

# BILANCIO 2012



**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 2012**

**15° esercizio**



---

## ***INDICE***

---

### **NOTIZIE PRELIMINARI**

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

### **BILANCIO CIVILISTICO AL 31 DICEMBRE 2012**

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



---

## ***ORGANI SOCIALI***

---

### **CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

---

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

### **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 31/12/2012, che sottoponiamo alla vostra approvazione, rileva infatti un utile netto di Euro 43.558

A tale risultato si è pervenuti imputando un ammontare di imposte correnti pari a Euro 355.002.

Il risultato ante imposte a sua volta è stato determinato allocando accantonamenti per Euro 5.432.652 ai fondi di ammortamento.

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

Nel corso dell'esercizio 2012 TIL ha erogato le seguenti tipologie di servizi:

### A. TRASPORTO PUBBLICO DI PASSEGGERI SU GOMMA

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

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

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

### C. ALTRI SERVIZI NON DI TRASPORTO

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



Per valutare correttamente il risultato finale della società sono da considerare alcuni aspetti economici che hanno contribuito ad un sensibile aumento dei costi d'esercizio ed in particolare:

- Carburanti: a fronte di una riduzione delle vetture\*km prodotti pari a circa il 4%, si è avuto un incremento dei costi del carburante di circa il 7% (al netto dei contributi sulle accise);
- Manutenzioni: a seguito del progressivo invecchiamento del parco rotabile, soprattutto per quanto concerne gli autoveicoli elettrici, vi è stato un incremento dei costi di manutenzione nell'ordine del 53%;
- Assicurazioni: rispetto l'anno precedente il costo delle assicurazioni è incrementato del 22%, in parte per il numero maggiore di mezzi assicurati ed in parte dovuto all'aumento dei premi assicurativi.

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

Nell'esercizio 2012 il valore della produzione è stato pari ad Euro 18.910.330

I ricavi delle vendite e delle prestazioni di servizi sono stati pari ad Euro 15.424.229 con un calo del 3,3 % rispetto allo scorso anno. .

La differenza tra valore della produzione e ricavi delle vendite (Euro 3.486.101) riguarda, in buona parte, la quota di contributo in conto capitale di competenza dell'esercizio, relativo all'acquisto dei veicoli elettrici (precisamente Euro 2.438.296), erogato a fondo perduto dalla Cassa Depositi e Prestiti per conto del Ministero dell'Ambiente sulla base della Legge 426/98 e Legge 166/02

Non ci sono state variazioni nelle rimanenze finali dell'attività edilizia. Nella voce altri ricavi e proventi Euro 776.549 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.

I costi della produzione sono stati pari ad Euro 18.418.660 ridotti del 3,8% rispetto il precedente esercizio quali Euro 1.850.308 relativi a materie prime, Euro 4.053.700 per servizi, Euro 260.932 per godimento beni di terzi, Euro 6.106.043 (compreso l'accantonamento per TFR) relativi al personale, Euro 5.502.652 riguardanti gli ammortamenti e svalutazioni , Euro 462.025 per oneri diversi di gestione.

La differenza tra il valore della produzione ed i costi della produzione è pari a Euro 491.670 (+10,6 % rispetto l'anno precedente).



Il valore aggiunto si è attestato su Euro 9.530.545 mentre il M.O.L. (E.B.I.T.D.A.) è stato pari ad Euro 3.424.502 e rappresenta il 21,8 % del valore della produzione riclassificato (a fronte del 22,9% del 2011).

Il Reddito Operativo è risultato pari ad Euro 177.146 e rappresenta il 1,12 % del valore della produzione riclassificato.

Pertanto, l'esercizio chiude con un utile di Euro 43.558 corrispondente ad un decremento rispetto all'esercizio precedente del 11,15 %.

Il cash flow si posiziona in Euro 3.037.914 contro Euro 3.555.000 del 2011; gli ammortamenti sono riclassificati al netto dei contributi erogati dalla CDDPP per Euro 2.438.296

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 2012 rispetto al 2011:

#### FATTURATO NETTO PER ATTIVITÀ PRINCIPALI

	2012	2011	2010	CONFRONTO 2012 - 2011
SERVIZIO MINIBUS E NOTTURNO	€ 2.045.976	€ 2.245.060	€ 2.234.465	-8,87%
LINEE URBANE/INTERURBANE	€ 1.171.727	€ 1.276.238	€ 938.567	-8,19%
SERVIZI ANZIANI E DISABILI	€ 1.911.198	€ 2.360.637	€ 2.426.267	-19,04%
SERVIZI SCOLASTICI	€ 2.926.792	€ 3.017.660	€ 3.372.706	-3,01%
SERVIZI A CHIAMATA	€ 322	€ 2.428	€ 8.334	-86,74%
<b>TOTALE SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO PASSEGGERI</b>	<b>€ 8.056.015</b>	<b>€ 8.902.023</b>	<b>€ 8.980.339</b>	<b>- 9,50%</b>
SERVIZI DI NOLEGGIO ( a breve e a lungo raggio)	€ 1.243.673	€ 1.256.658	€ 1.343.126	-1,03%
NOLEGGIO AUTO TERMICHE	€ 414.669	€ 343.004	€ 337.327	20,89%
NOLEGGIO AUTO ELETTRICHE	€ 2.835.976	€ 2.620.395	€ 2.262.077	8,23%
LINEE GRAN TURISMO	€ 116.818	€ 110.513	€ 114.156	5,71%
GESTIONE DELLA SOSTA	€ 1.005.778	€ 1.186.448	€ 1.531.832	-15,23%
<b>TOTALE</b>	<b>€ 13.672.929</b>	<b>€ 14.419.041</b>	<b>€ 14.568.857</b>	<b>-5,17%</b>

Il fatturato dei servizi di trasporto pubblico passeggeri (minibù, notturno, urbano, extraurbano, disabili e scolastici) complessivamente evidenzia una contrazione considerevole rispetto l'anno precedente pari al 9,50%, ed in valore assoluto pari ad Euro 846.008. Principalmente questa



importante decremento è causato da due fattori: il primo la riduzione di circa il 25% del servizio Disabili e Anziani che incide per circa la metà della flessione; il secondo da una riduzione dei corrispettivi dei servizi scolastici, aggiudicati mediante gare d'appalto e dei corrispettivi dei servizi in affidamento da Seta S.p.A.

Si evidenzia, seppur permanendo un indice negativo, il rallentamento nella dinamica decrescente del fatturato relativo alle attività di noleggio autobus; ciò, comunque, non è da leggere come una conferma che la crisi nel settore stia dando segni di miglioramento.

Nel settore del noleggio auto termiche (car sharing) è incoraggiante l'aumento in percentuale, anche se, in valore assoluto, rimane sempre un dato non significativo.

Continua la tendenza positiva del fatturato relativo al noleggio auto elettriche; comunque è opportuno evidenziare che, da una valutazione dei contratti in essere e prossimi alla scadenza, si prevede una stabilizzazione dei ricavi.

Per il settore sosta, la flessione del fatturato è da ascrivere alla perdita della gestione del parcheggio Zucchi, affidato ad altra società dal mese di maggio 2011.

Si attende per il prossimo anno un incremento del fatturato dovuto all'estensione del servizio sia a seguito dell'entrata in vigore dell'ultima fase del piano della sosta del Comune di Reggio Emilia, ma soprattutto derivante da maggiori controlli da parte degli accertatori della sosta.

Gli altri valori risentono di fluttuazioni che possiamo definire fisiologiche.



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 2012 rispetto a quello 2011:

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

	2012	2011	2010	CONFRONTO 2012 - 2011
LINEE MINIBUS	699.553	692.750	722.873	0,98%
NOTTURNO / A CHIAMATA	51.883	81.907	93.486	-36,66%
LINEE URBANE/INTERURBANE	598.585	454.880	421.392	31,59%
TRASPORTO ANZIANI E DISABILI	895.548	1.049.607	1.116.113	-14,68%
TRASPORTO SCOLASTICO	1.269.342	1.444.994	1.475.772	-12,16%
<b>TOTALE SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO PASSEGGERI</b>	<b>3.514.911</b>	<b>3.724.138</b>	<b>3.829.636</b>	<b>-5,62%</b>
SERVIZI DI NOLEGGIO (a breve e a lungo raggio)	599.797	674.496	751.140	-11,07%
LINEE GRAN TURISMO	57.425	68.857	76.648	-16,60%
<b>TOTALE vetture*km</b>	<b>4.172.133</b>	<b>4.467.491</b>	<b>4.657.424</b>	<b>-4,08%</b>

Per quanto riguarda i servizi di trasporto passeggeri si riscontra un leggero aumento delle vetture\*km del servizio minibus a seguito del prolungamento del capolinea "Cecati" al centro commerciale "le Querce".L'aumento delle vetture\*km prodotte nell'ambito delle linee Interurbane riguarda il servizio sostitutivo ferroviario, terminato nel mese di Dicembre, mentre per quanto concerne il servizio disabili e anziani, come già accennato, la riduzione è da ascrivere all'affidamento di parte del servizio ad altro esecutore.

La riduzione delle percorrenze che riguarda i servizi di noleggio bus, conferma il dato analogo relativo al fatturato: è da rilevare una maggiore redditività per unità di vetture\*km percorsi

Per quanto riguarda le linee Gran Turismo le minori percorrenze evidenziate sono causate da minori corse bis effettuate sulla linea: è da rilevare una maggiore redditività per unità di vetture\*km percorsi.



## **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 e per particolari categorie di utenti (urbano, extraurbano, a chiamata) di noleggio rivolto a particolari categorie di utenti (scolastico, disabili) e di noleggio/linea Gran Turismo a carattere commerciale. Inoltre, la società, opera nel mercato del noleggio senza conducente di autoveicoli con particolare riferimento ai mezzi a trazione elettrica, settore che per la consistenza della flotta la pone al vertice nel mercato domestico.

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

Trasporto Pubblico di passeggeri

Nel settore del trasporto pubblico passeggeri di linea vede TIL impegnata nella gestione delle linee urbane di Minibù (E, G, H) del servizio notturno a prenotazione "Aladino" e di parte di linee extraurbane, in affidamento "di fatto", in quanto non ancora contrattualizzato, dalla società SETA S.p.A. I mezzi utilizzati per l'esercizio sono in larga parte di proprietà della società affidante e sono stati concessi in parte in usufrutto in parte in comodato a TIL.

Il settore del trasporto pubblico scolastico risulta anch'esso abbastanza stabile in termini di servizi svolti; nel 2012 TIL ha impiegato i propri scuolabus in 22 Comuni (tra cui il Comune capoluogo e altri 21 distribuiti più o meno equamente tra zona nord e sud della provincia).

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.

La società ha partecipato a gare d'appalto di rinnovo del servizio scolastico nei Comuni di Rubiera, Scandiano, Novellara, Reggiolo, Guastalla, Gualtieri, Luzzara, Boretto, Poviglio, Castelnovo Monti aggiudicandosi la vittoria e quindi riconfermando il proprio impegno anche per i prossimi periodi, ad esclusione del Comune di Scandiano, verso il quale la società è ricorsa al TAR affinché possa essere rivista l'aggiudicazione ad altro società ritenuta da TIL non conforme.

Per il resto non si vede l'opportunità economica e strategica di espandersi oltre i confini provinciali e quindi, per il momento, si è ritenuto di non partecipare a gare pubbliche indette da Comuni localizzati in province limitrofe.

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



Tuttavia, nel corso dell'esercizio 2012, a partire dal mese di Aprile, al fine di addivenire ad un contenimento complessivo dei costi, l'ente titolare del servizio ha affidato alla Pubblica Assistenza Croce Verde di Reggio Emilia, una parte del complessivo servizio per un valore pari a circa il 25%. Tale decisione ha comportato, oltre ad una riduzione sensibile del fatturato, una perdita complessiva della marginalità, in quanto parte dei costi fissi di gestione si sono mantenuti inalterati.

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 biennio 2010-2011 il calo dei viaggiatori è stato particolarmente evidente e questa tendenza si riscontra anche nell'esercizio 2012.

TIL continua ad affrontare la forte crisi che il settore attraversa mantenendo i prezzi sostanzialmente stabili, nonostante un costante aumento del costo del carburante, e rafforzando le partnership coi principali clienti. Nonostante ciò la fascia di clientela più sensibile a variazioni di prezzo, scarsamente interessata alla qualità del servizio e ad altri evidenti fattori, ha sicuramente rivolto la propria preferenza verso quelle imprese in grado di ridurre certi costi non oggettivamente comprimibili per TIL (costo del lavoro) e più propense ad applicare, in certi periodi, tariffe al limite del dumping pur di far circolare i propri pullman. Per il 2013 si prevede un ulteriore significativo calo della clientela: TIL continuerà con una politica di prezzi controllati cercando nel contempo di mettere in atto iniziative promozionali volte a riguadagnare quote di mercato nel settore.

Il settore del noleggio autoveicoli a motore termico convenzionale ha visto, nel 2012, aumentare le proprie attività, pur rimanendo in un'ottica aziendale globale, una diversificazione abbastanza marginale in termini di fatturato. Resta 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, riscontrabile anche nel presente esercizio, il fatturato del settore del noleggio di veicoli elettrici, si andrà progressivamente a stabilizzare.

TIL opera ormai da anni in una posizione di assoluto rilievo, di fatto creando il mercato e acquisendo un know how e una visibilità che le consentono di essere riconosciuta sia a livello locale che nazionale.

Nel settore della gestione della sosta a pagamento TIL , per tramite il Consorzio TEA del quale detiene il controllo, si posiziona a livello provinciale quale unico operatore. Certamente il settore, a seguito delle recenti normative sulla liberalizzazione dei servizi pubblici locali, si aprirà fortemente al mercato. TIL, pertanto, sta osservando i diversi bandi d'appalto pubblicati, 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 1.033.151 per immobilizzazioni materiali ed immateriali.

In particolare gli investimenti sono così ripartiti:

	2012	2011	2010	CONFRONTO 2012 - 2011
Veicoli elettrici (compresi bimodali)	744.407	€ 520.821	€ 5.224.362	+42,9%
Scuolabus	167.387	€ 328.243	€ 506.093	-49,0%
Autobus Urbani/Extraurb./Disabili	885	€ 360.902	€ 55.370	-99,7%
Autovetture	49.071	€ 376.419	€ 62.962	-86,9%
Impianti e macchinari	43.906	€ 7.650	€ 27.272	+473,9%
Macchine elettroniche	7.374	€ 17.172	€ 23.819	-57,1%
Mobili e macchine ufficio		€ 1.378	€ 5.203	-100,0%
Altri beni materiali ed imm.li	4.018	€ 12.944	€ 41.694	-68,9%
<b>TOTALE</b>	<b>1.017.048</b>	<b>€ 1.625.529</b>	<b>€ 5.946.775</b>	<b>-37,4%</b>

Come previsto dal piano degli investimenti elaborato per l'anno 2012, la società si è limitata ad una fisiologica sostituzione dei mezzi maggiormente obsoleti. Pur avendo la necessità di provvedere anche in modo maggiore, visto il persistere della crisi economica, il rischio di "mancata aggiudicazione" dei servizi messi a gara e il rischio di insolvenza della clientela, si è ritenuto opportuno rinviare la sostituzione di alcuni mezzi nel corso del successivo esercizio.

Il parco scuolabus, nel 2012, ha continuato a beneficiare di investimenti di mezzi nuovi di fabbrica pur in misura sensibilmente ridotta rispetto all'esercizio precedente. Rispetto all'anno 2010 la riduzione è stata di quasi 2/3.

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

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



## 2.3 CONTO ECONOMICO E STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATI

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

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

	2012	2011	2010
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	15.695.485	16.357.236	16.465.582
+ Variazione rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		- 165.209	- 446.827
+ Variazione lavori in corso su ordinazione			
+ Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>15.695.485</b>	<b>16.192.027</b>	<b>16.018.755</b>
- Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.850.308	1.743.612	1.368.435
+ Variazione rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-	-
- Costi per servizi e per godimento beni di terzi	4.314.632	4.594.111	4.900.588
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>9.530.545</b>	<b>9.854.304</b>	<b>9.749.732</b>
- Costo per il personale	6.106.043	6.133.577	6.325.947
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>3.424.502</b>	<b>3.720.727</b>	<b>3.423.785</b>
- Ammortamenti e svalutazioni	3.064.356	3.705.201	3.378.199
- Accantonamento per rischi e altri accantonamenti	183.000		
<b>REDDITO OPERATIVO</b>	<b>177.146</b>	<b>15.526</b>	<b>45.586</b>
+ Altri ricavi e proventi	776.549	723.826	728.350
- Oneri diversi di gestione	462.025	294.891	266.050
+ Proventi finanziari	17.634	25.400	12.053
+ Saldo tra oneri finanziari e utile/perdita su cambi	43.217	73.645	51.425
<b>REDDITO CORRENTE</b>	<b>466.087</b>	<b>396.216</b>	<b>468.514</b>
+ Proventi straordinari	13.799	871-	-
- Oneri straordinari			8.474
<b>REDDITO ANTE IMPOSTE</b>	<b>479.886</b>	<b>397.087</b>	<b>460.040</b>
- Imposte sul reddito anticipate e correnti	436.328	348.059	310.119
<b>REDDITO NETTO</b>	<b>43.558</b>	<b>49.028</b>	<b>149.921</b>



La situazione patrimoniale riclassificata ha la seguente composizione:

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

	2012	2011	2010
<b>1) Attivo circolante</b>			
1.1) Liquidità immediate	515.642	1.422.862	261.013
1.2) Liquidità differite	5.194.924	5.120.461	4.901.661
1.3) Rimanenze	887.924	887.924	1.053.133
<b>CAPITALE CIRCOLANTE</b>	<b>6.598.490</b>	<b>7.431.247</b>	<b>6.215.807</b>
<b>2) Attivo immobilizzato</b>			
2.1) Immobilizzazioni immateriali	23.642	18.742	14.886
2.2) Immobilizzazioni materiali	6.955.334	9.317.229	11.257.915
2.3) Immobilizzazioni finanziarie	145.340	54.800	54.800
<b>CAPITALE INVESTITO</b>	<b>7.124.316</b>	<b>9.390.771</b>	<b>11.327.601</b>
1) Passività correnti	8.321.587	11.052.144	11.190.954
2) Passività consolidate	2.310.670	2.727.454	3.363.634
3) Patrimonio netto	3.090.549	3.042.420	2.988.820
<b>CAPITALE ACQUISITO</b>	<b>13.722.806</b>	<b>16.822.018</b>	<b>17.543.408</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 2012	Anno 2011	Anno 2010
1,41 %	1,61%	5,02%

Commento: l'indicatore rappresenta in misura sintetica la redditività e la remunerazione del capitale proprio aziendale; l'indice ottenuto è in leggero calo rispetto l'anno precedente, pur mantenendosi di segno 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 2012	Anno 2011	Anno 2010
1,29 %	0,09%	0,26%

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 incisivo miglioramento rispetto il biennio precedente.

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

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

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

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

Risultato:

Anno 2012	Anno 2011	Anno 2010
3,19 %	2,78%	3,18%

Commento: l'indicatore esprime la capacità reddituale dell'azienda di produrre profitto dalle vendite; l'indice ottenuto è in lieve miglioramento rispetto l'anno precedente, posizionandosi a livello del 2010.



## **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 2012	Anno 2011	Anno 2010
€ - 4.033.767	€ - 6.348.351	€ - 8.338.781

Commento: l'indicatore misura la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio, ovvero con le fonti apportate dalla proprietà per supportare l'attività dell'impresa. Il trend è significativamente in aumento; purchè sempre di segno negativo il risultato, nettamente migliorativo rispetto l'anno precedente nell'ordine di oltre il 36%, 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 2012	Anno 2011	Anno 2010
43,38 %	32,40%	26,39%

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

### **3) margine di Struttura Secondario**

Descrizione: somma del Patrimonio netto e delle Passività consolidate, meno le Immobilizzazioni

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



Risultato:

Anno 2012	Anno 2011	Anno 2010
€ - 1.723.097	€ - 3.620.897	€ - 4.975.147

Commento: l'indicatore misura in valore assoluto la capacità che ha l'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio e i debiti a medio/lungo termine, permettendo di comprendere se siano sufficienti le fonti durevoli utilizzate per finanziare l'attivo immobilizzato dell'impresa; analogamente a quanto rilevato nel risultato di cui al punto 1), purchè sempre di segno negativo il risultato, nettamente migliorativo rispetto l'anno precedente nell'ordine di oltre il 52%, 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 2012	Anno 2011	Anno 2010
75,8%	61,4%	56,1%

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; rispetto l'anno 2010 si è dimezzato il divario tra la piena (100%) e l'effettiva finanziabilità delle immobilizzazioni.

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

Descrizione: rapporto tra Patrimonio netto e totale dell'attivo

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

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



Risultato:

Anno 2012	Anno 2011	Anno 2010
22,52%	18,09%	17,04%

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

TOTALE PASSIVO - PATRIMONIO NETTO (fonte: passivo riclassificato [SP-ricl])

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

Risultato:

Anno 2012	Anno 2011	Anno 2010
77,5 %	81,9%	83,0%

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 l'impegnativa pianificazione degli investimenti perpetrata 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 **lordo del costo relativo al premio di risultato** ( costo variabile)

Anno 2012	Anno 2011	Anno 2010
39,6%	38,4%	39,6%

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

Anno 2012	Anno 2011	Anno 2010
35,8%	35,5%	35,4%

Commento: l'indicatore rappresenta l'incidenza del costo del lavoro sui ricavi delle vendite che segnala un'attività tipicamente "labour intensive", ed è sostanzialmente in linea con gli anni precedenti.

## 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 2012	Anno 2011	Anno 2010
€ 64.824	€ 66.529	€ 64.680

Commento: l'indicatore rappresenta in media il valore aggiunto apportato da ogni singolo dipendente; in leggera flessione rispetto l'anno 2011 si attesta a livello del 2010

Da un'analisi del risultato degli indicatori Finanziari ed Economici, si rileva come la società consolidi la propria capacità Finanziaria per far fronte alla persistente crisi economica auspicando di poter assistere, nel breve periodo, un un' inversione di tendenza.



### 2.3.3 TAVOLA SINOTTICA DEGLI INDICATORI ECONOMICI E FINANZIARI

INDICATORI ECONOMICI E FINANZIARI ( valori in migliaia di Euro)				
	2012	2011	2010	2009
1 Posizione finanziaria netta (PNF)	<b>839</b>	1.021	2.306	3.003
2 Debiti finanziari netti	<b>1.554</b>	2.773	3.096	3.672
3 Patrimonio Netto EQUITY	<b>3.091</b>	3.042	2.989	2.834
4 Capitale Investito netto (1+3)	<b>3.929</b>	4.063	5.294	5.837
5 EBITDA (Margine operativo lordo )	<b>3.425</b>	3.721	3.424	3.373
% di Copertura capitale investito con PFN (1/4)	<b>21%</b>	25%	44%	51%
7 Rapporto Debiti/Equity (1/3)	<b>0,27</b>	0,34	0,77	1,06
8 Posizione finanziaria netta / EBITDA (1/5)	<b>0,24</b>	0,27	0,67	0,89
9 Oneri(Proventi) Finanziari	<b>26</b>	48	39	74
10 EBITDA/Oneri finanziari 5/9	<b>133,8</b>	77,12	86,96	45,86
11 Oneri finanziari/ EBITDA (9/5)	<b>0,7%</b>	1,3%	1,1%	2,2%
12 Cash Flow(utile+ammortamenti)	<b>3.038</b>	3.555	3.504	2.818
13 CASH FLOW/PFN (12/1)	<b>3,62</b>	3,48	1,52	0,94
14 Interessi passivi / Fatturato	<b>0,28%</b>	0,46%	0,32%	0,68%

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

- punto 1, è sensibilmente diminuito rispetto l'anno precedente l'indebitamento netto aziendale evidenziando il trend positivo;
- punto 2, quasi dimezzati i debiti finanziari netti;
- punto 6, continua il trend positivo del rapporto tra indebitamento netto aziendale e il capitale investito;
- punto 7, continua il trend positivo del rapporto tra l'esposizione bancaria totale e il patrimonio netto, ridotto di  $\frac{3}{4}$  rispetto all'anno 2009;
- punti 10 e 11, molto significativo il miglioramento che è quasi raddoppiato rispetto l'anno precedente;
- punto 13, il rapporto del flusso di cassa rispetto l'indebitamento totale, in leggero miglioramento rispetto l'anno precedente, rispecchia il trend positivo;
- punto 14, ridotto di quasi il 40% il rapporto tra gli interessi passivi ed il fatturato. Nel corso dell'esercizio 2012 si è estinto un mutuo chirografario sessennale di Euro 2 mln. Resta ancora in essere un mutuo decennale di Euro 3,5 mln, contratto con la BEL, in scadenza nell'anno 2016.



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

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

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

Al 31/12/2012, il personale assunto risultava essere pari a 161 unità, di cui 31 di sesso femminile .  
Di seguito riportiamo una tabella riepilogativa degli indicatori sociali e produttivi degli ultimi tre anni:

		2012	2011	2010
totale dipendenti assunti	num.	161	159	161
	di cui donne	31	30	32
	%	19,25%	18,87%	19,88%
	di cui uomini	130	129	129
	%	80,75%	81,13%	80,12%
totale unità in comando	num.	5	1	0
	di cui donne	1	0	0
	di cui uomini	4	1	0
forza-lavoro media complessiva (F.L.M.)	num.	156,34	158,19	156,21
	di cui personale autista	114,73	116,61	117,46

#### PERSONALE AUTISTA

		2012	2011	2010
ore lavorate	num.	176.194	186.000	189.176
	ore lavorate/F.L.M.	1.536	1.595	1.611
	gg lavorati/F.L.M.	240	246	249
ferie erogate	num.	3.527	3.606	3.402
	ferie/F.L.M.	30,74	30,92	28,96
recuperi Ore Lavoro	num.	2.757	2.377	2.671
	recuperi Ore Lavoro/F.L.M.	24,03	20,38	22,74
giorni complessivi malattia	num.	1.112	1.226	1.018
	gg malattia/F.L.M.	9,69	10,51	8,67
giorni complessivi infortuni sul lavoro	num.	200	212	438
	gg infortuni/F.L.M.	1,74	1,82	3,73
gg complessivi maternità e aspettativa	num.	876	639	616
	gg maternità e aspettative/F.L.M.	7,64	5,48	5,24



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.

Tra il 2012 e il 2011 il numero di dipendenti assunti ha avuto un incremento di 2 unità nel settore impiegatizio a seguito della cessione a TIL, da parte della controllante Consorzio ACT, dell'intero comparto informatico.

Si evidenzia un incremento delle unità in comando, provenienti dalla controllante Consorzio ACT, dovuto all'acquisizione, nell'ultima parte dell'anno, della gestione dell'ufficio rilascio permessi ZTL. Per quanto riguarda il dettaglio relativo alle attività del personale autista si rileva una contrazione, rispetto l'anno precedente, di circa 10000 ore lavoro; tale flessione è un evidente segnale dello stato generale di crisi economica che la società avverte maggiormente nel settore, quale il noleggio di autobus, a forte connotazione commerciale. La cartina tornasole di quanto suddetto è la maggiore fruizione di Recuperi Ore da parte del personale autista, pari a circa il 20% rispetto l'anno precedente. Sono migliorati i parametri di assenze per malattie e per infortuni sul lavoro.

## **FORMAZIONE**

Nel corso dell'anno 2012 una buona parte del personale impiegatizio, soprattutto che opera nel settore amministrativo - contabile e di gestione sinistri, ha partecipato a seminari informativi e di aggiornamento relativi al loro ambito mansionale; sono stati inoltre organizzati alcuni corsi, in collaborazione con l'istituto IFOA di Reggio Emilia, utilizzando l'autofinanziamento per tramite dei fondi accantonati sul conto formazione di Fondimpresa, al fine di sviluppare particolari competenze in specifici ambiti operativi in particolare:

- la gestione delle relazioni con il pubblico e la customer satisfaction per gli addetti ai vari uffici di front-office;
- la conoscenza del software applicativo MS Excel per alcuni addetti che lo utilizzano abitualmente nelle loro attività;
- la conoscenza delle dinamiche di comunicazione legate alla rete e dei social network per chi si occupa dei siti internet aziendali e delle Relazioni Pubbliche.).

Per quanto riguarda il personale autista, oltre a proseguire le normali attività di addestramento/affiancamento necessarie al momento dell'inserimento in organico o allorché si effettui un cambio di mansione, è stata organizzata, in collaborazione con l'ASL di RE una serie di sessioni formative specifiche per chi presta servizio nell'ambito del trasporto dei disabili e degli anziani, avendo come oggetto principalmente le corrette modalità di approccio comportamentale a questa particolare fascia di utenza, particolarmente sensibile.



Inoltre, sempre il personale autista, ha partecipato al corso di formazione di 35 ore, obbligatorio per legge, tenuto direttamente dalle autoscuole, ai fini del rinnovo del CQC. Il corso è stato finanziato interamente dalla società, tasse e bolli esclusi.

Per il 2013, oltre alle normali attività di aggiornamento, svolte anche quest'anno, sono già previste ulteriori momenti di formazione specifica, sempre in collaborazione con IFOA e finanziati mediante conto formazione di Fondimpresa. Si effettueranno corsi dedicati a MS Access rivolti ad alcune figure impiegate che hanno necessità di sviluppare le loro conoscenze di tale software (utilizzato estesamente a vari livelli in ambito aziendale); gli impiegati nel settore IT frequenteranno un corso di aggiornamento sull'HTML5 e modalità di programmazione di applicazioni (app) per sistemi mobile; una parte degli autisti che si occupano del servizio di trasporto scolastico seguirà un corso sugli aspetti/problematiche di comunicazione con gli utenti minorenni, anche disabili, e i rapporti con le famiglie degli stessi, che si avvarrà della docenza di pedagogisti esperti fornita dalla società Reggio Children.

#### **RELAZIONI SINDACALI**

Non sono da evidenziare particolari problemi di relazioni industriali, in quanto il presente esercizio è stato caratterizzato dalla piena applicazione del contratto aziendale di secondo livello, in proroga in quanto scaduto il 31/12/2010.

#### **2.5 PARCO VEICOLARE E IMPATTO AMBIENTALE**

Il parco veicolare di TIL, al 31/12/2012, è composto dai seguenti mezzi:

<b>BENI</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>	<b>Var. % 2012 sul 2011</b>
<b>Autobus Gran Turismo</b>	<b>19</b>	19	21	<b>0,00%</b>
<b>Autobus - Scuolabus</b>	<b>77</b>	68	72	<b>13,24%</b>
<b>Autobus-Autoveicoli per trasporto disabili</b>	<b>12</b>	11	13	<b>9,09%</b>
<b>Autobus - minibus urbani</b>	<b>4</b>	4	4	<b>0,00%</b>
<b>Autoveicoli - Motoveicoli per noleggio senza conducente</b>	<b>74</b>	76	62	<b>-2,63%</b>



<b>Veicoli aziendali</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>6</b>	<b>0,00%</b>
<b>Autoveicoli bimodali elettrico/diesel</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>0,00%</b>
<b>Autoveicoli a trazione elettrica ECONOLEGGIO</b>	<b>723</b>	<b>721</b>	<b>617</b>	<b>0,28%</b>
<b>TOTALE</b>	<b>976</b>	<b>966</b>	<b>855</b>	<b>1,04%</b>

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

<b>BENI</b>	<b>totali</b>	<b>Euro0</b>	<b>Euro1</b>	<b>Euro2</b>	<b>Euro3</b>	<b>Euro4</b>	<b>GAS/ euro5</b>	<b>ZEV</b>
<b>Autobus Gran Turismo</b>	<b>19</b>	2		3	4	7	3	
<b>Autobus - Scuolabus</b>	<b>77</b>	5	6	7	26	19	14	
<b>Autobus-Autoveicoli per trasporto disabili</b>	<b>12</b>				2	4	6	
<b>Autobus - minibus urbani</b>	<b>4</b>					4		
<b>Autoveicoli - Motoveicoli per noleggio senza conducente</b>	<b>74</b>			1	1	12	60	
<b>Veicoli aziendali</b>	<b>7</b>				1	3	2	1
<b>Autoveicoli bimodali elettrico/diesel</b>	<b>60</b>					60		
<b>Autoveicoli a trazione elettrica ECONOLEGGIO</b>	<b>723</b>							723
<b>TOTALE</b>	<b>976</b>	<b>7</b>	<b>6</b>	<b>11</b>	<b>34</b>	<b>109</b>	<b>85</b>	<b>724</b>

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

#### VALORIZZAZIONE EMISSIONI INQUINANTI



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

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

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

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

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

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

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

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

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

BENI	2012			2011			Var. % punti /
	N°	punti	Punti	N°	punti	Punti	



	mezzi		mezzo	mezzi		mezzo	mezzo
<b>Autobus Gran Turismo</b>	<b>19</b>	768	40,42	<b>19</b>	820	43,16	<b>-6,34%</b>
<b>Autobus - Scuolabus</b>	<b>77</b>	2942	38,21	<b>68</b>	2521	37,07	<b>3,06%</b>
<b>Autobus-Autoveicoli per trasporto disabili</b>	<b>12</b>	162	13,50	<b>11</b>	156	14,18	<b>-4,81%</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>74</b>	641	8,66	<b>76</b>	663	8,72	<b>-0,71%</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>60</b>	600	10,00	<b>60</b>	600	10,00	<b>0,00%</b>
<b>Autoveicoli a trazione elettrica ECONOLEGGIO</b>	<b>723</b>	723	1,00	<b>721</b>	721	1,00	<b>0,00%</b>
<b>TOTALE</b>	<b>976</b>	<b>5992</b>	<b>6,14</b>	<b>966</b>	<b>5637</b>	<b>5,84</b>	<b>5,21%</b>

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

I valori sono in linea con l'anno precedente a parte la flotta destinata a scuolabus: infatti sono stati inseriti alcuni mezzi che portano ad un peggioramento delle emissioni inquinanti, a seguito di acquisizione obbligatoria dai comuni che hanno affidato il servizio (principalmente il comune di Novellara). Inoltre, sono stati inseriti nella flotta autobus NCC n° 4 mezzi usati da utilizzarsi quale piccola flotta di scorta.

Al minore impatto ambientale dei mezzi circolanti vanno inoltre ad aggiungersi iniziative "di compensazione", già avviate ed in ulteriore sviluppo nei prossimi anni, quali ad esempio la promozione del "Bosco urbano di Reggio Emilia" nella zona del Campovolo, intese alla ulteriore riduzione del "debito ambientale" a carico dell'azienda.

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

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

Per calcolare in modo corretto e significativo l'emissione di CO2 del nostro parco autobus circolante nel 2012, abbiamo considerato:



- Il consumo medio di ogni modello di autobus;
- La percorrenza in km effettuata da ogni singolo autobus nel 2012 e raggruppata per modello.

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

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

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

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

Moltiplicando, perciò, questo numero ottenuto ( Kg di CO<sub>2</sub> per km percorso) per la quantità di km percorsi nell'anno 2012, si ottiene la quantità complessiva di CO<sub>2</sub> emessa dall'intero parco autobus, ovvero

**Kg 1.639.756 (\*compresi kg 493.439)**

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

Il confronto omogeneo (kg1.639.756 - kg493.439 = **kg 1.146.317**) con lo stesso dato rilevato l'anno scorso (**Kg 1.234.498**) mostra un lieve ma significativo miglioramento ( **-88.181 Kg di CO<sub>2</sub> prodotti nel 2012, pari al 7,14%**), coerente col miglioramento dei valori riportati nelle tabelle precedenti e con gli obiettivi stabiliti nel "PATTO DEI SINDACI" di una riduzione della CO<sub>2</sub> del 20% entro il 2020.



## **2.6 SICUREZZA E SALUTE**

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

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

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

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

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

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

### **3.1 RISCHI FINANZIARI**

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

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

### **3.2 RISCHI NON FINANZIARI**

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

- a) Rischi interni, ovvero dipendenti da fattori endogeni (connessi alla produttività, ad eventuali deleghe, alle risorse umane, ai flussi informativi, ai rapporti di dipendenza, ad



episodi di mancanza di integrità)

- b) Rischi esterni, ovvero dipendenti da fattori esogeni non direttamente sotto il controllo della società (legati alle condizioni di mercato, alle normative, alla concorrenza, al contesto politico/sociale o ad eventi straordinari/catastrofici).

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

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

#### Esercizio 2013

L'esercizio 2013 sarà principalmente caratterizzato dall'esito delle gare d'appalto ancora da esperire, dal rapporto contrattuale con la società Seta S.p.A. per quanto concerne i corrispettivi dei servizi in affidamento, nonché dalla situazione di crisi della società Microvett di Imola.

Trasporto disabili: per l'affidamento del servizio tuttora gestito, verrà bandita una gara pubblica. Il rischio di non aggiudicazione comporta il costo dei mezzi utilizzati (7) ed il personale impiegato (5 autisti + 3 impiegati), attualmente in forza a tempo indeterminato.

Grava, pertanto, sulla società il rischio di perdita derivato dalla inoperosità delle immobilizzazioni materiali, non ancora ammortizzate, relative ai mezzi di produzione dei servizi..

Tale eventualità potrà essere attenuata dalla vendita dei beni sul mercato anche se è molto probabile che tale cessione possa generare dei ricavi inferiori al valore residuo dei beni stessi, producendo delle minusvalenze importanti.

Grava, altresì, il rischio del personale in esubero il quale comporterebbe una riorganizzazione completa della società con pesanti ripercussioni sulla continuità occupazionale di parte del personale dipendente.

Noleggio auto elettriche: vi è la certezza che il contratto con Estav Toscana per il noleggio di auto elettriche alle ASL, in scadenza nel 2013, non verrà in buona parte rinnovato. Si prevede il rientro di oltre 30 mezzi per i quali, visto le prospettive di persistente crisi economica, non si prevede una ricollocazione nel breve periodo. Grava sulla società il costo di ammortamento dei mezzi rientranti.

Situazione Microvett: lo stato di crisi della società, già evidenziato nel corso del 2012 con un tentativo di accordo pre-concordato, fa presagire un rischio di mancati introiti molto importante.



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

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

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

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

Tipologie	Società ACT	Consorzio Tea	Società TILlease S.r.l.
<b>Rapporti commerciali e diversi</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>
Crediti	602.208	122.726	
Debiti	304.517	211.441	
Costi – beni	125		
Costi – servizi	324.184	118.965	
Costi – altri	170.388	10.281	
Ricavi – beni			
Ricavi – servizi	3.237.464	1.452.459	
Ricavi – altri	707.653	3.010	
<b>Rapporti finanziari</b>			
Crediti			
Debiti			
Garanzie ricevute			
Garanzie prestate	70.000	300.000	
Oneri finanziari			
<b>Altro</b>			
Acquisto cespiti da:			

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 25,04%; 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 ai servizi scolastici e alla 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 2012 è stato pari ad Euro 2.897.394.
2. TILlease S.r.l., è stata costituita nel corso dell'anno 2012, ma è ancora inattiva. Principalmente opererà nel settore del noleggio e nel leasing operativo di beni mobili registrati.

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

Non ci sono state alienazioni nel corso del 2012 né acquisizioni .

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

In data 21 Febbraio 2013 è giunta la formale comunicazione dello stato di fallimento della società Microvett S.a.s. Pertanto, TIL si troverà ad affrontare da una parte le richieste del commissario liquidatore per quanto riguarda i crediti ancora da riscuotere e dall'altra l'insinuazione nello stato passivo per la parte debitoria.

In data 8 marzo 2013 è stato venduto un appartamento del complesso residenziale denominato "casanova" per la somma di Euro 165.000. Restano, pertanto, ancora invenduti 3 unità immobiliari su 10 complessive (2 attici ed un mini appartamento al piano terra).



Nel mese di Gennaio 2013, visto il perdurare della mancanza di accordo contrattuale con la società Seta S.p.A. è stata trasmessa alla medesima, per tramite dell'Avvocato Francesca Preite, la richiesta di addivenire alla risoluzione dell'atto di cessione delle quote del Consorzio TPL ai sensi dell'art. 3 del suddetto atto. In subordine è stata avanzata la richiesta di cessione da parte di Seta S.p.A. a TIL di parte del contratto di servizio del TPL del bacino di Reggio Emilia, sottoscritto con l'Agenzia della Mobilità di Reggio Emilia, per la parte dei servizi che attualmente sta svolgendo TIL ovvero: Servizio navetta da/per i parcheggi scambiatori cosiddetto "minibù"; servizio notturno cosiddetto "Aladino"; servizio a prenotazione per disabili.

Ad oggi non è giunta nessuna risposta da parte di Seta S.p.A. ed è pertanto inevitabile procedere per le vie giudiziali al fine di tutelare gli interessi della società.

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

### **Esercizio 2013**

Dopo una prima analisi dei dati relativi all'esercizio 2012, nonostante il perdurare della crisi economico-finanziaria in cui versa l'intero sistema produttivo nazionale e le strutturali difficoltà del settore in cui l'azienda principalmente opera (trasporto pubblico), qualora nel corso dell'anno 2013 non si manifestino eventi imprevedibili e vadano a buon fine i contratti in scadenza, si può ragionevolmente prevedere che l'esercizio 2013, pur con difficoltà, si potrà chiudere in sostanziale pareggio di bilancio

### **Esercizio 2014**

Di diverso tenore si prevede possa essere il risultato dell'esercizio 2014 se non si palesasse una netta inversione di tendenza relativamente all'andamento di natura depressiva dell'economia nazionale. Avendo, la società, circa 3/5 del fatturato prodotto da servizi rivolti alla pubblica amministrazione, risulta importante considerare il fisiologico ritardo dei pagamenti della stessa P.A., quale fattore di temibile rischio finanziario, nonostante l'attuale situazione della società di discreta solidità finanziaria.

Di contro, è altresì da sottolineare che nell'esercizio 2014 il valore degli ammortamenti dei beni, anche in rapporto ai nuovi investimenti, avrà una sensibile contrazione impattando positivamente sulla dinamica dei costi.

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

La verifica ispettiva che l'ente certificatore Det Norske Veritas (DNV) ha compiuto a novembre 2012, ha consentito il rinnovo, fino al 21 febbraio 2015, del certificato ISO 9001:2008 per quanto riguarda l'erogazione di servizi di trasporto pubblico locale urbano ed extraurbano di passeggeri,

servizi di trasporto pubblico urbano a chiamata, servizi di trasporto per disabili e per gli alunni delle scuole dell'obbligo, noleggio autobus con conducente per viaggi nazionali ed internazionali e gestione integrata della sosta a pagamento in aree e strutture urbane. Il sistema ormai rodato da parecchi anni di implementazione non ha mostrato nessuna problematica di rilievo a fronte del vaglio degli ispettori.

La prossima visita ispettiva di mantenimento annuale della certificazione è prevista per novembre 2013.

## **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**

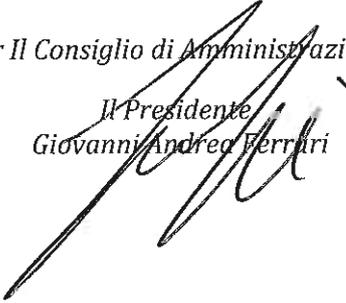
Signori Soci, Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2012 e di voler destinare l'utile, pari ad Euro 43.558 nei seguenti modi:

- Euro 21.558 a riserva straordinaria.
- Euro 22.000 a titolo di dividendo, pari ad € 0,01 pro quota da corrispondere entro il 31/12/2013

*Reggio Emilia, 28/03/2013*

*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 31/12/2012****STATO PATRIMONIALE****ATTIVO****2012****2011**

<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	17.011	16.427
5)	AVVIAMENTO		
6)	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI		
7)	ALTRE	6.631	2.315
<b>Totale</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>23.642</b>	<b>18.742</b>
<b>II-</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
1)	TERRENI E FABBRICATI	1.429.498	1.504.529
2)	IMPIANTI E MACCHINARI	52.086	177.114
3)	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	33.608	46.134
4)	ALTRI BENI	8.263.808	12.610.464
5)	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI		
<b>Totale</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>9.779.000</b>	<b>14.338.241</b>
<b>III-</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		
1)	<b>PARTECIPAZIONI</b>		
a)	PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE	119.400	19.400
b)	PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE	25.940	25.000
c)	PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLANTI		
d)	PARTECIPAZIONI IN ALTRE IMPRESE		10.400
	<b>PARTECIPAZIONI</b>	<b>145.340</b>	<b>54.800</b>
2)	<b>CREDITI</b>		
a)	VERSO IMPRESE CONTROLLATE		
	VERSO IMPRESE CONTROLLATE ESIGIBILI OLTRE ESERC.SUCC.		
b)	VERSO IMPRESE COLLEGATE		
	VERSO IMPRESE COLLEGATE ESIGIBILI OLTRE ESERC.SUCC.		
c)	VERSO CONTROLLANTI		
	VERSO CONTROLLANTI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
d)	VERSO ALTRI		
	VERSO ALTRI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
	<b>CREDITI</b>		
3)	ALTRI TITOLI		
4)	AZIONI PROPRIE		
<b>Totale</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		
<b>Totale (B)</b>	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>9.947.982</b>	<b>14.411.783</b>

		2012	2011
<b>C)</b>	<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I-	<b>RIMANENZE</b>		
	1) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO	887.924	887.924
	2) PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE E SEMILAVORATI		
	3) LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE		
	4) PRODOTTI FINITI E MERCI		
	5) ACCONTI		
<b>Totale</b>	<b>RIMANENZE</b>	<b>887.924</b>	<b>887.924</b>
II-	<b>CREDITI</b>		
	1) VERSO CLIENTI	3.970.746	1.601.221
	VERSO CLIENTI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
	2) VERSO IMPRESE CONTROLLATE	122.726	383.956
	VERSO IMPRESE CONTROLLATE ESIGIBILI OLTRE ESERC.SUCC.		
	3) VERSO IMPRESE COLLEGATE		1.250.000
	VERSO IMPRESE COLLEGATE ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
	4) VERSO IMPRESE CONTROLLANTI	602.208	939.820
	VERSO IMPRESE CONTROLLANTI ESIGIBILI OLTRE ES.SUCC.		
4-bis)	CREDITI TRIBUTARI	25.878	19.943
	CREDITI TRIBUTARI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
4-ter)	IMPOSTE ANTICIPATE		81.326
	5) VERSO ALTRI	11.579	314.433
	VERSO ALTRI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
<b>Totale</b>	<b>CREDITI</b>	<b>4.733.137</b>	<b>4.590.699</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	329.118
<b>Totale</b>	<b>ATTIVITA' FINANZIARIE NON COSTITUENTI IMM.</b>	<b>200.000</b>	<b>329.118</b>
IV-	<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		
	1) DEPOSITI BANCARI E POSTALI	497.098	1.396.812
	2) ASSEgni		
	3) DANARO E VALORI IN CASSA	18.544	26.050
<b>Totale</b>	<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>515.642</b>	<b>1.422.862</b>
<b>Totale (C)</b>	<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>6.336.703</b>	<b>7.230.603</b>
<b>D)</b>	<b>RATEI E RISCOntI ATTIVI</b>		
<b>Totale (D)</b>	<b>RATEI E RISCOntI ATTIVI</b>	<b>261.787</b>	<b>200.644</b>
<b>TOTALE</b>	<b>PATRIMONIALE ATTIVO</b>	<b>16.546.472</b>	<b>21.843.030</b>

# STATO PATRIMONIALE

## PASSIVO

2012

2011

A) PATRIMONIO NETTO			
I -	CAPITALE	2.200.000	2.200.000
II -	RISERVA DA SOVRAPREZZO DELLE AZIONI		
III -	RISERVE DI RIVALUTAZIONE D.L.185/2008	267.991	263.419
IV -	RISERVA LEGALE	482.080	482.080
V -	RISERVE STATUTARIE	96.920	47.892
VI -	RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO		
VII -	ALTRE RISERVE		1
VIII -	UTILI O PERDITE PORTATI A NUOVO		
IX -	UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	43.558	49.028
<b>Totale (A)</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>3.090.549</b>	<b>3.042.420</b>
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
1)	PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E OBBLIGHI SIMILI		
2)	PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	96.008	100.580
3)	ALTRI FONDI	377.001	295.443
<b>Totale (B)</b>	<b>FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>473.009</b>	<b>396.024</b>
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO			
<b>Totale (C)</b>	<b>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>623.018</b>	<b>617.954</b>
D) DEBITI			
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	402.584	1.119.206
	DEBITI VERSO BANCHE ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.	1.151.751	1.653.697
5)	DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI		
	DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI ESIGIB.OLTRE ESERC.SUCC.		
6)	ACCONTI		
	ACCONTI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
7)	DEBITI VERSO FORNITORI	2.968.089	4.634.080
	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	211.441	104.212
	DEBITI VS IMPRESE CONTROLLATE ESIGIB.OLTRE ESERC.SUC.		
10)	DEBITI VERSO IMPRESE COLLEGATE	93.891	86.049
	DEBITI VERSO IMPRESE COLLEGATE ESIGIB.OLTRE ESERC.SUCC.		
11)	DEBITI VERSO IMPRESE CONTROLLANTI	304.517	17.449
	DEBITI VS IMPRESE CONTROLLANTI ESIGIB.OLTRE ESERC.SUCC.		
12)	DEBITI TRIBUTARI	544.674	444.150
	DEBITI TRIBUTARI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.		
13)	DEBITI VERSO IST. DI PREVIDENZA E SIC. SOCIALE	554.144	515.887
	DEBITI VS IST.PREV.ZA E SIC.SOCIALE ESIGIB.OLTRE ESERC.SUC.		
14)	ALTRI DEBITI	1.750.867	1.329.836
	ALTRI DEBITI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC.	62.892	59.779
<b>Totale (D)</b>	<b>DEBITI</b>	<b>8.044.850</b>	<b>9.964.345</b>
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI			
<b>Totale (E)</b>	<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>4.315.046</b>	<b>7.822.287</b>
<b>TOTALE</b>	<b>PATRIMONIALE PASSIVO</b>	<b>16.546.472</b>	<b>21.843.030</b>

## CONTO ECONOMICO

		2012	2011
<b>(A)</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
	1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	15.424.229	15.959.526
	2) VARIAZ.RIMANENZE DI PRODOTTI SEMILAVORATI E FINITI		-165.209
	3) VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE		
	4) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		
	5) ALTRI RICAVI E PROVENTI		
	a) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	776.549	723.826
	b) ALTRI	2.709.552	3.076.000
<b>Totale</b>	<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>3.486.101</b>	<b>3.799.826</b>
<b>Totale (A)</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>18.910.330</b>	<b>19.594.143</b>
<b>(B)</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
	6) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	1.850.308	1.743.612
	7) SERVIZI		
	a) COSTI PER SERVIZI - LAVORAZIONI EFFETTUATE DA TERZI	488.177	318.040
	b) COSTI PER SERVIZI DIVERSI	3.565.523	4.076.701
<b>Totale</b>	<b>SERVIZI</b>	<b>4.053.700</b>	<b>4.394.741</b>
	8) GODIMENTO DI BENI DI TERZI	260.932	199.370
	9) PERSONALE		
	a) SALARI E STIPENDI	4.535.632	4.525.503
	b) ONERI SOCIALI	1.273.489	1.308.742
	c) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	296.922	299.332
	d) TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI		
	e) ALTRI COSTI		
<b>Totale</b>	<b>PERSONALE</b>	<b>6.106.043</b>	<b>6.133.577</b>
	10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
	a) AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	11.202	8.543
	b) AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	5.421.450	6.174.948
	c) ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI		
	d) SVALUTAZIONI DEI CREDITI	70.000	200.000
<b>Totale</b>	<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>5.502.652</b>	<b>6.383.491</b>
	11) VARIAZIONI RIMANENZE MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, ECC.		
	12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI	183.000	
	13) ALTRI ACCANTONAMENTI		
	14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	462.025	294.891
<b>Totale (B)</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>18.418.660</b>	<b>19.149.682</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>		<b>491.670</b>	<b>444.461</b>

	2012	2011
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
15) <b>PROVENTI DA PARTECIPAZION</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>		
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) TITOLI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI NON COSTITUENTI PART.		
c) TITOLI ISCRITTI ATTIVO CIRCOLANTE NON COSTITUENTI PART.	6.485	15.139
d) <b>PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENT</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	11.149	10.261
<b>Totale</b>	<b>11.149</b>	<b>10.261</b>
<b>Totale</b>	<b>17.634</b>	<b>25.400</b>
17) <b>INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI</b>		
a) VERSO IMPRESE CONTROLLATE		
b) VERSO IMPRESE COLLEGATE		
c) VERSO IMPRESE CONTROLLANTI		
d) ALTRI	43.217	73.645
17-bis) UTILI E PERDITE SU CAMBI		
<b>Totale</b>	<b>43.217</b>	<b>73.645</b>
<b>TOTALE(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-25.583</b>	<b>-48.245</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.	13.799	871
<b>Totale</b>	<b>13.799</b>	<b>871</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>Totale (D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18- 19)</b>	<b>13.799</b>	<b>871</b>

2012

2011

<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>	<b>PROVENTI</b>		
21)	<b>ONERI</b>		
a)	MINUSVALENZE		
b)	IMPOSTE RELATIVE ESERCIZI PRECEDENTI		
c)	SOPRAVVENIENZE PASSIVE		
d)	ALTRI		
<b>Totale</b>	<b>ONERI</b>		
<b>Totale (E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20 - 21)</b>			
<b>RISULTATO ANTE IMPOSTE</b>		<b>479.886</b>	<b>397.087</b>
22)	<b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE</b>		
a)	IMPOSTE CORRENTI SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	355.002	348.059
b)	IMPOSTE DIFFERITE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
c)	IMPOSTE ANTICIPATE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	81.326	
<b>Totale</b>	<b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE</b>	<b>436.328</b>	<b>348.059</b>
23)	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>		
	UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	43.558	49.028
<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>		<b>43.558</b>	<b>49.028</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>			
<b>IMPEGNI D'IMPRESA</b>			
	FIDEJUSSIONI NS CONTROLLATA	300.000	300.000
	<b>TOTALE IMPEGNI D'IMPRESA</b>	<b>300.000</b>	<b>300.000</b>
<b>RISCHI D'IMPRESA</b>			
	RISCHI D'IMPRESA		
	<b>TOTALE RISCHI D'IMPRESA</b>		
<b>GARANZIE RICEVUTE</b>			
	GARANZIE RICEVUTE	930.503	680.776
	<b>TOTALE GARANZIE RICEVUTE</b>	<b>930.503</b>	<b>680.776</b>
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		<b>1.230.503</b>	<b>980.776</b>



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

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

### **Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2012**

#### **Premessa**

Il bilancio chiuso al 31/12/2012, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1 del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, comma 1 c.c., e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

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

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

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



## **Criteri di redazione**

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

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

## **Criteri di valutazione**

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

### **Immobilizzazioni immateriali**

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

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

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



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

### **Immobilizzazioni materiali**

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

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

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

Fabbricati: 4%

Impianti e macchinari: 20%

Attrezzature industriali : 20%

Altri beni:

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

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

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

### **Immobilizzazioni finanziarie**

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



### **Rimanenze**

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

### **Crediti**

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

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

### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

### **Ratei e risconti**

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

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

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



### **Trattamento di fine rapporto**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data del 31/12/2012, dedotte le quote versate ai dipendenti nel corso del 2012.

### **Debiti**

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

### **Valori in valuta**

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

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

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

### **Costi e ricavi**

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

## **Informazioni sullo Stato Patrimoniale**

### **Crediti verso soci**

Non ci sono crediti verso soci.

### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 23.642 (€ 18.742 nel precedente esercizio).

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



<b>Beni</b>	<b>Valore al 31/12/11</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Quota Ammortamenti</b>	<b>Valore al 31/12/12</b>
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	16.427	9.261	8.677	17.011
Manutenzioni beni di terzi	2.315	6.842	2.526	6.631
Altre immobilizzazioni imm.li				-
<b>Totale Imm.ni Immateriali</b>	<b>18.742</b>	<b>16.103</b>	<b>11.203</b>	<b>23.642</b>

### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 9.779.000 (€ 14.338.241 nel precedente esercizio).

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

<b>Beni</b>	<b>Costo storico al 31/12/11</b>	<b>F.do Amm.to al 31/12/11</b>	<b>Valore</b>			<b>Ammortament i</b>	<b>Valore residuo al 31/12/12</b>
			<b>residuo al 31/12/11</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Alienazioni</b>		
Fabbricati	1.511.775	356.972	1.154.803			60.471	1.094.332
Rivalutazione DL 185/2008	364.000	43.680	320.320			14.560	305.760
Terreni	33.053	3.647	29.406				29.406
Impianti e macchinari	2.218.329	2.041.215	177.114	43.906	120.307	48.627	52.086
Attrezzature ind.li e comm.li	91.829	45.695	46.134	4.018		16.543	33.608
Altre beni materiali	34.823.148	22.212.684	12.610.464	969.124	34.531	5.281.249	8.263.808
<b>Totale Imm.ni materiali</b>	<b>39.042.134</b>	<b>24.703.893</b>	<b>14.338.241</b>	<b>1.017.048</b>	<b>154.838</b>	<b>5.421.450</b>	<b>9.779.000</b>

La voce "Altri beni" pari a € 8.263.808 è così composta:

- Autobus urbani	€ 388.658
- Autovetture	€ 328.479
- Autobus Extraurbani	€ 762.409
- Scuolabus	€ 1.307.678
- Autoveicoli Elettrici e bimodali	€ 5.390.095
- Altri	€ 86.489

La rivalutazione è inerente all'applicazione del D.L. 185/2008 con effetto non fiscale; il conseguente fondo imposte differite al 31/12/2012 è di € 96.008



### **Immobilizzazioni finanziarie - Partecipazioni**

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 145.340 (€ 54.800 nel precedente esercizio).

I movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

#### **Partecipazioni imprese controllate**

Saldo al 31/12/12	119.400
Saldo al 31/12/11	19.400
Variazioni	100.000

La variazione è dovuta alla costituzione della società a socio unico TILlease S.r.l, con capitale sociale € 100.000.

#### **Partecipazioni imprese collegate**

Saldo al 31/12/12	25.000
Saldo al 31/12/11	25.940
Variazioni	940

Nel 2012 è stata venduta la quota di partecipazione del Consorzio TPL per € 25.000 ed è stata acquisita una ulteriore quota del Consorzio CAT per € 15.540 portando la partecipazione da € 10.400 ad € 25.940 .

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

Saldo al 31/12/11	10.400
Variazioni anno 2012	- 10.400
Saldo al 31/12/12	-

Nel 2012 la partecipazione nel Consorzio CAT è passata da partecipazione in altre imprese ad imprese collegate, avendo superato il 25% del fondo consortile.

### **Immobilizzazioni finanziarie - Crediti**

Non sono presenti.



### Attivo circolante - Rimanenze Finali

Saldo al 31/12/11	887.924
Variazioni anno 2012	
Saldo al 31/12/12	887.924

Non ci sono state variazioni nel 2012.

### Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 4.733.137 (€ 4.590.699 nel precedente esercizio).

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

	2012	2011	Variazione	Esigibili entro l'esercizio	Esigibili Oltre l'esercizio
Crediti vs Clienti	3.970.746	1.601.221	2.369.525	3.970.746	
Crediti vs controllate	122.726	383.956	- 261.230	122.726	
Crediti vs Imprese collegate	-	1.250.000	- 1.250.000	-	
Crediti vs Controllante	602.208	939.820	- 337.612	602.208	
Crediti tributari	25.878	19.943	5.935	25.878	
Imposte anticipate	-	81.326	- 81.326		
Crediti vs altri debitori	11.579	314.433	- 302.854	11.579	
<b>Totale</b>	<b>4.733.137</b>	<b>4.590.699</b>	<b>142.438</b>	<b>4.733.137</b>	<b>-</b>

I crediti verso clienti sono stati svalutati nell'esercizio per € 70.000,00 a fronte di dubbia esigibilità di crediti in sofferenza..

### Attivo circolante - Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a € 200.000 (€ 329.118 nel precedente esercizio).

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



	2012	2011	Variazione	Esigibili entro l'esercizio	Esigibili Oltre l'esercizio
Altri Titoli	200.000	329.118	- 129.118	200.000	-
<b>Totale</b>	<b>200.000</b>	<b>329.118</b>	<b>- 129.118</b>	<b>200.000</b>	<b>-</b>

La valutazione è ancorata al costo dell'esercizio precedente.

#### Attivo circolante – Disponibilità liquide

	2012	2011	Variazione	Esigibili entro l'esercizio	Esigibili Oltre l'esercizio
Banche	497.098	1.396.812	- 899.714	497.098	
Denaro e valori in cassa	18.544	26.050	- 7.506	18.544	
<b>Totale</b>	<b>515.642</b>	<b>1.422.862</b>	<b>- 907.220</b>	<b>515.642</b>	<b>-</b>

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

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

#### Elenco delle partecipazioni in imprese controllate:

- **Consorzio TEA Reggio Emilia** quota posseduta 90,65% costo partecipazione € 19.400  
Capitale Sociale € 20.900 Patrimonio netto € 25.526 utile esercizio 2012 € 1.517,00  
Bilancio di riferimento 31/12/12
- **TILlease srl Reggio Emilia** quota posseduta 100% costo di partecipazione € 100.000, società non ancora in esercizio.

#### Elenco delle partecipazioni in imprese collegate:

- **Consorzio TPL Reggio Emilia** ceduta partecipazione nel corso del 2012 al valore nominale.
- **Consorzio C.A.T. Reggio Emilia** quota posseduta 25,04% costo partecipazione € 25.940 -  
Capitale Sociale € 103.600 Patrimonio netto € 106.715 perdita d' esercizio 2012 € -  
1.825,00  
Bilancio di riferimento 31/12/12



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

La partecipazione nel Consorzio CAT è passata nell'area delle partecipazioni ad imprese collegate.

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

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

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

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

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

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

#### **Ratei e risconti attivi**

I ratei e risconti attivi sono pari a € 261.787 (€ 200.644 nel precedente esercizio).

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

#### **Ratei e risconti attivi:**

	<b>2012</b>	<b>2011</b>	<b>Variazioni</b>
Ratei	10.121	3.624	6.497
Risconti	251.666	197.021	54.645
<b>Totale</b>	<b>261.787</b>	<b>200.645</b>	<b>61.142</b>

#### **Composizione dei risconti attivi:**

Assicurazioni	€	205.343
Bolli	€	5.947
Manutenzione software	€	22.019
Altro	€	18.357



### Oneri finanziari imputati a voci di Stato Patrimoniale

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

### Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 3.090.549 (€ 3.042.420 nel precedente esercizio).

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

	2011	2012	Variazioni
Capitale Sociale	2.200.000	2.200.000	-
Riserva Legale	482.081	482.080	- 1
Riserve Statutarie	47.892	96.920	49.028
Riserve di rivalutazione D.L. 185/2008	263.419	267.991	4.572
Altre Riserve			-
Utile di esercizio	49.028	43.558	- 5.470
<b>Totale</b>	<b>3.042.420</b>	<b>3.090.549</b>	<b>48.129</b>

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

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

Si precisa che in passato non sono stati distribuiti utili; in merito alle riserve si precisa che: la riserva statutaria e di rivalutazione D.L. 185/2008 possono essere utilizzate per copertura perdite,



distribuzione ai soci e per aumento capitale sociale ,la riserva legale non è disponibile. La riserva di rivalutazione se utilizzata per copertura perdite deve essere ricostituita e non è in sospensione di imposta.

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

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

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

#### **Strumenti finanziari**

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

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

Fondi per imposte, anche differite è di € 96.008 di cui:

- € 84.084 quota residua Ires differita relativa alla rivalutazione civilistica immobile strumentale come da D.L. 185/2008
- € 11.924 quota residua Irap differita relativa alla rivalutazione civilistica immobile strumentale come dal D.L. 185/2008

Altri fondi è' di € 377.000 di cui :

- € 347.000 per rischio contratti in essere.
- € 30.000 per rischi cause legali

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

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 623.018 (€ 617.954 nel precedente esercizio). Si precisa che l'accantonamento nell'esercizio è stato di € 296.922, dei quali € 20.259 trattenuti in azienda come rivalutazione anno precedente, €



236.711 al fondo Inps ed € 39.951 ad altri fondi..

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

	2012	2011	Variazioni	
Saldo iniziale	617.954	626.713	-	8.759
Accantonamenti	18.261	21.398	-	3.137
Utilizzi	- 13.249	- 30.962		17.713
Altri movimenti	52	805	-	753
<b>Saldo finale</b>	<b>623.018</b>	<b>617.954</b>		<b>5.064</b>

### Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 8.044.850 (€ 9.964.345 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	2012	2011	Variazioni	Esigibili entro l'esercizio	Esigibili oltre l'esercizio
Debiti Vs banche	1.554.335	2.772.903	- 1.218.568	402.584	1.151.751
Debiti vs fornitori	2.968.089	4.634.080	- 1.665.991	2.968.089	
Debiti vs controllate	211.441	104.212	107.229	211.441	
Debiti vs collegate	93.891	86.049	7.842	93.891	
Debiti vs controllante	304.517	17.449	287.068	304.517	
Debiti tributari	544.674	444.150	100.524	544.674	-
Debiti vs istituti previdenziali	554.144	515.887	38.257	554.144	
Altri Debiti	1.813.759	1.389.615	424.144	1.750.867	62.892
<b>Totale</b>	<b>8.044.850</b>	<b>9.964.345</b>	<b>- 1.919.495</b>	<b>6.830.207</b>	<b>1.214.643</b>

### Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

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

### Debiti - Distinzione per scadenza

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

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali



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

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

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

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

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

#### **Ratei e risconti passivi**

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 4.315.046 (€ 7.822.287 nel precedente esercizio).

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

	<b>2012</b>	<b>2011</b>	<b>variazioni</b>
Ratei	98.469	88.902	9.567
Risconti	4.216.577	7.733.386 -	3.516.809
	4.315.046	7.822.288 -	3.507.242

#### **Composizione dei ratei passivi:**

Franchigie	€	79.230
Interessi	€	11.539
Altro	€	7.700

#### **Composizione dei risconti passivi:**

La voce più significativa è il contributo c/impianti € 2.823.666 – erogato dalla Cassa Depositi e Prestiti a beneficio degli automezzi ecologici , da utilizzare in esercizi futuri. Al conto economico viene attribuita la quota di contributo corrispondente all'ammortamento applicato al cespite corrispondente.



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

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

Garante	Importo	Beneficiario	scadenza
BPER	172.000	Comune di RE	31/03/2015
BPER	80.000	Azienda Ospedaliera Santa Maria	31/03/2015
BPER	10.300	Comune Scandiano	31/08/2012
BPER	32.144	Comune di Albinea	31/08/2017
BPER	1.200	Provincia RE	30/06/2012
BPER	53.263	Comune di Quattro Castella	31/08/2017
BPER	57.575	Comune Correggio	30/06/2016
BPER	18.265	Azienda opus civium	31/08/2014
BPER	2.490	Comune Bibbiano	02/03/2012
BPER	15.770	Comune di Rubiera	a revoca
Banca Intesa	10.000	Piaggio spa	a revoca
Banca Intesa	1.500	STA Spa	a revoca
BPER	40.500	Estav centro	a revoca
BPER	14.720	Comune Bagnolo	31/08/2014
BPER	51.120	Intercenter	a revoca
BPER	2.520	Comune di Rubiera	A revoca
BPER	85.500	Estav centro	a revoca
BPER	3.075	Istituzione servizi educativi	A revoca
BPER	15.483	Comune C.Monti	A revoca
BPER	10.368	Intercenter	09/05/2013
BPER	11.271	Provincia di RE	23/03/2013



BPER	8.450	Comune Vezzano	31/08/2013
BPER	131.131	Unione bassa Reggiana	30/06/2015
BPER	69.917	Comune di C.Monti	08/11/2015
BPER	5.428	Comune Campegine	31/08/2013
BPER	10.260	Comune Bibbiano	31/08/2014
BPER	5.880	Comune Napoli	20/11/2015
BPER	21.870	Comune Napoli	31/12/2015

#### **Strumenti finanziari derivati**

Nulla da segnalare.

### **Informazioni sul Conto Economico**

#### **Ricavi delle vendite e delle prestazioni**

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

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

<b>Categorie attività</b>	<b>Valori</b>	<b>Area Geografica</b>
Noleggi	4.311.775	Italia
Servizi Scolastici	3.086.223	Italia
Servizi Disabili e Anziani	1.911.198	Italia
Minibus	1.914.410	Italia
Linee urbane ed extraurb.	1.171.727	Italia
Gestione sosta	1.005.778	Italia
Altri servizi	2.023.118	Italia

#### **Altri ricavi e proventi**

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 3.486.101 ( € 3.799.826 nel precedente esercizio).



La composizione delle singole voci è così costituita:

<b>Categorie attività</b>	<b>Valori</b>	<b>Area Geografica</b>
Contributi conto impianti	2.438.296	Italia
Contributo copertura CCNL Plusvalenze da alienazione cespiti	707.276 3.181	Italia Italia
Altri ricavi	974.348	Italia

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

I costi per materie prime , sussidiarie , di consumo e merci , sono iscritti in bilancio per complessivi € 1.850.308 ( € 1.743.612 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

- costi per acquisto gasolio	€	1.079.557
- costi per acquisto parti di ricambio	€	504.853
- costi per acquisto gomme	€	105.046
- altri costi di acquisto	€	160.852

### **Spese per servizi**

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 4.053.700 (€ 4.394.741 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

- Manutenzioni automezzi	€	448.067
- Spese per servizi di appalto	€	1.731.948
- Costi per contratto di servizio	€	94.781
- Assicurazioni	€	419.493
- Danni e sinistri	€	117.635
- Pedaggi autostradali	€	47.576
- Consulenze	€	198.127
- Altre spese	€	824.277
- Compensi Amministratori e Sindaci	€	78.962



- Costi mensa € 92.834

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

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 260.932 (€ 199.370 precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

- Affitti passivi	€	126.817
- Noleggi	€	42.326
- Canoni software	€	91.789

#### **Personale**

L'importo di € 6.106.044 così suddiviso :

- salari e stipendi € 4.535.632
- oneri sociali € 1.273.490
- TFR € 296.922

Nell'importo salari e stipendi sono compresi € 60.927 per costi rinnovo contratto.

#### **Oneri diversi di gestione**

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 462.025 (€ 294.891 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

- Tributi , bolli e tasse concessione	€	109.203
- Contributi ordinari a società	€	69.826
- Spese bancarie	€	17.235
- Minusvalenze cessione cespiti	€	133.222
- Altri oneri	€	132.539

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

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 12 del Codice Civile gli interessi passivi



ammontanti ad € 43.217 , sono prevalentemente relativi ad interessi passivi bancari .

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

Nulla da segnalare.

#### **Proventi da partecipazione**

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

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

Nulla da segnalare.

#### **Proventi straordinari**

Nulla da segnalare

#### **Oneri straordinari**

Nulla da segnalare.

#### **Imposte sul reddito**

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Irap corrente € 155.000

Ires corrente € 200.000

Irap Ires anticipate € 81.326

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

### **Altre Informazioni**

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

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

La società ha esternalizzato parte dei servizi di trasporto scolastico e disabili a società terze



mediante normali accordi contrattuali..

#### **Operazioni di locazione finanziaria**

Non sono presenti locazioni finanziarie, che si sono concluse nel 2011.

#### **Composizione del personale**

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

	<b>2011</b>	<b>2012</b>
Numero quadri	3	3
Numero impiegati	23	26
Numero operai	133	132

#### **Compensi agli organi sociali**

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

Amministratori	€	61.490
Sindaci	€	17.472

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

Non sono state effettuate operazioni con i suddetti.

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

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



Bilancio 31/12/2011	Consorzio ACT
<b>STATO PATRIMONIALE</b>	
<b>ATTIVO</b>	
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	9.358.008
B) Immobilizzazioni	17.083.378
C) Attivo circolante	13.371.567
D) Ratei e risconti	144.499
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>39.957.452</b>
<b>PASSIVO</b>	
A) Patrimonio netto:	
Fondo dotazione	12.671.393
Riserve	1.643.062
Utile / (perdita) dell'esercizio portati a nuovo	
Utile / (perdita) dell'esercizio	-1.683.391
B) Fondi per rischi e oneri	66.023
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	291.818
D) Debiti	24.703.883
E) Ratei e risconti	2.264.664
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>39.957.452</b>
<b>CONTO ECONOMICO</b>	
A) Valore della produzione	39.639.280
B) Costi della produzione	(42.921.733)
C) Proventi e oneri finanziari	(424.922)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
E) Proventi e oneri straordinari	2.052.100
Imposte sul reddito dell'esercizio	(28.116)
<b>(PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>(1.683.391)</b>

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

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



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

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

*Reggio Emilia, 28/03/2013*

*Per Il Consiglio di Amministrazione*

*Il Presidente  
Giovanni Andrea Ferrari*