13,  
Capitale Sociale versato Euro 2.200.000,00  
Iscritto alla C.C.I.A.A. di Reggio Emilia nr. R.E.A. 225524  
Codice Fiscale e Partita Iva 01808020356  
Soggetta a direzione e coordinamento art.2497 bis c.c.: Consorzio ACT  
Indirizzo Pec: til@pec.til.it

## **Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2013**

### **Premessa**

Il bilancio chiuso al 31/12/2013, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1 del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, comma 1 c.c., e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Le voci dell'Attivo e del Passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.



## **Criteri di redazione**

Conformemente al disposto dall'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

## **Criteri di valutazione**

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate a quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, stabilita in 5 anni.

Per quanto riguarda le manutenzioni su beni di terzi si è proceduto all'ammortamento in 5 anni. L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali sono state operate con il consenso del Collegio Sindacale, ove previsto dal Codice Civile.

Si precisa altresì che non sono intervenute riduzioni di valore, così come nei precedenti esercizi.

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo delle immobilizzazioni è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Sono state applicate le seguenti aliquote previste dalla normativa fiscale, confermate dalla realtà aziendale.

Fabbricati: 4%

Impianti e macchinari: 20%

Attrezzature industriali : 20%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli : scuolabus 12,5%- 25%, autobus 12,5%- 25%, autovetture da noleggio 25% , autoveicoli a trazione elettrica da noleggio 25%
- attrezzature 20%.

Si attesta che il valore dei cespiti è congruo anche in relazione al concorso dei medesimi alla formazione del reddito del prossimo esercizio.

Si è provveduto a stanziare la quota di ammortamento civile sulla rivalutazione del fabbricato strumentale così come previsto dalla normativa.

### **Immobilizzazioni finanziarie**

Le immobilizzazioni finanziarie in imprese controllate, collegate e in altre imprese sono iscritte al costo di acquisto.

### **Rimanenze**

Le rimanenze, sono valutate al costo di acquisto aumentato delle spese di diretta imputazione; e sono riferite ad un intervento immobiliare avente per oggetto la costruzione e vendita di unità immobiliari adibite a civile abitazione.

### **Crediti**

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo. Detto valore è stato determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo; il fondo accantonato è capiente a fronte di potenziale inesigibilità di crediti.

Le attività per imposte anticipate connesse alle differenze temporanee deducibili ed alle perdite fiscali, in aderenza al principio generale della prudenza, devono essere rilevate rispettivamente in presenza di ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui le stesse si riverseranno, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare, e di imponibili fiscali futuri che potranno assorbire le perdite riportabili entro il periodo nel quale le stesse sono deducibili.

### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

### **Ratei e risconti**

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economica.

### **Fondi per rischi ed oneri**

Gli accantonamenti per rischi e oneri sono destinati alla copertura di oneri di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali alla chiusura del periodo sono indeterminati o l'ammontare o la data di insorgenza.

### **Trattamento di fine rapporto**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data del 31/12/2013, dedotte le quote versate ai dipendenti nel corso del 2013.

### **Debiti**

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

### **Valori in valuta**

Le attività e le passività in moneta diversa dall'euro non sono state realizzate né assorbite durante l'esercizio in quanto non sono avvenute transazioni.

### **Impegni, garanzie e rischi**

Sono esposti al loro valore contrattuale in calce allo Stato Patrimoniale, secondo quanto stabilito dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile.

### **Costi e ricavi**

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

## **Informazioni sullo Stato Patrimoniale**

### **Crediti verso soci**

Non ci sono crediti verso soci.

### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 24.801 (€ 23.642 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

<b>Beni</b>	<b>Valore al 31/12/12</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Quota Ammortamenti</b>	<b>Valore al 31/12/13</b>
Concessioni,licenze, marchi e diritti simili	17.011	12.192	8.507	20.696
Manutenzioni beni di terzi	6.631	-	2.526	4.105
Altre immobilizzazioni imm.li				-
<b>Totale Imm.ni Immateriali</b>	<b>23.642</b>	<b>12.192</b>	<b>11.033</b>	<b>24.801</b>

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 7.634.840 (€ 9.779.000 )  
nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Fabbricati	1.511.775	417.443	1.094.332		60.471	1.033.861
Rivalutazione DL 185/2008	364.000	58.240	305.760		14.560	291.200
Terreni	33.053	3.647	29.406			29.406
Impianti e macchinari	2.022.503	1.970.416	52.087	183.738	36.534	199.291
Attrezzature ind.li e comm.li	95.848	62.240	33.608	1.885	16.025	19.467
Altre beni materiali	35.362.811	27.099.003	8.263.808	2.012.282	14.038	4.200.437
<b>Totale Imm.ni materiali</b>	<b>39.389.990</b>	<b>29.610.989</b>	<b>9.779.000</b>	<b>2.197.905</b>	<b>14.038</b>	<b>4.328.027</b>

La voce "Altri beni" pari a € 7.634.840 è così composta:

- Autobus urbani	€ 291.022
- Autobus noleggio	€ 433.598
- Autovetture	€ 202.755
- Scuolabus	€ 1.090.039
- Autoveicoli Elettrici e bimodali	€ 3.957.005
- Altri	€ 87.196

La rivalutazione è inerente all'applicazione del D.L. 185/2008 con effetto non fiscale; il conseguente fondo imposte differite al 31/12/2013 è di € 91.437

### **Immobilizzazioni finanziarie - Partecipazioni**

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 145.340 (€ 145.340 nel precedente esercizio).

I movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

#### **Partecipazioni imprese controllate**

Saldo al 31/12/13	119.400
Saldo al 31/12/12	<u>119.400</u>
Variazioni	-

Quota di partecipazione nel Consorzio TEA per € 19.400 e Tillease per € 100.000

#### **Partecipazioni imprese collegate**

Saldo al 31/12/13	25.940
Saldo al 31/12/12	<u>25.940</u>
Variazioni	-

Quota partecipazione Consorzio CAT € 25.940 .

#### **Partecipazioni in altre imprese**

Non ci sono partecipazioni in altre imprese.

#### **Immobilizzazioni finanziarie - Crediti**

Non sono presenti.

#### **Attivo circolante - Rimanenze Finali**

Saldo al 31/12/12	887.924
Variazioni anno 2013	- 152.758
Saldo al 31/12/13	735.166

Nel corso del 2013 è stata venduta un' unità abitativa .

#### **Attivo circolante - Crediti**

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 5.061.481 (€ 4.733.137 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	2013	2012	Variazione	Esigibili entro l'esercizio	Esigibili Oltre l'esercizio
Crediti vs Clienti	3.184.576	3.970.746	- 786.170	3.184.576	
Crediti vs controllate	804.904	122.726	682.178	804.904	
Crediti vs Imprese collegate	-	-	-	-	
Crediti vs Controllante	884.148	602.208	281.940	884.148	
Crediti tributari	106.037	25.878	80.159	106.037	
Imposte anticipate	-	-	-	-	
Crediti vs altri debitori	81.816	11.579	70.237	81.816	
<b>Totale</b>	<b>5.061.481</b>	<b>4.733.137</b>	<b>328.344</b>	<b>5.061.481</b>	-

I crediti verso clienti sono stati svalutati nell'esercizio per € 220.000 a fronte di dubbia esigibilità di crediti in sofferenza e fallimenti.

#### Attivo circolante - Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a € 200.000 (€ 200.000 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	2013	2012	Variazione	Esigibili entro l'esercizio	Esigibili Oltre l'esercizio
Altri Titoli	200.000	200.000	-		200.000
<b>Totale</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>200.000</b>

La valutazione è ancorata al costo dell'esercizio precedente.

#### Attivo circolante - Disponibilità liquide

	2013	2012	Variazione	Esigibili entro l'esercizio	Esigibili Oltre l'esercizio
Banche	805.546	497.098	308.448	805.546	
Denaro e valori in cassa	17.447	18.544	- 1.097	17.447	
<b>Totale</b>	<b>822.993</b>	<b>515.642</b>	<b>307.351</b>	<b>822.993</b>	-

### **Elenco delle partecipazioni in imprese controllate e collegate ed altre.**

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese controllate e collegate ed altre inserite tra le immobilizzazioni finanziarie, ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile.

#### **Elenco delle partecipazioni in imprese controllate:**

- **Consorzio TEA Reggio Emilia** quota posseduta 90.23% costo partecipazione € 19.400  
Capitale Sociale € 21.500 Patrimonio netto € 27.212 utile esercizio 2013 € 1.586  
Bilancio di riferimento 31/12/13
- **TILlease srl Reggio Emilia** quota posseduta 100% costo di partecipazione € 100.000,  
società non ancora in esercizio. Patrimonio netto € 97.189 perdita di esercizio € 2.137  
Bilancio di riferimento 31/12/13

#### **Elenco delle partecipazioni in imprese collegate:**

- **Consorzio C.A.T. Reggio Emilia** quota posseduta 24.11% costo partecipazione € 25.940 -  
Capitale Sociale € 107.600 Patrimonio netto € 107.985 perdita d' esercizio 2013 € -  
2.726  
Bilancio di riferimento 31/12/13

#### **Elenco altre imprese:**

Non ci sono partecipazioni in altre imprese.

#### **Crediti - Operazioni con retrocessione a termine**

Non sono presenti crediti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile.

#### **Crediti - Distinzione per scadenza**

Relativamente alla suddivisione dei crediti per scadenza ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile, si precisa che non esistono crediti con esigibilità oltre i 5 anni.

#### **Crediti - Ripartizione per area geografica**

Ai sensi dell'art.2427, punto 6 del Codice Civile si segnala che tutti i crediti sono prodotti in Italia.



### Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 268.593 (€ 261.787 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

#### Ratei e risconti attivi:

	<b>2013</b>	<b>2012</b>	<b>Variazioni</b>
Ratei	3.016	10.121	- 7.105
Risconti	265.577	251.666	13.911
<b>Totale</b>	<b>268.593</b>	<b>261.787</b>	<b>6.806</b>

#### Composizione dei risconti attivi:

Assicurazioni	€	217.356
Bolli	€	7.441
Manutenzioni software		18.838
Altro	€	21.942

#### Oneri finanziari imputati a voci di Stato Patrimoniale

Non sono stati imputati oneri finanziari a voci di stato patrimoniale.

#### Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 3.141.484 (€ 3.090.549 nel precedente esercizio).

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto.

	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>Variazioni</b>
Capitale Sociale	2.200.000	2.200.000	-
Riserva Legale	482.080	482.080	-
Riserve Statutarie	96.920	118.478	21.558
<b>Riserve di rivalutazione</b>			
D.L. 185/2008	267.991	272.563	4.572
Altre Riserve		3	3
Utile di esercizio	43.558	68.360	24.802
<b>Totale</b>	<b>3.090.549</b>	<b>3.141.484</b>	<b>50.935</b>

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti seguenti:

<b>Voce del patrimonio netto</b>	<b>Origine</b>	<b>Destinazione</b>
Capitale Sociale	versamento denaro	=
Riserva Legale	utile d'esercizio	non disponibile
Riserve Statutarie	utile d'esercizio	disponibile
Riserve di rivalutazione D.L. 185/2008	rivalutazione immobile	disponibile
Altre Riserve	differenze Euro	=

Si precisa che in passato non sono stati distribuiti utili; in merito alle riserve si precisa che: la riserva statutaria e di rivalutazione D.L. 185/2008 possono essere utilizzate per copertura perdite, distribuzione ai soci e per aumento capitale sociale, la riserva legale non è disponibile. La riserva di rivalutazione se utilizzata per copertura perdite deve essere ricostituita e non è in sospensione di imposta.

E' stata incrementata attingendo dal fondo imposte differite l'imposta corrispondente all'ammortamento civile eseguito sulla rivalutazione del fabbricato strumentale.

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 17 del Codice Civile relativamente ai dati sulle azioni che compongono il capitale della società, al numero ed al valore nominale delle azioni sottoscritte nell'esercizio non sono fornite, in quanto il capitale non è rappresentato da azioni.

In relazione al disposto dall'articolo 2427, punto 18 del Codice Civile, la Società non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni ne titoli o valori simili.

Nel corso del 2013 sono stati distribuite riserve fiscalmente esistenti al 31/12/2007 per € 22.000.

### **Strumenti finanziari**

In relazione alle informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 19 del Codice Civile si precisa che la Società non ha emesso strumenti finanziari.

### **Fondi per rischi ed oneri**

Fondi per imposte, anche differite è di € 91.437 di cui:

- € 80.080 quota residua Ires differita relativa alla rivalutazione civilistica immobile strumentale come da D.L. 185/2008
- € 11.357 quota residua Irap differita relativa alla rivalutazione civilistica immobile strumentale come dal D.L. 185/2008

Altri fondi è' di € 207.105 di cui :

- € 153.000 per rischio contratti in essere.
- € 54.105 per rischi cause legali

Nel corso del 2013 è stato rilasciato parzialmente il fondo per rischi contratti per cessazione del rischio inerente alla gara disabili e rinnovo servizio Tpl.

### **Fondo Trattamento di Fine rapporto**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 583.308 (€ 623.018 nel precedente esercizio). Si precisa che l'accantonamento nell'esercizio è stato di € 278.496, dei quali € 11.181 trattenuti in azienda come rivalutazione anno precedente, € 227.330 al fondo Inps ed € 39.985 ad altri fondi..

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	<b>2013</b>	<b>2012</b>	<b>Variazioni</b>
Saldo iniziale	623.018	617.954	5.064
Accantonamenti	9.868	18.261 -	8.393
Utilizzi	- 49.578 -	13.249 -	36.329
Altri movimenti		52 -	52
<b>Saldo finale</b>	<b>583.308</b>	<b>623.018 -</b>	<b>39.710</b>

### **Debiti**

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 8.168.896 (€ 8.044.850 nel precedente

esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	2013	2012	Variazioni	Esigibili entro l'esercizio	Esigibili oltre l'esercizio
Debiti Vs banche	1.152.260	1.554.335	- 402.075	403.702	748.558
Debiti vs fornitori	2.936.604	2.968.089	- 31.485	2.936.604	
Debiti vs controllate	379.912	211.441	168.471	379.912	
Debiti vs collegate	68.296	93.891	- 25.595	68.296	
Debiti vs controllante	502.271	304.517	197.754	502.271	
Debiti tributari	603.666	544.674	58.992	603.666	-
Debiti vs istituti previdenziali	558.017	554.144	3.873	558.017	
Altri Debiti	1.967.870	1.813.759	154.111	923.250	1.044.620
<b>Totale</b>	<b>8.168.896</b>	<b>8.044.850</b>	<b>124.046</b>	<b>6.375.718</b>	<b>1.793.178</b>

#### **Debiti - Operazioni con retrocessione a termine**

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile si precisa che non sono presenti debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

#### **Debiti - Distinzione per scadenza**

In riferimento alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile, quasi tutti risultano esigibili entro l'esercizio successivo; tranne una parte dei debiti verso banche che hanno scadenza oltre l'anno.

#### **Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali**

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile si precisa che non esistono garanzie reali sui beni sociali ad eccezione dell'ipoteca di primo e secondo grado gravanti sull'immobile, ove ha sede la sede sociale, di proprietà della società costituite a seguito del rilascio di un mutui a lungo termine.

#### **Debiti - Ripartizione per area geografica**

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile si segnala che tutti i debiti sono originati in Italia.

#### **Finanziamenti effettuati dai soci**

Ai sensi dell'art. 2427, punto 19-bis del Codice Civile si attesta che non esistono finanziamenti

effettuati dai soci.

### Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 2.700.984 (€ 4.315.046 nel precedente esercizio).

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	2013	2012	variazioni
Ratei	101.075	98.469	2.606
Risconti	2.599.909	4.216.577	- 1.616.668
	2.700.984	4.315.046	- 1.614.062

### Composizione dei ratei passivi:

Franchigie	€	46.315
Pers in comando	€	9.207
Altro	€	45.553

### Composizione dei risconti passivi:

La voce più significativa è il contributo c/impianti € 1.768.770 – erogato dalla Cassa Depositi e Prestiti a beneficio degli automezzi ecologici, da utilizzare in esercizi futuri. Al conto economico viene attribuita la quota di contributo corrispondente all'ammortamento applicato al cespite corrispondente.

### Garanzie, impegni e rischi / conti d'ordine

Alla data di chiusura dell'esercizio, risultano in essere le seguenti garanzie ricevute:

Garante	Importo	Beneficiario	scadenza
BPER	172.000	Comune di RE	31/03/2015
BPER	80.000	Azienda Ospedaliera Santa Maria	31/03/2015
BPER	10.300	Comune Scandiano	31/08/2012

BPER	32.144	Comune di Albinea	31/08/2017
BPER	1.200	Provincia RE	30/06/2012
BPER	53.263	Comune di Quattro Castella	31/08/2017
BPER	57.575	Comune Correggio	30/06/2016
BPER	18.265	Azienda opus civium	31/08/2014
BPER	2.490	Comune Bibbiano	02/03/2012
BPER	12.348	Comune di Rubiera	31/08/2015
Banca Intesa	10.000	Piaggio spa	a revoca
Banca Intesa	1.500	STA Spa	a revoca
BPER	40.500	Estav centro	a revoca
BPER	14.720	Comune Bagnolo	31/08/2014
BPER	80.028	Intercenter	a revoca
BPER	19.363	Comune Formiggine	A revoca
BPER	85.500	Estav centro	a revoca
BPER	21.000	Regione Emilia Romagna	24/05/2016
BPER	56.282	Provincia di RE	30/06/2014
BPER	155.477	FCR	a revoca
BPER	1.117	Provincia di RE	28/02/2014
BPER	8.450	Comune Vezzano	31/08/2017
BPER	131.131	Unione bassa Reggiana	30/06/2015
BPER	69.917	Comune di C.Monti	08/11/2015
BPER	5.428	Comune Campegine	31/08/2013
BPER	10.260	Comune Bibbiano	31/08/2014
BPER	5.880	Comune Napoli	20/11/2015
BPER	21.870	Comune Napoli	31/12/2015

BPER	9.000	Regione Emilia Romagna	29/07/2016
BPER	6.650	Unione bassa romagna	A revoca
BPER	17.000	Brianzacque	A revoca
BPER	150.000	SETA	10/05/2015

### Strumenti finanziari derivati

Nulla da segnalare.

## Informazioni sul Conto Economico

### Ricavi delle vendite e delle prestazioni

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 10 del Codice Civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività e per aree geografiche:

### Suddivisione delle vendite e delle prestazioni per categorie di attività:

Noleggi	3.844.575	Italia
Servizi Scolastici	3.208.703	Italia
Servizi Disabili e Anziani	1.435.433	Italia
Minibus	1.914.812	Italia
Linee urbane ed extraurb.	760.080	Italia
Gestione sosta	1.240.491	Italia
Altri servizi	1.555.475	Italia

### Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 3.051.664 ( € 3.486.110 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Categorie attività	Valori	Area Geografica
Contributi conto impianti	1.767.298	Italia

Contributo copertura CCNL	650.000	Italia
Plusvalenze da alienazione cespiti	12.230	Italia
Altri ricavi	622.136	Italia

### **Costi per materie prime , sussidiarie , di consumo e merci**

I costi per materie prime , sussidiarie , di consumo e merci , sono iscritti in bilancio per complessivi € 1.744.492 ( € 1.850.308 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

- costi per acquisto gasolio	€	937.886
- costi per acquisto parti di ricambio	€	490.110
- costi per acquisto gomme	€	157.168
- altri costi di acquisto	€	159.328

### **Spese per servizi**

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 3.709.789 (€ 4.053.700 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

- Manutenzioni automezzi	€	460.536
- Spese per servizi di appalto	€	1.152.996
- Costi per contratto di servizio	€	85.993
- Assicurazioni	€	412.927
- Danni e sinistri	€	97.644
- Pedaggi autostradali	€	40.070
- Consulenze	€	217.412
- Altre spese	€	971.948
- Compensi Amministratori e Sindaci	€	68.266
- Costi mensa	€	97.610
- Costi per energia elettrica	€	104.387



### **Spese per godimento beni di terzi**

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 178.372 (€ 260.932 precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

- Affitti passivi	€	116.624
- Noleggi	€	55.588
- Canoni software	€	6.160

### **Personale**

L'importo di € 5.940.927 così suddiviso :

- salari e stipendi € 4.443.660
- oneri sociali € 1.218.770
- TFR € 278.497

Nell'importo salari e stipendi sono compresi € 70.493 per costi rinnovo contratto.

### **Oneri diversi di gestione**

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 352.653 (€ 462.025 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

- Tributi , bolli e tasse concessione	€	122.987
- Contributi ordinari a società	€	42.669
- Spese bancarie	€	25.830
- Minusvalenze cessione cespiti	€	1.191
- Altri oneri	€	159.976

### **Interessi e altri oneri finanziari**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 12 del Codice Civile gli interessi passivi ammontanti ad € 22.023 , sono prevalentemente relativi ad interessi passivi bancari .

### **Utili e perdite su cambi**

Nulla da segnalare.

### **Proventi da partecipazione**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 11 del Codice Civile, si specifica che non esistono proventi da partecipazione.

### **Svalutazione titoli non costituenti partecipazione**

Nulla da segnalare.

### **Proventi straordinari**

Nulla da segnalare

### **Oneri straordinari**

Nulla da segnalare.

### **Imposte sul reddito**

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Irap corrente € 140.690

Ires corrente € 109.953

Si informa che parte della quota ires sarà destinata alla controllante ACT a seguito dell'opzione per il consolidato fiscale decorrente dall'esercizio 2008.

## **Altre Informazioni**

### **Operazioni con parti correlate/accordi fuori bilancio**

La società non ha in essere operazioni rilevanti e non concluse a normali condizioni di mercato, sia con la controllante ACT che con la controllata Consorzio TEA sia con il Consorzio CAT.

La società ha esternalizzato parte dei servizi di trasporto scolastico e disabili a società terze mediante normali accordi contrattuali..

### **Operazioni di locazione finanziaria**

Non sono presenti locazioni finanziarie.

### **Composizione del personale**

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, punto 15 del Codice Civile:

	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Numero quadri	3	2
Numero impiegati	26	26
Numero operai	132	126

### **Compensi agli organi sociali**

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, punto 16 del Codice Civile:

Amministratori	€	50.794
Sindaci	€	17.472

### **Operazioni con dirigenti, amministratori, sindaci**

Non sono state effettuate operazioni con i suddetti.

### **Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile**

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Consorzio ACT. Qui di seguito sono esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dal Consorzio ACT , anteriormente a quello di TIL:

<b>Bilancio 31/12/2011</b>	<b>Consorzio ACT</b>
----------------------------	----------------------

<b>STATO PATRIMONIALE</b>	
<b>ATTIVO</b>	
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	9.242.808
B) Immobilizzazioni	16.540.705
C) Attivo circolante	11.092.736
D) Ratei e risconti	106.937
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>36.983.186</b>
<b>PASSIVO</b>	
A) Patrimonio netto:	
Fondo dotazione	12.671.393
Riserve	-2
Utile / (perdita) dell'esercizio portati a nuovo	-40.327
Utile / (perdita) dell'esercizio	-154.970
B) Fondi per rischi e oneri	502.665
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	214.186
D) Debiti	21.767.926
E) Ratei e risconti	2.022.315
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>36.983.186</b>
<b>CONTO ECONOMICO</b>	
A) Valore della produzione	26.001.687
B) Costi della produzione	(26.199.128)
C) Proventi e oneri finanziari	(214.523)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
E) Proventi e oneri straordinari	327.578
Imposte sul reddito dell'esercizio	(70.584)
<b>(PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>(154.970)</b>

#### **Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata**

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2361, comma 2 del Codice Civile, si segnala che la Società non possiede partecipazioni comportanti responsabilità illimitata.


#### **Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato**

La Società è soggetta al consolidamento da parte del Consorzio Azienda Consorziale Trasporti A.C.T.

*Reggio Emilia, 31/03/14*

*Per Il Consiglio di Amministrazione*

*Il Presidente  
Giovanni Andrea Ferrari*

A large, stylized handwritten signature in black ink, overlapping the printed name of the president.