

# 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 2020 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 il servizio fino al 31 dicembre 2017 in base ad atti d'obbligo dell'Amministrazione Provinciale di Pisa e dei Comuni di Pisa, Pontedera e Volterra. Nel biennio 2018-2019 il servizio è stato reso attraverso il consorzio ONE scarl, firmatario di un contratto con la Regione Toscana (c.d. contratto ponte). Tale contratto è scaduto il 31.12.2019 e pertanto, nel 2020, la società ha gestito il servizio sulla base di atti d'obbligo imposti dalla Regione Toscana al Consorzio ONE scarl di cui CPT fa parte.

Sono stati fatturati ai predetti enti i servizi di trasporto effettuati nel corso dell'anno 2020 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 i conguagli 2020 dei corrispettivi degli atti d'obbligo oltre alle problematiche legate alla definizione del contenzioso in essere per la gara regionale del trasporto pubblico locale.

### Andamento della gestione

#### Principali dati economici

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

	2020	2019	Variazione
Ricavi netti	27.539.013	35.196.196 -	7.657.183
Costi esterni	- 27.515.312 -	35.196.257	7.680.945
<b>Valore aggiunto</b>	<b>23.701 -</b>	<b>61</b>	<b>23.762</b>
Costo del lavoro	-	-	-
<b>Margine operativo lordo</b>	<b>23.701 -</b>	<b>61</b>	<b>23.762</b>
Ammortamenti, Svalutazione ed altri accantonamenti	-	-	-
<b>Risultato operativo</b>	<b>23.701 -</b>	<b>61</b>	<b>23.762</b>
Proventi diversi	-	-	-
Proventi e oneri finanziari	12	61 -	49
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>23.713</b>	<b>-</b>	<b>23.713</b>
Imposte sul reddito	- 23.713	- -	23.713
<b>Risultato netto</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## Principali dati patrimoniali

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

### STATO PATRIMONIALE

	2020	2019	Variazione
<b>IMPIEGHI</b>			
<b>A) Attivo fisso</b>			
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	-
<b>Totale attivo fisso</b>	<b>8.700</b>	<b>8.700</b>	<b>-</b>
<b>B) Attivo circolante</b>			
1) <i>Magazzino</i>			
materie prime, sussidiarie e di consumo			-
acconti			-
	-	-	-
2) <i>Liquidità differite</i>			
crediti verso soci			-
crediti	14.015.122	11.741.144	2.273.978
attività finanziarie che non costituiscono imm.ni	-	-	-
altri ratei e risconti	-	25.500	25.500
	14.015.122	11.766.644	2.248.478
3) <i>Liquidità immediate</i>			
depositi bancari e postali	417.670	593.627	175.957
assegni	-	-	-
denaro e valori in cassa	-	-	-
	417.670	593.627	175.957
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>14.432.792</b>	<b>12.360.271</b>	<b>2.072.521</b>
<b>CAPITALE INVESTITO</b>	<b>14.441.492</b>	<b>12.368.971</b>	<b>2.072.521</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	- 1	1 -	2
Utili (perdite) portati a nuovo			-
Utile (perdita) dell'esercizio	-	-	-
<b>Totale mezzi propri</b>	<b>24.999</b>	<b>25.001</b>	<b>- 2</b>
<b>B) Passività consolidate</b>			
Fondi per rischi ed oneri	126.254	-	126.254
TFR	-	-	-
Debiti			-
<b>Totale passività consolidate</b>	<b>126.254</b>	<b>-</b>	<b>126.254</b>
<b>Passivo permanente</b>	<b>151.253</b>	<b>25.001</b>	<b>126.252</b>
<b>C) Passività correnti</b>			
Debiti	14.290.239	12.318.470	1.971.769
altri ratei e risconti	-	25.500	25.500
<b>Totale passività correnti</b>	<b>14.290.239</b>	<b>12.343.970</b>	<b>1.946.269</b>
<b>CAPITALE DI FINANZIAMENTO</b>	<b>14.441.492</b>	<b>12.368.971</b>	<b>2.072.521</b>

## Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31.12.2020 era la seguente (Euro):

	2020	2019	Variazione
Depositi bancari	417.670	593.627	- 175.957
Denaro e altri valori in cassa	-	-	-
Azioni proprie			
<b>Disponibilità liquide e azioni proprie</b>	<b>417.670</b>	<b>593.627</b>	<b>- 175.957</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>417.670</b>	<b>593.627</b>	<b>- 175.957</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>417.670</b>	<b>593.627</b>	<b>- 175.957</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:

	2020	2019
Liquidità primaria	1,01	1,00
Liquidità secondaria	1,01	1,00
Indebitamento	577,68	494,74
Tasso di copertura degli immobilizzi	0,06	0,35

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 a 1,01 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 nei crediti. A tale aumento corrisponde però un eguale crescita nei debiti.

**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 0,06, è diminuito perché nel 2020 è stato costituito un fondo rischi a fronte dei voucher emessi agli utenti. In merito si veda quanto specificato in nota integrativa.

#### **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, 6 luglio 2021

**p. il Consiglio di Amministrazione**

Il Presidente

Rag. Giuseppe Gori

# 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 31.12.2020

STATO PATRIMONIALE		
	31/12/20	31/12/19
<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. Immobilizzazioni immateriali</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>II. Immobilizzazioni materiali</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>III. Immobilizzazioni finanziarie</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	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
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I. Rimanenze</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>II. Crediti:</b>		
1) verso clienti	5.728.606	7.789.685
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	5.728.606	7.789.685
<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	4.095.205	3.569.468
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	4.095.205	3.569.468
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.625	782
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	1.625	782

<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
5-bis) crediti tributari	240.639	74.449
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	240.639	74.449
<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	3.949.047	306.760
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	3.949.047	306.760
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>14.015.122</b>	<b>11.741.144</b>
<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</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>IV. Disponibilità liquide:</b>		
1. Depositi bancari e postali	417.670	593.627
2. Assegni	0	0
3. Denaro e valori in cassa	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>417.670</b>	<b>593.627</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>14.432.792</b>	<b>12.334.771</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		
Ratei e risconti attivi	0	25.500
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>0</b>	<b>25.500</b>
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>14.441.492</b>	<b>12.368.971</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>
<b>IV. Riserva legale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. Riserve statutarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>VI. Altre Riserve</b>	0	1
<b>VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi</b>	0	0
<b>VIII. Utili (Perdite) portati a nuovo</b>	0	0
<b>IX. Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	0	0
<b>X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio</b>	0	0
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>25.000</b>	<b>25.001</b>
<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	126.254	0
<b>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>126.254</b>	<b>0</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<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	1.454.933	1.983.277
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	1.454.933	1.983.277
<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	12.511.196	10.259.205
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	12.511.196	10.259.205
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	83.814	59.212
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	83.814	59.212
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
12) Debiti tributari	24.837	2.237
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	24.837	2.237
<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	215.458	14.539
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	215.458	14.539
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>14.290.238</b>	<b>12.318.470</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>		
Ratei e risconti passivi	0	25.500
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>0</b>	<b>25.500</b>
<b>TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>14.441.492</b>	<b>12.368.971</b>
<b>CONTO ECONOMICO</b>		
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	27.123.956	34.524.875
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	415.057	671.321
a) Vari	415.057	671.321
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>27.539.013</b>	<b>35.196.196</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.373	33.879
7) Per servizi	27.498.334	35.130.959
8) Per godimento di beni di terzi	3.950	4.677

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	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0
14) Oneri diversi di gestione	8.655	26.742
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>27.515.312</b>	<b>35.196.257</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>23.701</b>	<b>-61</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	43	61
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>43</b>	<b>61</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	31	0
17-bis) Utili e perdite su cambi	0	0
TOTALE ONERI	31	0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	12	61
<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
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
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)</b>	<b>23.713</b>	<b>0</b>
20) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-23.713	0
a) Imposte correnti	-23.713	0
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

	2020	2019
<b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa</b>		
<b>Incassi da clienti:</b>	<b>31.695.282</b>	<b>34.065.253</b>
a) incassi dalla vendita di prodotti e dalla prestazione di servizi	28.819.284	25.390.184
b) incassi per titoli di viaggio, tessere, multe a bordo ed altri incassi da clienti	2.875.998	8.675.069
<b>Altri incassi:</b>	<b>17.891</b>	<b>12</b>
c) incassi derivanti da contributi per rinnovo CCNL, contributi F.do forte, contr. malattia		
d) altri incassi (commissioni, rimborsi assicurati, altri )	17.891	12
d) rimborsi di crediti IVA, rimborso accisa	0	0
<b>(Pagamenti a fornitori per acquisti)</b>	<b>-981</b>	<b>0</b>
<b>(pagamento a fornitori per servizi)</b>	<b>-31.879.834</b>	<b>-34.328.752</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>-8.315</b>	<b>-20.348</b>
(pagamento IVA)	-1.113	
(pagamento di altri oneri tributari: IMU, TASI e altri oneri)	-7.202	-20.348
(altri pagamenti)		
<b>(Pagamenti di imposte sul reddito)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(pagamento IRES e IRAP)		
Rimborso imposte		
<b>(Interessi pagati)</b>	<b>-31</b>	
<b>Interessi incassati</b>	<b>32</b>	<b>45</b>
<b>Dividendi incassati</b>		
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>-175.956</b>	<b>-283.790</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
(Acquisizioni di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessioni di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		

Incasso contributi c/impianti		
(Interessi passivi per investimenti)		
Incasso depositi cauzionali		
(restituzione depositi cauzionali)		
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>0</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 per scoperti di c/c		
Incremento (decremento) debiti a breve verso le banche per anticipazioni		
Incremento (decremento) debiti a breve verso le banche per altri rapporti		
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>
Differenze per arrotondamenti	-1	
<b>Incremento/decremento delle disponibilità liquide (A+B+C)</b>	<b>-175.957</b>	<b>-283.790</b>
<b>Effetto cambi sulle disponibilità liquide</b>		
<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	<b>593.627</b>	<b>877.417</b>
di cui:		
depositi bancari e postali	593.627	877.417
assegni		
valori in cassa		
<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>	<b>417.670</b>	<b>593.627</b>
di cui:		
depositi bancari e postali	417.670	593.627
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 2020, 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 31.12.2020 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 2020 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 2020;
- 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 31.12.2020.

## COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO

### Immobilizzazioni finanziarie

Descrizione	Consistenza esercizio 2019				Variazione nell'esercizio 2020				
	Costo storico 01.01.2019	Alienazioni /Decrementi	Svalutazioni	Totale al 31.12.2019	Riclassi fiche	Acquisizioni	Alienazioni/ Decrementi	Svalutazioni	Consistenza al 31.12.2020
Partecipazioni:									
Altre imprese	8.700	0		8.700	0		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 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 31.12.2019	Riclassificazioni	Incremento o decremento	Consistenza al 31.12.2020
Crediti per fatture	3.036.134	0	-2.058.686	977.448
Fatture da emettere	4.463.648	0	248.137	4.711.785
Note di accredito da emettere	-30.052	0	30.052	0
Gestione titoli di viaggio	329.071	0	-280.582	48.489
Fondo svalutazione crediti	-9.116	0	0	-9.116
<b>Crediti v/clienti</b>	<b>7.789.685</b>	<b>0</b>	<b>-2.061.079</b>	<b>5.728.606</b>
Crediti per fatture	1.882.615	0	675.031	2.557.646
Fatture da emettere	432.316	0	-209.558	222.758
Crediti diversi	1.254.538	0	60.264	1.314.802
<b>Crediti v/controllanti</b>	<b>3.569.468</b>	<b>0</b>	<b>525.737</b>	<b>4.095.205</b>
Crediti per fatture	782	0	0	782
crediti diversi	0	0	843	843
<b>Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>	<b>782</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.625</b>
Erario c/IVA	8.330	0	167.608	175.938
Ritenute su interessi attivi	16	0	-5	11
Credito v/Erario pe IRES	65.443	0	-1.413	64.030
Credito v/Erario per IRAP	660	0	0	660
<b>Crediti tributari</b>	<b>74.449</b>	<b>0</b>	<b>166.191</b>	<b>240.639</b>
Personale c/dotazione resti	1.000	0	0	1.000
Credito v/Tiemme	3.171	0	-1.014	2.157
Crediti v/3MT per titoli viaggio	21.584	0	787	22.371
Crediti diversi	3	0	3.545.055	3.545.058
Crediti v/Sequi per titoli viaggio	263.921	0	91.236	355.157
Crediti v/CAP per titoli	17.082	0	6.223	23.305
<b>Crediti v/altri</b>	<b>306.760</b>	<b>0</b>	<b>3.636.064</b>	<b>3.949.047</b>

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

**Disponibilità liquide**

Voce di bilancio	Consistenza al 31.12.2019	Riclassificazioni	Incremento o decremento	Consistenza al 31.12.2020
Cassa di Risparmio di Volterra	545.902	0	-147.434	398.468
Monte dei Paschi c/c	5.303	0	-2.882	2.421
C/C postale multe	13.166	0	-3.087	10.079
C/C postale ordinanze	28.784	0	-27.280	1.504
Poste Smart	236	0	665	901
Poste sin.	236	0	4.062	4.298
<b>Totale C IV 1</b>	<b>593.627</b>	<b>0</b>	<b>-175.957</b>	<b>417.670</b>

## Ratei e risconti

Voce di bilancio	Consistenza al 31.12.2019	Riclassificazioni	Incremento o decremento	Consistenza al 31.12.2020
Ratei attivi	2.455	0	-2.455	0
Risconti attivi	23.045	0	-23.045	0
<b>Totale Ratei e Risconti</b>	<b>25.500</b>	<b>0</b>	<b>-25.500</b>	<b>0</b>

Nel presente esercizio non si rilevano né ratei attivi né risconti attivi.

## 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 soprapprezzo 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 Netto	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 31.12.2019	Variazione nell'esercizio 2020					Consistenza al 31.12.2020
		Riclassificazioni	Dividendo	Aumenti di capitale	Altre variazioni	Utile (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	1	0	0	0	-1	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>25.001</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>25.000</b>

#### Fondi per rischi ed oneri

Descrizione	Consistenza al 31.12.2019	Riclassificazioni	Incremento	Decremento	Consistenza al 31.12.2020
Altri	0	0	126.254	0	126.254
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>126.254</b>	<b>0</b>	<b>126.254</b>

La voce "altri" si riferisce al "fondo rischi" pari ad € 126.254.

A fronte dell'emergenza covid, nel corso del presente esercizio, per compensare il mancato utilizzo del mezzo pubblico da parte degli utenti che avevano acquistato abbonamenti, sono stati emessi a loro favore dei voucher che potevano essere utilizzati per l'acquisto di un nuovo abbonamento in un momento successivo. Tali voucher sono stati contabilizzati in diminuzione dei ricavi del presente esercizio anche se non tutti al 31.12.2020 erano stati utilizzati. Non potendo, per quelli non ancora utilizzati dagli utenti al 31.12.2020, né quantificare l'importo che verrà utilizzato nell'esercizio successivo né prevedere la tempistica di utilizzo è stato appostato in bilancio un apposito "fondo rischi".

## Debiti

La variazione delle singole voci è la seguente:

Voce di bilancio	Consistenza al 31.12.2019	Riclassificazioni	Incremento o decremento	Consistenza al 31.12.2020
Fatture da ricevere	1.596.765	0	-1.101.841	494.924
Note di accredito da ricevere	-2.348	0	-21.330	-23.679
Debiti per fatture ricevute	388.860	0	594.827	983.687
<b>Debiti v/fornitori</b>	<b>1.983.277</b>	<b>0</b>	<b>-528.344</b>	<b>1.454.933</b>
Fatture da ricevere	3.559.319	0	881.777	4.441.096
Debiti per fatture ricevute	6.592.240	0	-1.405.140	5.187.100
Note di accredito da ricevere	-1.141	0	-583.970	-585.111
Debiti diversi	108.786	0	3.359.325	3.468.111
<b>Debiti v/controllanti</b>	<b>10.259.205</b>	<b>0</b>	<b>2.251.991</b>	<b>12.511.196</b>
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	59.212	0	24.602	83.814
<b>Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>	<b>59.212</b>	<b>0</b>	<b>24.602</b>	<b>83.814</b>
Iva differita	1.124	0	0	1.124
Erario c/IVA	1.113	0	-1.113	0
Debito v/Erario per IRES	0	0	16.868	16.868
Debito v/Erario per IRAP	0	0	6.845	6.845
<b>Debiti tributari</b>	<b>2.237</b>	<b>0</b>	<b>22.600</b>	<b>24.837</b>
Depositi cauzionali ricevuti	1.306	0	0	1.306
Debito v/Blubus	53	0	51	104
Debito V/TT per titoli	3.807	0	0	3.807
altri debiti	9.373	0	200.868	210.241
<b>Altri debiti</b>	<b>14.539</b>	<b>0</b>	<b>200.919</b>	<b>215.458</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 31.12.2019	Riclassificazioni	Incremento o decremento	Consistenza al 31.12.2020
Ratei passivi	2.455	0	-2.455	0
Risconti passivi	23.045	0	-23.045	0
<b>totale ratei e risconti</b>	<b>25.500</b>	<b>0</b>	<b>-25.500</b>	<b>0</b>

Nel presente esercizio non si rilevano né passivi né 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)	126.254
B,III,2 (esigibile entro l'esercizio successivo)	0	D (esigibili entro l'esercizio successivo)	14.290.238
C I	0	E (esclusi quelli con scadenza oltre l'anno)	0
C II (con esclusione dei crediti esigibili oltre l'esercizio successivo)	14.015.122	<b>TOTALE</b>	<b>14.416.492</b>
C III	0		
C IV (esclusi quelli con scadenza oltre l'anno)	417.670		
D	0		
<b>TOTALE</b>	<b>14.432.792</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 2020	Esercizio 2019	Variazione
Servizio TPL	23.995.355	22.960.266	1.035.089
Mancati ricavi contratto ponte	74.189	48.323	25.867
Riequilibri	0	1.316.148	-1.316.148
Biglietti ordinari urbani	535.719	1.952.095	-1.416.376
Biglietti ordinari extraurbani	597.386	1.570.239	-972.853
Biglietti agev. Urbani	1.129	2.734	-1.604
Biglietti agev. extraurbani	3.239	10.042	-6.803
Biglietti a bordo urbani	60.355	535.263	-474.909
Biglietti a bordo extraurbani	22.647	210.271	-187.624
Biglietti urbani navetta	13.527	322.130	-308.603
Abbonamenti urbani	322.860	852.120	-529.261
abbonamenti extraurbani	930.793	2.681.269	-1.750.476
Abbonamenti tess. agevol. urbani	19.614	27.315	-7.702
abbonamenti tessere agevol. extraurbani	14.461	20.830	-6.369
abbonamenti agevol. urbani ed extraurbani	16.700	21.023	-4.323
Ricavi per agevol. Tariffarie	163.437	163.259	178
Contributi reg. tessere agevolate	96.426	140.033	-43.607
Tessere	18.554	33.790	-15.236
tessere agevolate	1.166	2.228	-1.062
Titoli e tessere Pegaso	92.327	228.854	-136.527
Biglietti sms	29.078	62.591	-33.513
borsellino elettronico	7.675	24.772	-17.098
Servizi scolastici subconcessione	399.686	0	399.686
Altri ricavi di vendita e delle prest. (sopr.)	-123.984	1.349.768	-1.473.752
Storno voucher	-163.536	0	-163.536
Sconti passivi	-4.798	-10.328	5.530
Abbuoni passivi e arrotondamenti	-48	-159	112
<b>Totale</b>	<b>27.123.956</b>	<b>34.524.875</b>	<b>-7.400.920</b>

La voce "riequilibri" nell'esercizio 2019 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. Tale posta nel 2020 non è più presente in quanto i riequilibri erano una specifica previsione del "Contratto Ponte" scaduto al 31.12.2019.

Nel 2020 nei "ricavi di vendita e delle prestazioni" sono state rilevate sopravvenienze pari ad € 123.984 costituite principalmente da sopravvenienze attive relative a ricavi di vendita di titoli di

viaggio di competenza dell'esercizio 2018.

### **Altri ricavi e proventi**

Descrizione	Esercizio 2020	Esercizio 2019	Variazione
<b>Vari:</b>			
Aggio per vendita titoli	79.577	298.694	-219.117
Rimborsi diversi	297.023	318.200	-21.177
Sanzioni amministrative viaggiatori	38.497	54.427	-15.931
rimborsi diversi sopravvenienze	-40	0	-40
<b>Totale</b>	<b>415.057</b>	<b>671.321</b>	<b>-256.265</b>

### **Costi della produzione**

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

Descrizione	Esercizio 2020	Esercizio 2019	Variazione
Titoli di viaggio	2.456	24.840	-22.384
Cancelleria, supp. Magnetici	0	2.694	-2.694
Orari	1.911	5.460	-3.549
Materiali di consumo	6	885	-879
<b>Totale</b>	<b>4.373</b>	<b>33.879</b>	<b>-29.506</b>

#### **Costi per servizi**

Descrizione	Esercizio 2020	Esercizio 2019	Variazione
canone per service	15.000	15.000	0
Compensi collegio sindacale	2.600	2.600	0
Spese legali e notarili	819	20.480	-19.661
Spese bancarie	18.751	49.536	-30.785
Spese postali	790	746	44
Aggio per vendita titoli di viaggio	79.577	298.694	-219.117
Servizio call center	17.177	17.812	-635
Materiale informativo	0	660	-660
Rischi diversi	0	4.436	-4.436
Carta dei servizi	1.324	1.324	0
Servizi diversi	11.609	2.751	8.858
rest. ricavi agevol. Tariffarie	259.863	303.292	-43.429
rest. Ricavi titoli di viaggio	2.557.392	8.601.425	-6.044.034
servizi scolastici subconcessione	399.686	0	399.686
Costo per servizio TPL	24.223.336	24.454.956	-231.620
Trasporto materiali	0	15	-15
Servizi c/terzi	541	0	541
Costi one scrI	33.921	8.132	25.789
Servizi (sopr.)	-124.024	1.349.296	-1.473.320
Abbuoni attivi	-27	-197	171
<b>Totale</b>	<b>27.498.334</b>	<b>35.130.959</b>	<b>-7.632.625</b>

Nel 2020 nei "costi per servizi" sono state rilevate sopravvenienze passive per € 124.024 principalmente relative alle somme restituite ai soci da parte della CPT srl per titoli di viaggio venduti nell'anno 2018.

#### Costi per godimento di beni di terzi

Descrizione	Esercizio 2020	Esercizio 2019	Variazione
Noleggio macchine ufficio	3.950	4.677	-727
spese godim. Beni di terzi (sopravv)	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>3.950</b>	<b>4.677</b>	<b>-727</b>

#### Costi per oneri diversi di gestione

Descrizione	Esercizio 2020	Esercizio 2019	Variazione
Oneri vidim. libri e tassa cc.gg.	310	310	0
Altre imposte e tasse	8.163	21.327	-13.164
Valori bollati e marche	24	262	-238
sanzioni amministrative	158	63	95
rimborsi titoli di viaggio emettitrici	0	753	-753
Mancati incassi	0	35	-35
differenza monete	0	43	-43
oneri diversi di gestione (sopr.)	0	3.949	-3.949
<b>Totale</b>	<b>8.655</b>	<b>26.742</b>	<b>-18.087</b>

#### Proventi e oneri finanziari

La suddivisione dei proventi ed oneri finanziari è la seguente:

Descrizione	Esercizio 2020	Esercizio 2019	Variazione
16) d. 4 -Altri proventi finanziari			
Interessi su c/c bancari	43	60	-17
Interessi attivi diversi	0	0	0
Interessi attivi sopravv.	0	0	0
arrotondamenti	0	1	-1
<b>Totale</b>	<b>43</b>	<b>61</b>	<b>-17</b>
17) Interessi e altri oneri finanziari verso:			
d) altri	31	0	31
<b>Totale</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>31</b>

#### Imposte sul reddito dell'esercizio

L'IRES nell'esercizio 2020 calcolato con aliquota del 24% ammonta ad € 16.868.

L'IRAP nell'esercizio 2020 calcolato con aliquota del 4,82% ammonta ad € 6.845.

#### Numero medio di dipendenti

La società non ha personale dipendente.

### Compensi agli amministratori e ai sindaci

Nel corso dell'anno 2020 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	31/12/19
TOTALE CREDITI VERSO SOCI (A)	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	91.201.518
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	66.599.341
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	3.196.135
TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)	160.996.994
PASSIVO	
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	43.097.208
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	6.793.008
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO (C)	11.794.301
TOTALE DEBITI (D)	75.412.477
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	23.900.000
TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)	160.996.994
CONTO ECONOMICO	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	120.177.214
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	113.631.069
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	6.546.145

TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-1.105.299
TOTALE DELLE RETTIFICHE (D)	-2.527.868
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	2.912.978
22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-689.960
23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	2.223.018

#### **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.

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.

Scaduto al 31/12/2019 il contratto ponte, a causa del protrarsi del contenzioso, la Regione ha disposto l'erogazione del servizio da parte dei gestori attuali attraverso atti d'obbligo periodici, in attesa della conclusione delle attività propedeutiche alla firma del contratto di servizio con l'aggiudicatario Autolinee Toscana spa.

Come si ricorderà, il consorzio MOBIT scarl (del quale fa parte il Socio controllante CTT Nord srl), sentito il parere dei legali, aveva impugnato al Consiglio di Stato la sentenza del TAR n. 1548/2016, con la quale erano state escluse entrambe le offerte in gara e la sentenza del TAR n. 1159/2017, con la quale era stato ritenuto legittima le richiesta da parte della Regione ai due concorrenti di presentare nuovamente i PEF delle offerte di gara.

L'udienza di discussione 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 è tornata al Consiglio di Stato, che dopo l'udienza del 10 ottobre 2019, ha pubblicato l'11 dicembre 2019 la sentenza n. 8411 con la quale ha: a) riunito i ricorsi iscritti sub nn.

9624/2016, 9725/2016 e n. 9177/2017; b) con riguardo al ricorso n. 9624/2016 del R.G., respinto l'appello principale di Mobit e l'appello incidentale della Regione Toscana, nonché dichiarato improcedibili gli appelli incidentali di Autolinee Toscane s.p.a. e di RAPT; c) con riguardo al ricorso n. 9725/2016 respinto l'appello principale di Autolinee Toscane s.p.a. e l'appello incidentale della Regione Toscana; d) con riguardo al ricorso n. 9177/2017 del R.G., respinto l'appello principale di Mobit e l'appello incidentale di Autolinee Toscane s.p.a.

Sempre per quanto concerne lo stato di avanzamento dell'iter di gara si segnala che, anche in pendenza dei pronunciamenti di cui sopra, la Regione aveva comunque proceduto all'aggiudicazione definitiva della procedura alla società Autolinee Toscane Spa con decreto dirigenziale n. 6585 del 19/04/2019 certificato il 03/05/2019. Il provvedimento è stato impugnato dal consorzio MOBIT scarl al TAR Toscana, che si è espresso con sentenza n. 344 del 19 marzo 2020 dichiarando i motivi di ricorso in parte inammissibili e in parte respingendoli.

Il consorzio MOBIT ha dunque proposto appello al Consiglio di Stato avverso la suddetta sentenza del TAR. L'udienza per la richiesta di accoglimento della sospensiva cautelare si è svolta l'11 giugno 2020.

All'udienza dell'11 giugno 2020 il giudice ha respinto l'istanza cautelare e fissato la discussione del merito per il 10 ottobre 2020, a seguito della quale, con ordinanza n. 6324 del 20 ottobre 2020, il Consiglio di Stato ha ritenuto necessario richiedere approfondimenti, disponendo una verifica tecnica, volta a stabilire, "muovendo dall'esame del PEF, le reali caratteristiche del leasing proposto dalla società Autolinee Toscane, e, conseguentemente a stabilire l'incidenza dello stesso abbia sul servizio del debito comprensivo di quota capitale e quota interessi. La verifica è altresì estesa all'esame del PEF di Mobit, allo scopo di valutarne i requisiti di bancabilità, congruità e sostenibilità finanziaria".

La relazione di verifica tecnica è stata depositata in data 16 marzo 2021 ed è stata discussa nell'udienza fissata dal Consiglio di Stato per il 13 maggio 2021.

In esito a tale udienza in data 21/6/2021 il Consiglio di Stato ha pubblicato la sentenza n. 4779/2021 con la quale i Giudici hanno respinto sia l'appello principale di Mobit che quello incidentale di Autolinee Toscane. In esito a questa sentenza la Regione Toscana dovrà esprimersi in merito alla fissazione del cronoprogramma per la sottoscrizione degli atti di trasferimento e della data di subentro del nuovo gestore, informazioni che a tutt'oggi non sono note.

Frattanto la Regione Toscana ha disposto un nuovo atto d'obbligo nei confronti di ONE scarl, in ragione del quale gli attuali gestori sono al momento ancora titolari del servizio in attesa del subentro.

A fini informativi di contesto, occorre evidenziare come il settore del TPL sia stato colpito in modo molto rilevante dall'emergenza sanitaria covid-19 (c.d. coronavirus). Le disposizioni connesse e conseguenti a tale pandemia, che ha avuto ripercussioni su scala internazionale, hanno provocato una consistente riduzione della produzione chilometrica di servizio alla cittadinanza, fortissimi limitazioni sull'accesso a bordo dei mezzi e praticamente l'azzeramento dei ricavi da traffico derivanti dalla vendita di titoli di viaggio.

Al momento il settore sta fronteggiando la fase acuta dell'emergenza, in attesa dei provvedimenti europei, nazionali e regionali di sostegno diretto al settore e all'economia in generale.

Ragionevolmente i tempi di conclusione della vicenda oltrepassano quindi l'esercizio 2020.

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, 6 luglio 2021

**p. il Consiglio di Amministrazione**  
Il Presidente  
Rag. Giuseppe Gori