

# CONSORZIO PISANO TRASPORTI Srl

Sede Legale: Via A. Bellatalla, 1 - 56121 loc. Ospedaletto - Pisa  
capitale sociale € 25.000,00 interamente versato  
Registro delle imprese di Pisa,  
Codice fiscale e Partita IVA  
n. 01730850508

## RELAZIONE SULLA GESTIONE

Signori soci,

il bilancio dell'esercizio 2017 chiude a zero con ciò cogliendo le finalità consortili della società nata nel 2005 per la gestione del servizio di Trasporto Pubblico Locale nel bacino di Pisa.

Il contratto di servizio che fu stipulato in quell'occasione è scaduto al 31 dicembre 2010 ma i soci attuali (CTT NORD srl, 3MT srl e Autolinee Sequi Sas) hanno continuato a gestire fino al 31 dicembre 2017 il servizio in base ad atti d'obbligo dell'Amministrazione Provinciale di Pisa e dei Comuni di Pisa, Pontedera e Volterra.

Sono stati fatturati ai predetti enti i servizi di trasporto effettuati nel corso dell'anno 2017 e corrispondentemente sono stati sostenuti i relativi costi costituiti dai servizi effettuati dalle società socie.

### Andamento della gestione

#### Principali dati economici

Il conto economico della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

|  | 2017           | 2016           | Variazione |
|--|----------------|----------------|------------|
| Ricavi netti                                       | 32.296.101     | 32.560.421     | - 264.320  |
| Costi esterni                                      | - 32.023.034   | - 32.246.331   | 223.297    |
| <b>Valore aggiunto</b>                             | <b>273.067</b> | <b>314.090</b> | - 41.023   |
| Costo del lavoro                                   | -              | -              | -          |
| <b>Margine operativo lordo</b>                     | <b>273.067</b> | <b>314.090</b> | - 41.023   |
| Ammortamenti, Svalutazione ed altri accantonamenti | - 210.702      | - 175.302      | - 35.400   |
| <b>Risultato operativo</b>                         | <b>62.365</b>  | <b>138.788</b> | - 76.423   |
| Proventi diversi                                   | -              | -              | -          |
| Proventi e oneri finanziari                        | 1.668          | 1.334          | 3.002      |
| <b>Risultato prima delle imposte</b>               | <b>64.033</b>  | <b>137.454</b> | - 73.421   |
| Imposte sul reddito                                | - 64.033       | - 137.454      | 73.421     |
| <b>Risultato netto</b>                             | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>   |

## Principali dati patrimoniali

Lo Stato Patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

| STATO PATRIMONIALE                                |                  |                  |                    |
|---|------------------|------------------|--------------------|
|   | 2017             | 2016             | Variazione         |
| <b>IMPIEGHI</b>                                   |                  |                  |                    |
| <b>A) Attivo fisso</b>                            |                  |                  |                    |
| <i>1) Immobilizzazioni tecniche materiali</i>     |                  |                  |                    |
| terreni e fabbricati                              |                  |                  | -                  |
| impianti e macchinari                             |                  |                  | -                  |
| attrezzature industriali e commerciali            |                  |                  | -                  |
| altri beni  |                  |                  | -                  |
| immobilizzazioni in corso e acconti               |                  |                  | -                  |
|   | -                | -                | -                  |
| <i>2) Immobilizzazioni tecniche immateriali</i>   |                  |                  |                    |
| costi di impianto e di ampliamento                |                  |                  | -                  |
| costi di pubblicità                               |                  |                  | -                  |
| immobilizzazioni in corso e acconti               |                  |                  | -                  |
| altre   |                  |                  | -                  |
|   | -                | -                | -                  |
| <i>3) Immobilizzazioni finanziarie</i>            |                  |                  |                    |
| partecipazioni                                    | 8.700            |                  | 8.700              |
| crediti   |                  |                  | -                  |
|   | 8.700            | -                | 8.700              |
|   |                  |                  | -                  |
| <b>Totale attivo fisso</b>                        | <b>8.700</b>     | <b>-</b>         | <b>8.700</b>       |
| <b>B) Attivo circolante</b>                       |                  |                  |                    |
| <i>1) Magazzino</i>                               |                  |                  |                    |
| materie prime, sussidiarie e di consumo           |                  |                  | -                  |
| acconti   |                  |                  | -                  |
|   | -                | -                | -                  |
| <i>2) Liquidità differite</i>                     |                  |                  |                    |
| crediti verso soci                                |                  |                  | -                  |
| crediti   | 6.499.990        | 7.489.758        | - 989.768          |
| attività finanziarie che non costituiscono imm.ni | -                | -                | -                  |
| altri ratei e risconti                            | 8.871            | -                | 8.871              |
|   | 6.508.861        | 7.489.758        | - 980.897          |
| <i>3) Liquidità immediate</i>                     |                  |                  |                    |
| depositi bancari e postali                        | 475.828          | 1.083.176        | - 607.348          |
| assegni   | -                | -                | -                  |
| denaro e valori in cassa                          | -                | -                | -                  |
|   | 475.828          | 1.083.176        | - 607.348          |
|   |                  |                  | -                  |
| <b>Totale attivo circolante</b>                   | <b>6.984.689</b> | <b>8.572.934</b> | <b>- 1.588.245</b> |
|   |                  |                  | -                  |
| <b>CAPITALE INVESTITO</b>                         | <b>6.993.389</b> | <b>8.572.934</b> | <b>- 1.579.545</b> |
| <b>FONTI</b>                                      |                  |                  |                    |
| <b>A) Mezzi propri</b>                            |                  |                  |                    |
| Capitale  | 25.000           | 25.000           | -                  |
| Riserva da sovrapprezzo azioni                    |                  |                  | -                  |
| Riserve di rivalutazione                          | -                | -                | -                  |
| Riserva legale                                    | -                | -                | -                  |
| Riserva per azioni proprie in portafoglio         | -                | -                | -                  |
| Altre riserve                                     | -                | -                | -                  |
| Utili (perdite) portati a nuovo                   |                  |                  | -                  |
| Utile (perdita) dell'esercizio                    | -                | -                | -                  |
| <b>Totale mezzi propri</b>                        | <b>25.000</b>    | <b>25.000</b>    | <b>-</b>           |
| <b>B) Passività consolidate</b>                   |                  |                  |                    |
| Fondi per rischi ed oneri                         | 329.927          | 425.795          | - 95.868           |
| TFR   | -                | -                | -                  |
| Debiti  |                  |                  | -                  |
| <b>Totale passività consolidate</b>               | <b>329.927</b>   | <b>425.795</b>   | <b>- 95.868</b>    |
|   |                  |                  | -                  |
| <b>Passivo permanente</b>                         | <b>354.927</b>   | <b>450.795</b>   | <b>- 95.868</b>    |
| <b>C) Passività correnti</b>                      |                  |                  |                    |
| Debiti  | 6.638.393        | 8.122.070        | - 1.483.677        |
| altri ratei e risconti                            | 69               | 69               | -                  |
| <b>Totale passività correnti</b>                  | <b>6.638.462</b> | <b>8.122.139</b> | <b>- 1.483.677</b> |
|   |                  |                  | -                  |
| <b>CAPITALE DI FINANZIAMENTO</b>                  | <b>6.993.389</b> | <b>8.572.934</b> | <b>- 1.579.545</b> |

## Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31.12.2017 era la seguente (Euro):

|  | 2017           | 2016           | Variazione       |
|--|----------------|----------------|------------------|
| Depositi bancari   | 475.828        | 1.083.176      | - 607.348        |
| Denaro e altri valori in cassa                                     | -              | -              | -                |
| Azioni proprie   |                |                |                  |
| <b>Disponibilità liquide e azioni proprie</b>                      | <b>475.828</b> | <b>252.102</b> | <b>- 607.348</b> |
| <b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b> |                |                |                  |
| Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)           |                |                |                  |
| Debiti v/soci per finanziamento (entro 12 mesi)                    | -              | -              | -                |
| Debiti v/banche (entro 12 mesi)                                    |                |                |                  |
| Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)                    |                |                |                  |
| Anticipazioni per pagamenti esteri                                 |                |                |                  |
| Quota a breve di finanziamenti                                     |                |                |                  |
| <b>Posizione finanziaria netta a breve termine</b>                 | <b>475.828</b> | <b>252.102</b> | <b>- 607.348</b> |
| Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)           |                |                |                  |
| Debiti v/soci per finanziamento (oltre 12 mesi)                    |                |                |                  |
| Debiti v/banche (oltre 12 mesi)                                    |                |                |                  |
| Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)                    |                |                |                  |
| Anticipazioni per pagamenti esteri                                 |                |                |                  |
| Quota a lungo di finanziamenti                                     |                |                |                  |
| Crediti finanziari   |                |                |                  |
| <b>Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine</b>         |                |                |                  |
| <b>Posizione finanziaria netta</b>                                 | <b>475.828</b> | <b>252.102</b> | <b>- 607.348</b> |

A miglior descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio confrontati con gli stessi indici relativi al bilancio dell'esercizio precedente:

|                                      | anno 2017 | anno 2016 |
|--------------------------------------|-----------|-----------|
| Liquidità primaria                   | 1,05      | 1,06      |
| Liquidità secondaria                 | 1,05      | 1,06      |
| Indebitamento                        | 279,74    | 342,92    |
| Tasso di copertura degli immobilizzi | 0,02      | 0,00      |

L'indice di liquidità primaria e quello di liquidità secondaria presentano lo stesso valore in quanto nella società non sono presenti rimanenze di magazzino.

Entrambi gli indici segnalano l'attitudine ad assolvere gli impegni a breve con le sole disponibilità liquide.

Il valore è pari ad 1 e quindi significa che la capacità finanziaria a breve della società è buona.

L'indice è pressoché invariato rispetto all'anno precedente.

L'indice di indebitamento esprime la copertura delle attività nette con il capitale proprio.

L'indice è diminuito rispetto allo scorso esercizio, in quanto si è registrata una diminuzione sia nei crediti che nei depositi bancari per € 1.588.245. A tale diminuzione corrisponde una analoga riduzione nei debiti di € 1.483.677.

**L'indice di copertura delle immobilizzazioni** esprime la capacità dei capitali apportati dai soci o da terzi creditori di coprire le necessità di investimenti in immobilizzazioni.

L'indice calcolato come rapporto tra attivo fisso/passivo permanente è uguale a 0,02 in quanto la società nel corso dell'esercizio ha acquisito la partecipazione nella società One Scarl.

L'indice è invariato rispetto all'anno precedente.

### **Rapporti con la controllante**

Si evidenzia che la società non detiene azioni della controllante.

### **Conclusioni**

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

Si propone all'assemblea di approvare il bilancio

Pisa li, 29 Marzo 2018

**p. il Consiglio di Amministrazione**

Il Presidente

Dott. Andrea Zavanella

# CONSORZIO PISANO TRASPORTI Srl

Sede Legale: Via A. Bellatalla, 1 - 56121 loc. Ospedaletto - Pisa  
capitale sociale € 25.000,00 interamente versato  
Registro delle imprese di Pisa,  
Codice fiscale e Partita IVA  
n. 01730850508

## BILANCIO AL 31.12.2017

| STATO PATRIMONIALE   |          |          |
|--|----------|----------|
|  | 31/12/17 | 31/12/16 |
| <b>ATTIVO</b>  |          |          |
| <b>A) CREDITI VERSO SOCI per versamenti ancora dovuti</b>                              |          |          |
| 1. Crediti verso soci per versamenti già richiamati                                    | 0        | 0        |
| 2. Crediti verso soci per versamenti non ancora richiamati                             | 0        | 0        |
| TOTALE CREDITI VERSO SOCI (A)  | 0        | 0        |
| <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>   |          |          |
| <b><i>I. Immobilizzazioni immateriali</i></b>  |          |          |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento  | 0        | 0        |
| 2) Costi di sviluppo   | 0        | 0        |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 0        | 0        |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                       | 0        | 0        |
| 5) avviamento  | 0        | 0        |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti   | 0        | 0        |
| 7) Altre   | 0        | 0        |
| TOTALE   | 0        | 0        |
| <b><i>II. Immobilizzazioni materiali</i></b>   |          |          |
| 1) Terreni e fabbricati  | 0        | 0        |
| 2) Impianti e macchinario  | 0        | 0        |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali  | 0        | 0        |
| 4) Altri beni  | 0        | 0        |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti   | 0        | 0        |
| TOTALE   | 0        | 0        |
| <b><i>III. Immobilizzazioni finanziarie</i></b>  |          |          |
| 1) Partecipazioni in:  |          |          |
| a) imprese controllate   | 0        | 0        |
| b) imprese collegate   | 0        | 0        |
| c) imprese controllanti  | 0        | 0        |
| d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti                            | 0        | 0        |
| d-bis) altre imprese   | 8.700    | 0        |

|   |           |           |
|---|-----------|-----------|
| 2) Crediti:   |           |           |
| a) verso imprese controllate                                | 0         | 0         |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>               | 0         | 0         |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>               | 0         | 0         |
| b) verso imprese collegate                                  | 0         | 0         |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>               | 0         | 0         |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>               | 0         | 0         |
| c) verso controllanti                                       | 0         | 0         |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>               | 0         | 0         |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>               | 0         | 0         |
| d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti |           |           |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>               |           |           |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>               |           |           |
| d-bis) verso altri:   | 0         | 0         |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>               | 0         | 0         |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>               | 0         | 0         |
| 3) Altri titoli   | 0         | 0         |
| 4) Strumenti finanziari derivati attivi                     | 0         | 0         |
| TOTALE  | 8.700     | 0         |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)                                 | 8.700     | 0         |
|   |           |           |
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>                                 |           |           |
| <b><i>I. Rimanenze</i></b>                                  |           |           |
| 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo                  | 0         | 0         |
| 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati          | 0         | 0         |
| 3) Lavori in corso su ordinazione                           | 0         | 0         |
| 4) Prodotti finiti e merci                                  | 0         | 0         |
| 5) Acconti  | 0         | 0         |
| TOTALE  | 0         | 0         |
| <b><i>II. Crediti:</i></b>                                  |           |           |
| 1) verso clienti  | 4.031.324 | 3.754.488 |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>               | 4.031.324 | 3.754.488 |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>               | 0         | 0         |
| 2) verso imprese controllate                                | 0         | 0         |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>               | 0         | 0         |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>               | 0         | 0         |
| 3) verso imprese collegate                                  | 0         | 0         |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>               | 0         | 0         |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>               | 0         | 0         |
| 4) verso controllanti                                       | 1.426.557 | 3.048.831 |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>               | 1.426.557 | 3.048.831 |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>               | 0         | 0         |
| 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0         | 0         |

|  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>                                  | 0                | 0                |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>                                  | 0                | 0                |
| 5-bis) crediti tributari   | 810.817          | 516.352          |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>                                  | 810.817          | 516.352          |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>                                  | 0                | 0                |
| 5-ter) imposte anticipate  | 0                | 0                |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>                                  | 0                | 0                |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>                                  | 0                | 0                |
| 5 quater) verso altri  | 231.292          | 170.087          |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>                                  | 231.292          | 170.087          |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>                                  | 0                | 0                |
| <b>TOTALE</b>  | <b>6.499.990</b> | <b>7.489.758</b> |
| <b><i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i></b> |                  |                  |
| 1) Partecipazioni in imprese controllate                                       | 0                | 0                |
| 2) Partecipazioni in imprese collegate   | 0                | 0                |
| 3) Partecipazioni in imprese controllanti                                      | 0                | 0                |
| 3-bis) Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti    | 0                | 0                |
| 4) Altre partecipazioni  | 0                | 0                |
| 5) Strumenti finanziari derivati attivi  | 0                | 0                |
| 6) Altri titoli  | 0                | 0                |
| 7) Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria             | 0                | 0                |
| verso controllanti   | 0                | 0                |
| verso controllate  | 0                | 0                |
| imprese sottoposte al controllo delle controllanti                             | 0                | 0                |
| <b>TOTALE</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b><i>IV. Disponibilità liquide:</i></b>                                       |                  |                  |
| 1. Depositi bancari e postali  | 475.828          | 1.083.176        |
| 2. Assegni   | 0                | 0                |
| 3. Denaro e valori in cassa  | 0                | 0                |
| <b>TOTALE</b>  | <b>475.828</b>   | <b>1.083.176</b> |
| <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>  | <b>6.975.818</b> | <b>8.572.934</b> |
|  |                  |                  |
| <b>D) RATEI E RISCONTI</b>   |                  |                  |
| Ratei e risconti attivi  | 8.871            | 0                |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>   | <b>8.871</b>     | <b>0</b>         |
| <b>TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)</b>   | <b>6.993.389</b> | <b>8.572.934</b> |
|  |                  |                  |
| <b><u>PASSIVO</u></b>  |                  |                  |
|  |                  |                  |
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>   |                  |                  |
| <b>I. Capitale</b>   | <b>25.000</b>    | <b>25.000</b>    |
| <b>II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni</b>                                | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>III. Riserva di rivalutazione</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         |

|   |         |         |
|---|---------|---------|
| IV. Riserva legale  | 0       | 0       |
| V. Riserve statutarie   | 0       | 0       |
| VI. Altre Riserve   | 0       | 0       |
| VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0       | 0       |
| VIII. Utili (Perdite) portati a nuovo                                 | 0       | 0       |
| IX. Utile (Perdita) dell'esercizio                                    | 0       | 0       |
| X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio                 | 0       | 0       |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)   | 25.000  | 25.000  |
| <b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>                                   |         |         |
| 1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili                    | 0       | 0       |
| 2) Per imposte, anche differite                                       | 0       | 0       |
| 3) Strumenti finanziari derivati passivi                              | 0       | 0       |
| 4) altri  | 329.927 | 425.795 |
| TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)                                  | 329.927 | 425.795 |
| <b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>          |         |         |
|   | 0       | 0       |
| <b>D) DEBITI</b>  |         |         |
| 1) Obbligazioni   | 0       | 0       |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>                         | 0       | 0       |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>                         | 0       | 0       |
| 2) Obbligazioni convertibili  | 0       | 0       |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>                         | 0       | 0       |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>                         | 0       | 0       |
| 3) Debiti verso soci per finanziamenti                                | 0       | 0       |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>                         | 0       | 0       |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>                         | 0       | 0       |
| 4) Debiti verso banche  | 0       | 0       |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>                         | 0       | 0       |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>                         | 0       | 0       |
| 5) Debiti verso altri finanziatori                                    | 0       | 0       |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>                         | 0       | 0       |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>                         | 0       | 0       |
| 6) Acconti  | 0       | 0       |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>                         | 0       | 0       |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>                         | 0       | 0       |
| 7) Debiti verso fornitori   | 491.486 | 504.728 |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>                         | 491.486 | 504.728 |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>                         | 0       | 0       |
| 8) Debiti rappresentati da titoli di credito                          | 0       | 0       |



|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>  | 0                 | 0                 |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>  | 0                 | 0                 |
| 9) Debiti verso imprese controllate  | 0                 | 0                 |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>  | 0                 | 0                 |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>  | 0                 | 0                 |
| 10) Debiti verso imprese collegate   | 0                 | 0                 |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>  | 0                 | 0                 |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>  | 0                 | 0                 |
| 11) Debiti verso controllanti  | 5.724.834         | 7.456.338         |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>  | 5.724.834         | 7.456.338         |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>  | 0                 | 0                 |
| 11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti                  | 90.512            | 44.479            |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>  | 90.512            | 44.479            |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>  | 0                 | 0                 |
| 12) Debiti tributari   | 5.223             | 11.817            |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>  | 5.223             | 11.817            |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>  | 0                 | 0                 |
| 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale                           | 0                 | 0                 |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>  | 0                 | 0                 |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>  | 0                 | 0                 |
| 14) Altri debiti   | 326.338           | 104.708           |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>  | 326.338           | 104.708           |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>  | 0                 | 0                 |
| <b>TOTALE DEBITI (D)</b>   | <b>6.638.393</b>  | <b>8.122.070</b>  |
|  |                   |                   |
| <b>E) RATEI E RISCONTI</b>   |                   |                   |
| Ratei e risconti passivi   | 69                | 69                |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>   | <b>69</b>         | <b>69</b>         |
| <b>TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>  | <b>6.993.389</b>  | <b>8.572.934</b>  |
|  |                   |                   |
|  |                   |                   |
|  |                   |                   |
| <b>CONTO ECONOMICO</b>   |                   |                   |
|  |                   |                   |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>  |                   |                   |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni  | 31.259.856        | 31.462.339        |
| 2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | 0                 | 0                 |
| 3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione   | 0                 | 0                 |
| 4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                                     | 0                 | 0                 |
| 5) Altri ricavi e proventi   | 1.036.245         | 1.098.082         |
| a) Vari  | 1.036.245         | 1.098.082         |
| <b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>  | <b>32.296.101</b> | <b>32.560.421</b> |

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
|   |                   |                   |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  |                   |                   |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                                  | 27.907            | 34.912            |
| 7) Per servizi  | 31.853.200        | 32.202.114        |
| 8) Per godimento di beni di terzi   | 4.378             | 4.379             |
| 9) Per il personale:  |                   |                   |
| a) salari e stipendi  | 0                 | 0                 |
| b) oneri sociali  | 0                 | 0                 |
| c) trattamento di fine rapporto   | 0                 | 0                 |
| d) trattamento di quiescenza e simili   | 0                 | 0                 |
| e) altri costi  | 0                 | 0                 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni:  |                   |                   |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali  | 0                 | 0                 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | 0                 | 0                 |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni  | 0                 | 0                 |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 0                 | 0                 |
| 11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci          | 0                 | 0                 |
| 12) Accantonamenti per rischi   | 55.000            | 24.228            |
| 13) Altri accantonamenti  | 155.702           | 151.074           |
| 14) Oneri diversi di gestione   | 137.549           | 4.926             |
| <b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>  | <b>32.233.736</b> | <b>32.421.633</b> |
|   |                   |                   |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>                               | <b>62.365</b>     | <b>138.788</b>    |
|   |                   |                   |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>   |                   |                   |
| 15) Proventi da partecipazioni  |                   |                   |
| a) in imprese controllate   | 0                 | 0                 |
| b) in imprese collegate   | 0                 | 0                 |
| c) in imprese sottoposte al controllo delle controllanti                                  | 0                 | 0                 |
| d) in altre imprese   | 0                 | 0                 |
| 16) Altri proventi finanziari   |                   |                   |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso:                                      |                   |                   |
| 1. imprese controllate  | 0                 | 0                 |
| 2. imprese collegate  | 0                 | 0                 |
| 3. controllanti   | 0                 | 0                 |
| 4. in imprese sottoposte al controllo delle controllanti                                  | 0                 | 0                 |
| 5. altri  | 0                 | 0                 |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazione         | 0                 | 0                 |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazione         | 0                 | 0                 |

|   |               |                |
|---|---------------|----------------|
| d) proventi diversi dai precedenti da:  |               |                |
| 1. imprese controllate  | 0             | 0              |
| 2. imprese collegate  | 0             | 0              |
| 3. controllanti   | 0             | 0              |
| 4. imprese sottoposte al controllo delle controllanti                             | 0             | 0              |
| 5. altri  | 1.667         | 664            |
| <b>TOTALE PROVENTI</b>  | <b>1.667</b>  | <b>664</b>     |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari verso:                                     |               |                |
| a) imprese controllate  | 0             | 0              |
| b) imprese collegate  | 0             | 0              |
| c) controllanti   | 0             | 0              |
| d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti                             | 0             | 0              |
| e) altri  | -1            | 1.998          |
| 17-bis) Utili e perdite su cambi  | 0             | 0              |
| <b>TOTALE ONERI</b>   | <b>-1</b>     | <b>1.998</b>   |
| <b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)</b>                                     | <b>1.668</b>  | <b>-1.334</b>  |
|   |               |                |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE</b>              |               |                |
| 18) Rivalutazioni:  |               |                |
| a) di partecipazioni  | 0             | 0              |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazione           | 0             | 0              |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazione | 0             | 0              |
| d) di strumenti finanziari derivati   | 0             | 0              |
| <b>TOTALE RIVALUTAZIONI</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>       |
| 19) Svalutazioni:   |               |                |
| a) di partecipazioni  | 0             | 0              |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni           | 0             | 0              |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0             | 0              |
| d) di strumenti finanziari derivati   | 0             | 0              |
| <b>TOTALE SVALUTAZIONI</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>       |
| <b>TOTALE DELLE RETTIFICHE (D)</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>       |
|   |               |                |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)</b>                                | <b>64.033</b> | <b>137.454</b> |
|   |               |                |
| 20) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO  | -64.033       | -137.454       |
| a) Imposte correnti   | -64.033       | -137.454       |
| b) Imposte anticipate   | 0             | 0              |
| c) Imposte differite  | 0             | 0              |
| d) Imposte relative ad esercizi precedenti  | 0             | 0              |
| <b>21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>       |

## RENDICONTO FINANZIARIO

|  | 2017               | 2016               |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa</b>                              |                    |                    |
| <b>Incassi da clienti:</b>   | <b>34.082.700</b>  | <b>32.747.594</b>  |
| a) incassi dalla vendita di prodotti e dalla prestazione di servizi                        | 25.432.357         | 23.898.765         |
| b) incassi per titoli di viaggio, tessere, multe a bordo ed altri incassi da clienti       | 8.650.343          | 8.848.829          |
| <b>Altri incassi:</b>  | <b>2.029.041</b>   | <b>2.303.430</b>   |
| c) incassi derivanti da contributi per rinnovo CCNL, contributi F.do forte, contr.malattia |                    |                    |
| d) altri incassi (commissioni, rimborsi assicurati, altri )                                | 0                  | 12                 |
| d) rimborsi di crediti IVA, rimborso accisa  | 2.029.041          | 2.303.418          |
| <b>(Pagamenti a fornitori per acquisti)</b>  | <b>-364</b>        | <b>-24.631</b>     |
| <b>(pagamento a fornitori per servizi)</b>   | <b>-36.573.115</b> | <b>-33.902.596</b> |
| <b>(Pagamenti al personale)</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| (pagamenti diretti a dipendenti)   |                    |                    |
| (Pagamenti per conto dei dipendente (F24, fondi e altro)                                   |                    |                    |
| <b>(Altri pagamenti)</b>   | <b>-3.148</b>      | <b>-19.564</b>     |
| (pagamento IVA)  |                    | -16.192            |
| (pagamento di altri oneri tributari: IMU, TASI e altri oneri)                              | -3.016             | -3.196             |
| (altri pagamenti)  | -132               | -176               |
| <b>(Pagamenti di imposte sul reddito)</b>  | <b>-135.428</b>    | <b>-271.826</b>    |
| (pagamento IRES e IRAP)  | -135.428           | -271.826           |
| Rimborso imposte   |                    |                    |
| <b>(Interessi pagati)</b>  | <b>0</b>           | <b>-1.997</b>      |
| <b>Interessi incassati</b>   | <b>1.667</b>       | <b>664</b>         |
| <b>Dividendi incassati</b>   |                    |                    |
| <b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>                                      | <b>-598.647</b>    | <b>831.074</b>     |
| <b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento</b>                        |                    |                    |
| <i>Immobilizzazioni materiali</i>  |                    |                    |
| (Investimenti)   |                    |                    |
| Disinvestimenti  |                    |                    |
| Immobilizzazioni immateriali   |                    |                    |
| (Investimenti)   |                    |                    |
| Disinvestimenti  | -8.700             |                    |
| Immobilizzazioni finanziarie   |                    |                    |
| (Investimenti)   |                    |                    |
| Disinvestimenti  |                    |                    |
| Attività finanziarie non immobilizzate   |                    |                    |
| (Investimenti)   |                    |                    |
| Disinvestimenti  |                    |                    |
| <i>(Acquisizioni di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)</i>               |                    |                    |
| <i>Cessioni di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>                     |                    |                    |
| <b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>                                | <b>-8.700</b>      | <b>0</b>           |
| <b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>                       |                    |                    |
| <i>Mezzi di terzi</i>  |                    |                    |
| Incremento (decremento) debiti a breve verso le banche                                     |                    |                    |
| Accensione finanziamenti   |                    |                    |

|  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|
| (Rimborso finanziamenti)   |                  |                  |
| <i>Mezzi propri</i>  |                  |                  |
| Aumento di capitale a pagamento                                  |                  |                  |
| (Rimborso di capitale)   |                  |                  |
| <b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Incremento/decremento delle disponibilità liquide (A+B+C)</b> | <b>-607.347</b>  | <b>831.074</b>   |
| <b>Effetto cambi sulle disponibilità liquide</b>                 |                  |                  |
| <b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>           | <b>1.083.176</b> | <b>252.102</b>   |
| di cui:  |                  |                  |
| depositi bancari e postali                                       | 1.083.176        | 252.102          |
| assegni  |                  |                  |
| valori in cassa  |                  |                  |
| <b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>            | <b>475.828</b>   | <b>1.083.176</b> |
| di cui:  |                  |                  |
| depositi bancari e postali                                       | 475.828          | 1.083.176        |
| assegni  |                  |                  |
| valori in cassa  |                  |                  |

## NOTA INTEGRATIVA

Signori Soci,

unitamente allo Stato Patrimoniale, al Conto Economico ed al Rendiconto Finanziario, relativi all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, Vi sottoponiamo la presente Nota Integrativa che, in base all'art. 2423 del Codice Civile, costituisce parte integrante del bilancio di esercizio.

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2017 e la presente Nota integrativa, sono redatti secondo le norme del Codice Civile in materia di Bilancio d'esercizio così come riformate dal Decreto Legislativo n. 139/15 in attuazione della Direttiva Europea 2013/34.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in forma ordinaria conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, e 2425 bis del Codice Civile. Per quanto non previsto dalle norme citate si è fatto riferimento alle Direttive comunitarie in materia, e per la loro interpretazione ed integrazione ai principi contabili nazionali emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili così come modificati ed adottati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.), nonché ai documenti emessi dall'O.I.C..

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VI Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in C.16) Proventi finanziari o in C.17) Oneri finanziari.
- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro al fine di garantire una migliore intelligibilità del documento.

Si precisa altresì quanto segue:

- non si sono verificati casi eccezionali che impongono di derogare alle disposizioni di legge;
- laddove le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si sono fornite le informazioni complementari necessarie;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, pertanto i valori di bilancio, sono comparabili con quelli del bilancio precedente;
- per ogni voce di Stato Patrimoniale e di Conto Economico è riportato l'importo dell'esercizio precedente, tutte le voci in oggetto sono comparabili con quelle del presente esercizio.
- I criteri di valutazione utilizzati sono conformi alle disposizioni dell'art. 2426 del Codice Civile.
- la società è stata costituita il 17.1.2005.

### CRITERI DI REDAZIONE

Il presente bilancio è stato redatto in prospettiva di continuità aziendale.

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 continuità aziendale, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale ed indipendentemente dal momento della loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la chiusura dell'esercizio;
- valutare distintamente gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione rispetto al precedente esercizio.

## **CRITERI DI VALUTAZIONE**

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

### **Crediti (inclusi quelli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie)**

Sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo in considerazione il fattore temporale, ed il valore di presumibile realizzo. In particolare il valore di iscrizione iniziale è rappresentato dal valore nominale del credito, al netto di tutti i premi, sconti e abbuoni, ed inclusivo degli eventuali costi direttamente attribuibili alla transazione che ha generato il credito. I costi di transazione, le eventuali commissioni attive e passive e ogni differenza tra valore iniziale e valore nominale a scadenza sono inclusi nel calcolo del costo ammortizzato utilizzando il criterio dell'interesse effettivo.

E' costituito un apposito fondo svalutazione a fronte di possibili rischi di insolvenza, la cui congruità rispetto alle posizioni di dubbia esigibilità è verificata periodicamente ed, in ogni caso, al termine di ogni esercizio, tenendo in considerazione sia le situazioni di inesigibilità già manifestatesi o ritenute probabili, sia le condizioni economiche generali e di settore.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando:

- a) i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono; oppure
- b) la titolarità dei diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito è trasferita e con essa sono trasferiti sostanzialmente tutti i rischi inerenti il credito. Ai fini della valutazione del trasferimento dei rischi si tiene conto di tutte le clausole contrattuali.

### **Disponibilità liquide**

Sono valutate al valore presumibile di realizzo.

### **Debiti**

I debiti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo. In particolare, il valore di iscrizione iniziale è rappresentato dal valore nominale del debito, al netto dei costi di transazione e di tutti i premi, sconti e abbuoni direttamente derivanti dalla transazione che ha generato il debito. I costi di transazione, le eventuali commissioni attive e passive e ogni differenza tra valore iniziale e valore nominale a scadenza sono inclusi nel calcolo del costo ammortizzato utilizzando il criterio dell'interesse effettivo.

Si precisa che, come consentito dal Dlgs. 139/15, la società ha optato di mantenere l'iscrizione dei debiti già in essere al 31 Dicembre 2015 al valore nominale.

### **Ratei e risconti**

Le voci rettificative rappresentate dai ratei e dai risconti sono tali da riflettere la competenza economica temporale di costi e ricavi comuni a due o più esercizi secondo la previsione di cui all'art. 2424 bis, sesto comma, del codice civile.

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

I rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, per debiti altrui sono stati indicati per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata.

### **Ricavi, proventi, costi ed oneri**

Sono stati imputati in linea con i criteri di prudenza e competenza economica, al netto dei resi, sconti, abbuoni e premi, nel rispetto del principio della prudenza.

In particolare i ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi derivanti da prestazioni di servizi sono riconosciuti al momento dell'effettuazione del servizio.

### Imposte sul reddito

Le imposte dovute sul reddito (IRES/IRAP) sono calcolate applicando le disposizioni fiscali in base alla stima del reddito tassabile. Il debito per le imposte dipendenti dalla dichiarazione dei redditi relativa all'esercizio è iscritto tra i debiti tributari, al netto degli acconti versati. Si precisa che le imposte anticipate vengono determinate sulla base delle differenze temporanee tra i valori dell'attivo e del passivo ed i corrispondenti valori rilevati ai fini fiscali. In particolare, le imposte anticipate sono iscritte solo se esiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

Di seguito viene illustrato il dettaglio della composizione delle voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico al 31.12.2017.

## COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO

### Immobilizzazioni finanziarie

| Descrizione            | Consistenza esercizio 2016  |                            |              |                         | Variazione nell'esercizio 2017 |              |                            |              |                              |
|------------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------|-------------------------|--------------------------------|--------------|----------------------------|--------------|------------------------------|
|                        | Costo storico<br>01.01.2016 | Alienazioni<br>/Decrementi | Svalutazioni | Totale al<br>31.12.2016 | Riclassifiche                  | Acquisizioni | Alienazioni/<br>Decrementi | Svalutazioni | Consistenza al<br>31.12.2017 |
| <b>Partecipazioni:</b> |                             |                            |              |                         |                                |              |                            |              |                              |
| Altre imprese          | 0                           |                            |              | 0                       |                                |              | 8.700                      |              | 8.700                        |

Con atto del 21.12.2017 presso il Notaio Dott. Stefano Bigozzi, Repertorio n. 46.226 Fasc. n. 15.916, è stata costituita la società consortile One S.c.a.r.l (con sede legale a Firenze, Via Cadorna 105, Capitale sociale € 100.000) al fine di assumere in proprio e per conto delle società consorziate gli obblighi derivanti dal contratto ponte stipulato successivamente in data 29.12.2017 dagli attuali gestori con la Regione Toscana per l'effettuazione dei servizi di TPL del lotto unico regionale, attraverso l'affidamento in via d'urgenza sulla base e nei limiti di quanto previsto dall'art. 5 del Reg. 1370/2007 (denominato "Contratto ponte").

CPT srl è uno dei soggetti che hanno partecipato alla costituzione della società One S.c.a.r.l, sottoscrivendo l'8,70% del capitale sociale di quest'ultima, ovvero € 8.700.



**Crediti**

| Voce di bilancio                   | Consistenza al<br>31.12.2016 | Riclas<br>sifica<br>zioni | Incremento o<br>decremento | Consistenza al<br>31.12.2017 |
|------------------------------------|------------------------------|---------------------------|----------------------------|------------------------------|
| Crediti per fatture                | 3.709.147                    | 0                         | -3.370                     | 3.705.777                    |
| Fatture da emettere                | 374.987                      | 0                         | -166.372                   | 208.616                      |
| Note di accredito da emettere      | -706.299                     | 0                         | 481.594                    | -224.705                     |
| Gestione titoli di viaggio         | 376.653                      | 0                         | 19.983                     | 396.635                      |
| Fondo svalutazione crediti         | 0                            | 0                         | -55.000                    | -55.000                      |
| <b>Crediti v/clienti</b>           | <b>3.754.488</b>             | <b>0</b>                  | <b>276.836</b>             | <b>4.031.324</b>             |
| Crediti per fatture                | 1.943.239                    | 0                         | -1.875.620                 | 67.619                       |
| Fatture da emettere                | 846.567                      | 0                         | 112.643                    | 959.209                      |
| Crediti diversi                    | 259.025                      | 0                         | 140.703                    | 399.729                      |
| <b>Crediti v/controllanti</b>      | <b>3.048.831</b>             | <b>0</b>                  | <b>-1.618.970</b>          | <b>1.426.557</b>             |
| Erario c/IVA                       | 511.289                      | 0                         | 229.664                    | 740.953                      |
| Ritenute su interessi attivi       | 0                            | 0                         | 9                          | 9                            |
| Credito v/Erario pe IRES           | 0                            | 0                         | 55.297                     | 55.297                       |
| Credito v/Erario per IRAP          | 5.063                        | 0                         | 9.495                      | 14.558                       |
| <b>Crediti tributari</b>           | <b>516.352</b>               | <b>0</b>                  | <b>294.465</b>             | <b>810.817</b>               |
| Personale c/dotazione resti        | 1.000                        | 0                         | 0                          | 1.000                        |
| Crediti v/3MT per titoli viaggio   | 7.895                        | 0                         | 19.778                     | 27.673                       |
| Crediti v/Sequi per titoli viaggio | 161.192                      | 0                         | 41.427                     | 202.620                      |
| <b>Crediti v/altri</b>             | <b>170.087</b>               | <b>0</b>                  | <b>61.205</b>              | <b>231.292</b>               |

Si fa presente che la voce C II comprende esclusivamente crediti esigibili entro l'esercizio successivo.

**Disponibilità liquide**

| Voce di bilancio               | Consistenza al<br>31.12.2016 | Riclassi<br>ficazio<br>ni | Incremento o<br>decremento | Consistenza al<br>31.12.2017 |
|--------------------------------|------------------------------|---------------------------|----------------------------|------------------------------|
| Cassa di Risparmio di Volterra | 900.538                      | 0                         | -655.246                   | 245.292                      |
| Monte dei Paschi c/c           | 0                            | 0                         | 4.857                      | 4.857                        |
| C/C postale multe              | 153.014                      | 0                         | 42.470                     | 195.484                      |
| C/C postale ordinanze          | 29.624                       | 0                         | -280                       | 29.344                       |
| Poste Smart                    | 0                            | 0                         | 426                        | 426                          |
| Poste sin.                     | 0                            | 0                         | 426                        | 426                          |
| <b>Totale C IV 1</b>           | <b>1.083.176</b>             | <b>0</b>                  | <b>-607.348</b>            | <b>475.828</b>               |

**Ratei e risconti**

| Voce di bilancio               | Consistenza al<br>31.12.2016 | Riclassificazi<br>oni | Incremento o<br>decremento | Consistenza al<br>31.12.2017 |
|--------------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|------------------------------|
| Ratei attivi                   | 0                            | 0                     | 0                          | 0                            |
| Risconti attivi                | 0                            | 0                     | 8.871                      | 8.871                        |
| <b>Totale Ratei e Risconti</b> | <b>0</b>                     | <b>0</b>              | <b>8.871</b>               | <b>8.871</b>                 |

Nel presente esercizio non si rilevano né ratei attivi.

I risconti attivi pari ad € 8.871 si riferiscono ad un premio assicurativo.

## COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

### Patrimonio netto

Di seguito si riporta la tabella concernente le voci di patrimonio netto.

| Natura/descrizione   | Importo       | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre esercizi precedenti |                   |
|--|---------------|------------------------------|-------------------|--|-------------------|
|  |               |                              |                   | per copertura perdite  | per altre ragioni |
| Capitale sociale   | 25.000        | B                            |                   |  |                   |
| <b>Riserva di capitale:</b>  |               |                              |                   |  |                   |
| Riserva per azioni proprie   | 0             |                              |                   |  |                   |
| Riserva per azioni o quote di società controllante                       | 0             |                              |                   |  |                   |
| Riserva da sopraprezzo azioni  | 0             |                              |                   |  |                   |
| Riserva da conversione obbligazioni                                      | 0             |                              |                   |  |                   |
| <b>Riserva di utili:</b>   |               |                              |                   |  |                   |
| Riserva legale   | 0             |                              |                   |  |                   |
| Riserva per azioni proprie   | 0             |                              |                   |  |                   |
| Riserva da utili netti su cambi  | 0             |                              |                   |  |                   |
| Riserva da valutazione delle partecipazioni con il metodo del Patrimonio | 0             |                              |                   |  |                   |
| Riserva da deroghe ex comma 4 dell'art. 2423 c.c.                        | 0             |                              |                   |  |                   |
| Riserva da arrotondamento  | 0             |                              |                   |  |                   |
| Utili (perdite) portati a nuovo  | 0             |                              |                   |  |                   |
| <b>Totale</b>  | <b>25.000</b> |                              |                   |  |                   |
| Quota non distribuibile  | 0             |                              |                   |  |                   |
| Residua quota distribuibile  | 0             |                              |                   |  |                   |

Legenda: A per aumento di capitale; B per copertura perdite; C per distribuzione ai soci.

Di seguito si riporta il prospetto di riconciliazione:

| Voci del patrimonio  | Consistenza al 31.12.2016 | Variazione nell'esercizio 2017 |           |                     |                  |                             | Consistenza al 31.12.2017 |
|--|---------------------------|--------------------------------|-----------|---------------------|------------------|-----------------------------|---------------------------|
|  |                           | Riclassificazioni              | Dividendo | Aumenti di capitale | Altre variazioni | Oneri (perdita) d'esercizio |                           |
| Capitale sociale   | 25.000                    | 0                              | 0         | 0                   | 0                | 0                           | 25.000                    |
| Riserva da sovrapprezzo azioni                                   | 0                         | 0                              | 0         | 0                   | 0                | 0                           | 0                         |
| Riserva di rivalutazione   | 0                         | 0                              | 0         | 0                   | 0                | 0                           | 0                         |
| Riserva legale   | 0                         | 0                              | 0         | 0                   | 0                | 0                           | 0                         |
| Riserve statutarie   | 0                         | 0                              | 0         | 0                   | 0                | 0                           | 0                         |
| Altre riserve  | 0                         | 0                              | 0         | 0                   | 0                | 0                           | 0                         |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0                         | 0                              | 0         | 0                   | 0                | 0                           | 0                         |
| Utili (perdite) portati a nuovo                                  | 0                         | 0                              | 0         | 0                   | 0                | 0                           | 0                         |
| Utile dell'esercizio   | 0                         | 0                              | 0         | 0                   | 0                | 0                           | 0                         |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio               | 0                         | 0                              | 0         | 0                   | 0                | 0                           | 0                         |
| <b>Totale Patrimonio Netto</b>                                   | <b>25.000</b>             | <b>0</b>                       | <b>0</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>         | <b>0</b>                    | <b>25.000</b>             |

#### Fondi per rischi ed oneri

| Descrizione                                  | Consistenza al 31.12.2016 | Riclassificazioni | Incremento     | Decremento     | Consistenza al 31.12.2017 |
|--|---------------------------|-------------------|----------------|----------------|---------------------------|
| Fondo per trattamento di quiescenza e simili | 0                         | 0                 | 0              | 0              | 0                         |
| Fondo per imposte, anche differite           | 0                         | 0                 | 0              | 0              | 0                         |
| Strumenti finanziari derivati passivi        | 0                         | 0                 | 0              | 0              | 0                         |
| Altri  | 425.795                   | 0                 | 155.870        | 251.738        | 329.927                   |
| <b>Totale</b>                                | <b>425.795</b>            | <b>0</b>          | <b>155.870</b> | <b>251.738</b> | <b>329.927</b>            |

Nel corso dell'esercizio si è provveduto ad accantonare € 155.870 al "fondo oneri", di cui € 152.870 a fronte del rischio di pagamento alla Provincia di Pisa di penali per carenza personale, carenza autobus e ritardi diario di regolarità avvenuti nell'esercizio 2017 ed € 3.000 per far fronte alle spese legali relative all'attività stragiudiziale.

Il decremento della posta di bilancio "Altri" (pari ad € 251.738) è dovuto principalmente per € 250.493 alla riduzione del "fondo oneri" a seguito della definizione del debito nei confronti della Provincia di Pisa per penali conseguenti a carenza personale, carenza autobus e ritardi diario di regolarità avvenuti nell'esercizio 2014 e per € 1.076 all'utilizzo del "fondo rischi cause in corso" a seguito della definizione di contenziosi legali.

## Debiti

La variazione delle singole voci è la seguente:

| Voce di bilancio   | Consistenza al 31.12.2016 | Riclassificazioni | Incremento o decremento | Consistenza al 31.12.2017 |
|--|---------------------------|-------------------|-------------------------|---------------------------|
| Fatture da ricevere  | 278.926                   | 0                 | 61.210                  | 340.136                   |
| Note di accredito da ricevere  | -76.372                   | 0                 | -8.741                  | -85.113                   |
| Debiti per fatture ricevute  | 302.175                   | 0                 | -65.711                 | 236.464                   |
| <b>Debiti v/fornitori</b>  | <b>504.728</b>            | <b>0</b>          | <b>-13.242</b>          | <b>491.486</b>            |
| Fatture da ricevere  | 2.971.847                 | 0                 | -969.553                | 2.002.294                 |
| Debiti per fatture ricevute  | 5.116.457                 | 0                 | -1.200.115              | 3.916.342                 |
| Note di accredito da ricevere  | -633.924                  | 0                 | 434.693                 | -199.231                  |
| Debiti diversi   | 1.958                     | 0                 | 3.470                   | 5.428                     |
| <b>Debiti v/controllanti</b>   | <b>7.456.338</b>          | <b>0</b>          | <b>-1.731.505</b>       | <b>5.724.834</b>          |
| Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti        | 44.479                    | 0                 | 46.434                  | 90.912                    |
| <b>Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b> | <b>44.479</b>             | <b>0</b>          | <b>46.434</b>           | <b>90.912</b>             |
| IRES   | 6.594                     | 0                 | -6.594                  | 0                         |
| Iva differita  | 5.223                     | 0                 | 0                       | 5.223                     |
| <b>Debiti tributari</b>  | <b>11.817</b>             | <b>0</b>          | <b>-6.594</b>           | <b>5.223</b>              |
| Depositi cauzionali ricevuti   | 1.306                     | 0                 | 0                       | 1.306                     |
| Biglietteria ex Lazzi  | -186                      | 0                 | 0                       | -186                      |
| Debito V/TT per titoli   | 3.670                     | 0                 | 137                     | 3.807                     |
| Debito V/Pisamo per titoli   | 460                       | 0                 | 0                       | 460                       |
| altri debiti   | 99.458                    | 0                 | 221.494                 | 320.951                   |
| <b>Altri debiti</b>  | <b>104.708</b>            | <b>0</b>          | <b>221.631</b>          | <b>326.338</b>            |

Si fa presente che la voce Debiti D) comprende esclusivamente debiti esigibili entro l'esercizio successivo.

## Ratei e risconti

| Voce di bilancio               | Consistenza al 31.12.2016 | Riclassificazioni | Incremento o decremento | Consistenza al 31.12.2017 |
|--------------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------------|---------------------------|
| Ratei passivi                  | 69                        | 0                 | 0                       | 69                        |
| Risconti passivi               | 0                         | 0                 | 0                       | 0                         |
| <b>totale ratei e risconti</b> | <b>69</b>                 | <b>0</b>          | <b>0</b>                | <b>69</b>                 |

I ratei passivi al 31.12.2017 sono relativi ad un canone di noleggio stampanti. Nel presente esercizio non si rilevano risconti passivi.

Di seguito si riporta l'analisi delle attività e delle passività a breve:

|  | Attività a breve |   | Passività a breve |
|--|------------------|---|-------------------|
| A  | 0                | B (utilizzabili entro l'esercizio successivo) | 329.927           |
| B,III,2 (esigibile entro l'esercizio successivo)                         | 0                | D (esigibili entro l'esercizio successivo)    | 6.638.393         |
| C I  | 0                | E (esclusi quelli con scadenza oltre l'anno)  | 69                |
| C II (con esclusione dei crediti esigibili oltre l'esercizio successivo) | 6.499.990        | <b>TOTALE</b>                                 | <b>6.968.389</b>  |
| C III  | 0                |   |                   |
| C IV (esclusi quelli con scadenza oltre l'anno)                          | 475.828          |   |                   |
| D  | 8.871            |   |                   |
| <b>TOTALE</b>  | <b>6.984.689</b> |   |                   |
| Attività a breve - passività a breve                                     | <b>16.300</b>    |   |                   |

## COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

### Valore della produzione

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

| Descrizione                                    | Esercizio 2017    | Esercizio 2016    | Variazione      |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|
| Servizio TPL                                   | 22.552.580        | 22.692.039        | -139.460        |
| Biglietti ordinari urbani                      | 1.625.244         | 1.728.202         | -102.958        |
| Biglietti ordinari extraurbani                 | 1.582.260         | 1.737.575         | -155.314        |
| Biglietti agev. Urbani                         | 3.154             | 3.258             | -104            |
| Biglietti agev. extraurbani                    | 10.584            | 10.243            | 342             |
| Biglietti a bordo urbani                       | 834.549           | 884.366           | -49.817         |
| Biglietti a bordo extraurbani                  | 230.733           | 149.729           | 81.004          |
| Biglietti urbani navetta                       | 235.672           | 236.439           | -767            |
| Abbonamenti urbani                             | 815.742           | 849.533           | -33.791         |
| abbonamenti extraurbani                        | 2.635.420         | 2.628.358         | 7.062           |
| Abbonamenti tess. agevol. urbani               | 31.310            | 32.919            | -1.609          |
| abbonamenti tessere agevol. extraurbani        | 20.338            | 19.831            | 507             |
| abbonamenti agevol. urbani ed extraurbani      | 21.073            | 20.918            | 155             |
| Ricavi per agevol. Tariffarie                  | 139.500           | 126.773           | 12.727          |
| Contributi reg. tessere agevolate              | 151.091           | 155.447           | -4.356          |
| Tessere  | 20.576            | 20.720            | -143            |
| tessere agevolate                              | 1.762             | 1.738             | 25              |
| Titoli Pegaso                                  | 258.368           | 175.681           | 82.687          |
| Biglietti sms                                  | 76.018            | 31.309            | 44.709          |
| borsellino elettronico                         | 13.441            | 0                 | 13.441          |
| Altri ricavi di vendita e delle prest. (sopr.) | 13.001            | -37.549           | 50.550          |
| Sconti passivi                                 | -12.543           | -5.166            | -7.377          |
| Abbuoni passivi e arrotondamenti               | -17               | -23               | 6               |
| <b>Totale</b>                                  | <b>31.259.856</b> | <b>31.462.338</b> | <b>-202.481</b> |

Nel 2017 nei "ricavi di vendita e delle prestazioni" sono state rilevate sopravvenienze per € 13.001 composte principalmente da sopravvenienze attive derivanti da conguagli nei confronti dell'Amministrazione Provinciale per scioperi e corse saltate nell'anno 2016 pari ad € 30.291 e nell'anno 2015 pari ad € 8.068.

In tale posta di bilancio sono state inoltre rilevate sopravvenienze passive per minori ricavi relativi al servizio TPL extraurbano di competenza dell'anno 2013 pari ad € 18.304, sopravvenienze passive per minori ricavi conseguenti a scioperi e corse saltate nel servizio TPL extraurbano dell'anno 2014 pari ad € 10.919.

### **Altri ricavi e proventi**

| Descrizione                         | Esercizio 2017   | Esercizio 2016   | Variazione     |
|-------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Aggio per vendita titoli            | 360.255          | 402.217          | -41.962        |
| Rimborsi diversi                    | 418.743          | 551.217          | -132.474       |
| Sanzioni amministrative viaggiatori | 123.692          | 159.651          | -35.959        |
| Penali                              | 200              | 0                | 200            |
| Ricavi diversi (sopr.)              | 133.355          | -15.003          | 148.358        |
| <b>Totale</b>                       | <b>1.036.245</b> | <b>1.098.082</b> | <b>-61.836</b> |

Nel 2017 negli "altri ricavi e proventi" sono state rilevate sopravvenienze per € 133.355 composte principalmente da sopravvenienze attive relative a penali fatturate alla controllante CTT Nord srl per carenza personale, carenza autobus e ritardi diario di regolarità avvenuti nell'esercizio 2013 pari ad € 67.619 ed avvenuti nell'esercizio 2015 pari ad € 65.904.

### **Costi della produzione**

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

| Descrizione                  | Esercizio 2017 | Esercizio 2016 | Variazione    |
|------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Titoli di viaggio            | 9.942          | 18.595         | -8.653        |
| Cancelleria, supp. Magnetici | 10.645         | 9.006          | 1.639         |
| Orari                        | 5.976          | 6.240          | -264          |
| Materiali di consumo         | 0              | 1.071          | -1.071        |
| Costi acq. Diversi sopravv.  | 1.344          | 0              | 1.344         |
| <b>Totale</b>                | <b>27.907</b>  | <b>34.912</b>  | <b>-7.005</b> |

#### **Costi per servizi**

| Descrizione                         | Esercizio 2017    | Esercizio 2016    | Variazione      |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| canone per service                  | 15.000            | 15.000            | 0               |
| Compensi collegio sindacale         | 2.600             | 2.912             | -312            |
| Spese legali e notarili             | 12.106            | 39.667            | -27.560         |
| Spese bancarie                      | 19.763            | 14.118            | 5.646           |
| Spese postali                       | 814               | 5.862             | -5.048          |
| Aggio per vendita titoli di viaggio | 360.255           | 401.654           | -41.398         |
| Servizio call center                | 24.332            | 26.708            | -2.376          |
| Materiale informativo               | 382               | 0                 | 382             |
| Rischi diversi                      | 134               | 0                 | 134             |
| Carta dei servizi                   | 1.451             | 1.451             | 0               |
| Servizi diversi                     | 10.837            | 1.382             | 9.455           |
| rest. ricavi agevol. Tariffarie     | 290.591           | 155.447           | 135.144         |
| rest. Ricavi titoli di viaggio      | 8.526.560         | 8.690.468         | -163.908        |
| Costo per servizio TPL              | 22.552.580        | 22.818.812        | -266.232        |
| Trasporto materiali                 | 59                | 10                | 49              |
| Servizi (sopr.)                     | 35.746            | 28.627            | 7.119           |
| Abbuoni attivi                      | -10               | -3                | -7              |
| <b>Totale</b>                       | <b>31.853.200</b> | <b>32.202.114</b> | <b>-348.915</b> |

Nel 2017 nei "costi per servizi" sono state rilevate sopravvenienze per € 35.746 composte principalmente da sopravvenienze passive per consulenze tecniche di competenza dell'esercizio

precedente pari ad € 22.364, da sopravvenienze passive relative a maggiori costi per scioperi e corse saltate nell'anno 2016 pari ad € 30.291 e nell'anno 2015 pari ad € 8.068; in tale posta di bilancio sono state rilevate inoltre sopravvenienze attive per minori costi relativi al servizio TPL extraurbano di competenza dell'anno 2013 pari ad € 18.304, sopravvenienze attive per minori costi relativi al servizio TPL extraurbano conseguenti a scioperi e corse saltate dell'anno 2014 pari ad € 10.919.

#### Costi per godimento di beni di terzi

| Descrizione                          | Esercizio 2017 | Esercizio 2016 | Variazione |
|--------------------------------------|----------------|----------------|------------|
| Noleggio macchine ufficio            | 4.378          | 4.379          | -1         |
| spese godim. Beni di terzi (sopravv) | 0              | 0              | 0          |
| <b>Totale</b>                        | <b>4.378</b>   | <b>4.379</b>   | <b>-1</b>  |

#### Accantonamenti per rischi

| Descrizione                      | Esercizio 2017 | Esercizio 2016 | Variazione     |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Acc. Fondo rischi cause in corso | 0              | 24.228         | -24.228        |
| <b>Totale</b>                    | <b>0</b>       | <b>24.228</b>  | <b>-24.228</b> |

In merito si veda quanto detto precedentemente trattando i "fondi per rischi ed oneri".

#### Altri accantonamenti

| Descrizione              | Esercizio 2017 | Esercizio 2016 | Variazione   |
|--------------------------|----------------|----------------|--------------|
| Accanton. al fondo oneri | 155.702        | 151.074        | 4.628        |
| <b>Totale</b>            | <b>155.702</b> | <b>151.074</b> | <b>4.628</b> |

In merito si veda quanto detto precedentemente trattando i "fondi per rischi ed oneri".

#### Costi per oneri diversi di gestione

| Descrizione                            | Esercizio 2017 | Esercizio 2016 | Variazione     |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Oneri vidim. libri e tassa cc.gg.      | 310            | 310            | 0              |
| Altre imposte e tasse                  | 1.644          | 1.952          | -308           |
| Valori bollati e marche                | 10             | 90             | -80            |
| sanzioni amministrative                | 1.096          | 1.270          | -174           |
| rimborsi titoli di viaggio emettitrici | 834            | 0              | 834            |
| Risarcimenti danni                     | 0              | 0              | 0              |
| Rimborsi diversi                       | 132            | 626            | -494           |
| oneri diversi di gestione (sopr.)      | 133.523        | 679            | 132.844        |
| <b>Totale</b>                          | <b>137.549</b> | <b>4.926</b>   | <b>132.623</b> |

Nel 2017 nei "costi per oneri diversi di gestione" sono state rilevate sopravvenienze passive per € 67.619 relative a penali corrisposte all'Amministrazione Provinciale per carenza personale, carenza autobus e ritardi diario di regolarità avvenuti nell'esercizio 2013 ed avvenuti nell'esercizio 2015 pari ad € 65.904.



### **Proventi e oneri finanziari**

La suddivisione dei proventi ed oneri finanziari è la seguente:

| Descrizione                                   | Esercizio 2017 | Esercizio 2016 | Variazione    |
|---|----------------|----------------|---------------|
| 16) d. 4 -Altri proventi finanziari           |                |                |               |
| Interessi su c/c bancari                      | 34             | 75             | -41           |
| Interessi attivi diversi                      | 1.633          | 0              | 1.633         |
| Interessi di mora                             | 0              | 588            | -588          |
| <b>Totale</b>                                 | <b>1.667</b>   | <b>664</b>     | <b>1.003</b>  |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari verso: |                |                |               |
| d) altri                                      | 1              | 1.998          | -1.997        |
| <b>Totale</b>                                 | <b>1</b>       | <b>1.998</b>   | <b>-1.997</b> |

### **Imposte sul reddito dell'esercizio**

L'IRES nell'esercizio 2017, calcolata con aliquota al 24%, ammonta ad € 66.937.

L'IRES nell'esercizio 2017, calcolata con aliquota al 4,82%, ammonta ad € 642.

Si è inoltre rilevata una sopravvenienza attiva per IRAP pari ad € 3.546 (in applicazione della L. 190/2014) risultante dalla dichiarazione fiscale relativa all'anno 2016.

### **Numero medio di dipendenti**

La società non ha personale dipendente.

### **Compensi agli amministratori e ai sindaci**

Nel corso dell'anno 2017 la società non ha erogato compensi agli amministratori, mentre ha erogato compensi ai sindaci per € 2.600.

### **Impegni, garanzie prestate e passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale**

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, comma 9 del Codice Civile, si evidenziano i seguenti impegni, garanzie prestate e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

#### Fidejussioni e garanzie reali:

La società non ha in essere fidejussioni o garanzie reali che non siano state rilevate in bilancio.

#### Impegni:

La società non ha in essere impegni che non siano stati rilevati in bilancio.

#### Passività potenziali:

La società non ha assunto passività potenziali che non siano state rilevate in bilancio.

### **Nome e sede legale dell'impresa che redige il bilancio consolidato**

Con riferimento alle informazioni richieste dall'art. 2427, punto 22-quinquies e sexies Codice Civile, si precisa che la società CTT Nord srl con sede legale in Pisa, Via A. Bellatalla 1, provvede a redigere il Bilancio Consolidato del Gruppo di cui la società fa parte e che lo stesso risulta disponibile presso tale sede legale.

### **Attività di direzione e coordinamento**

Ai sensi dell'art. 2497-bis del codice civile, si riporta il prospetto dei dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dalla controllante CTT Nord srl:

|  |             |
|--|-------------|
| ATTIVO   | 31/12/16    |
| TOTALE CREDITI VERSO SOCI (A)                          | 0           |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)                            | 90.431.598  |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)                           | 47.952.468  |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (D)                            | 1.394.857   |
| TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)                                | 139.778.923 |
|  |             |
| PASSIVO  |             |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)                            | 36.500.689  |
| TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)                   | 4.998.969   |
| TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO (C) | 17.374.752  |
| TOTALE DEBITI (D)                                      | 58.855.971  |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (E)                            | 22.048.542  |
| TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)                             | 139.778.923 |
|  |             |
| CONTO ECONOMICO  |             |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)                     | 114.137.318 |
| TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)                      | 110.535.886 |
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)   | 3.601.432   |
| TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)                 | -993.102    |
| TOTALE DELLE RETTIFICHE (D)                            | 0           |
|  |             |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)            | 2.608.330   |
| 22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO                 | -258.248    |
| 23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO                     | 2.350.082   |

**Considerazioni finali: fatti di rilievo avvenuti dopo la data di chiusura dell'esercizio ed evoluzione prevedibile sulla gestione**

Per una completa informativa del presente paragrafo, si ritiene necessario riepilogare lo stato di avanzamento dell'iter della gara regionale dall'inizio, in quanto questa vicenda rappresenta lo spartiacque per valutare la continuità aziendale della CPT srl.

L'iter di Gara per l'affidamento del servizio di trasporto pubblico locale su gomma nell'ambito territoriale costituito dall'intera Regione Toscana non ha, ad oggi, alcun aggiudicatario definitivo dal momento che il TAR Toscana con sentenza n. 1548 del 28 ottobre 2016, in accoglimento del ricorso principale di Mobit e di quello incidentale di Autolinee Toscane Spa (AT), ha annullato il provvedimento di aggiudicazione n. 973 del 2 marzo 2016 della Regione Toscana con il quale la gara era stata definitivamente aggiudicata ad AT.

Come si ricorderà i due concorrenti e la Regione Toscana hanno impugnato al Consiglio di Stato la predetta sentenza del TAR. L'udienza di discussione dinanzi al Consiglio di Stato, per l'esame del ricorso principale e dei ricorsi incidentali si è svolta il 6 aprile 2017: con ordinanze 2554 e 2555 del 29 maggio 2017, il Consiglio di Stato ha sospeso il giudizio e rimesso gli atti alla Corte di Giustizia dell'Unione Europea (CGUE) alla quale ha posto 4 (quattro) quesiti, sostanzialmente interpretativi della disciplina contenuta nel Regolamento CE 1370/2007, onde verificare se AT, facente parte del gruppo francese RATP, titolare di affidamenti diretti in Francia e in vari paesi del mondo, possa partecipare a

gare al di fuori del territorio francese. L'udienza di discussione dinanzi alla CGUE non è stata ancora fissata.

La vicenda giudiziaria si è nel frattempo duplicata dal momento che la Regione Toscana, con comunicazione del 21 dicembre 2016, ha richiesto ai due concorrenti, in base ad una contestabile interpretazione della sentenza del TAR, di presentare un nuovo PEF, peraltro mantenendo ferme le offerte tecniche ed economiche già presentate nel 2015. Ciò ha costretto Mobit ad impugnare dinanzi al TAR i provvedimenti regionali che hanno dato avvio a tale nuova fase di gara senza attendere il pronunciamento del Consiglio di Stato e, nel merito, senza ripresentazione delle offerte. Nel frattempo la Regione ha convocato la seduta pubblica per l'esame dei "nuovi" PEF per il giorno 2 marzo 2017, cui ha fatto seguito nuova aggiudicazione provvisoria del servizio in favore di Autolinee Toscane. Il TAR, rigettata l'istanza di sospensiva, ha fissato la discussione del merito per il 14 giugno 2017 ed ha respinto il ricorso.

Avverso tale decisione Mobit ha proposto appello al Consiglio di Stato.

L'udienza di discussione è fissata al 10 maggio 2018.

Ragionevolmente i tempi di conclusione della vicenda oltrepassano l'esercizio 2018.

Intanto, in attesa della decisione dei suddetti ricorsi, la Regione Toscana, nelle more della definizione del contenzioso pendente al Consiglio di Stato in virtù dei ricorsi presentati da Mobit, Autolinee Toscane e dalla Regione Toscana stessa, il 29 dicembre 2017 ha sottoscritto con gli attuali gestori, ivi compreso CPT scrl, riuniti nella società consortile ONE Scarl, un "contratto ponte" per l'affidamento dei servizi per il biennio 2018-2019.

Il contratto di servizio all'eventuale aggiudicatario della gara per il lotto unico regionale potrà quindi prendere efficacia solo dal 1° gennaio 2020 dal momento che fino al 31 dicembre 2019 il servizio di TPL verrà reso da ONE scarl in forza del "contratto ponte" sopra ricordato.

Stante tutto quanto sopra, si conferma che nei dodici mesi successivi alla data di approvazione del presente bilancio, e oltre, la società consortile continuerà nella propria attività, prevalentemente nella gestione degli aspetti legali e amministrativi, volta ad ottenere l'aggiudicazione del servizio.

Persistono quindi solide ragioni a sostegno della continuità dell'attività aziendale.

#### **Altre informazioni integrative:**

-Non sono stati emessi titoli di debito nel corso dell'esercizio.

-Non sono presenti crediti o debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

-Non sono stati creati patrimoni destinati ad un singolo affare, ai sensi della lettera a) del primo comma dell'art. 2447 bis.

-Non sono presenti partecipazioni in altre imprese che comportano una responsabilità illimitata per le obbligazioni delle medesime.

-Non sono state effettuate operazioni di locazione finanziaria.

-Ai sensi dell'art. 2427 c.c., comma 1, punto 16-bis si evidenzia che la società nel corso dell'anno non ha corrisposto compensi per servizi di consulenza.

-Ai sensi del punto 22-bis dell'art. 2427 c.c. si precisa che tutte le transazioni, rilevanti o no, intercorse con le parti correlate sono state concluse a normali condizioni di mercato. Normali condizioni di mercato riferite sia al corrispettivo pattuito sia a tutte le altre condizioni economiche e finanziarie che ricorrono nella prassi contrattualistica.

-Ai sensi del punto 22-ter dell'art. 2427 c.c. si precisa che non sussistono accordi fuori bilancio.

- La società non ha capitalizzato alcun onere finanziario.

-Ai sensi dell'art. 10 della L. 10 marzo 1983 n. 72 e dell'art. 10 della L. 342/2000, si segnala che la società non ha operato rivalutazioni monetarie.

- La società non presenta debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

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

Pisa li, 29 marzo 2018

**p. il Consiglio di Amministrazione**

Il Presidente

Dott. Andrea Zavanella