



**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 2014**

**17° esercizio**



---

## ***INDICE***

---

### **NOTIZIE PRELIMINARI**

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

### **BILANCIO CIVILISTICO AL 31 DICEMBRE 2014**

<b>Relazione degli amministratori sulla gestione</b>	<b>5</b>
<b>Stato Patrimoniale</b>	<b>35</b>
<b>Conto Economico</b>	<b>38</b>
<b>Conti d'ordine</b>	<b>40</b>
<b>Nota Integrativa</b>	<b>41</b>
<b>Relazione del Collegio Sindacale</b>	<b>62</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 31/12/2014, che sottoponiamo alla vostra approvazione, rileva un utile netto di Euro 82.846

A tale risultato si è pervenuti imputando un ammontare di imposte correnti pari a Euro 205.511 ed anticipate di € -8.250.

Il risultato ante imposte a sua volta è stato determinato allocando accantonamenti per Euro 3.035.017 ai fondi di ammortamento.

La Società opera nel settore del trasporto passeggeri su gomma 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 2014 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 INTERRURBANO 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. SERVIZI PER LA MOBILITA'
  - a. SOSTA: gestione parcheggi a pagamento a raso ed in struttura



- b. BIKE SHARING: noleggio automatizzato biciclette del Comune di Reggio Emilia
- c. PERMESSI ZTL: rilascio permessi di transito per il centro storico della Città di Reggio Emilia con gestione del controllo elettronico dei varchi di accesso

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

Nell'esercizio 2014 il valore della produzione è stato pari ad Euro 14.581.630

I ricavi delle vendite e delle prestazioni di servizi sono stati pari ad Euro 12.292.881 con un calo del 11,94% rispetto allo scorso anno.

La differenza tra valore della produzione e ricavi delle vendite (Euro 2.288.749) riguarda, in buona parte, la quota di contributo in conto capitale di competenza dell'esercizio, relativo all'acquisto dei veicoli elettrici (precisamente Euro 1.083.643), erogato a fondo perduto dalla Cassa Depositi e Prestiti per conto del Ministero dell'Ambiente sulla base dell'art.17 della Legge 166/02 di cui al Decreto attuativo Ministero dell'Ambiente 24 maggio 2004.

Le rimanenze finali non hanno subito variazioni: restano ancora invenduti 2 attici ed un mini-appartamento al piano terra del complesso immobiliare denominato "Casanova - la prima casa in classe A di Reggio Emilia". Nella voce altri ricavi e proventi Euro 551.441 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 14.270.067 ridotti del 13,67% rispetto al precedente esercizio, quali Euro 1.996.680 relativi a materie prime, Euro 2.727.381 per servizi, Euro 219.984 per godimento beni di terzi, Euro 5.852.649 (compreso l'accantonamento per TFR) relativi al personale, Euro 3.085.017 riguardanti gli ammortamenti e svalutazioni, Euro 358.356 per oneri diversi di gestione.

La differenza tra il valore della produzione ed i costi della produzione è pari a Euro 311.563 (-5,35 % rispetto l'anno precedente).

Il valore aggiunto si è attestato su Euro 7.870.866 mentre il M.O.L. (E.B.I.T.D.A.) è stato pari ad Euro 2.040.198 e rappresenta il 15,92 % del valore della produzione riclassificato (a fronte del 19,2 % del 2013).

Il Reddito Operativo è risultato pari a Euro 8.824, e rappresenta il 0,07 % del valore della produzione riclassificato.



Pertanto, l'esercizio chiude con un utile di Euro 82.846 corrispondente ad un incremento rispetto all'esercizio precedente del 21,19%.

Il cash flow si posiziona in Euro 2.034.221 contro Euro 2.640.121 del 2013; gli ammortamenti sono riclassificati al netto dei contributi erogati dalla CDDPP pari ad Euro 1.083.642.

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 2014 rispetto al 2013:

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

ATTIVITA'	2014	2013	2012	CONFRONTO 2014 - 2013
SERVIZIO MINIBUS E NOTTURNO	1.957.589	2.050.865	2.045.976	-4,55%
LINEE URBANE/INTERURBANE	802.434	760.080	1.171.727	5,57%
SERVIZI ANZIANI E DISABILI	567.594	1.435.433	1.911.198	-60,46%
SERVIZI SCOLASTICI	3.128.831	3.063.822	2.926.792	2,12%
SERVIZI A CHIAMATA	1.513	0	322	n/a
<b>TOTALE SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO PASSEGGERI</b>	<b>6.457.961</b>	<b>7.310.199</b>	<b>8.056.015</b>	<b>-11,66%</b>
SERVIZI DI NOLEGGIO AUTOBUS (a breve e a lungo raggio)	1.259.841	1.162.237	1.243.673	8,40%
NOLEGGIO AUTO TERMICHE	426.002	319.753	414.669	33,23%
NOLEGGIO AUTO ELETTRICHE	2.033.500	2.527.917	2.835.976	-19,56%
LINEE GRAN TURISMO	131.635	126.115	116.818	4,38%
GESTIONE DELLA SOSTA e ZTL	1.598.626	1.240.491	1.005.778	28,87%
<b>TOTALE TUTTI I SERVIZI</b>	<b>11.907.565</b>	<b>12.686.712</b>	<b>13.672.929</b>	<b>-6,14%</b>

Il fatturato dei servizi di trasporto pubblico passeggeri (minibù, notturno, urbano, extraurbano, disabili e scolastici) complessivamente evidenzia una contrazione rispetto l'anno precedente, pari all' 11,66%, ed in valore assoluto pari ad Euro 852.238, dovuta essenzialmente a:

- Minibus e Notturmo: rinegoiazione, leggermente sfavorevole per la società, del contratto di subaffidamento con SETA S.p.A. del servizio di Trasporto Pubblico Locale;
- Anziani e disabili: con l'aggiudicazione della gara a favore del Consorzio TEA nel 2013, tutti i consorziati fatturano la propria prestazione al medesimo Consorzio mentre in precedenza



essendo TIL titolare dell'affidamento subaffidava alle imprese artigiane, ora consorziate in TEA, parte dei servizi di trasporto.

L'incremento del fatturato nel settore delle linee urbane/interurbane è da attribuire al fatto che nel periodo settembre-dicembre 2013 tutto il servizio extraurbano non veniva effettuato da TIL ma dalla società affidataria SETA S.p.A.

L'incremento del fatturato nel settore dei servizi Scolastici è da attribuire al fatto che nel mese di settembre 2104 sono stati acquisiti i servizi dei Comuni di Maranello (MO) e Brescello (RE).

Servizi di Noleggio autobus: la tendenza negativa, che nel corso del 2013 dava segni di un importante rallentamento, nel presente esercizio si presenta di segno opposto: sia le politiche commerciali messe in campo dalla società, sia una lieve ripresa economica, hanno reso evidente un cambio di tendenza che fa prudenzialmente presagire un consolidamento del fatturato attuale.

Nel settore del noleggio auto elettriche la tendenza negativa, già evidente nel corso del 2013, che si conferma anche per il presente esercizio, è da ascrivere sostanzialmente alla scadenza di importanti contratti di lungo termine (Microvett - ESTAV, Toscana - Serena Pavia) a cui la clientela non ha dato seguito.

L'incremento del fatturato relativo al noleggio di auto con motorizzazione endotermica è dovuto all'acquisizione di nuovi contratti mediante gara d'appalto.

Per il settore sosta, la variazione positiva è da attribuire all'acquisizione della gestione del rilascio permessi ZTL e conferma un consolidamento del fatturato attuale.

Nonostante la stagione estiva sia stata caratterizzata da un clima molto sfavorevole, continua l'incremento del fatturato relativo alle linee Gran Turismo per la Riviera Romagnola, non importante in valore assoluto, ma che rapportato al costo medio del biglietto venduto, corrisponde ad oltre 200 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 2014 rispetto a quello 2013:

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

SERVIZI	2014	2013	2012	CONFRONTO 2014 - 2013
LINEE MINIBUS	663.017	700.173	699.553	-5,31%
NOTTURNO / A CHIAMATA	32.710	34.020	51.883	-3,85%
LINEE URBANE/INTERURBANE	399.192	357.227	598.585	11,75%
TRASPORTO ANZIANI E DISABILI	845.076	873.789	895.548	-3,29%
TRASPORTO SCOLASTICO	1.230.085	1.244.706	1.269.342	-1,17%
<b>TOTALE SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO PASSEGGERI</b>	<b>3.170.081</b>	<b>3.209.915</b>	<b>3.514.911</b>	<b>-1,24%</b>
SERVIZI DI NOLEGGIO (a breve e a lungo raggio)	653.682	575.326	599.797	13,62%
LINEE GRAN TURISMO	87.206	69.129	57.425	26,15%
<b>TOTALE vetture*km</b>	<b>3.910.969</b>	<b>3.854.370</b>	<b>4.172.133</b>	<b>1,47%</b>

## 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, interurbano, 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 interurbane, in sub-affidamento, dalla società SETA S.p.A (il contratto è stato prorogato sino al mese di 31/12/2015). 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 dei trasporto pubblico scolastico risulta anch'esso abbastanza stabile in termini di servizi svolti; nel 2014 TIL ha impiegato i propri scuolabus in 21 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, Luzzara e Brescello.

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 Maranello (MO), aggiudicandosi il servizio per 5 anni (settembre 2014- giugno 2019) Il valore complessivo dell'appalto è pari ad Euro 1.782.168, IVA esclusa.

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.

Il servizio, come previsto dal disciplinare di gara, è stato prorogato dal committente Farmacie Comunali Riunite di Reggio Emilia, sino al mese di Aprile 2016 al Consorzio TEA, consorzio controllato da TIL.

#### 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 quadriennio 2010-2013 il calo dei viaggiatori è stato particolarmente evidente: in termini di fatturato la flessione è stata di oltre il 13%. Nel corso dell'esercizio 2014 questa tendenza mostra una sensibile inversione riscontrabile con un aumento del fatturato pari al 8,40%. Inoltre, da una



analisi dell'andamento dei primi mesi del 2015, si riscontra anche nell'esercizio 2015 una conferma della positiva inversione di tendenza riscontrata nel precedente quadriennio 2010-13.

Ciò è probabilmente da attribuire sia alla politica commerciale posta in essere dalla società, ma soprattutto dalla, seppur fievole, ripresa economica domestica.

Pertanto, per il 2015 si prevede una stabilizzazione della clientela sui livelli del presente esercizio con un lievissimo aumento dei ricavi.

Il settore del noleggio autoveicoli a motore termico convenzionale ha visto, nel 2014, un notevole aumento del fatturato, dovuto essenzialmente all'acquisizione mediante aggiudicazione di gara pubblica, di alcuni contratti pluriennali (4-5 anni) (Brianzacque S.r.l. - Comune di Savigliano (CN) - AMSA S.p.A.) per un valore complessivo di Euro 1.227.828. 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 l'importante e prevista 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 2015 si prevede una ulteriore limitata flessione del fatturato del settore.

Nel settore della gestione della sosta a pagamento e nei servizi per la mobilità TIL, per tramite il Consorzio TEA del quale detiene il controllo, si posiziona a livello provinciale quale primo operatore (vi è un altro operatore APCOA S.p.A. che gestisce il parcheggio Zucchi del Comune di Reggio Emilia). 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 a gare d'appalto al fine di cercare un'espansione delle propria attività anche in altri territori.

## **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 2.016.844 per immobilizzazioni materiali ed immateriali.

In particolare gli investimenti sono così ripartiti:



### INVESTIMENTI (VALORI IN EURO).

BENI	2014	2013	2012	CONFRONTO 2014 - 2013
Veicoli elettrici (compresi bimodali)	993.401	1.616.256	744.407	-39,53%
Scuolabus	37.804	339.528	167.387	-88,86%
Autobus Urbani/Interurb./Disabili	11.690		885	
Autovetture	850.204	26.354	49.071	3126,09%
Impianti e macchinari	60.718	183.738	43.906	-66,95%
Macchine elettroniche	25.060	29.248	7.374	-14,31%
Mobili e macchine ufficio	598			
Altri beni materiali ed imm.li	65.090	1.885	4.018	3353,05%
<b>TOTALE</b>	<b>2.044.565</b>	<b>2.197.009</b>	<b>1.017.048</b>	<b>-6,94%</b>

Come previsto dal piano degli investimenti elaborato per l'anno 2014, la società ha provveduto ad una sostituzione dei mezzi maggiormente obsoleti, soprattutto per quanto riguarda i veicoli a trazione elettrica.

Sono stati fatti importanti investimenti per l'acquisto di autoveicoli a combustione tradizionale a seguito della partecipazione a gare di noleggio senza conducente, aggiudicate alla società.

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

Ha seguito dell'acquisizione del contratto di servizio di trasporto scolastico del comune di Maranello (MO), sulla base delle specifiche di capitolato, è stato acquistato 1 scuolabus nuovo di fabbrica che entrerà in esercizio nel mese settembre 2015.

Nel settore del noleggio turistico, l'acquisto del mezzo attrezzato con pedana per disabili previsto per l'anno 2013, si è perfezionato nel corrente anno ed entrerà in esercizio nel mese di Giugno 2015.

Visto l'elevato livello di concorrenza che accelera di fatto l'obsolescenza dei mezzi, occorre prevedere entro l'anno 2015 l'ordinativo di almeno un altro mezzo, avente le medesime caratteristiche di quello precedentemente acquistato, 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

	2014	2013	2012
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.814.911	14.432.912	15.695.485
+ Variazione rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	-	152.758	-
+ Variazione lavori in corso su ordinazione			
+ Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>12.814.911</b>	<b>14.280.154</b>	<b>15.695.485</b>
- Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.996.680	1.744.492	1.850.308
+ Variazione rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
- Costi per servizi e per godimento beni di terzi	2.947.365	3.888.161	4.314.632
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>7.870.866</b>	<b>8.647.501</b>	<b>9.530.545</b>
- Costo per il personale	5.830.668	5.902.858	6.106.043
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>2.040.198</b>	<b>2.744.643</b>	<b>3.424.502</b>
- Ammortamenti e svalutazioni	2.001.374	2.791.761	3.064.356
- Accantonamento per rischi e altri accantonamenti	30.000	44.000	183.000
<b>REDDITO OPERATIVO</b>	<b>8.824</b>	<b>91.118</b>	<b>177.146</b>
+ Altri ricavi e proventi	661.095	772.954	776.549
- Oneri diversi di gestione	358.356	352.653	462.025
+ Proventi finanziari	9.242	11.843	17.634
+ Saldo tra oneri finanziari e utile/perdita su cambi	40.729	22.023	43.217
<b>REDDITO CORRENTE</b>	<b>280.076</b>	<b>319.003</b>	<b>466.087</b>
+ Proventi straordinari	31	-	13.799
- Oneri straordinari	-	-	-
<b>REDDITO ANTE IMPOSTE</b>	<b>280.107</b>	<b>319.003</b>	<b>479.886</b>
- Imposte sul reddito	197.261	250.643	436.328
<b>REDDITO NETTO</b>	<b>82.846</b>	<b>68.360</b>	<b>43.558</b>



La situazione patrimoniale riclassificata ha la seguente composizione:

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

	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>1) Attivo circolante</b>			
1.1) Liquidità immediate	1.974.595	822.993	515.642
1.2) Liquidità differite	5.164.986	5.530.074	5.194.924
1.3) Rimanenze	735.166	735.166	887.924
<b>CAPITALE CIRCOLANTE</b>	<b>7.874.747</b>	<b>7.088.233</b>	<b>6.598.490</b>
<b>2) Attivo immobilizzato</b>			
2.1) Immobilizzazioni immateriali	67.159	24.801	23.642
2.2) Immobilizzazioni materiali	4.901.226	5.866.070	6.955.334
2.3) Immobilizzazioni finanziarie	158.340	145.340	145.340
<b>CAPITALE INVESTITO</b>	<b>5.126.725</b>	<b>6.036.211</b>	<b>7.124.316</b>
<b>3) Passivo</b>			
3.1) Passività correnti	8.100.971	7.882.370	8.321.587
3.2) Passività consolidate	1.671.601	2.100.590	2.310.670
3.3) Patrimonio netto	3.228.900	3.141.484	3.090.549
<b>CAPITALE ACQUISITO</b>	<b>13.001.472</b>	<b>13.124.444</b>	<b>13.722.806</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 2014	Anno 2013	Anno 2012
2,57%	2,18%	1,41 %

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 2014	Anno 2013	Anno 2012
0,07%	- 0,69 %	1,29 %

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 miglioramento rispetto all'anno 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 2014	Anno 2013	Anno 2012
2,53%	2,36%	3,19 %

Commento: l'indicatore esprime la capacità reddituale dell'azienda di produrre profitto dalle vendite; l'indice ottenuto è in miglioramento rispetto all'anno 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 2014	Anno 2013	Anno 2012
-1.897.825	-2.894.727	€ - 4.033.767

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; purché sempre di segno negativo il risultato, nettamente migliorativo rispetto l'anno precedente nell'ordine di oltre il 34%, 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 2014	Anno 2013	Anno 2012
62,98 %	52,04 %	43,38 %

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) *marginie 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 2014	Anno 2013	Anno 2012
€ - 226.224	€ -1.206.243	€ - 1.723.097

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), purché sempre di segno negativo il risultato, nettamente migliorativo rispetto l'anno precedente nell'ordine di oltre il 81 %, 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 2014	Anno 2013	Anno 2012
95,6 %	80,0 %	75,8%

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 2014	Anno 2013	Anno 2012
24,83 %	23,94 %	22,52%

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 2014	Anno 2013	Anno 2012
75,2%	76,1 %	77,5 %

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 2014	Anno 2013	Anno 2012
47,6 %	42,6%	39,6%

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

Anno 2014	Anno 2013	Anno 2012
44,4 %	39,2%	35,8%

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 2014	Anno 2013	Anno 2012
€ 54.808	€ 61.172	€ 64.824



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

INDICATORI ECONOMICI E FINANZIARI (valori in migliaia di Euro)				
	2014	2013	2012	2011
1 Posizione finanziaria netta (PFN)	-283	129	839	1.021
2 Debiti finanziari netti	1.905	1.152	1.554	2.773
3 Patrimonio Netto EQUITY	3.229	3.141	3.091	3.042
4 Capitale Investito netto (1+3)	2.946	3.271	3.929	4.063
5 EBITDA (M.O.L.)	2.040	2.745	3.425	3.721
6 % di Copertura capitale investito con PFN (1/4)	-10%	4%	21%	25%
7 Rapporto Debiti/Equity (1/3)	-0,09	0,04	0,27	0,34
8 Posizione finanziaria netta / EBITDA (1/5)	-0,14	0,05	0,24	0,27
9 Oneri(Proventi) Finanziari	31	10	26	48
10 EBITDA/Oneri finanziari 5/9	64,79	269,61	133,8	77,12
11 Oneri finanziari/ EBITDA (9/5)	1,5%	0,4%	0,7%	1,3%
12 Cash Flow(utile+ammortamenti)	2.035	2.640	3.038	3.555
13 CASH FLOW/PFN (12/1)	-7,19	20,43	3,62	3,48
14 Interessi passivi / Fatturato	0,33%	0,16%	0,28%	0,46%

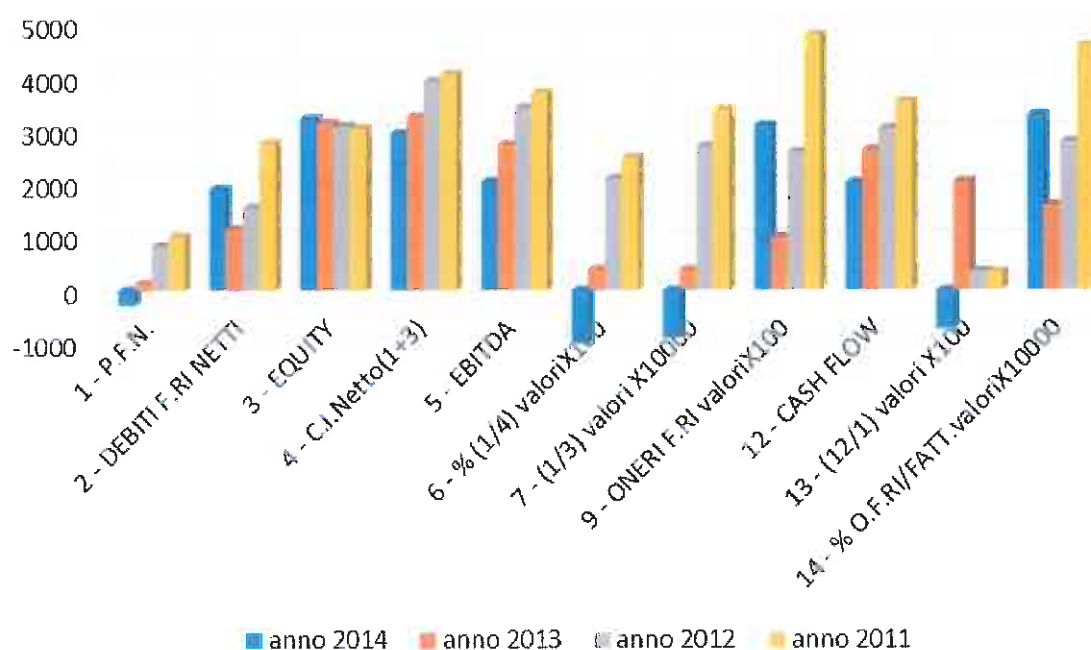
Dalla tavola sinottica qui rappresentata, emergono dei dati molto significativi rispetto ai tre anni precedenti ed in modo particolare i punti:

- 1, è diminuito in modo consistente rispetto l'anno precedente l'indebitamento netto evidenziando il trend positivo portando la posizione finanziaria in attivo;



- 2, sono aumentati i debiti finanziari, a seguito della stipula con RCI Banque - la finanziaria di Renault - di un mutuo di mesi 18 per l'acquisto di veicoli elettrici (Renault Zoe);
- 6, continua il trend positivo del rapporto tra indebitamento netto aziendale e il capitale investito;
- 7, il rapporto tra l'esposizione bancaria totale e il patrimonio netto è prossimo al pareggio;
- 10 e 11, leggero peggioramento dovuto alla sottoscrizione del finanziamento di cui al punto 1, rispetto l'anno precedente;
- 13, il rapporto del flusso di cassa rispetto l'indebitamento totale, è in attivo rispecchiando una tendenza molto positiva;
- 14, è leggermente aumentato 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 quindicennale sulla sede aziendale, di Euro 0,5 mln, in scadenza nell'anno 2019.

### INDICATORI ECONOMICI E FINANZIARI



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

	2014	2013	2012	2011
<b>Giorni</b>	<b>96</b>	<b>83</b>	<b>82</b>	<b>87</b>



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

Di seguito si riporta la tabella riepilogativa dei termini di pagamento pattuiti con i fornitori di beni e servizi:

TERMINI PAGAMENTO PATTUITI	% SUL FATTURATO COMPLESSIVO FORNITORI
30 gg	34,19%
60 gg	41,20%
90 gg	11,46%
120 gg	3,94%
180 gg	0,18%
A vista	9,02%

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

Al 31/12/2014, il personale assunto risultava essere pari a 161 unità, di cui 34 di sesso femminile.

Di seguito riportiamo una tabella riepilogativa degli indicatori sociali e produttivi degli ultimi tre anni:

DATI COMPLESSIVI				
		2014	2013	2012
Totale dipendenti assunti	num.	161	154	161
di cui donne	num.	34	33	31
	%	21,12%	21,43%	19,25%
di cui uomini	num.	127	121	130
	%	78,88%	78,57%	80,75%
Totale unità in comando	num.	2	9	5
di cui donne	num.	0	1	1
di cui uomini	num.	2	8	4
Forza-Lavoro Media complessiva (F.L.M.)	num.	148,52	154,26	156,34
di cui personale autista	num.	111,72	112,15	114,73



<b>DATI RELATIVI AL SOLO PERSONALE AUTISTA</b>				
		<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Ore lavorate	num.	178.238	171.141	176.194
ore lavorate/F.L.M.	num.	1595	1526	1536
gg lavorati/F.L.M.	num.	249	244	240
Ferie erogate	num.	3068	3076	3527
ferie/F.L.M.	num.	27,46	27,43	30,74
Recuperi Ore Lavoro	num.	2332	2499	2757
recuperi Ore Lavoro/F.L.M.	num.	20,87	22,28	24,03
Giorni complessivi malattia	num.	1377	1486	1112
gg malattia/F.L.M.	num.	12,33	13,25	9,69
Giorni complessivi infortuni sul lavoro	num.	54	51	200
gg infortuni/F.L.M.	num.	0,48	0,45	1,74
GG complessivi maternità e aspettativa	num.	668	1011	876
gg maternità e aspettative/F.L.M.	num.	5,98	9,01	7,64

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 viene conteggiato rispetto alla situazione in essere al 31/12 di ogni anno .

Negli ultimi mesi del 2014 sono stati assunti n. 9 autisti, di cui n. 6 occupati sul servizio scolastico del Comune di Maranello (nuovo contratto - previsto nella clausola sociale del bando di gara), n. 2 occupati sul servizio scolastico del Comune di Brescello, già dipendenti del comune di Brescello (assunzione prevista nella contratto di affidamento del servizio) e n. 1 impegnato sul servizio scolastico del Comune di Luzzara (in sostituzione di un autista dimessosi); n. 3 autisti invece si sono dimessi.

A fine anno il numero di dipendenti assunti è complessivamente aumentato di 7 unità, considerando anche l'assunzione di una nuova impiegata a tempo determinato nel settore Amministrazione in sostituzione di una impiegata assente per maternità.

Nonostante questi dati in aumento la Forza Lavoro Media complessiva annuale è leggermente diminuita in quanto è avvenuta una contrazione del personale nel primo periodo, poi parzialmente compensata dalle assunzioni avvenute esclusivamente negli ultimi mesi del 2014.

Il numero di unità in comando invece è diminuito rimanendo n. 2 autisti (1 dal Comune di Vezzano ed 1 dal Comune di Casina).

Per quanto riguarda il dettaglio relativo alle attività del solo personale autista si rileva un significativo aumento delle ore lavorate, rispetto l'anno precedente, di circa 7000 unità; tale





incremento è principalmente da scrivere ai nuovi servizi scolastici di Brescello e Maranello partiti a settembre.

Leggera tendenza al miglioramento anche per quanto riguarda il parametro relativo ad assenze per malattia, che era risultato piuttosto negativo nel 2013 e anche nei primi mesi del 2014, ma che, nell'ultima parte dell'anno è stato influenzato senza dubbio positivamente dal nuovo sistema di erogazione dei buoni pasto legato alle presenze giornaliere (introdotto dal nuovo contratto aziendale di secondo livello).

Si conferma piuttosto basso il numero di giornate di infortunio e in calo anche il numero di giornate di assenza per maternità (dato però destinato a peggiorare in quanto n. 2 impiegate del reparto amministrazione hanno iniziato il loro periodo di maternità verso la fine dell'anno e proseguiranno per svariati mesi anche durante il 2015).

#### **FORMAZIONE**

Al di là delle normali attività di addestramento/affiancamento necessarie al momento dell'inserimento in organico o allorquando si effettui un cambio di mansione del personale autista, e di alcune attività di formazione annuali, ormai standardizzate, che interessano il personale impiegato nel settore amministrazione e retribuzioni (corsi di aggiornamento fiscali/tributari/di diritto del lavoro) non si sono svolte durante il 2014 particolari iniziative di formazione mirata, né per il personale viaggiante né per quello impiegatizio.

Per il 2015 è possibile che si attivi un'iniziativa di formazione verso il personale autista, ancora da valutare nel dettaglio, volta ad incrementarne la preparazione a fronte di emergenze di tipo medico che possano accadere a bordo dei veicoli durante il turno di lavoro (corso di pronto soccorso "base"). Qualora si decida di procedere in tal senso, per la copertura dei costi sostenuti si utilizzeranno le opportunità di finanziamento a cui TIL ha accesso tramite il fondo interaziendale Fondimpresa.

Si sta valutando, inoltre, sempre per il 2015, un progetto di formazione, rivolto al personale impiegato, per migliorare il lavoro di gruppo e la comunicazione interna.

La docenza verrà tenuta da una psicologa esperta di psicologia del lavoro, che già opera all'interno dell'Azienda, quale punto d'ascolto rivolto ai tutti i dipendenti.

#### **RELAZIONI SINDACALI**

Dopo differenti incontri segnati da una importante discussione e trattativa con le OO.SS, nel mese di Ottobre è stato sottoscritto con la RSU Aziendale e con le OO.SS.TT. di FILT-CGIL, FAISA-CISAL e USB TRASPORTI, il rinnovo del contratto aziendale di secondo livello, scaduto il 31/12/2010.



L'impianto normativo è rimasto sostanzialmente invariato; rispetto alla piattaforma sindacale sottoposta a discussione vi è stato un riconoscimento da parte dell'Azienda di alcuni punti che riguardavano il miglioramento delle condizioni di lavoro e il riconoscimento di condizioni di maggior favore rispetto l'organizzazione del lavoro.

E' stato riconosciuto, soprattutto per coloro che non possono usufruire delle mense convenzionate con l'azienda, il buono pasto, seppure con limitazioni in rapporto alle assenze per malattie.

Al fine di migliorare la produttività aziendale nel suo complesso, sono stati apportati correttivi nel sistema di calcolo del premio di risultato, con un aumento delle penalizzazioni in caso di assenze frequenti e reiterate.

E' stato attivato un progetto di ascolto psicologico rivolto a tutto il personale dipendente. Una psicologa è a disposizione gratuitamente, ogni lunedì, per 2 ore, di coloro che abbiano bisogno di un confronto con un professionista per qualsiasi esigenza personale. Ogni dipendente ha diritto a massimo tre sedute.

#### SCIOPERI

Nel corso del presente esercizio sono stati proclamate le seguenti giornate di sciopero dalle Organizzazioni Sindacali Nazionali alle quali ha aderito il personale dipendente autista:

24 gen-24 ore; 5 feb-24 ore, 19 mar-24 ore; 30 mag-24 ore; 24 ott-24 ore; 12 dic-8 ore

Nessuna proclamazione di sciopero avanzata dalla RSU aziendale né tantomeno dalla OO.SS.TT. per vertenze aperte con la società.



## 2.5 PARCO VEICOLARE E IMPATTO AMBIENTALE

Il parco veicolare di TIL, al 31/12/2014, è composto dai seguenti mezzi:

BENI	2014	2013	2012	Var. % 2014 sul 2013
<b>Autobus Gran Turismo</b>	<b>17</b>	18	19	-5,56%
<b>Autobus - Scuolabus</b>	<b>83</b>	80	77	3,75%
<b>Autobus-Autoveicoli per trasporto disabili</b>	<b>11</b>	12	12	-8,33%
<b>Autobus - minibus urbani</b>	<b>4</b>	4	4	0,00%
<b>Autoveicoli - Motoveicoli per noleggio senza conducente</b>	<b>121</b>	71	74	70,42%
<b>Veicoli aziendali</b>	<b>7</b>	7	7	0,00%
<b>Autoveicoli bimodali elettrico/diesel</b>	<b>59</b>	59	60	0,00%
<b>Autoveicoli a trazione elettrica ECONOLEGGIO</b>	<b>852</b>	728	723	17,03%
<b>TOTALE</b>	<b>1154</b>	<b>979</b>	<b>976</b>	<b>17,88%</b>

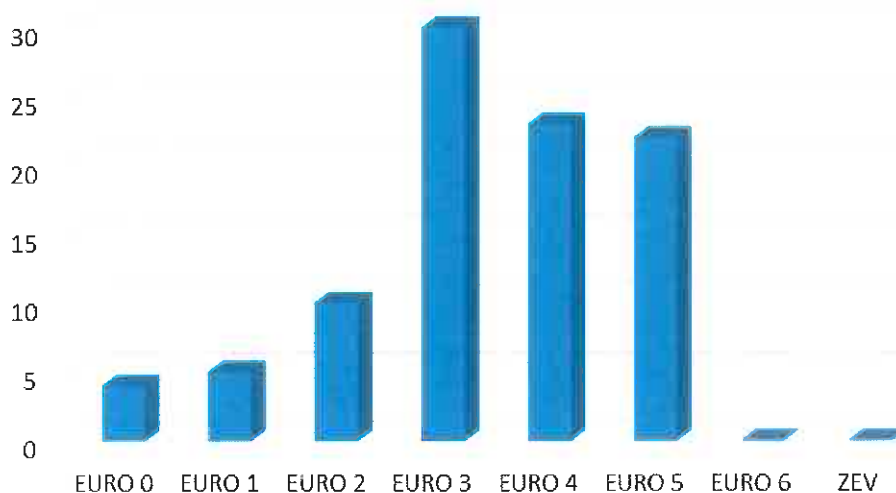


**CLASSIFICAZIONE DEL PARCO IN BASE ALLA TIPOLOGIA DI EMISSIONE**

BENI	totali	Euro 0	Euro 1	Euro 2	Euro 3	Euro 4	GAS/ euro5	Euro 6	ZEV
Autobus Gran Turismo	17			2	4	7	4		
Autobus - Scuolabus	83	4	5	10	28	19	17		
Autobus-Autoveicoli per trasporto disabili	11				2	4	5		
Autobus - minibus urbani	4					4			
Autoveicoli - Motoveicoli per noleggio senza conducente	121			1	1	11	85	23	
Veicoli aziendali	7				1	3	2		1
Autoveicoli bimodali elettrico/diesel	59					59			
Autoveicoli a trazione elettrica ECONOLEGGIO	852								852
<b>TOTALE</b>	<b>1154</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>13</b>	<b>36</b>	<b>107</b>	<b>113</b>	<b>23</b>	<b>853</b>

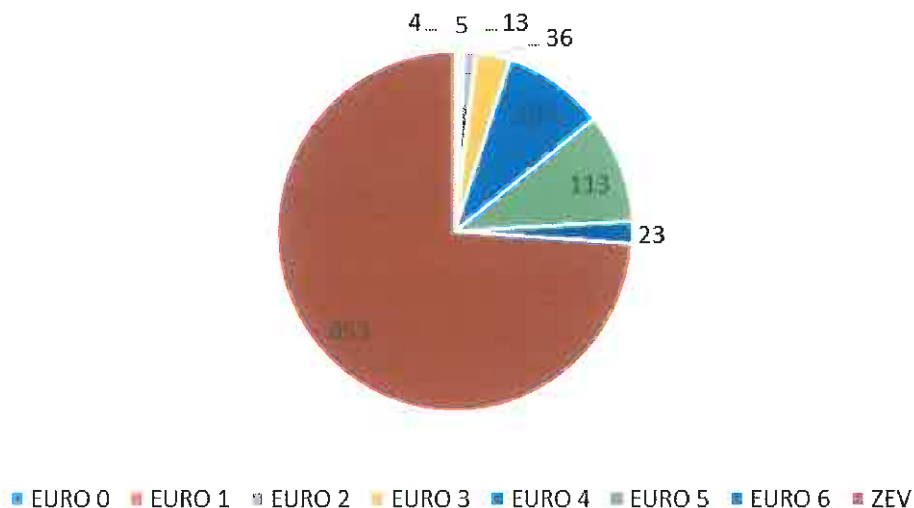
\* I veicoli bimodali vengono considerati parzialmente EURO4 e parzialmente ZEV con una ponderazione percentuale 60/40 e per convenzione vengono conteggiati sotto la categoria EURO4

**AUTOBUS - SCUOLABUS - DISABILI**





## PARCO VEICOLI



## 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
Euro6	1	1	2	4
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 assegniamo punti 170; Euro 1: p.82; Euro 2: p.58; Euro 3: p.31; Euro 4: p.16; Euro 5/gas: p.6; Euro 6: p.4 e infine ai veicoli ZEV (completamente elettrici) assegniamo 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	2014			2013			Var. % punti / mezzo
	N° mezzi	punti	Punti/ mezzo	N° mezzi	punti	Punti/ mezzo	
<b>Autobus Gran Turismo</b>	<b>17</b>	376	22,12	<b>18</b>	598	33,22	<b>-33,43%</b>
<b>Autobus - Scuolabus</b>	<b>83</b>	2944	35,47	<b>80</b>	2825	35,31	<b>0,45%</b>
<b>Autobus-Autoveicoli per trasporto disabili</b>	<b>11</b>	156	14,18	<b>12</b>	162	13,50	<b>5,05%</b>
<b>Autobus - minibus urbani</b>	<b>4</b>	64	16,00	<b>4</b>	64	16,00	<b>0,00%</b>
<b>Autoveicoli - Motoveicoli per noleggio senza conducente</b>	<b>121</b>	867	7,17	<b>71</b>	613	8,63	<b>-17,01%</b>
<b>Veicoli aziendali</b>	<b>7</b>	92	13,14	<b>7</b>	92	13,14	<b>0,00%</b>
<b>Autoveicoli bimodali elettrico/diesel</b>	<b>59</b>	590	10,00	<b>59</b>	590	10,00	<b>0,00%</b>
<b>Autoveicoli a trazione elettrica ECONOLEGGIO</b>	<b>852</b>	852	1,00	<b>728</b>	728	1,00	<b>0,00%</b>
<b>TOTALE</b>	<b>1154</b>	<b>5941</b>	<b>5,15</b>	<b>979</b>	<b>5672</b>	<b>5,79</b>	<b>-11,14%</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")*



Si evidenzia nel 2014 un aumento nel valore assoluto dell'indice che rappresenta l'impatto ambientale del parco circolante TIL (5941 rispetto al 5672 del 2013); ciò è dovuto essenzialmente all'incremento nel numero dei veicoli impiegati di 175 unità; nel contempo però grazie all'introduzione nel parco mezzi di veicoli nuovi, per lo più Euro5, Euro6 e ZEV, è diminuito di oltre l'11% l'impatto medio di ogni veicolo, con una maggiore "efficienza ambientale" dell'intera flotta.

Per quanto riguarda le variazioni nella composizione numerica della flotta le differenze più significative si riscontrano nell'ambito del parco veicoli dedicati al noleggio senza conducente, con incrementi sia nel numero dei veicoli a motore termico (+50 unità, principalmente grazie all'aggiudicazione di un recente appalto di noleggio a lungo termine in Lombardia), che di veicoli elettrici (+124 unità, impiegate sia sul car sharing che, soprattutto, per noleggi a lungo termine).

L'aumento del numero di veicoli della flotta, che ha necessariamente comportato un impatto ambientale leggermente maggiore rispetto all'anno scorso, deve comunque essere messo in relazione con altre iniziative "di compensazione" sviluppate dall'azienda, quali ad esempio la creazione del "Bosco urbano di Reggio Emilia" nella zona del Campovolo e il sempre notevole sforzo di promozione dell'uso quotidiano dell'auto elettrica e del bike/car sharing, 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 retrofitti 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 2014, abbiamo considerato:

- Il consumo medio di ogni modello di autobus;
- La percorrenza in km effettuata da ogni singolo autobus nel 2014 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 CO2 espressa in Kg per ogni Km percorso.

Moltiplicando, perciò, questo numero ottenuto (Kg di CO2 per km percorso) per la quantità di km percorsi nell'anno 2014, si ottiene la quantità complessiva di CO2 emessa dall'intero parco autobus, ovvero

**Kg 1.527.277**

Il confronto con lo stesso dato rilevato l'anno scorso (**Kg 1.595.839**), seppure inferiore, non mostra scostamenti rilevanti.

## 2.6 CONSUMI ENERGETICI

La seguente tabella riepiloga i consumi energetici necessari per funzionamento della struttura (uffici e officine) e per la produzione dei servizi.

TIPOLOGIA	Unità misura	2014	2013	Diff. % 2014-2013
Carburante per trazione	Litri	<b>721.714</b>	714.342	<b>1,03%</b>
Energia elettrica	KWH	<b>361.185</b>	388.404	<b>-7,00%</b>
Energia Elettrica per trazione	KWH	<b>41.775</b>	39.766	<b>5,02%</b>
Acqua potabile	MC	<b>1.187</b>	1.307	<b>-9,18%</b>
Calore (teleriscaldamento)	MC	<b>76.991</b>	78.201	<b>-1,55%</b>
Energia Elettrica prodotta da fotovoltaico	KWH	<b>1.086</b>	1.201	<b>-9,58%</b>

Da un confronto con l'anno precedente, emerge un complessivo risparmio energetico, derivante sia da azioni specifiche intraprese dalla società, sia dalle condizioni climatiche favorevoli (clima invernale più mite e clima estivo meno caldo).



Emerge come, l'incremento del consumo di carburante dovuto alla produzione di maggiori vetture\*km, sia in valori percentuali inferiore rispetto all'incremento delle vetture\*km stesse, presumibilmente favorito da una migliore condotta di guida da parte del personale autista.

## **2.7 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 nr.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 obbiettivi 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. Il rischio di fluttuazione al rialzo del costo del carburante, almeno nel breve periodo, non appare riscontrabile: anzi, considerando l'andamento dell'ultimo anno, si avverte una costante stabilizzazione del prezzo.

Esercizio 2015

L'esercizio 2015 non si presenta con particolari variazioni rispetto alle previsioni.

### **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	Consorzio ACT	Consorzio TEA	Società TILlease S.r.l.
<b>Rapporti commerciali e diversi</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>
Crediti	53.373	711.255	
Debiti		500	
Costi - beni		1.408	
Costi - servizi	168.013	164.398	
Costi - altri	70.193	23.528	
Ricavi - beni		1.750	
Ricavi - servizi	233.406	1.736.734	
Ricavi - altri	286	830	
<b>Rapporti finanziari</b>			
Crediti			
Debiti			
Garanzie ricevute			
Garanzie prestate			
Oneri finanziari			
<b>Altro</b>			
Acquisto cespiti da:	17.485	27.422	

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 25,28%; valore della partecipazione € 25.940,00;
- CONSORZIO TEA: quota posseduta 90,65%; 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 2014 è stato pari ad Euro 5.164.684
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**

Nel corso del presente esercizio, non ci sono state né alienazioni né acquisizioni.

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

Negli ultimi giorni del mese di Dicembre 2014 è stato sottoscritto un contratto di noleggio pluriennale per 13 autoveicoli a trazione elettrica con la società IREN RINNOVABILI S.p.A. Gli effetti economici sono attesi per gli anni 2015-2018.

Per quanto concerne il contratto di affidamento della gestione della sosta e trasporto scolastico del Comune di Reggio Emilia, stipulato tra il Consorzio TEA e il Comune medesimo nonché l'Azienda Ospedaliera Arcispedale Santa Maria Nuova di Reggio Emilia, in scadenza il 31/3/2015, gli enti in questione hanno deciso una proroga di un ulteriore anno sulla base delle seguenti motivazioni: il Comune di Reggio Emilia, capo fila della procedura di gara, intende valutare ipotesi di revisione e rivalutazione del contratto attuale, anche in vista di una riorganizzazione del Piano della Sosta nell'ambito territoriale di riferimento; pertanto, rilevato che il contratto ha scadenza in data



31.3.2015, con possibilità di rinnovo per ulteriori 4 anni, si ravvisa la necessità di una proroga (con facoltà di anticipata risoluzione da parte degli Enti (Comune e Azienda Ospedaliera) per le riorganizzazioni di cui sopra, che consenta di addivenire ad una soluzione ponderata e condivisa tra gli Enti.

Nessun altro fatto di rilievo è intervenuto dopo la chiusura dell'esercizio.

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

### **Esercizio 2015**

Dopo una prima analisi dei dati relativi all'esercizio 2014, nonostante le strutturali difficoltà del settore in cui l'azienda principalmente opera (trasporto pubblico) e una auspicata ripresa economica che stenta a prospettarsi con vigore, qualora nel corso dell'anno 2015 non si manifestino eventi imprevedibili e vadano a buon fine i contratti in scadenza, si può ragionevolmente prevedere che l'esercizio 2015, si chiuderà con un risultato utile in linea con l'esercizio 2014.

### **Esercizio 2016**

L'esercizio 2016 sarà caratterizzato dall'esito della gara d'appalto per il trasporto pubblico locale, bandita 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 2014 (verifica di rinnovo certificato triennale), è stata superata con successo e ha consentito l'emissione del nuovo certificato ISO 9001:2008 relativo ai 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.



Il nuovo certificato ha validità triennale (fino a febbraio 2018) posto che le verifiche ispettive di mantenimento annuali non rilevino non conformità; la prossima visita ispettiva della certificazione (verifica di mantenimento) è prevista per novembre 2015.

## **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 31/12/2014 e di voler destinare l'utile, pari ad Euro 82.846,00, nei seguenti modi:

- Euro 32.246,00 a riserva straordinaria;
- Euro 50.600,00 a titolo di dividendo pari ad € 0,023 pro quota entro il 31/12/2015.

*Reggio Emilia, 31/03/2015*

*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 31/12/2014****STATO PATRIMONIALE**

<b>ATTIVO</b>		<b>2014</b>	<b>2013</b>
<b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>			
<b>Totale (A)</b>	<b>CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b>I-</b>	<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	58.228	20.696
5)	AVVIAMENTO		
6)	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI		
7)	ALTRE	8.931	4.105
<b>Totale</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>67.159</b>	<b>24.801</b>
<b>II-</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
1)	TERRENI E FABBRICATI	1.281.049	1.354.467
2)	IMPIANTI E MACCHINARI	202.073	199.291
3)	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	10.021	19.467
4)	ALTRI BENI	5.077.395	6.061.615
5)	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI		
<b>Totale</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>6.570.538</b>	<b>7.634.842</b>
<b>III-</b>	<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	13.000	
4)	AZIONI PROPRIE		
<b>Totale</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>13.000</b>	
<b>Totale (B)</b>	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>6.796.037</b>	<b>7.804.981</b>

		2014	2013
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
I-	<b>RIMANENZE</b>		
1)	MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO	735.166	735.166
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>735.166</b>
II-	<b>CREDITI</b>		
1)	VERSO CLIENTI	3.569.650	3.184.576
	VERSO CLIENTI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
2)	VERSO IMPRESE CONTROLLATE	590.668	804.904
	VERSO IMPRESE CONTROLLATE ESIGIBILI OLTRE ESERC.SUCC.		
3)	VERSO IMPRESE COLLEGATE	150	
	VERSO IMPRESE COLLEGATE ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
4)	VERSO IMPRESE CONTROLLANTI	53.660	884.148
	VERSO IMPRESE CONTROLLANTI ESIGIBILI OLTRE ES.SUCC.		
4-bis)	CREDITI TRIBUTARI	75.166	106.037
	CREDITI TRIBUTARI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
4-ter)	IMPOSTE ANTICIPATE	8.250	
5)	VERSO ALTRI	77.811	81.816
	VERSO ALTRI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
<b>Totale</b>	<b>CREDITI</b>	<b>4.375.355</b>	<b>5.061.481</b>
III-	<b>ATTIVITA' FINANZIARIE NON COSTITUENTI IMM.</b>		
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-	<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		
1)	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	1.960.403	805.545
2)	ASSEGNI		
3)	DANARO E VALORI IN CASSA	14.192	17.447
<b>Totale</b>	<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>1.974.595</b>	<b>822.993</b>
<b>Totale (C)</b>	<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>7.285.116</b>	<b>6.819.640</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>			
<b>Totale (D)</b>	<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>589.631</b>	<b>268.593</b>
<b>TOTALE</b>	<b>PATRIMONIALE ATTIVO</b>	<b>14.670.784</b>	<b>14.893.214</b>

# STATO PATRIMONIALE

## PASSIVO

		2014	2013
<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	277.135	272.563
IV -	RISERVA LEGALE	482.080	482.080
V -	RISERVE STATUTARIE	186.839	118.478
VI -	RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO		
VII -	ALTRE RISERVE		3
VIII -	UTILI O PERDITE PORTATI A NUOVO		
IX -	UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	82.846	68.360
<b>Totale (A)</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>3.228.900</b>	<b>3.141.484</b>
<b>B)</b>	<b>FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
1)	PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E OBBLIGHI SIMILI		
2)	PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	86.864	91.437
3)	ALTRI FONDI	224.399	207.105
<b>Totale (B)</b>	<b>FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>311.263</b>	<b>298.542</b>
<b>C)</b>	<b>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>		
<b>Totale (C)</b>	<b>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>463.579</b>	<b>583.308</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	1.076.335	412.616
	DEBITI VERSO BANCHE ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.	828.192	739.644
5)	DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI		
	DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI ESIGIB.OLTRE ESERC.SUCC.		
6)	ACCONTI		
	ACCONTI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
7)	DEBITI VERSO FORNITORI	2.014.308	2.936.604
	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	32.211	379.912
	DEBITI VS IMPRESE CONTROLLATE ESIGIB.OLTRE ESERC.SUC.		
10)	DEBITI VERSO IMPRESE COLLEGATE	69.221	68.296
	DEBITI VERSO IMPRESE COLLEGATE ESIGIB.OLTRE ESERC.SUCC.		
11)	DEBITI VERSO IMPRESE CONTROLLANTI	294.177	502.271
	DEBITI VS IMPRESE CONTROLLANTI ESIGIB.OLTRE ESERC.SUCC.		
12)	DEBITI TRIBUTARI	835.897	603.666
	DEBITI TRIBUTARI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
13)	DEBITI VERSO IST. DI PREVIDENZA E SIC. SOCIALE	553.495	558.017
	DEBITI VS IST.PREV.ZA E SIC.SOCIALE ESIGIB.OLTRE ESERC.SUC.		
14)	ALTRI DEBITI	2.139.578	1.900.878
	ALTRI DEBITI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.	68.567	66.992
<b>Totale (D)</b>	<b>DEBITI</b>	<b>7.911.981</b>	<b>8.168.896</b>
<b>E)</b>	<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>		
<b>Totale (E)</b>	<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>2.755.061</b>	<b>2.700.984</b>
<b>TOTALE</b>	<b>PATRIMONIALE PASSIVO</b>	<b>14.670.784</b>	<b>14.893.214</b>

## CONTO ECONOMICO

		2014	2013
<b>(A)</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
	1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	12.292.881	13.959.569
	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) <b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>		
	a) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	683.076	811.023
	b) ALTRI	1.605.673	2.240.641
<b>Totale</b>	<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>2.288.749</b>	<b>3.051.664</b>
<b>Totale (A)</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>14.581.630</b>	<b>16.858.475</b>
<b>(B)</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
	6) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	1.996.680	1.744.492
	7) <b>SERVIZI</b>		
	a) COSTI PER SERVIZI - LAVORAZIONI EFFETTUATE DA TERZI	662.435	611.650
	b) COSTI PER SERVIZI DIVERSI	2.064.946	3.098.139
<b>Totale</b>	<b>SERVIZI</b>	<b>2.727.381</b>	<b>3.709.789</b>
	8) GODIMENTO DI BENI DI TERZI	219.984	178.372
	9) <b>PERSONALE</b>		
	a) SALARI E STIPENDI	4.379.051	4.443.660
	b) ONERI SOCIALI	1.195.810	1.218.770
	c) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	277.788	278.497
	d) TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI		
	e) ALTRI COSTI		
<b>Totale</b>	<b>PERSONALE</b>	<b>5.852.649</b>	<b>5.940.927</b>
	10) <b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>		
	a) AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	21.732	11.033
	b) AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	3.013.285	4.328.026
	c) ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI		
	d) SVALUTAZIONI DEI CREDITI	50.000	220.000
<b>Totale</b>	<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>3.085.017</b>	<b>4.559.059</b>
	11) VARIAZIONI RIMANENZE MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, ECC.		
	12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI	30.000	44.000
	13) ALTRI ACCANTONAMENTI		
	14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	358.356	352.653
<b>Totale (B)</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>14.270.067</b>	<b>16.529.292</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>		<b>311.563</b>	<b>329.183</b>

2014

2013

<b>(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		2014	2013
15)	<b>PROVENTI DA PARTECIPAZIONI</b>		
a)	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE		
b)	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE		
c)	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI IN ALTRE IMPRESE		
<b>Totale</b>	<b>PROVENTI DA PARTECIPAZIONI</b>		
16)	<b>ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>		
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		
<b>Totale</b>	<b>CREDITI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI</b>		
b)	TITOLI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI NON COSTITUENTI PART.		
c)	TITOLI ISCRITTI ATTIVO CIRCOLANTE NON COSTITUENTI PART.	2.894	2.321
d)	<b>PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI</b>		
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	6.348	9.522
<b>Totale</b>	<b>PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI</b>	<b>6.348</b>	<b>9.522</b>
<b>Totale</b>	<b>ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>9.242</b>	<b>11.843</b>
17)	<b>INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI</b>		
a)	VERSO IMPRESE CONTROLLATE		
b)	VERSO IMPRESE COLLEGATE		
c)	VERSO IMPRESE CONTROLLANTI		
d)	ALTRI	40.729	22.023
17-bis)	UTILI E PERDITE SU CAMBI		
<b>Totale</b>	<b>INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI</b>	<b>40.729</b>	<b>22.023</b>
<b>TOTALE(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		<b>-31.487</b>	<b>-10.180</b>

<b>(D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
18)	<b>RIVALUTAZIONI</b>		
a)	PARTECIPAZIONI		
b)	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE NON COSTITUENTI PARTECIPAZ.		
c)	TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO NON COSTITUENTI PART.	31	
<b>Totale</b>	<b>RIVALUTAZIONI</b>	<b>31</b>	
19)	<b>SVALUTAZIONI</b>		
a)	PARTECIPAZIONI		
b)	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE NON COSTITUENTI PARTECIPAZ.		
c)	TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO NON COSTITUENTI PART.		
<b>Totale</b>	<b>SVALUTAZIONI</b>		
<b>Totale (D)</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18- 19)</b>	<b>31</b>	

	2014	2013
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
20) <b>PROVENTI</b>		
a) PLUSVALENZE DA ALIENAZIONE DI BENI		
b) SOPRAVVENIENZE ATTIVE		
c) QUOTA ANNUA CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
d) ALTRI		
<b>Totale</b>		
21) <b>ONERI</b>		
a) MINUSVALENZE		
b) IMPOSTE RELATIVE ESERCIZI PRECEDENTI		
c) SOPRAVVENIENZE PASSIVE		
d) ALTRI		
<b>Totale</b>		
<b>Totale (E)</b>	<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20 - 21)</b>	
	<b>RISULTATO ANTE IMPOSTE</b>	<b>280.107</b>
		<b>319.003</b>
22) <b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICI</b>		
a) IMPOSTE CORRENTI SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	205.511	250.643
b) IMPOSTE DIFFERITE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
c) IMPOSTE ANTICIPATE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-8.250	
<b>Totale</b>	<b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE</b>	<b>197.261</b>
		<b>250.643</b>
23) <b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>		
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	82.846	68.360
<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>82.846</b>	<b>68.360</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
<b>IMPEGNI D'IMPRESA</b>		
FIDEJUSSIONI NS CONTROLLATA	390.709	
<b>TOTALE IMPEGNI D'IMPRESA</b>	<b>390.709</b>	
<b>RISCHI D'IMPRESA</b>		
RISCHI D'IMPRESA		
<b>TOTALE RISCHI D'IMPRESA</b>		
<b>GARANZIE RICEVUTE</b>		
GARANZIE RICEVUTE	1.507.759	1.360.658
<b>TOTALE GARANZIE RICEVUTE</b>	<b>1.507.759</b>	<b>1.360.658</b>
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>1.898.468</b>	<b>1.360.658</b>

**TRASPORTI INTEGRATI E LOGISTICA SRL**

Sede in REGGIO NELL'EMILIA - V.LE TRENTO TRIESTE,

Capitale sociale 2.200.000,00

Iscritto alla C.C.I.A.A. di REGGIO EMILIA

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 01808020356

Partita IVA: 01808020356 - N. Rea: 225524  
PEC til@pec.til.it**Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2014****Premessa**

Il bilancio chiuso al 31/12/2014 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma 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, primo comma 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 eventi 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 dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

*[ovvero]*

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

Allo scopo di fornire una più completa informativa relativamente alla situazione patrimoniale e finanziaria, la presente nota integrativa è corredata dal rendiconto finanziario.

**Criteri di redazione**



Conformemente al disposto dell'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 o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, i diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

I costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio e di sviluppo delle attività svolte. La valutazione indicata in bilancio e la procedura di ammortamento adottata tengono conto di un'utilità futura stimata in 5 anni.

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è

stata operata con il consenso del Collegio Sindacale, ove ciò sia previsto dal Codice Civile.

### **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 la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par. 52, - nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono si è proceduto alla scorporo del valore del fabbricato.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par. 53.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par. 66 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 4%

Impianti e macchinari: 20%

Attrezzature industriali e commerciali: 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%

Il costo è stato rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione monetaria [D.L.185/2008] ed, in ogni caso, non eccede il valore recuperabile.

***Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio***

I contributi in conto impianti erogati dalla *Cassa Depositi e Prestiti L. 426/98 e L. 166/02* sono stati rilevati, in conformità con l'OIC 16 par. 80, in quanto acquisiti sostanzialmente in via definitiva.

Sono stati rilevati applicando il metodo indiretto e pertanto rilevati nella voce del conto economico 'A5 altri ricavi e proventi', e rinviati per competenza agli esercizi successivi, attraverso l'iscrizione del contributo in una apposita voce dei risconti passivi.

### **Immobilizzazioni finanziarie**

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

### **Rimanenze**

Le rimanenze sono valutate al costo di costruzione aumentato delle spese di dirette imputazione, e sono riferite ad un intervento immobiliare avente ad 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.

L'adeguamento del valore nominale al valore di presunto realizzo è ottenuto mediante l'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

### **Attività finanziarie dell'attivo circolante**

Le partecipazioni e i titoli che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritti al minor valore tra il costo di acquisto e il valore di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.

### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

### **Ratei e risconti**

I ratei ed i risconti sono stati iscritti sulla base della competenza economica.

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

Gli accantonamenti per rischi ed 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.

#### **Fondi per imposte, anche differite**

Accoglie le passività per imposte probabili, derivanti da accertamenti non definitivi e contenziosi in corso, e le passività per imposte differite determinate in base alle differenze temporanee imponibili, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Il fondo per imposte differite accoglie, ai sensi dell'OIC 25 par. 59, anche le imposte differite derivanti da operazioni che hanno interessato direttamente il patrimonio netto.

#### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

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 di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

#### **Debiti**

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

#### **Valori in valuta**

Non sono presenti operazioni in valuta.

#### **Impegni, garanzie e beni di terzi**

Sono esposti in calce allo Stato Patrimoniale, secondo quanto stabilito dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile, e, ove non risultanti dallo Stato Patrimoniale, commentati nella presente nota integrativa, secondo quanto stabilito dall'art 2427, punto 9 del Codice Civile.

Gli impegni sono rilevati al valore nominale che si desume dalla relativa documentazione.

#### **Costi e ricavi**

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

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

**Crediti verso soci**

Il capitale sociale risulta interamente versato

**Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 67.159 (€ 24.801 nel precedente esercizio).

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili
Valore di inizio esercizio				
Costo	0	0	0	20.696
Valore di bilancio	0	0	0	20.696
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	56.347
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	18.815
Totale variazioni	0	0	0	37.532
Valore di fine esercizio				
Costo	0	0	0	58.228
Valore di bilancio	0	0	0	58.228

	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	0	0	4.105	24.801
Valore di bilancio	0	0	4.105	24.801
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	0	7.743	64.090
Ammortamento dell'esercizio	0	0	2.917	21.732
Totale variazioni	0	0	4.826	42.358
Valore di fine esercizio				
Costo	0	0	8.931	67.159
Valore di bilancio	0	0	8.931	67.159

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

**Composizione della voce "Altre immobilizzazioni immateriali"**

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a € 8.931 è così composta:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Migliorie su beni di terzi	4.105	8.931	4.826
Software	20.696	58.228	37.532
<b>Totali</b>	<b>24.801</b>	<b>67.159</b>	<b>42.358</b>

**Composizione dei "costi di impianto e ampliamento" e dei "costi di ricerca, sviluppo e pubblicità"**

Nulla da segnalare.

**Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 6.570.538 (€ 7.634.840 nel precedente esercizio).

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	1.544.828	2.206.241	97.732	37.184.610	0	41.033.411
Rivalutazioni	364.000	0	0	0	0	364.000
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	554.361	2.006.950	78.265	31.122.995	0	33.762.571
Valore di bilancio	1.354.467	199.291	19.467	6.061.615	0	7.634.840
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	1.697	60.718	1.000	1.918.757	0	1.982.172
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	689.581	0	689.581
Ammortamento dell'esercizio	75.115	57.936	10.446	2.869.788	0	3.013.285
Altre variazioni	0	0	0	656.392	0	656.392
Totale variazioni	-73.418	2.782	-9.446	-984.220	0	-1.064.302
Valore di fine esercizio						
Costo	1.910.526	2.266.960	98.732	38.413.783	0	42.690.001
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	629.477	2.064.887	88.711	33.336.388	0	36.119.463
Valore di bilancio	1.281.049	202.073	10.021	5.077.395	0	6.570.538

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

**Composizione della voce "Altri beni"**

La voce "Altri beni" pari a € 5.077.395 è così composta:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Mobili e macchine ordinarie ufficio	201.663	202.261	598
Macchine d'ufficio elettroniche	196.901	221.960	25.059
Autovetture	1.093.552	1.943.755	850.203
Altri beni valore unitario < Euro 516,46	15.490	15.490	0
Autobus urbani	996.437	994.626	-1.811
Scuolabus	4.881.939	4.919.742	37.803
Mezzi elettrici	26.027.853	26.464.900	437.047
Autobus da noleggio	3.770.775	3.651.049	-119.726
<b>Totali</b>	<b>37.184.610</b>	<b>38.413.783</b>	<b>1.229.173</b>

**Beni completamente ammortizzati ed ancora in uso**

Qui di seguito è specificato il costo originario:

	Costo originario
Terreni e fabbricati	0
Impianti e macchinario	1.964.098
Attrezzature industriali e commerciali	16.660
Altri beni	26.638.659
Immobilizzazioni in corso e acconti	0
<b>Totale</b>	<b>28.619.417</b>

**Beni acquisiti a titolo gratuito e a titolo di permuta**

Non sono stati acquistati beni a titolo gratuito

**Beni per i quali sono stati ricevuti contributi pubblici (contabilizzati con il metodo diretto)**

I contributi sono stati contabilizzati con il metodo indiretto.

**Altre informazioni****Operazioni di locazione finanziaria**

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, punto 22 del Codice Civile:



Nulla da segnalare

### Immobilizzazioni finanziarie – Partecipazioni, altri titoli e azioni proprie

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

Gli altri titoli compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 13.000 (€ 0 nel precedente esercizio).

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio					
Costo	119.400	25.940	0	0	145.340
Valore di bilancio	119.400	25.940	0	0	145.340
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio					
Costo	119.400	25.940	0	0	145.340
Valore di bilancio	119.400	25.940	0	0	145.340

	Altri titoli	Azioni proprie
Valore di inizio esercizio		
Costo	0	0
Valore di bilancio	0	0
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	13.000	0
Totale variazioni	13.000	0
Valore di fine esercizio		
Costo	13.000	0
Valore di bilancio	13.000	0

### Immobilizzazioni finanziarie - Crediti

Nulla da segnalare

### Elenco delle partecipazioni in imprese controllate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese controllate, ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile.

	Denominazione	Città o Stato	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Valore a bilancio o corrispondente credito
1	Consorzio TEA	Reggio Emilia	21.400	4.243	31.356	19.400	19.400
3	Tillease srl	Reggio Emilia	100.000	-2.137	97.189	100.000	100.000
	Totale						119.400

### Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2361, comma 2 del Codice Civile, nulla da segnalare

### Elenco delle partecipazioni in imprese collegate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese collegate, ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile

	Denominazione	Città o Stato	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Valore a bilancio o corrispondente credito
1	CAT consozio acquisti	Reggio Emilia	102.601	1.159	104.144	25.940	25.940
	Totale						25.940

Ai sensi dell'art. 2361 comma 2 del Codice Civile, nulla da segnalare.

### Crediti immobilizzati - Ripartizione per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile nulla da segnalare

### Crediti immobilizzati - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile, nulla da segnalare

### Immobilizzazioni Finanziarie - Valore

Le immobilizzazioni finanziarie di scarsissimo importo sono iscritte al costo.

### Immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al fair value

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 2 del Codice civile, nulla da segnalare.

### Attivo circolante

#### Attivo circolante - Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 735.166 (€ 735.166 nel precedente esercizio).

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

	Materie prime, sussidiarie e di consumo	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	Lavori in corso su ordinazione	Prodotti finiti e merci	Acconti (versati)	Totale rimanenze
Valore di inizio esercizio	0	0	0	735.166	0	735.166
Valore di fine esercizio	0	0	0	735.166	0	735.166

#### Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 4.375.355 (€ 5.061.481 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	4.092.533	522.883	0	3.569.650
Verso Controllate - esigibili entro l'esercizio successivo	590.668	0	0	590.668
Verso Collegate - esigibili entro l'esercizio successivo	150	0	0	150
Verso Controllanti - esigibili entro l'esercizio successivo	53.660	0	0	53.660
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	49.570	0	0	49.570
Tributari - esigibili oltre l'esercizio successivo	25.596	0	0	25.596
Imposte anticipate - esigibili entro l'esercizio successivo	8.250	0	0	8.250
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	77.811	0	0	77.811
<b>Totali</b>	<b>4.898.238</b>	<b>522.883</b>	<b>0</b>	<b>4.375.355</b>

**Crediti - Distinzione per scadenza**

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	3.184.576	804.904	0	884.148
Variazione nell'esercizio	385.074	-214.236	150	-830.488
Valore di fine esercizio	3.569.650	590.668	150	53.660
Quota scadente oltre 5 anni	0	0	0	0

	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	106.037	0	81.816	5.061.481
Variazione nell'esercizio	-30.871	8.250	-4.005	-686.126
Valore di fine esercizio	75.166	8.250	77.811	4.375.355
Quota scadente oltre 5 anni	0	0	0	0

**Crediti iscritti nell'attivo circolante - Ripartizione per area geografica**

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Totale	1
<b>Italia</b>		
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.569.650	3.569.650
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	590.668	590.668
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	150	150
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	53.660	53.660
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	75.166	75.166
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	8.250	8.250
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	77.811	77.811

Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.375.355	4.375.355
--	-----------	-----------

Si segnala che i crediti sono nei confronti di soggetti italiani.

### Crediti iscritti nell'attivo circolante - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427 punto 6-ter, nulla da segnalare.:

### 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:

	Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllate	Partecipazioni non immobilizzate in imprese collegate	Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllanti	Altre partecipazioni non immobilizzate
Valore di inizio esercizio	0	0	0	0
Valore di fine esercizio	0	0	0	0

	Azioni proprie non immobilizzate	Altri titoli non immobilizzati	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio	0	200.000	200.000
Valore di fine esercizio	0	200.000	200.000

### Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 1.974.595 (€ 822.993 nel precedente esercizio).

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

	Depositi bancari e postali	Assegni	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	805.546	0	17.447	822.993

Variazione nell'esercizio	1.154.857	0	-3.255	1.151.602
Valore di fine esercizio	1.960.403	0	14.192	1.974.595

### Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 589.631 (€ 268.593 precedente esercizio).

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

	Disaggio su prestiti	Ratei attivi	Altri risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	0	3.016	265.577	268.593
Variazione nell'esercizio	0	289.523	31.515	321.038
Valore di fine esercizio	0	292.539	297.092	589.631

### Composizione dei ratei attivi:

	Importo
Contributi rinnovo contratto	276.441
assicurazioni	7.476
altro	8.622
<b>Totali</b>	<b>292.539</b>

### Composizione dei risconti attivi:

	Importo
assicurazioni	233.376
bolli	10.439
altro	47.150
<b>Totali</b>	<b>290.965</b>

### Oneri finanziari capitalizzati

Ai sensi dell'art. 2427, punto 8 del Codice Civile, nulla da segnalare

### Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali

Ai sensi dell'art. 2427, punto 3-bis del Codice Civile, nulla da segnalare

### Rivalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali

Ai sensi dell'art.10 della legge 72/1983 i seguenti prospetti riepilogano le rivalutazioni monetarie ed economiche effettuate dalla società, precisando che nessun cespite precedentemente rivalutato è stato ceduto nel corso dell'esercizio.

#### Immobilizzazioni immateriali:

Nulla da segnalare

#### Immobilizzazioni materiali:

	Rivalutazioni di legge	Rivalutazioni economiche	Totale rivalutazioni
Fabbricati	364.000	0	364.000
<b>Totali</b>	<b>364.000</b>	<b>0</b>	<b>364.000</b>

### Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto

#### Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 3.228.900 (€ 3.141.484 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve'.

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	2.200.000	0	0	0
Riserve di rivalutazione	272.563	0	0	0
Riserva legale	482.080	0	0	0
Riserve statutarie	118.481	0	0	0
Altre riserve				
Utile (perdita) dell'esercizio	68.360	0	-68.360	
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>3.141.484</b>	<b>0</b>	<b>-68.360</b>	<b>0</b>

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		2.200.000
Riserve di rivalutazione	0	4.572		277.135
Riserva legale	0	0		482.080
Riserve statutarie	0	68.358		186.839
Altre riserve				
Utile (perdita) dell'esercizio			82.846	82.846
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>0</b>	<b>72.930</b>	<b>82.846</b>	<b>3.228.900</b>



### Prospetto della disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

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 sottostanti:

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
Capitale	2.200.000	denaro		0	0	0
Riserve di rivalutazione	277.135	legge speciale	a - b - c	277.135	0	0
Riserva legale	482.080	utile	b	0	0	0
Riserve statutarie	186.839	utile	a - b - c	186.839	0	0
Altre riserve						
<b>Totale</b>	<b>3.146.054</b>			<b>463.974</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Residua quota distribuibile				463.974		

a= aumento capitale sociale    b= copertura perdite    c= distribuzione

A complemento delle informazioni fornite sul Patrimonio netto qui di seguito si specificano le seguenti ulteriori informazioni.

### Riserve di rivalutazione

La composizione delle riserve di rivalutazione è la seguente:

	Saldo iniziale	Utilizzo per copertura perdite	Altri movimenti	Saldo finale
Legge D.L. 185/2008	272.563	0	4.572	277.135
<b>Totale</b>	<b>272.563</b>	<b>0</b>	<b>4.572</b>	<b>277.135</b>

### Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 311.263 (€ 298.542

).

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

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	91.437	207.105	298.542
Variazioni nell'esercizio				
Altre variazioni	0	-4.573	17.294	12.721
Totale variazioni	0	-4.573	17.294	12.721
Valore di fine esercizio	0	86.864	224.399	311.263

### TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 463.579 (€ 583.308 nel precedente esercizio).

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	583.308
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	-119.729
Totale variazioni	-119.729
Valore di fine esercizio	463.579

### Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 7.911.981 (€ 8.168.896 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	1.152.260	1.904.527	752.267
Debiti verso fornitori	2.936.604	2.014.308	-922.296
Debiti verso imprese controllate	379.912	32.211	-347.701
Debiti verso imprese collegate	68.296	69.221	925
Debiti verso controllanti	502.271	294.177	-208.094
Debiti tributari	603.666	835.897	232.231

Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	558.017	553.495	-4.522
Altri debiti	1.967.870	2.208.145	240.275
<b>Totali</b>	<b>8.168.896</b>	<b>7.911.981</b>	<b>-256.915</b>

### Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso banche	1.152.260	752.267	1.904.527	195.413
Debiti verso fornitori	2.936.604	-922.296	2.014.308	0
Debiti verso imprese controllate	379.912	-347.701	32.211	0
Debiti verso imprese collegate	68.296	925	69.221	0
Debiti verso controllanti	502.271	-208.094	294.177	0
Debiti tributari	603.666	232.231	835.897	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	558.017	-4.522	553.495	0
Altri debiti	1.967.870	240.275	2.208.145	0
<b>Totale debiti</b>	<b>8.168.896</b>	<b>-256.915</b>	<b>7.911.981</b>	<b>195.413</b>

### Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Totale	1
Debiti per area geografica		
Italia		ITALIA
Debiti verso banche	1.904.527	1.904.527
Debiti verso fornitori	2.014.308	2.014.308
Debiti verso imprese controllate	32.211	32.211
Debiti verso imprese collegate	69.221	69.221
Debiti verso imprese controllanti	294.177	294.177
Debiti tributari	835.897	835.897
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	553.495	553.495
Altri debiti	2.208.145	2.208.145

Debiti	7.911.981	7.911.981
--------	-----------	-----------

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totali
Debiti verso banche	195.413	552.631	497.661	1.245.705	658.822	1.904.527
Debiti verso fornitori	0	0	0	0	2.014.308	2.014.308
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	32.211	32.211
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	69.221	69.221
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	294.177	294.177
Debiti tributari	0	0	0	0	835.897	835.897
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	553.495	553.495
Altri debiti	0	0	0	0	2.208.145	2.208.145
<b>Totale debiti</b>	<b>195.413</b>	<b>552.631</b>	<b>497.661</b>	<b>1.245.705</b>	<b>6.666.276</b>	<b>7.911.981</b>

### Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile, nulla da segnalare:

### Finanziamenti effettuati dai soci

Ai sensi dell'art. 2427, punto 19-bis del Codice Civile, nulla da segnalare

### Ristrutturazione del debito

Nulla da segnalare

### Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 2.755.061 (€ 2.700.984 nel precedente esercizio).

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

	Ratei passivi	Aggio su prestiti emessi	Altri risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	101.075	0	2.599.909	2.700.984
Variazione nell'esercizio	44.999	0	9.078	54.077
Valore di fine esercizio	146.074	0	2.608.987	2.755.061

**Composizione dei ratei passivi:**

	Importo
franchigie	74.482
personale in comando	38.000
tassa rifiuti	6.228
Descrizione libera	27.364
<b>Totali</b>	<b>146.074</b>

**Composizione dei risconti passivi:**

	Importo
contributi su impianti	1.669.312
rette scolastico	34.220
contributo interessi	46.439
noleggi	221.600
altro	783.490
<b>Totali</b>	<b>2.755.061</b>

**Garanzie**

Vengono di seguito dettagliati i beneficiari delle garanzie rilasciate dalla società:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
FIDEIUSSIONI	0	390.709	390.709
- a imprese controllate	0	390.709	390.709
GARANZIE REALI	1.360.658	1.507.759	147.101
- ad altre imprese	1.360.658	1.507.759	147.101

**Altri conti d'ordine**

Vengono di seguito riportate ulteriori informazioni concernenti gli altri conti d'ordine:

Nulla da segnalare

### Informazioni sul Conto Economico

#### Valore della produzione

#### Ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

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

	Totale	1	2	3	4
Ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività					
Categoria di attività		trasporto passeggeri	noleggio senza conducente	gestione sosta	altro
Valore esercizio corrente	12.292.881	7.849.437	2.444.556	1.598.626	400.262

#### Ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 10 del Codice Civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per area geografica:

	Totale	1
Ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica		
Area geografica		italia
Valore esercizio corrente	12.292.881	12.292.881

#### Altre voci del valore della produzione

#### Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 2.288.749 (€ 3.051.664 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Plusvalenze ordinarie	12.230	16.000	3.770
Sopravvenienze e insussistenze attive	253.407	303.471	50.064
Altri ricavi e proventi	207.706	202.559	-5.147
Contributi in conto capitale	1.767.298	1.083.643	-683.655
Contributi in conto esercizio	811.023	683.076	-127.947
<b>Totali</b>	<b>3.051.664</b>	<b>2.288.749</b>	<b>-762.915</b>

### Costi della produzione

#### Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 2.727.381 (€ 3.709.789).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Trasporti	30.036	37.372	7.336
Energia elettrica	104.387	73.910	-30.477
Gas	19.114	6.663	-12.451
Acqua	25.935	6.871	-19.064
Spese di manutenzione e riparazione	611.650	662.435	50.785
Compensi agli amministratori	45.100	42.100	-3.000
Compensi a sindaci e revisori	17.472	17.472	0
Pubblicità	28.472	38.466	9.994
Spese e consulenze legali	79.009	41.848	-37.161
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	138.403	156.352	17.949
Spese telefoniche	54.243	52.658	-1.585
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	0	6.686	6.686
Assicurazioni	461.050	530.342	69.292
Spese di rappresentanza	1.496	650	-846
Spese di viaggio e trasferta	26.355	26.301	-54
Personale distaccato presso l'impresa	134.942	69.818	-65.124
Spese di aggiornamento, formazione e addestramento	34.897	9.234	-25.663
Altri	1.897.228	948.203	-949.025
<b>Totali</b>	<b>3.709.789</b>	<b>2.727.381</b>	<b>-982.408</b>



### Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 219.984 (€ 178.372 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Affitti e locazioni	116.272	148.056	31.784
Altri	62.100	71.928	9.828
<b>Totali</b>	<b>178.372</b>	<b>219.984</b>	<b>41.612</b>

### Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 358.356 € 352.653 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Imposte di bollo	0	12.677	12.677
ICI/IMU	0	8.297	8.297
Abbonamenti riviste, giornali ...	0	4.465	4.465
Sopravvenienze e insussistenze passive	0	6.492	6.492
Minusvalenze ordinarie	0	15.540	15.540
Altri oneri di gestione	352.653	310.885	-41.768
<b>Totali</b>	<b>352.653</b>	<b>358.356</b>	<b>5.703</b>

### Proventi e oneri finanziari

#### Proventi da partecipazione

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 11 del Codice Civile, nulla da segnalare:

#### Utili e perdite su cambi

Nulla da segnalare.

#### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 12 del Codice Civile viene esposta nel

seguinte prospetto la suddivisione della voce “interessi ed altri oneri finanziari”:

	Prestiti obbligazionari	Debiti verso banche	Altri	Totale
Interessi e altri oneri finanziari	0	40.729	0	40.729

In relazione alla suddivisione degli interessi e altri oneri di cui all'art. 2427, punto 12 del Codice Civile la tabella seguente ne specifica la composizione per ente creditore:

	Relativi a prestiti obbligazionari	Relativi a debiti verso banche	Altri	Totale
Altri	0	40.729	0	40.729
<b>Totali</b>	<b>0</b>	<b>40.729</b>	<b>0</b>	<b>40.729</b>

#### Proventi e oneri straordinari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 13 del Codice Civile nulla da segnalare.

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

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	81.687	0	8.250	0
IRAP	123.824	0	0	0
<b>Totali</b>	<b>205.511</b>	<b>0</b>	<b>8.250</b>	<b>0</b>

Si precisa che le imposte temporanee contengono anche i riversamenti relativi alle rilevazioni iniziali che hanno interessato direttamente il patrimonio netto.

I seguenti prospetti, redatti sulla base delle indicazioni suggerite dall'OIC 25, riportano le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 14, lett. a) e b) del Codice Civile.

In particolare contengono le informazioni sui valori di sintesi della movimentazione dell'esercizio della 'Fiscalità complessiva anticipata e differita', sulla composizione delle differenze temporanee deducibili che hanno originato 'Attività per imposte anticipate', sulla composizione delle differenze temporanee deducibili che hanno originato 'Passività per imposte differite'

	Importo
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	0
Totale differenze temporanee imponibili	0
Differenze temporanee nette	0
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	80.080
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	-12.254
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	67.826

## Altre Informazioni

### Dati sull'occupazione

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

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altri dipendenti	Totale Dipendenti
Numero medio	0	2	28	131	0	161

### Compensi agli organi sociali

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

	Valore
Compensi a amministratori	42.100
Compensi a sindaci	17.472
Totale compensi a amministratori e sindaci	59.572

### Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis del Codice Civile, nulla da segnalare.

**Categorie di azioni emesse dalla società**

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 17 del Codice Civile, nulla da segnalare

**Titoli emessi dalla società**

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 18 del Codice Civile, nulla da segnalare

**Strumenti finanziari**

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 19 del Codice Civile, nulla da segnalare

**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 della società Azienda

Conorziale Trasporti

Vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della/e società che esercita/no l'attività di direzione e coordinamento.

	Periodo corrente	Periodo precedente
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	7.368.600	9.242.808
B) Immobilizzazioni	8.487.623	16.540.705
C) Attivo circolante	7.599.905	11.092.736
D) Ratei e risconti attivi	39.607	106.937
<b>Totale attivo</b>	<b>23.495.735</b>	<b>36.983.186</b>
A) Patrimonio Netto		
Capitale sociale	9.406.598	12.671.393
Riserve	-2	-40.329
Utile (perdita) dell'esercizio	2.895	-154.970
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>9.409.491</b>	<b>12.476.094</b>
B) Fondi per rischi e oneri	419.713	502.665
C) Trattamento di fine di lavoro subordinato	174.480	214.186
D) Debiti	13.259.631	21.767.926
E) Ratei e risconti passivi	232.420	2.022.315
<b>Totale passivo</b>	<b>23.495.735</b>	<b>36.983.186</b>

	Periodo corrente	Periodo precedente
--	------------------	--------------------

Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2013	31/12/2012
A) Valore della produzione	3.219.646	26.001.687
B) Costi della produzione	3.401.054	26.199.128
C) Proventi e oneri finanziari	102.379	-214.523
E) Proventi e oneri straordinari	94.697	327.578
Imposte sul reddito dell'esercizio	12.773	70.584
Utile (perdita) dell'esercizio	2.895	-154.970

A complemento della sezione 'Altre informazioni' della nota integrativa si specifica quanto segue:

### Rendiconto finanziario

È stato predisposto sulla base delle indicazioni previste dell'OIC 10.

I flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale sono rappresentati secondo il 'metodo indiretto'.

<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>		
	<b>Periodo Corrente</b>	<b>Periodo Precedente</b>
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>		
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>82.846</b>	<b>68.360</b>
Imposte sul reddito	197.261	250.643
Interessi passivi/(interessi attivi)	34.381	12.501
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
<b>1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>314.488</b>	<b>331.504</b>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti al trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
Accantonamenti ai fondi per rischi e oneri	30.000	44.000
Ammortamenti delle immobilizzazioni	3.035.017	4.339.059
Svalutazione dei crediti	50.000	220.000
Svalutazioni per perdite durevoli di valore beni materiali e immateriali	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	(31)	0
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari</b>	<b>3.114.986</b>	<b>4.603.059</b>
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>3.429.474</b>	<b>4.934.563</b>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	0	152.758
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(435.074)	566.170
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(922.296)	(31.485)
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	(321.038)	(6.806)
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	54.077	(1.614.062)
Altre variazioni del capitale circolante netto	752.672	(820.052)
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>(871.659)</b>	<b>(1.753.477)</b>
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>2.557.815</b>	<b>3.181.086</b>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	0	0

Imposte sul reddito (pagate)/incassate	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato)	(119.729)	(39.710)
(Utilizzo dei fondi per rischi e oneri)	(17.279)	(218.467)
Totale altre rettifiche	(137.008)	(258.177)
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>2.420.807</b>	<b>2.922.909</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.948.983)	(2.183.866)
Incremento/(decremento) debiti vs fornitori per immobilizzazioni materiali	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(64.090)	(12.192)
Incremento/(decremento) debiti vs fornitori per immobilizzazioni immateriali	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(13.000)	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Decremento/(incremento) dei crediti delle immobilizzazioni finanziarie	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	31	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Interessi incassati (pagati)	0	0
(Acquisizione) o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
<b>Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)</b>	<b>(2.026.042)</b>	<b>(2.196.058)</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
Incremento/(decremento) debiti a breve verso banche	663.719	10.032
Accensione / (rimborso) finanziamenti	88.548	(412.107)
(Interessi pagati)	0	0
Mezzi propri		
Aumento / (diminuzione) di capitale a pagamento / (rimborso)	4.570	(17.425)
Cessione (acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>756.837</b>	<b>(419.500)</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A +/(-)B +/(-)C)</b>	<b>1.151.602</b>	<b>307.351</b>
<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>	<b>1.974.595</b>	<b>822.993</b>
<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	<b>822.993</b>	<b>515.642</b>

### Operazioni con dirigenti, amministratori, sindaci e soci

Non sono state effettuate operazioni con i suddetti.

### Operazioni realizzate con parti correlate

La società non ha in essere operazioni 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.

#### **Strumenti finanziari derivati**

Non sono presenti strumenti finanziari derivati.

#### **Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale**

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti la natura e l'obiettivo economico degli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, punto 22-ter del Codice Civile, nulla da segnalare

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

La società si è avvalsa della facoltà di esonero dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato ai sensi dell'art. 27 del D.Lgs. 127/1991; è a sua volta controllata dalla società Azienda Consorziale Trasporti . con sede in Reggio Emilia , che ha provveduto alla redazione del bilancio consolidato.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Giovanni Andrea Ferrari

#### **Dichiarazione di conformità**

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.