

# 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 2016 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) continuano a gestire 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 2016 e corrispondentemente sono stati sostenuti i relativi costi costituiti dai servizi effettuati dalle società socie.

### Andamento della gestione

#### Principali dati economici

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

	2016	2015	Variazione
Ricavi netti	32.560.421	32.717.362	- 156.941
Costi esterni	- 32.246.331	- 32.331.360	85.029
<b>Valore aggiunto</b>	<b>314.090</b>	<b>386.002</b>	<b>- 71.912</b>
Costo del lavoro	-	-	-
<b>Margine operativo lordo</b>	<b>314.090</b>	<b>386.002</b>	<b>- 71.912</b>
Ammortamenti, Svalutazione ed altri accantonamenti	- 175.302	- 250.493	75.191
<b>Risultato operativo</b>	<b>138.788</b>	<b>135.509</b>	<b>3.279</b>
Proventi diversi			-
Proventi e oneri finanziari	- 1.334	610	- 1.944
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>137.454</b>	<b>136.119</b>	<b>1.335</b>
Imposte sul reddito	- 137.454	- 136.119	- 1.335
<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			
	2016	2015	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			-
crediti			-
	-	-	-
<b>Totale attivo fisso</b>	<b>-</b>	<b>-</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	7.501.623	7.285.122	216.501
attività finanziarie che non costituiscono immuni	-	-	-
altri ratei e risconti	-	-	-
	7.501.623	7.285.122	216.501
3) <i>Liquidità immediate</i>			
depositi bancari e postali	1.083.176	252.102	831.074
assegni	-	-	-
denaro e valori in cassa	-	-	-
	1.083.176	252.102	831.074
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>8.584.799</b>	<b>7.537.224</b>	<b>1.047.575</b>
<b>CAPITALE INVESTITO</b>	<b>8.584.799</b>	<b>7.537.224</b>	<b>1.047.575</b>
<b>FONTI</b>			
<b>A) Mezzi propri</b>			
Capitale	25.000	25.000	-
Riserva da sovrapprezzo azioni			-
Riserve di rivalutazione	-	-	-
Riserva legale	-	-	-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-	-
Altre riserve	-	-	-
Utili (perdite) portati a nuovo			-
Utile (perdita) dell'esercizio	-	-	-
<b>Totale mezzi propri</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>-</b>
<b>B) Passività consolidate</b>			
Fondi per rischi ed oneri	425.795	250.493	175.302
TFR	-	-	-
Debiti			-
<b>Totale passività consolidate</b>	<b>425.795</b>	<b>250.493</b>	<b>175.302</b>
<b>Passivo permanente</b>	<b>450.795</b>	<b>275.493</b>	<b>175.302</b>
<b>C) Passività correnti</b>			
Debiti	8.133.935	7.261.731	872.204
altri ratei e risconti	69	-	69
<b>Totale passività correnti</b>	<b>8.134.004</b>	<b>7.261.731</b>	<b>872.273</b>
<b>CAPITALE DI FINANZIAMENTO</b>	<b>8.584.799</b>	<b>7.537.224</b>	<b>1.047.575</b>

## Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31.12.2016 era la seguente (Euro):

	2016	2015	Variazione
Depositi bancari	1.083.176	252.102	831.074
Denaro e altri valori in cassa	-	-	-
Azioni proprie			
<b>Disponibilità liquide e azioni proprie</b>	<b>1.083.176</b>	<b>252.102</b>	<b>831.074</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>1.083.176</b>	<b>252.102</b>	<b>831.074</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>1.083.176</b>	<b>252.102</b>	<b>831.074</b>

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

	anno 2016	anno 2015
Liquidità primaria	1,06	1,04
Liquidità secondaria	1,06	1,04
Indebitamento	343,39	301,49
Tasso di copertura degli immobilizzi	0,00	0,00

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

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

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

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

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

L'indice è aumentato in misura consistente rispetto allo scorso esercizio, in quanto si è registrato un incremento dei crediti.

**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 in quanto la società non ha immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie.

L'indice è invariato rispetto all'anno precedente.

#### **Rapporti con la controllante**

Si evidenzia che la società non detiene azioni della controllante.

#### **Conclusioni**

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

Si propone all'assemblea di approvare il bilancio

Pisa li, 24 Marzo 2017

**p. il Consiglio di Amministrazione**

Il Presidente

Dott. Andrea Zavanella

*Il sottoscritto Amministratore dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è conforme all'originale depositato agli atti della Società.*

# 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 31.12.2016

STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO	31/12/16	31/12/15
<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	0	0
2) Crediti:		
a) verso imprese controllate	0	0
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0	0
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
b) verso imprese collegate	0	0
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0	0
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
c) verso controllanti	0	0
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0	0
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
d-bis) verso altri:	0	0
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0	0
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
3) Altri titoli	0	0
4) Strumenti finanziari derivati attivi	0	0
TOTALE	0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	0	0
<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	3.754.488	4.487.845
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	3.754.488	4.487.845
<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	3.048.831	1.807.011
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	3.048.831	1.807.011
<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	516.352	862.314
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	516.352	862.314
<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	170.087	127.952
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	170.087	127.952
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>7.489.758</b>	<b>7.285.122</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	1.083.176	252.102
2. Assegni	0	0
3. Denaro e valori in cassa	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>1.083.176</b>	<b>252.102</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>8.572.934</b>	<b>7.537.224</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		
Ratei e risconti attivi	0	0
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>8.572.934</b>	<b>7.537.224</b>
<b>PASSIVO</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>

V. Riserve statutarie	0	0
VI. Altre Riserve	0	0
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII. Utili (Perdite) portati a nuovo	0	0
IX. Utile (Perdita) dell'esercizio	0	0
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	25.000	25.000
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) Per imposte, anche differite	0	0
3) Strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	425.795	250.493
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	425.795	250.493
<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	504.728	376.266
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	504.728	376.266
<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	7.456.338	6.600.689
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	7.456.338	6.600.689
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	44.479	0
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	44.479	0
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
12) Debiti tributari	11.817	149.903
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	11.817	149.903
<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	104.708	134.873
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	104.708	134.873
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>8.122.070</b>	<b>7.261.731</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>		
Ratei e risconti passivi	69	0
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>69</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>8.572.934</b>	<b>7.537.224</b>
<b>CONTO ECONOMICO</b>		
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	31.462.339	31.429.714
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) Altri ricavi e proventi	1.098.082	1.287.648
a) Vari	1.098.082	1.287.648
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>32.560.421</b>	<b>32.717.362</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	34.912	42.060
7) Per servizi	32.202.114	32.169.060
8) Per godimento di beni di terzi	4.379	4.081

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	24.228	0
13) Altri accantonamenti	151.074	250.493
14) Oneri diversi di gestione	4.926	116.159
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>32.421.633</b>	<b>32.581.853</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>138.788</b>	<b>135.509</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	664	636

TOTALE PROVENTI	664	636
17) Interessi e altri oneri finanziari verso:		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) controllanti	0	0
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
e) altri	1.998	26
17-bis) Utili e perdite su cambi	0	0
TOTALE ONERI	1.998	26
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-1.334	610
<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>137.454</b>	<b>136.119</b>
20) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-137.454	-136.119
a) Imposte correnti	-137.454	-136.119
b) Imposte anticipate	0	0
c) Imposte differite	0	0
d) Imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0

## RENDICONTO FINANZIARIO

	2016	2015
<b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa</b>		
<b>Incassi da clienti:</b>	<b>32.747.594</b>	<b>30.267.760</b>
a) incassi dalla vendita di prodotti e dalla prestazione di servizi	23.898.765	21.493.454

b) incassi per titoli di viaggio, tessere, multe a bordo ed altri incassi da clienti	8.848.829	8.774.306
<b>Altri incassi:</b>	<b>2.303.430</b>	<b>1.270.629</b>
c) incassi derivanti da contributi per rinnovo CCNL, contributi F.do forte, contr.malattia		
d) altri incassi (commissioni, rimborsi assicurati, altri )	12	18.473
d) rimborsi di crediti IVA, rimborso accisa	2.303.418	1.252.156
<b>(Pagamenti a fornitori per acquisti)</b>	<b>-24.631</b>	<b>-51.774</b>
<b>(pagamento a fornitori per servizi)</b>	<b>-33.902.596</b>	<b>-31.530.859</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>-19.564</b>	<b>-6.026</b>
(pagamento IVA)	-16.192	
(pagamento di altri oneri tributari: IMU, TASI e altri oneri)	-3.196	-5.764
(altri pagamenti)	-176	-262
<b>(Pagamenti di imposte sul reddito)</b>	<b>-271.826</b>	<b>-139</b>
(pagamento IRES e IRAP)	-271.826	-139
Rimborso imposte		
<b>(Interessi pagati)</b>	<b>-1.997</b>	<b>-19</b>
<b>Interessi incassati</b>	<b>664</b>	<b>619</b>
<b>Dividendi incassati</b>		
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>831.074</b>	<b>-49.809</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		
<i>(Acquisizioni di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)</i>		
<i>Cessioni di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>		
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>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		
Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)		
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento		
(Rimborso di capitale)		
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Incremento/decremento delle disponibilità liquide (A+B+C)</b>	<b>831.074</b>	<b>-49.809</b>

<b>Effetto cambi sulle disponibilità liquide</b>		
<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	<b>252.102</b>	<b>301.911</b>
di cui:		
depositi bancari e postali	252.102	301.911
assegni valori in cassa		
<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>	<b>1.083.176</b>	<b>252.102</b>
di cui:		
depositi bancari e postali	1.083.176	252.102
assegni valori in cassa		

## NOTA INTEGRATIVA

Signori Soci,

unitamente allo Stato Patrimoniale, al Conto Economico ed al Rendiconto Finanziario, relativi all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, 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 31.12.2016 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 2016 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 2016;
- 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 nominale.

#### **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.

Di seguito viene illustrato il dettaglio della composizione delle voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico al 31.12.2016.

## COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO

### Crediti

Voce di bilancio	Consistenza al 31.12.2015	Riclass ificazi oni	Incremento o decremento	Consistenza al 31.12.2016
Crediti per fatture	4.523.226	0	-814.079	3.709.147
Fatture da emettere	325.173	0	49.815	374.987
Note di accredito da emettere	-629.442	0	-76.857	-706.299
Gestione titoli di viaggio	268.889	0	107.764	376.653
Fondo svalutazione crediti	0	0	0	0
<b>Crediti v/clienti</b>	<b>4.487.845</b>	<b>0</b>	<b>-733.357</b>	<b>3.754.488</b>
Crediti per fatture	933.023	0	1.010.216	1.943.239
Fatture da emettere	756.911	0	89.655	846.567
Note di accredito da emettere	-2.116	0	2.116	0
Crediti diversi	119.192	0	139.833	259.025
<b>Crediti v/controllanti</b>	<b>1.807.011</b>	<b>0</b>	<b>1.241.820</b>	<b>3.048.831</b>
Erario c/IVA	862.172	0	-350.883	511.289
Ritenute su interessi attivi	143	0	-143	0
Credito v/Erario pe IRES	0	0	0	0
Credito v/Erario per IRAP	0	0	5.063	5.063
<b>Crediti tributari</b>	<b>862.314</b>	<b>0</b>	<b>-345.963</b>	<b>516.352</b>
Personale c/dotazione resti	1.000	0	0	1.000
Crediti v/3MT per titoli viaggio	1.013	0	6.883	7.895
Crediti v/Sequi per titoli viaggio	125.928	0	35.265	161.192
Crediti diversi	12	0	-12	0
<b>Crediti v/altri</b>	<b>127.952</b>	<b>0</b>	<b>42.135</b>	<b>170.087</b>

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

### Disponibilità liquide



Voce di bilancio	Consistenza al 31.12.2015	Riclassi- ficazio- ni	Incremento o decremento	Consistenza al 31.12.2016
Cassa di Risparmio di Volterra	129.803	0	770.735	900.538
C/C postale multe	97.019	0	55.995	153.014
C/C postale ordinanze	25.280	0	4.344	29.624
<b>Totale C IV 1</b>	<b>252.102</b>	<b>0</b>	<b>831.074</b>	<b>1.083.176</b>

### Ratei e risconti

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 utilizzo	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 controllate	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 ammortamento	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 31.12.2015	Variazione nell'esercizio 2016					Consistenza al 31.12.2016
		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>24.999</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 31.12.2015	Riclassificazioni	Incremento	Decremento	Consistenza al 31.12.2016
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	250.493	0	175.302		425.795
<b>Totale</b>	<b>250.493</b>	<b>0</b>	<b>175.302</b>	<b>0</b>	<b>425.795</b>

Nel corso dell'esercizio si è provveduto ad accantonare € 151.074 al fondo oneri a fronte del rischio di pagamento alla Provincia di Pisa di penali per carenza personale, carenza autobus e ritardi diario di regolarità avvenuti nell'esercizio 2016.

Si è inoltre accantonato € 24.228 al fondo rischi cause per spese legali relative a contenziosi.

#### Debiti

La variazione delle singole voci è la seguente:

Voce di bilancio	Consistenza al 31.12.2015	Riclassificazioni	Incremento o decremento	Consistenza al 31.12.2016
Fatture da ricevere	308.644	0	-29.718	278.926
Note di accredito da ricevere	-36.199	0	-40.174	-76.372
Debiti per fatture ricevute	103.820	0	198.354	302.175
<b>Debiti v/fornitori</b>	<b>376.266</b>	<b>0</b>	<b>128.462</b>	<b>504.728</b>
Fatture da ricevere	666.614	0	2.305.233	2.971.847
Debiti per fatture ricevute	6.443.638	0	-1.327.181	5.116.457
Note di accredito da ricevere	-509.564	0	-124.360	-633.924
Debiti diversi	0	0	1.958	1.958
<b>Debiti v/controllanti</b>	<b>6.600.689</b>	<b>0</b>	<b>855.650</b>	<b>7.456.338</b>
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	44.479	44.479
<b>Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>44.479</b>	<b>44.479</b>
IRES	115.783	0	-109.189	6.594
IRAP	20.263	0	-20.263	0
IRPEF	158	0	-158	0
Iva differita	13.699	0	-8.475	5.223
<b>Debiti tributari</b>	<b>149.903</b>	<b>0</b>	<b>-138.085</b>	<b>11.817</b>
Depositi cauzionali ricevuti	1.306	0	0	1.306
Biglietteria ex Lazzi	1.265	0	-1.451	-186
Debito V/TT per titoli	3.670	0	0	3.670
Debito V/Pisamo per titoli	2.710	0	-2.250	460
altri debiti	125.923	0	-26.465	99.458
<b>Altri debiti</b>	<b>134.873</b>	<b>0</b>	<b>-30.166</b>	<b>104.708</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 31.12.2015	Riclassificazioni	Incremento o decremento	Consistenza al 31.12.2016
Ratei passivi	0	0	69	0
Risconti passivi	0	0	69	0
<b>totale ratei e risconti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>138</b>	<b>0</b>

Nel presente esercizio non si rilevano ratei passivi.

I ratei passivi al 31.12.2016 sono relativi ad un canone di noleggio stampanti.

	Attività a breve		Passività a breve
A	0	B (utilizzabili entro l'esercizio successivo)	425.795
B,III,2 (esigibile entro l'esercizio successivo)	0	D (esigibili entro l'esercizio successivo)	8.122.070
C I	0	E (esclusi quelli con scadenza oltre l'anno)	69
C II (con esclusione dei crediti esigibili oltre l'esercizio successivo)	7.489.758	<b>TOTALE</b>	<b>8.547.934</b>
C III	0		
C IV (esclusi quelli con scadenza oltre l'anno)	1.083.176		
D	0		
<b>TOTALE</b>	<b>8.572.934</b>		
Attività a breve - passività a breve	25.000		

### COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

La Riforma Contabile (Decreto Legislativo n. 139/15 in attuazione della Direttiva Europea 2013/34) ha  
CPT srl: bilancio di esercizio 2016

eliminato la classe E del Conto Economico relativa ai componenti straordinari. Conseguentemente le voci incluse in tali righe, nel Conto Economico 2015, sono state riclassificate per natura.

### Valore della produzione

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

Descrizione	Esercizio 2016	Esercizio 2015	Variazione
Servizio TPL	22.692.039	22.805.933	-113.894
Biglietti ordinari urbani	1.728.202	1.747.760	-19.559
Biglietti ordinari extraurbani	1.737.575	1.735.236	2.339
Biglietti agev. Urbani	3.258	3.382	-124
Biglietti agev. extraurbani	10.243	10.459	-217
Biglietti a bordo urbani	884.366	774.685	109.681
Biglietti a bordo extraurbani	149.729	165.013	-15.284
Biglietti urbani navetta	236.439	284.737	-48.298
Abbonamenti urbani	849.533	953.937	-104.405
abbonamenti extraurbani	2.628.358	2.462.416	165.942
Abbonamenti tess. agevol. urbani	32.919	36.889	-3.970
abbonamenti tessere agevol. extraurbani	19.831	23.159	-3.328
abbonamenti agevol. urbani ed extraurbani	20.918	14.650	6.267
Ricavi per agevol. Tariffarie	126.773	50.401	76.372
Contributi reg. tessere agevolate	155.447	154.431	1.016
Tessere	20.720	21.525	-806
tessere agevolate	1.738	2.256	-518
Titoli Pegaso	175.681	128.959	46.722
Biglietti sms	31.309	70.636	-39.327
servizi specifici continuativi	0	822	-822
Altri ricavi di vendita e delle prest. (sopr.)	-37.549	-5.896	-31.653
Sconti passivi	-5.166	-11.655	6.489
Abbuoni passivi e arrotondamenti	-23	-22	-1
<b>Totale</b>	<b>31.462.338</b>	<b>31.429.714</b>	<b>32.624</b>

Come detto precedentemente, la Riforma Contabile ha eliminato la classe E del Conto Economico relativa ai componenti straordinari. Conseguentemente le voci incluse in tali righe, nel Conto Economico 2015, sono state riclassificate per natura nei "ricavi di vendita e delle prestazioni" per l'importo di - € 5.896.

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

Descrizione	Esercizio 2016	Esercizio 2015	Variazione
Aggio per vendita titoli	402.217	387.973	14.244
Rimborsi diversi	551.217	680.146	-128.929
Sanzioni amministrative viaggiatori	159.651	195.395	-35.745
Ricavi diversi (sopr.)	-15.003	24.134	-39.137
<b>Totale</b>	<b>1.098.082</b>	<b>1.287.648</b>	<b>-189.567</b>

A seguito della Riforma Contabile nel Conto Economico 2015, sono state riclassificate per natura negli "altri ricavi e proventi" le sopravvenienze attive per l'importo di € 24.134.

### Costi della produzione

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

Descrizione	Esercizio 2016	Esercizio 2015	Variazione
Titoli di viaggio	18.595	26.967	-8.372
Cancelleria, supp. Magnetici	9.006	8.368	638
Orari	6.240	6.725	-485
Materiali di consumo	1.071	0	1.071
<b>Totale</b>	<b>34.912</b>	<b>42.060</b>	<b>-7.148</b>

#### **Costi per servizi**

Descrizione	Esercizio 2016	Esercizio 2015	Variazione
canone per service	15.000	15.000	0
Manutenzione hardware e software	0	260	-260
Compensi collegio sindacale	2.912	3.640	-728
Spese legali e notarili	39.667	37.676	1.991
Spese bancarie	14.118	3.852	10.266
Spese postali	5.862	25.524	-19.662
Aggio per vendita titoli di viaggio	401.654	387.973	13.681
Servizio call center	26.708	21.092	5.616
Carta dei servizi	1.451	1.451	0
Servizi diversi	1.382	137.007	-135.625
rest. ricavi agevol. Tariffarie	155.447	154.431	1.016
rest. Ricavi titoli di viaggio	8.690.468	8.517.106	173.363
Costo per servizio TPL	22.818.812	22.857.156	-38.344
Trasporto materiali	10	0	10
Servizi (sopr.)	28.627	6.892	21.735
Abbuoni attivi	-3	0	-3
<b>Totale</b>	<b>32.202.114</b>	<b>32.169.060</b>	<b>33.055</b>

A seguito della Riforma Contabile nel Conto Economico 2015, sono state riclassificate per natura nei "costi per servizi" le sopravvenienze passive per l'importo di € 6.892.

Nel 2016 nei "costi per servizi" sono state rilevate sopravvenienze per € 28.627 composte principalmente da sopravvenienze passive per aggr. relativi a vendite titoli di competenza degli esercizi precedenti pari ad € 58.139 e da sopravvenienze attive per minori costi per servizio TPL di competenza dell'anno 2012 pari ad € 40.238.

### Costi per godimento di beni di terzi

Descrizione	Esercizio 2016	Esercizio 2015	Variazione
Noleggio macchine ufficio	4.379	4.015	364
spese godim. Beni di terzi (sopravv)	0	66	-66
<b>Totale</b>	<b>4.379</b>	<b>4.081</b>	<b>298</b>

### Accantonamenti per rischi

Descrizione	Esercizio 2016	Esercizio 2015	Variazione
Acc. Fondo rischi cause in corso	24.228	0	24.228
<b>Totale</b>	<b>24.228</b>	<b>0</b>	<b>24.228</b>

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

### Altri accantonamenti

Descrizione	Esercizio 2016	Esercizio 2015	Variazione
Accanton. al fondo oneri	151.074	250.493	-99.419
<b>Totale</b>	<b>151.074</b>	<b>250.493</b>	<b>-99.419</b>

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

### Costi per oneri diversi di gestione

Descrizione	Esercizio 2016	Esercizio 2015	Variazione
Oneri vidim. libri e tassa cc.gg.	310	463	-153
Altre imposte e tasse	1.952	6.108	-4.156
Valori bollati e marche	90	204	-114
sanzioni amministrative	1.270	2.014	-745
liberalità	0	0	0
Risarcimenti danni	0	95.891	-95.891
Rimborsi diversi	626	273	353
oneri diversi di gestione (sopr.)	679	11.207	-10.528
<b>Totale</b>	<b>4.926</b>	<b>116.159</b>	<b>-111.233</b>

A seguito della Riforma Contabile nel Conto Economico 2015, sono state riclassificate per natura negli "oneri diversi di gestione" le sopravvenienze passive per l'importo di € 11.207.

### Proventi e oneri finanziari

La suddivisione dei proventi ed oneri finanziari è la seguente:

Descrizione	Esercizio 2016	Esercizio 2015	Variazione
16) d. 4 -Altri proventi finanziari			
Interessi su c/c bancari	75	533	-458
Interessi su c/c postali	0	16	-16
Interessi di mora	588	86	502
<b>Totale</b>	<b>664</b>	<b>635</b>	<b>29</b>
17) Interessi e altri oneri finanziari verso:			
d) altri	1.998	26	1.972
<b>Totale</b>	<b>1.998</b>	<b>26</b>	<b>1.972</b>

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

L'IRES nell'esercizio 2016, calcolata con aliquota al 27,5%, ammonta ad € 122.254.

L'IRAP nell'esercizio 2016, calcolata con aliquota al 4,82%, ammonta ad € 15.200.

A seguito della Riforma Contabile nel Conto Economico 2015, sono state riclassificate per natura nelle "imposte sul reddito" le sopravvenienze passive per l'importo di € 73.

#### **Numero medio di dipendenti**

La società non ha personale dipendente.

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

Nel corso dell'anno 2016 la società non ha erogato compensi agli amministratori, mentre ha erogato compensi ai sindaci per € 2.912.

#### **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	31/12/15
--------	----------



TOTALE CREDITI VERSO SOCI (A)	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	95.474.170
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	59.060.346
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	1.417.205
TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)	155.951.721
<b>PASSIVO</b>	
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	34.135.762
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	4.738.085
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO (C)	18.797.494
TOTALE DEBITI (D)	73.240.413
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	25.039.967
TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)	155.951.721
<b>CONTO ECONOMICO</b>	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	112.701.987
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	110.940.250
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.761.737
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-1.096.619
TOTALE DELLE RETTIFICHE (D)	0
TOTALE ONERI E PROVENTI STRAORDINARI (E)	-23.820
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	641.298
22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-211.583
23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	429.715

### **Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Come riportato nella premessa del presente documento, la società fu costituita con scopi consortili in occasione dell'aggiudicazione della procedura di gara indetta nell'anno 2005 dall'Amministrazione Provinciale di Pisa e dai Comuni di Pisa, Pontedera e Volterra, il cui Contratto di Servizio è scaduto al 31 dicembre 2010 e, ad oggi, i servizi continuano ad essere affidati alla scarl mediante una serie reiterata di atti di imposizione dell'obbligo di servizio in attesa del subentro del nuovo gestore, aggiudicatario della gara regionale.

Relativamente proprio allo stato di avanzamento dell'iter di gara per l'assegnazione dei servizi di trasporto pubblico locale nell'ambito territoriale ottimale corrispondente con l'intero territorio della Regione Toscana si segnala che il TAR Toscana con sentenza n. 1548 del 28/10/2016, in accoglimento del ricorso principale di Mobit e di quello incidentale di Autolinee Toscane, ha annullato il provvedimento di aggiudicazione ritenendo altresì di annullare entrambe le offerte.

I due concorrenti hanno quindi presentato ricorso al Consiglio di Stato, ricorso che sarà esaminato nell'udienza del 6 aprile 2017.

La vicenda giudiziaria si è però sdoppiata, nel momento stesso in cui la Regione Toscana, con comunicazione del 21/12/2016, ha richiesto ai due concorrenti, in base ad una contestabile interpretazione della sentenza del TAR, di presentare un nuovo PEF, peraltro mantenendo ferme le offerte tecniche ed economiche già presentate nel 2015. Ciò ha prodotto una nuova impugnativa dinanzi al TAR dei provvedimenti regionali che hanno dato avvio a tale nuova fase di gara senza attendere il

pronunciamento del Consiglio di Stato e, nel merito, senza ripresentazione delle offerte. Il TAR, respinta l'istanza di sospensiva, ha fissato la discussione del merito per il 14 giugno 2017. Nel frattempo la Regione con comunicato stampa del 13 marzo 2017 ha comunicato di avere proceduto all'aggiudicazione provvisoria ad Autolinee Toscane. Sono quindi prevedibili ulteriori sviluppi giudiziari anche su questo secondo filone.

Ragionevolmente - considerati sia la prospettiva più rapida di conclusione del contenzioso (ovvero con sentenza del Consiglio di Stato che determini un aggiudicatario e respingimento del TAR prima e del Consiglio di Stato subito dopo dei ricorsi sul secondo filone) nonché i tempi tecnici necessari al passaggio dei beni essenziali, del personale, ivi compresa la stipula della necessarie coperture assicurative, e ricordato infine che il cronoprogramma predisposto in occasione della precedente aggiudicazione definitiva prevedeva un periodo di 9 mesi dalla data di aggiudicazione definitiva - si ritiene che i tempi di conclusione della vicenda oltrepassino l'esercizio 2017.

Stante tutto quanto sopra si conferma che nei dodici mesi successivi alla data di approvazione del presente bilancio, e oltre se necessario, la società consortile continuerà nella propria attività, prevalentemente nella gestione degli aspetti legali e amministrativi, volta ad ottenere l'aggiudicazione del servizio. Persistono quindi solide ragioni a sostegno della continuità dell'attività aziendale.

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

- Non sono stati emessi titoli di debito nel corso dell'esercizio.
- Non sono presenti crediti o debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.
- Non sono stati creati patrimoni destinati ad un singolo affare, ai sensi della lettera a) del primo comma dell'art. 2447 bis.
- Non sono presenti partecipazioni in altre imprese che comportano una responsabilità illimitata per le obbligazioni delle medesime.
- Non sono state effettuate operazioni di locazione finanziaria.
- Ai sensi dell'art. 2427 c.c., comma 1, punto 16-bis si evidenzia che la società nel corso dell'anno non ha corrisposto compensi per servizi di consulenza.
- Ai sensi del punto 22-bis dell'art. 2427 c.c. si precisa che tutte le transazioni, rilevanti o no, intercorse con le parti correlate sono state concluse a normali condizioni di mercato. Normali condizioni di mercato riferite sia al corrispettivo pattuito sia a tutte le altre condizioni economiche e finanziarie che ricorrono nella prassi contrattualistica.
- Ai sensi del punto 22-ter dell'art. 2427 c.c. si precisa che non sussistono accordi fuori bilancio.
- La società non ha capitalizzato alcun onere finanziario.
- Ai sensi dell'art. 10 della L. 10 marzo 1983 n. 72 e dell'art. 10 della L. 342/2000, si segnala che la società non ha operato rivalutazioni monetarie.
- La società non presenta debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

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

Pisa li, 24 marzo 2017

**p. il Consiglio di Amministrazione**

Il Presidente

Dott. Andrea Zavanella