

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 2018 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 2018 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 2018 e corrispondentemente sono stati sostenuti i relativi costi costituiti dai servizi effettuati dalle società socie.

La società si è avvalsa del differimento dei termini per l'approvazione del presente bilancio d'esercizio, così come previsto da statuto, in funzione della necessità di definire con la Regione Toscana la questione inerente il riequilibrio contrattuale.

Andamento della gestione

Principali dati economici

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

	2018	2017	Variazione
Ricavi netti	32.758.584	32.296.101	462.483
Costi esterni	- 32.735.913	- 32.078.034	- 657.879
Valore aggiunto	22.671	218.067	- 195.396
Costo del lavoro	-	-	-
Margine operativo lordo	22.671	218.067	- 195.396
Ammortamenti, Svalutazione ed altri accantonamenti	- 24.000	- 155.702	131.702
Risultato operativo	- 1.329	62.365	- 63.694
Proventi diversi			-
Proventi e oneri finanziari	1.108	1.668	- 560
Risultato prima delle imposte	- 221	64.033	- 64.254
Imposte sul reddito	-	- 64.033	64.033
Risultato netto	- 221	-	- 221

Principali dati patrimoniali

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

STATO PATRIMONIALE				
	2018	2017	Variazione	
IMPIEGHI				
A) Attivo fisso				
1) <i>Immobilizzazioni tecniche materiali</i>				
terreni e fabbricati				-
impianti e macchinari				-
attrezzature industriali e commerciali				-
altri beni				-
immobilizzazioni in corso e acconti				-
	-	-		-
2) <i>Immobilizzazioni tecniche immateriali</i>				-
costi di impianto e di ampliamento				-
costi di pubblicità				-
immobilizzazioni in corso e acconti				-
altre				-
	-	-		-
3) <i>Immobilizzazioni finanziarie</i>				-
partecipazioni	8.700	8.700		-
crediti				-
	8.700	8.700		-
				-
Totale attivo fisso	8.700	8.700		-
B) Attivo circolante				-
1) <i>Magazzino</i>				-
materie prime, sussidiarie e di consumo				-
acconti				-
	-	-		-
2) <i>Liquidità differite</i>				-
crediti verso soci				-
crediti	7.361.689	6.499.990		861.699
attività finanziarie che non costituiscono imm.ni	-	-		-
altri ratei e risconti	4.436	8.871	-	4.435
	7.366.125	6.508.861		857.264
3) <i>Liquidità immediate</i>				-
depositi bancari e postali	877.417	475.828		401.589
assegni	-	-		-
denaro e valori in cassa	-	-		-
	877.417	475.828		401.589
				-
Totale attivo circolante	8.243.542	6.984.689		1.258.853
				-
CAPITALE INVESTITO	8.252.242	6.993.389		1.258.853
FONTI				-
A) Mezzi propri				-
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	-	-		-
Totale mezzi propri	25.000	25.000		-
B) Passività consolidate				-
Fondi per rischi ed oneri	29.268	329.927	-	300.659
TFR	-	-		-
Debiti				-
Totale passività consolidate	29.268	329.927	-	300.659
				-
Passivo permanente	54.268	354.927	-	300.659
C) Passività correnti				-
Debiti	8.197.905	6.638.393		1.559.512
altri ratei e risconti	69	69		-
Totale passività correnti	8.197.974	6.638.462		1.559.512
				-
CAPITALE DI FINANZIAMENTO	8.252.242	6.993.389		1.258.853

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31.12.2018 era la seguente (Euro):

	2018	2017	Variazione
Depositi bancari	877.417	475.828	401.589
Denaro e altri valori in cassa	-	-	-
Azioni proprie			
Disponibilità liquide e azioni proprie	877.417	475.828	401.589
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
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			
Posizione finanziaria netta a breve termine	877.417	475.828	401.589
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			
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine			
Posizione finanziaria netta	877.417	475.828	401.589

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 2018	anno 2017
Liquidità primaria	1,01	1,05
Liquidità secondaria	1,01	1,05
Indebitamento	330,09	279,74
Tasso di copertura degli immobilizzi	0,16	0,02

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

L'indice è aumentato rispetto allo scorso esercizio, in quanto si è registrato un aumento sia nei crediti che nei depositi bancari.

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 0,16.

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 lì, 24 Maggio 2019

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 31.12.2018

STATO PATRIMONIALE		
<u>ATTIVO</u>	31/12/18	31/12/17
A) CREDITI VERSO SOCI per versamenti ancora dovuti		
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) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I. Immobilizzazioni immateriali</i>		
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
<i>II. Immobilizzazioni materiali</i>		
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
<i>III. Immobilizzazioni finanziarie</i>		
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	8.700

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	8.700
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	8.700	8.700
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I. Rimanenze		
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
II. Crediti:		
1) verso clienti	4.518.453	4.031.324
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	4.518.453	4.031.324
<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	2.482.943	1.426.557
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	2.482.943	1.426.557
<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	91.847	810.817
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	91.847	810.817
<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	268.446	231.292
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	268.446	231.292
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
TOTALE	7.361.689	6.499.990
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
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
TOTALE	0	0
<i>IV. Disponibilità liquide:</i>		
1. Depositi bancari e postali	877.417	475.828
2. Assegni	0	0
3. Denaro e valori in cassa	0	0
TOTALE	877.417	475.828
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	8.239.106	6.975.818
D) RATEI E RISCONTI		
Ratei e risconti attivi	4.436	8.871
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	4.436	8.871
TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)	8.252.242	6.993.389
<u>PASSIVO</u>		
A) PATRIMONIO NETTO		
I. Capitale	25.000	25.000
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III. Riserva di rivalutazione	0	0

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) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
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	29.268	329.927
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	29.268	329.927
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	0	0
D) DEBITI		
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	631.303	491.486
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	631.303	491.486
<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	7.405.776	5.724.834
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	7.405.776	5.724.834
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	146.430	90.512
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	146.430	90.512
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
12) Debiti tributari	3.323	5.223
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	3.323	5.223
<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	11.073	326.338
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	11.073	326.338
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
TOTALE DEBITI (D)	8.197.905	6.638.393
E) RATEI E RISCONTI		
Ratei e risconti passivi	69	69
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	69	69
TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)	8.252.242	6.993.389
CONTO ECONOMICO		
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	32.122.415	31.259.856
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	636.169	1.036.245
a) Vari	636.169	1.036.245
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	32.758.584	32.296.101
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	19.953	27.907
7) Per servizi	32.675.306	31.853.200
8) Per godimento di beni di terzi	5.080	4.378
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	11.512	55.000
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) Accantonamenti per rischi	24.000	0
13) Altri accantonamenti	0	155.702
14) Oneri diversi di gestione	24.062	137.549
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	32.759.913	32.233.736
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-1.329	62.365
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
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	1.114	1.667
TOTALE PROVENTI	1.114	1.667
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	6	-1
17-bis) Utili e perdite su cambi	0	0
TOTALE ONERI	6	-1
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	1.108	1.668
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE		
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
TOTALE RIVALUTAZIONI	0	0
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
TOTALE SVALUTAZIONI	0	0
TOTALE DELLE RETTIFICHE (D)	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	-221	64.033
20) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	221	-64.033
a) Imposte correnti	0	-64.033
b) Imposte anticipate	0	0
c) Imposte differite	0	0
d) Imposte relative ad esercizi precedenti	221	0
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO

	2018	2017
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Incassi da clienti:	34.128.670	34.082.700
a) incassi dalla vendita di prodotti e dalla prestazione di servizi	24.681.913	25.432.357
b) incassi per titoli di viaggio, tessere, multe a bordo ed altri incassi da clienti	9.446.757	8.650.343
Altri incassi:	740.953	2.029.041
c) incassi derivanti da contributi per rinnovo CCNL, contributi F.do forte, contr.malattia		
d) altri incassi (commissioni, rimborsi assicurati, altri)	0	0
d) rimborsi di crediti IVA, rimborso accisa	740.953	2.029.041
(Pagamenti a fornitori per acquisti)	0	-364
(pagamento a fornitori per servizi)	-34.448.255	-36.573.115
(Pagamenti al personale)	0	0
(pagamenti diretti a dipendenti)		
(Pagamenti per conto dei dipendente (F24, fondi e altro)		
(Altri pagamenti)	-22.208	-3.148
(pagamento IVA)		
(pagamento di altri oneri tributari: IMU, TASI e altri oneri)	-22.172	-3.016
(altri pagamenti)	-36	-132
(Pagamenti di imposte sul reddito)	1.320	-135.428
(pagamento IRES e IRAP)	1.320	-135.428
Rimborso imposte		
(Interessi pagati)	-6	0
Interessi incassati	1.114	1.667
Dividendi incassati		
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	401.588	-598.647
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)		-8.700
Disinvestimenti		
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(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>		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	0	-8.700
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<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)		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	0
Incremento/decremento delle disponibilità liquide (A+B+C)	401.588	-607.347
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	475.828	1.083.176
di cui:		
depositi bancari e postali	475.828	1.083.176
assegni		
valori in cassa		
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	877.417	475.828
di cui:		
depositi bancari e postali	877.417	475.828
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 2018, 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 31.12.2018 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 2018 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 2018;
- 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 31.12.2018.

COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO

Immobilizzazioni finanziarie

Descrizione	Consistenza esercizio 2017				Variazione nell'esercizio 2018				
	Costo storico 01.01.2017	Alienazioni /Decrementi	Svalutazioni	Totale al 31.12.2017	Riclassi fiche	Acquisizioni	Alienazioni/ Decrementi	Svalutazioni	Consistenza al 31.12.2018
Partecipazioni:									
Altre imprese	0	8.700		0	8.700		0		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 scr.l 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 31.12.2017	Riclas sifica zioni	Incremento o decremento	Consistenza al 31.12.2018
Crediti per fatture	3.705.777	0	-973.516	2.732.261
Fatture da emettere	208.616	0	1.393.691	1.602.307
Note di accredito da emettere	-224.705	0	184.466	-40.238
Gestione titoli di viaggio	396.635	0	-106.000	290.636
Fondo svalutazione crediti	-55.000	0	-11.512	-66.512
Crediti v/clienti	4.031.324	0	487.130	4.518.453
Crediti per fatture	67.619	0	815.500	883.119
Fatture da emettere	959.209	0	-185.967	773.242
Crediti diversi	399.729	0	426.853	826.582
Crediti v/controllanti	1.426.557	0	1.056.386	2.482.943
Erario c/IVA	740.953	0	-716.561	24.392
Ritenute su interessi attivi	9	0	-9	0
Credito v/Erario pe IRES	55.297	0	11.498	66.795
Credito v/Erario per IRAP	14.558	0	-13.898	660
Crediti tributari	810.817	0	-718.970	91.847
Personale c/dotazione resti	1.000	0	0	1.000
Crediti v/3MT per titoli viaggio	27.673	0	-12.297	15.376
Crediti v/Sequi per titoli viaggio	202.620	0	45.207	247.827
Crediti v/CAP per titoli	0	0	4.244	4.244
Crediti v/altri	231.292	0	32.910	268.446

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

Disponibilità liquide

Voce di bilancio	Consistenza al 31.12.2017	Riclassi ficazio ni	Incremento o decremento	Consistenza al 31.12.2018
Cassa di Risparmio di Volterra	245.292	0	339.097	584.390
Monte dei Paschi c/c	4.857	0	32.320	37.177
C/C postale multe	195.484	0	30.903	226.386
C/C postale ordinanze	29.344	0	-280	29.064
Poste Smart	426	0	-220	206
Poste sin.	426	0	-220	206
Posta c/c 14406565	0	0	-12	-12
Totale C IV 1	475.828	0	401.588	877.417

Ratei e risconti

Voce di bilancio	Consistenza al 31.12.2017	Riclassificazi oni	Incremento o decremento	Consistenza al 31.12.2018
Ratei attivi	0	0	0	0
Risconti attivi	8.871	0	- 4.436	4.436
Totale Ratei e Risconti	8.871	0	- 4.436	4.436

Nel presente esercizio non si rilevano ratei attivi.
I risconti attivi pari ad € 4.436 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			
Riserva di capitale:					
Riserva per azioni proprie	0				
Riserva per azioni o quote di società controllante	0				
Riserva da soprapprezzo azioni	0				
Riserva da conversione obbligazioni	0				
Riserva di utili:					
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				
Totale	25.000				
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:

	Variazione nell'esercizio 2018						Consistenza al 31.12.2018
	Consistenza al 31.12.2017	Riclassificazioni	Dividendo	Aumenti di capitale	Altre variazioni	Utile (perdita) d'esercizio	
Voci del patrimonio							
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
Totale Patrimonio Netto	25.000	0	0	0	0	0	25.000

Fondi per rischi ed oneri

Descrizione	Consistenza al 31.12.2017	Riclassificazioni	Incremento	Decremento	Consistenza al 31.12.2018
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	329.927	-96.103	24.000	228.556	29.268
Totale	329.927	-96.103	24.000	228.556	29.268

Nel corso dell'esercizio si è provveduto a riclassificare € 3.000 dal "Fondo oneri" al "Fondo rischi cause in corso" accantonati per far fronte alle spese legali relative all'attività stragiudiziale. Si è inoltre riclassificato € 96.103 dal "Fondo oneri" alla posta di bilancio "debiti verso CTT nord" a seguito della definizione del debito nei confronti di CTT Nord per contributi AVM come da atto transattivo con la Provincia di Pisa.

Nel corso dell'esercizio si è provveduto ad accantonare al "Fondo rischi cause in corso" € 24.000 per spese legali relative a contenziosi con la Provincia di Pisa ed all'attività stragiudiziale.

Il decremento della posta di bilancio "Altri" (pari ad € 228.556) è dovuto principalmente per € 207.673 alla riduzione del "fondo oneri" a seguito della definizione del debito (e relativa compensazione con altri crediti) nei confronti della Provincia di Pisa per penali conseguenti a carenza personale, carenza autobus e ritardi diario di regolarità avvenuti nell'esercizio 2017 e per € 20.884 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 31.12.2017	Riclassificazioni	Incremento o decremento	Consistenza al 31.12.2018
Fatture da ricevere	340.136	0	245.903	586.038
Note di accredito da ricevere	-85.113	0	37.860	-47.254
Debiti per fatture ricevute	236.464	0	-143.945	92.519
Debiti v/fornitori	491.486	0	139.817	631.303
Fatture da ricevere	2.002.294	0	117.155	2.119.449
Debiti per fatture ricevute	3.916.342	0	1.263.347	5.179.690
Note di accredito da ricevere	-199.231	0	198.129	-1.102
Debiti diversi	5.428	96.103	6.208	107.739
Debiti v/controllanti	5.724.834	96.103	1.584.840	7.405.776
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	90.912	0	55.518	146.430
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	90.912	0	55.518	146.430
Iva differita	5.223	0	-1.900	3.323
Debiti tributari	5.223	0	-1.900	3.323
Depositi cauzionali ricevuti	1.306	0	0	1.306
Biglietteria ex Lazzi	-186	0	186	0
Debito V/TT per titoli	3.807	0	0	3.807
Debito V/Pisamo per titoli	460	0	-460	0
altri debiti	320.951	0	-314.991	5.960
Altri debiti	326.338	0	-315.265	11.073

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

Ratei e risconti

Voce di bilancio	Consistenza al 31.12.2017	Riclassificazioni	Incremento o decremento	Consistenza al 31.12.2018
Ratei passivi	69	0	0	69
Risconti passivi	0	0	0	0
totale ratei e risconti	69	0	0	69

I ratei passivi al 31.12.2018 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)	29.268
B,III,2 (esigibile entro l'esercizio successivo)	0	D (esigibili entro l'esercizio successivo)	8.197.905
C I	0	E (esclusi quelli con scadenza oltre l'anno)	69
C II (con esclusione dei crediti esigibili oltre l'esercizio successivo)	7.361.689	TOTALE	8.227.242
C III	0		
C IV (esclusi quelli con scadenza oltre l'anno)	877.417		
D	4.436		
TOTALE	8.243.542		
Attività a breve - passività a breve	16.300		

COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Descrizione	Esercizio 2018	Esercizio 2017	Variazione
Servizio TPL	22.422.010	22.552.580	-130.570
Mancati ricavi contratto ponte	14.458	0	14.458
Riequilibri	224.498	0	224.498
Biglietti ordinari urbani	1.842.806	1.625.244	217.562
Biglietti ordinari extraurbani	1.625.769	1.582.260	43.509
Biglietti agev. Urbani	2.854	3.154	-300
Biglietti agev. extraurbani	10.276	10.584	-309
Biglietti a bordo urbani	734.175	834.549	-100.374
Biglietti a bordo extraurbani	308.308	230.733	77.575
Biglietti urbani navetta	347.030	235.672	111.358
Abbonamenti urbani	904.064	815.742	88.322
abbonamenti extraurbani	2.980.622	2.635.420	345.202
Abbonamenti tess. agevol. urbani	29.012	31.310	-2.298
abbonamenti tessere agevol. extraurbani	21.319	20.338	981
abbonamenti agevol. urbani ed extraurbani	20.541	21.073	-532
Ricavi per agevol. Tariffarie	100.544	139.500	-38.956
Contributi reg. tessere agevolate	143.047	151.091	-8.045
Tessere	35.673	20.576	15.097
tessere agevolate	1.910	1.762	148
Titoli e tessere Pegaso	240.022	258.368	-18.346
Biglietti sms	88.982	76.018	12.964
borsellino elettronico	26.107	13.441	12.666
Altri ricavi di vendita e delle prest. (sopr.)	12.316	13.001	-684
Altri ricavi vendita	812	0	812
Sconti passivi	-14.682	-12.543	-2.139
Abbuoni passivi e arrotondamenti	-58	-17	-42
Totale	32.122.415	31.259.856	862.558

La voce "riequilibri" pari ad € 224.498 si riferisce al maggior corrispettivo per il riequilibrio del PEF. Tale voce comprende gli adeguamenti del corrispettivo derivanti dall'applicazione dell'art 31 del contratto ponte.

I maggiori corrispettivi sono relativi al ristoro dei maggiori costi del carburante rispetto a quanto preventivato, ed ai mancati incassi conseguenti alle variazioni del sistema tariffario che hanno inciso sui ricavi attesi.

Nel 2018 nei "ricavi di vendita e delle prestazioni" sono state rilevate sopravvenienze per € 12.316 composte principalmente da sopravvenienze attive derivanti da un conguaglio per servizio urbano nei confronti del Comune di Volterra relativo all'esercizio precedente.

Altri ricavi e proventi

Descrizione	Esercizio 2018	Esercizio 2017	Variazione
Aggio per vendita titoli	324.465	360.255	-35.790
Rimborsi diversi	237.586	418.743	-181.157
Sanzioni amministrative viaggiatori	74.118	123.692	-49.574
Penali	0	200	-200
Ricavi diversi (sopr.)	0	133.355	-133.355
Totale	636.169	1.036.245	-400.076

Costi della produzione

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

Descrizione	Esercizio 2018	Esercizio 2017	Variazione
Titoli di viaggio	8.835	9.942	-1.107
Cancelleria, supp. Magnetici	5.658	10.645	-4.987
Orari	5.460	5.976	-516
Costi acq, Diversi sopravv.	0	1.344	-1.344
Totale	19.953	27.907	-7.954

Costi per servizi

Descrizione	Esercizio 2018	Esercizio 2017	Variazione
canone per service	15.000	15.000	0
Compensi collegio sindacale	2.600	2.600	0
Spese legali e notarili	13.434	12.106	1.328
Costi per consulenze	4.306	0	4.306
Spese bancarie	40.579	19.763	20.815
Spese postali	726	814	-88
Aggio per vendita titoli di viaggio	324.465	360.255	-35.791
Servizio call center	21.130	24.332	-3.202
Materiale informativo	0	382	-382
Rischi diversi	4.436	134	4.302
Carta dei servizi	1.844	1.451	393
Servizi diversi	1.420	10.837	-9.417
rest. ricavi agevol. Tariffarie	243.596	290.591	-46.996
rest. Ricavi titoli di viaggio	9.342.739	8.526.560	816.179
Costo per servizio TPL	22.639.487	22.552.580	86.907
Trasporto materiali	0	59	-59
Costi one scrI	7.245	0	7.245
Servizi (sopr.)	12.316	35.746	-23.429
Abbuoni attivi	-16	-10	-6
Totale	32.675.306	31.853.200	822.106

Costi per godimento di beni di terzi

Descrizione	Esercizio 2018	Esercizio 2017	Variazione
Noleggio macchine ufficio	5.080	4.378	702
spese godim. Beni di terzi (sopravv)	0	0	0
Totale	5.080	4.378	702

Accantonamenti per rischi

Descrizione	Esercizio 2018	Esercizio 2017	Variazione
Acc. Fondo rischi cause in corso	24.000	0	24.000
Totale	24.000	0	24.000

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

Altri accantonamenti

Descrizione	Esercizio 2018	Esercizio 2017	Variazione
Acc. al Fondo oneri	0	155.702	-155.702
Totale	0	155.702	-155.702

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

Costi per oneri diversi di gestione

Descrizione	Esercizio 2018	Esercizio 2017	Variazione
Oneri vidim. libri e tassa cc.gg.	310	310	0
Altre imposte e tasse	21.685	1.644	20.042
Valori bollati e marche	2	10	-8
sanzioni amministrative	143	1.096	-953
rimborsi titoli di viaggio emettitrici	121	834	-713
Altri oneri	1.305	0	1.305
Rimborsi diversi	36	132	-96
differenza monete	274	0	274
oneri diversi di gestione (sopr.)	186	133.523	-133.337
Totale	24.062	137.549	-113.486

Proventi e oneri finanziari

La suddivisione dei proventi ed oneri finanziari è la seguente:

Descrizione	Esercizio 2018	Esercizio 2017	Variazione
16) d. 4 -Altri proventi finanziari			
Interessi su c/c bancari	91	34	57
Interessi attivi diversi	77	1.633	-1.556
Interessi attivi sopravv.	947	0	947
Totale	1.114	1.667	-553
17) Interessi e altri oneri finanziari verso:			
d) altri	-6	1	-7
Totale	-6	1	-7

Imposte sul reddito dell'esercizio

Nel presente esercizio non si rileva né IRES né IRAP.

Si sono rilevate sopravvenienze attive per IRES pari ad € 221, di cui € 157 derivanti alla differenza tra quanto rilevato nel bilancio 2017 e quanto risultante dalla dichiarazione fiscale relativa a tale esercizio.

Numero medio di dipendenti

La società non ha personale dipendente.

Compensi agli amministratori e ai sindaci

Nel corso dell'anno 2018 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 rilevati 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	31/12/17
TOTALE CREDITI VERSO SOCI (A)	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	86.974.247
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	48.060.276
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	1.451.298
TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)	136.485.821
PASSIVO	
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	37.564.761
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	4.766.776
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO (C)	15.232.526
TOTALE DEBITI (D)	59.854.504
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	19.067.254

TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)	136.485.821
CONTO ECONOMICO	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	110.535.031
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	108.575.627
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.959.404
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-951.534
TOTALE DELLE RETTIFICHE (D)	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	1.007.870
22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	56.206
23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.064.076

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

La società non possiede azioni proprie e azioni/quote di società controllanti per i quali fornire informazioni come previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del codice civile.

Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, la società non ha ricevuto alcuna sovvenzione.

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, in quanto questa vicenda rappresenta lo spartiacque per valutare la continuità aziendale della CPT scrl alla luce anche delle valutazioni inerenti gli effetti prodotti dall'affitto del ramo di azienda TPL.

Occorre premettere, anche per meglio inquadrare il contesto in cui opera la Società, che in attesa della definizione del contenzioso pendente, il 29 dicembre 2017 la Regione Toscana ha sottoscritto con gli attuali gestori, riuniti nella società consortile ONE Scarl, un "contratto ponte" per l'affidamento dei servizi per il biennio 2018-2019. Il contratto di servizio, a seguito della auspicata aggiudicazione definitiva a Mobit, 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. Inoltre, ove al 31/12/2019 il contenzioso non sia definito, non è da escludere da parte della Regione un ulteriore provvedimento di urgenza per evitare l'interruzione del servizio ex art. 5, co. 5, del Regolamento CE n. 1370/2007.

Per quanto concerne lo stato di avanzamento dell'iter di Gara si segnala che la stessa non ha, ad oggi 19 Aprile 2019, 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, gli Amministratori, sentito il parere dei legali che assistono la società e recependo l'indirizzo dei soci, hanno impugnato al Consiglio di Stato la predetta sentenza del TAR ritenendo erroneo l'accoglimento del ricorso incidentale di AT.

Altrettanto hanno fatto sia la Regione Toscana che AT, ritenendo erroneo l'accoglimento del ricorso

principale di Mobit.

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.

Il 21 marzo 2019 la CGUE ha rimesso la propria pronuncia - sostanzialmente evadendo la risposta ai quesiti posti dal Consiglio di Stato - limitandosi a precisare che il predetto Reg CE 1370 entra in vigore soltanto dal 3 dicembre 2019 e prima di quella data l'autorità che affida una concessione non è tenuta a conformarsi a questa norma.

La questione dunque torna al Consiglio di Stato, che ad oggi non ha ancora fissato l'udienza per l'esame della pronuncia appena detta, oltre che degli ulteriori motivi adottati dai tre ricorrenti (Mobit, Autolinee Toscane e Regione Toscana).

E' ragionevole ipotizzare che l'udienza si terrà non prima dell'estate 2019; nel caso non ci siano ulteriori rinvii pregiudiziali o remissioni degli atti ad altri Organi, ipotesi certamente possibile, la sentenza e le motivazioni saranno rese note solo alla fine del 2019.

La vicenda giudiziaria si è nel frattempo duplicata dal momento che la Regione Toscana, con comunicazione del 21 dicembre 2016, ebbe a richiedere 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 costrinse Mobit, sempre su conforme parere dei propri legali, ad impugnare dinanzi al TAR i provvedimenti regionali che avevano 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 convocò la seduta pubblica per l'esame dei "nuovi" PEF per il giorno 2 marzo 2017, cui fece seguito nuova aggiudicazione provvisoria del servizio in favore di Autolinee Toscane. Il TAR, rigettata l'istanza di sospensiva, fissò la discussione del merito per il 14 giugno 2017 e respinse il ricorso. Ma la Regione deliberò di non dar corso, nelle more della pronuncia della Corte di Giustizia Europea, ai conseguenti provvedimenti e quindi non adottò il provvedimento di aggiudicazione definitiva ad Autolinee Toscane.

Ora, alla luce della pronuncia della Corte di Giustizia Europea, si pone il tema, per la Regione Toscana, di decidere se procedere o meno alla aggiudicazione definitiva della seconda procedura senza aspettare la decisione del Consiglio di Stato sulla prima procedura. E' ovvio pensare che, non essendo ancora stato sciolto dal Consiglio di Stato il tema dei requisiti di partecipazione del concorrente avversario, e dovendo ancora il Consiglio di Stato pronunciarsi su tutti gli altri motivi di ricorso dei due concorrenti, qualunque decisione contraria agli interessi di Mobit dovesse essere assunta dalla Regione Toscana altro non comporterebbe che un nuovo filone di ricorsi, da prima al TAR e, se necessario, successivamente al Consiglio di Stato che, anche in questo caso, avrebbe la facoltà di procedere ad un ulteriore e diverso rinvio pregiudiziale.

Ragionevolmente i tempi di conclusione della vicenda oltrepassano quindi l'esercizio 2019.

Stante tutto quanto sopra, si conferma che nei dodici mesi successivi alla data di approvazione del presente bilancio, e oltre, la società continuerà nella propria attività,. 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, 24 maggio 2019

p. il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Dott. Andrea Zavanella