

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2010

COMPAGNIA TOSCANA TRASPORTI - C.T.T. - S.R.L.

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Sede legale: PISTOIA PT VIA MACALLE' 117

Codice fiscale: 05144430484

Numero Rea: PT - 158403

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA	11
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	26
Capitolo 4 - RELAZIONE GESTIONE	34
Capitolo 5 - RELAZIONE SINDACI	44

COMPAGNIA TOSCANA TRASPORTI S.R.L.

COMPAGNIA TOSCANA TRASPORTI S.R.L.

Sede in Via Macallè, 117 - 51100 PISTOIA
Codice Fiscale 05144430484 - Rea PT PT-158403
P.I.: 05144430484
Capitale Sociale Euro 1000000 i.v.
Forma giuridica: S.R.L.

Bilancio al 31/12/2010

Gli importi presenti sono espressi in Euro

COMPAGNIA TOSCANA TRASPORTI S.R.L.

Stato patrimoniale

	2010-12-31	2009-12-31
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	4.800	9.600
6) immobilizzazioni in corso e acconti	156.662	53.900
7) altre	464.705	714.006
Totale immobilizzazioni immateriali	626.167	777.506
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e macchinario	20.600	19.868
3) attrezzature industriali e commerciali	-	-
4) altri beni	67.920	83.705
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	88.520	103.573
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	695.272	1.016.713
c) imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	1.584.835	1.584.835
Totale partecipazioni	2.280.107	2.601.548
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
d) verso altri		

Bilancio al 31/12/2010

Pag. 2 di 9

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

COMPAGNIA TOSCANA TRASPORTI S.R.L.

	esigibili entro l'esercizio successivo	116.537	118.439
	esigibili oltre l'esercizio successivo	4.600	4.600
	Totale crediti verso altri	121.137	123.039
	Totale crediti	121.137	123.039
3)	altri titoli	-	-
4)	azioni proprie	-	-
	azioni proprie, valore nominale complessivo (per memoria)	-	-
	Totale immobilizzazioni finanziarie	2.401.244	2.724.587
	Totale immobilizzazioni (B)	3.115.931	3.605.666
C) Attivo circolante			
I - Rimanenze			
1)	materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2)	prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3)	lavori in corso su ordinazione	-	-
4)	prodotti finiti e merci	-	-
5)	acconti	-	-
	Totale rimanenze	-	-
II - Crediti			
1)	verso clienti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	328.295	1.293.650
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti verso clienti	328.295	1.293.650
2)	verso imprese controllate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti verso imprese controllate	-	-
3)	verso imprese collegate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	39.572	3.712
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti verso imprese collegate	39.572	3.712
4)	verso controllanti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	501.945	1.275.622
	esigibili oltre l'esercizio successivo	134.675	-
	Totale crediti verso controllanti	636.620	1.275.622
4-bis)	crediti tributari		
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.353	881
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti tributari	1.353	881
4-ter)	imposte anticipate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	4.379	4.952
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale imposte anticipate	4.379	4.952
5)	verso altri		
	esigibili entro l'esercizio successivo	483.015	3.188.467
	esigibili oltre l'esercizio successivo	451.746	-
	Totale crediti verso altri	934.761	3.188.467
	Totale crediti	1.944.980	5.767.284
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
1)	partecipazioni in imprese controllate	-	-
2)	partecipazioni in imprese collegate	-	-
3)	partecipazioni in imprese controllanti	-	-
4)	altre partecipazioni	-	-
5)	azioni proprie	-	-
	azioni proprie, valore nominale complessivo (per memoria)	-	-
6)	altri titoli.	-	-

COMPAGNIA TOSCANA TRASPORTI S.R.L.

Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.620.943	948.396
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa.	3.579	1.086
Totale disponibilità liquide	1.624.522	949.482
Totale attivo circolante (C)	3.569.502	6.716.766
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	21.258	11.362
Disaggio su prestiti emessi	-	-
Totale ratei e risconti (D)	21.258	11.362
Totale attivo	6.706.691	10.333.794
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.000.000	1.000.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	-	-
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	-	-
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari	-	-
Riserva ammortamento anticipato	-	-
Riserva per acquisto azioni proprie	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-1	1
Riserve da condono fiscale:		
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;	-	-
Riserva da condono ex L. 7 agosto 1982, n. 516;	-	-
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413;	-	-
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.	-	-
Totale riserve da condono fiscale	-	-
Varie altre riserve	1.551	1.551
Totale altre riserve	1.550	1.552
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-169.154	12.429
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio.	-223.616	-181.583
Acconti su dividendi	-	-
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	-223.616	-181.583
Totale patrimonio netto	608.780	832.398
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	11.603	15.038
3) altri	116.213	99.807
Totale fondi per rischi ed oneri	127.816	114.845
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	907.394	1.745.847

COMPAGNIA TOSCANA TRASPORTI S.R.L.

D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni	-	-
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni convertibili	-	-
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.300.000	1.300.000
Totale debiti verso soci per finanziamenti	1.300.000	1.300.000
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	111.159	108.643
esigibili oltre l'esercizio successivo	953.423	1.064.582
Totale debiti verso banche	1.064.582	1.173.225
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso altri finanziatori	-	-
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	183.198	183.198
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale acconti	183.198	183.198
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	554.368	895.755
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso fornitori	554.368	895.755
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese controllate	-	-
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	12.894
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese collegate	-	12.894
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	345.856	361.337
esigibili oltre l'esercizio successivo	47.247	-
Totale debiti verso controllanti	393.103	361.337
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	141.482	258.514
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti tributari	141.482	258.514
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	153.857	225.757
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	153.857	225.757
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.047.113	3.217.020
esigibili oltre l'esercizio successivo	218.050	-
Totale altri debiti	1.265.163	3.217.020
Totale debiti	5.055.753	7.627.700
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	6.948	13.004
Aggio su prestiti emessi	-	-
Totale ratei e risconti	6.948	13.004

COMPAGNIA TOSCANA TRASPORTI S.R.L.

Totale passivo	6.706.691	10.333.794
----------------	-----------	------------

COMPAGNIA TOSCANA TRASPORTI S.R.L.

Conti d'ordine		
	2010-12-31	2009-12-31
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale fideiussioni	-	-
Avalli		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale avalli	-	-
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale altre garanzie personali	-	-
Garanzie reali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale garanzie reali	-	-
Altri rischi		
crediti ceduti pro solvendo	-	-
altri	-	-
Totale altri rischi	-	-
Totale rischi assunti dall'impresa	-	-
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	-	-
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	-	-
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	-	-
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	-	-
altro	-	-
Totale beni di terzi presso l'impresa	-	-
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	-	-
Totale conti d'ordine	-	-

Conto economico		
	2010-12-31	2009-12-31
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.944.850	6.232.996
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	507.074	567.532
altri	109.895	913.949
Totale altri ricavi e proventi	616.969	1.481.481
Totale valore della produzione	6.561.819	7.714.477
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	80.851	91.357
7) per servizi	908.483	1.669.121
8) per godimento di beni di terzi	606.090	626.142
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	3.080.814	3.356.261
b) oneri sociali	837.573	895.510
c) trattamento di fine rapporto	260.811	264.200
d) trattamento di quiescenza e simili	46.092	48.368
e) altri costi	27.556	11.748
Totale costi per il personale	4.252.846	4.576.087
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	289.345	296.888
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	21.572	21.460
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	310.917	318.348
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	50.000	96.213
14) oneri diversi di gestione	85.361	105.644
Totale costi della produzione	6.294.548	7.482.912
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	267.271	231.565
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	3.813
altri	32.520	28.162
Totale proventi diversi dai precedenti	32.520	31.975
Totale altri proventi finanziari	32.520	31.975

COMPAGNIA TOSCANA TRASPORTI S.R.L.

17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	21.485	7.109
Totale interessi e altri oneri finanziari	21.485	7.109
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	11.035	24.866
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	321.441	183.287
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	321.441	183.287
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-321.441	-183.287
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
altri	48.522	52.219
Totale proventi	48.522	52.219
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	70	10.000
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
altri	15.506	36.224
Totale oneri	15.576	46.224
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	32.946	5.995
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	-10.189	79.139
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	96.562	113.296
imposte differite	-3.435	-514
imposte anticipate	-573	-25.615
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-119.727	-122.325
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	213.427	260.722
23) Utile (perdita) dell'esercizio	-223.616	-181.583

NOTA INTEGRATIVA

Signori soci, il presente bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2010, presenta una perdita di € 223.616,00 dopo che sono state rilevate imposte per € 213.427,00.

Il bilancio, composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute e trova costante riferimento ai principi generali stabiliti dall'art. 2423 bis del codice civile, nonché alle finalità e ai postulati di bilancio enunciati nei principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Si precisa altresì quanto segue:

- non si sono verificati casi eccezionali che impongono di derogare alle disposizioni di legge;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente;
- l'importo delle voci dell'esercizio precedente, sia relative allo stato patrimoniale sia al conto economico, sono evidenziate: tutte le voci in oggetto sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.

L'esposizione delle voci di bilancio, rispettivamente per lo stato patrimoniale e per il conto economico, è conforme al dettato degli art. 2424, 2424bis, 2425 e 2425bis del codice civile.

Inoltre i criteri di valutazione utilizzati sono conformi alle disposizioni dell'art. 2426 del codice civile.

Il bilancio è conforme a quanto disposto dall'art. 2423 del codice civile.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Immobilizzazioni immateriali.

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo storico di acquisizione e rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Tale posta di bilancio è costituita dai "costi di impianto e di ampliamento" ammortizzati in cinque anni (aliquota 20%), dall'"avviamento" ammortizzato in cinque anni (aliquota 20%), dal "software di base" anch'esso ammortizzato in cinque anni (aliquota del 20%) e dalle "migliorie su beni di terzi" ammortizzate sulla base della durata del bene o della minor durata derivante dal titolo giuridico in base al quale è utilizzato il bene del terzo.

Immobilizzazioni materiali.

Le immobilizzazioni sono inserite al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio secondo piani tecnico-economici che assicurano una razionale ripartizione del costo dei beni in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

Di seguito si riportano le aliquote applicate:

CESPITE	ALIQUOTA
Impianti e macchinario	
Impianti specifici	15%
Altri beni	
Mobili e arredi	12%
Macchine da ufficio	20%
Autoveicoli	25%

Immobilizzazioni finanziarie.

Le partecipazioni sono valutate con il metodo del costo, ridotto per perdite durevoli di valore nel caso in cui le partecipate abbiano sostenuto perdite e non siano prevedibili nell'immediato futuro utili di entità tale da assorbire le perdite sostenute.

Crediti.

Sono stati valutati al loro presumibile valore di realizzo.

Disponibilità liquide.

Sono valutate 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 dell'esercizio in chiusura ed il loro ammontare è tale da soddisfare la previsione di cui all'art. 2424 bis, quinto comma, del codice civile.

Fondi per rischi ed oneri.

Sono stanziati per coprire perdite o passività, di esistenza probabile o certa, dei quali tuttavia alla data di chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Gli stanziamenti sono iscritti in base alla stima prudenziale dei rispettivi rischi ed oneri a cui si riferiscono.

Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato.

Riflette la passività nei confronti del personale dipendente in base alle norme vigenti ed ai relativi contratti di lavoro.

Debiti.

I debiti sono indicati al valore nominale.

Costi e ricavi.

Sono stati imputati in linea con i criteri di prudenza e competenza.

COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO

Immobilizzazioni immateriali.

Descrizione	Consistenza esercizio 2009				Variazioni nell'esercizio 2010							Consistenza al 31.12.2010
	Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Totale	Riclassificazioni	Acquisizioni	Alienazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Ammortamento	
Costi di impianto e ampliamento	34.127,30			34.127,30	-	0	0	0	0	0	-	-
Totale	34.127,30			34.127,30	-	0	0	0	0	0	-	-
Avviamento	24.000,00	0	0	14.400,00	9.600,00	0	0	0	0	0	4.800,00	4.800,00
Totale	24.000,00	0	0	14.400,00	9.600,00	0	0	0	0	0	4.800,00	4.800,00
Immob. immateriali in corso	53.900	0	0	0	53.900	0	102.761,87	0	0	0	0	156.661,87
Totale	53.900	0	0	0	53.900	0	102.761,87	0	0	0	0	156.661,87
Migliorie beni di terzi	225.361,31	0	0	119.090,41	106.270,90	0	2.000,00	0	0	0	45.272,26	62.998,64
Software di base	1.730.860,77	0	0	1.123.125,28	607.735,49	0	33.691,50	448,67	0	0	239.272,26	401.706,06
Totale	1.956.222,08	0	0	1.242.215,69	714.006,39	0	35.691,50	448,67	0	0	284.544,52	464.704,70

Non sono presenti precedenti riclassificazioni, rivalutazioni e svalutazioni.

L'incremento della voce "immobilizzazioni immateriali in corso" è dovuto ad ulteriori investimenti relativi alla progettazione del sistema AVM, Automatic Vehicle Monitoring e alla prima rata del costo d'acquisto del software Infopms per la gestione dell'attività di manutenzione.

L'incremento registrato nella voce "migliorie su beni di terzi" è relativo ai costi sostenuti per i lavori di posizionamento di una parete di cartongesso e di una cassetta di copertura tubi presso la palazzina della direzione commerciale.

L'incremento registrato nella voce "software di base" è dovuto, per € 11.600,00 all'acquisto del software amministratore di sistema Secur Log e per € 9.250,00 all'acquisto di ulteriori 50 licenze per il protocollo informatico Docsuite. Gli ulteriori investimenti riguardano l'acquisto di n. 8 personale computers di cui 4 notebook, di n. 2 monitor, di n. 1 scanner, di n. 1 stampante, di n. 1 processore, di n. 1 alimentatore per server, di n. 1 licenza antivirus e dei software Adobe acrobat pro e Adobe Photoshop e Mkt per l'analisi dei bilanci xbrl.

Immobilizzazioni materiali.

Descrizione	Consistenza esercizio 2009					Variazione nell'esercizio 2010						
	Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Totale	Riclassificazioni	Acquisizioni	Alienazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Ammortamento	Consistenza al 31.12.2010
Impianti e macchinario	33.571,00	0	0	13.703,10	19.867,90	0	5.775,00	0	0	0	5.042,63	20.600,27
Altri beni	148.187,77	0	0	64.483,14	83.704,63	0,00	745,00	0	0	0	16.529,63	67.920,00

Non sono presenti precedenti rivalutazioni e svalutazioni.

L'incremento registrato nella voce "impianti e macchinario" è dovuto all'acquisto di n. 2 climatizzatori.

L'incremento registrato nella voce "altri beni" si riconduce principalmente all'acquisto di n. 1 contabanconote e di n. 2 telefax.

Immobilizzazioni finanziarie.

Denominazione	Sede	Capitale sociale	Patrimonio netto al 31/12/10	Utile/Perdita esercizio 2010	% azioni o quota posseduta	Valore iscritto in bilancio
Alexa spa	Viale dei Mille,115 Firenze Via G. Pietro, 2 Avenza Carrara	13.000.000,00	12.651.695,00	- 75.095,00	10,00%	1.300.000,00
ATN srl	(MS) P.le dei Marmi snc, Livorno	4.000.000,00	2.317.571,00	- 1.071.469,00	30,00%	695.272,30
Crociere & Turismo srl	Via S.Donato, 25 Bologna (BO)	100.000,00	168.823,00	- 40.520,00	2,00%	4.550,00
Holding Emilia Romagna Mobilità srl	Corso F. Turati, 19/6 Torino	100.000,00	100.000,00	0	5,00%	600,73
Retitalia srl	via L. Alamanni, 41 Firenze	207.782,00	230.539,00	22.756,00	3,75%	21.684,00

Descrizione	Consistenza esercizio 2009				Variazione nell'esercizio 2010						
	Costo storico	Rivalutazioni	Rettifiche di valore	Totale	Riclassificazioni	Acquisizioni	Alienazioni	Rivalutazioni	Rettifiche di valore	Altre	Consistenza al 31.12.2010
Partecipazioni:											
Imprese controllate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Imprese collegate	1.200.000	0	- 183.287	0	0	-	0	0	- 321.440,70	0	695.272,30
Altre imprese	1.584.834,73	0	-	1.584.834,73	0	-	0	0	-	0	1.584.834,73
Crediti:											
Crediti v/altri entro es. succ.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Crediti v/altri oltre es. succ.	123.039,46	-	0	123.039,46	0	0	5.226,67	3.323,87	0	0	121.136,66

La C.T.T. s.r.l. partecipa alle seguenti società:

- Alexa spa, con sede legale in Viale dei Mille, 115 a Firenze avente il capitale sociale di € 13.000.000, tramite il possesso del 10% delle azioni; tale società è stata appositamente costituita per l'acquisto insieme ad altri soggetti del 33% delle azioni della LFI spa di Arezzo. Si fa presente che tale società è stata posta in liquidazione in data 26.11.2010;

2. Autolinee Toscana Nord s.r.l. (denominazione abbreviata in A.T.N s.r.l.), con sede legale in Via G. Pietro, 2 ad Avenza, Massa Carrara avente il capitale sociale di € 4.000.000,00, tramite il possesso della quota del 30%;
3. Crociere & Turismo s.r.l, con sede legale in P.le dei Marmi snc a Livorno avente il capitale sociale di € 100.000,00, tramite il possesso della quota del 2%. Si fa presente che tale società è stata posta in liquidazione il 02.02.2011;
4. Holding Emilia Romagna Mobilità s.r.l (denominazione abbreviata in Herm s.r.l), con sede legale in Via S. Donato, 25 a Bologna avente il capitale sociale di € 10.320.000,00, tramite il possesso della quota del 2,5%;
5. Ti Forma s.c.r.l, con sede legale in Via L. Alamanni, 41 a Firenze avente il capitale sociale di € 576.577,00, tramite il possesso della quota del 3,75%;
6. Retitalia s.c.r.l, con sede legale in Corso F. Turati 19/6 a Torino avente il capitale sociale di € 100.000,00, tramite il possesso della quota del 5%. Si fa presente che tale società è stata posta in liquidazione il 15.07.2008;

La quota ancora iscritta in bilancio al 31.12.2010 per il valore residuo di € 600,73 della partecipazione in Retitalia s.c.r.l. è relativa a crediti fiscali non ancora recuperati dal liquidatore.

La partecipazione nella società collegata A.T.N. srl ha subito un decremento pari ad € 321.440,70 per effetto della svalutazione operata alla chiusura del presente esercizio. Infatti il bilancio della partecipata ha chiuso al 31.12.2010 con un risultato negativo di € 1.071.469,00 e, ritenendo la perdita durevole, si è proceduto ad una svalutazione pari al 30% di tale perdita.

La voce "crediti verso altri esigibili entro l'esercizio successivo" per € 116.537,18 è afferente alla gestione anticipazioni IRPEF ex L. 140/1997. Essa è costituita dal credito IRPEF verso l'Erario ex L. 140/97 ceduto dai soci alla CTT srl, per effetto dei contratti di affitto del ramo d'azienda concernente i settori direzionali. L'ammontare del credito ceduto è pari al credito residuale dei soci alla data di decorrenza dell'affitto, calcolato con riferimento ai dipendenti facenti parte del ramo d'azienda sopra citato. Il decremento di tale credito pari ad € 5.226,15 è dovuto principalmente all'utilizzo dello stesso ai sensi dell'art. 3 della L. 662/1996. Tale credito è stato inoltre rivalutato per € 3.323,87 ai sensi dell'art. 3 della L. 662/1996.

La posta di bilancio "crediti verso altri esigibili oltre l'esercizio successivo" comprende il credito verso la società Crociere & Turismo di € 4.600,00 in conseguenza di un prestito infruttifero concesso dalla CTT s.r.l a quest' ultima società per l'acquisizione del ramo d'azienda di ATL Noleggi & Servizi s.r.l.

Crediti.

Descrizione	Consistenza al 31.12.2009	Riclassificazioni	Incremento o decremento	Consistenza al 31.12.2010
Crediti per fatture	1.351.542,00	0	636.241,80	715.300,20
Fatture da emettere	217.701,52	0	100.469,69	117.231,83
Note di accredito da emettere	- 275.593,81	0	228.643,06	- 504.236,87
Crediti v/clienti	1.293.649,71	0	- 965.354,55	328.295,16
Crediti per fatture	235.251,44	0	80.191,02	315.442,46
Fatture da emettere	158.111,74	0	41.840,65	116.271,09
Note di accredito da emettere	-	0	37.272,84	- 37.272,84
Crediti diversi	882.258,90	0	640.080,01	242.178,89
Crediti v/controllanti	1.275.622,08	0	- 639.002,48	636.619,60
Crediti per fatture	3.453,00	0	31.693,57	35.146,57
Fatture da emettere	258,90	0	4.166,40	4.425,30
Crediti v/collegate	0	0	35.859,97	39.571,87
Erario C/imposta sostitutiva su Tfr	881,21	0	881,21	0
Erario C/IRAP	0	0	1.353,00	1.353,00
Crediti tributari	881,21	0	471,79	1.353,00
Crediti imposte anticipate	4.952,43	0	573,03	4.379,40
Crediti per imposte anticipate	4.952,43	0	- 573,03	4.379,40
Credito v/dipendenti per dotazione resti	2.184,00	0	0	2.184,00
Credito v/dipendenti per multe	96,90	0	96,90	-
Credito v/dipendenti per anticipo salario	0	0	5.896,43	5.896,43
Credito v/dipendenti per imp.sost. TFR	0	0	277,11	277,11
Depositi cauzionali	5.149,90	0	718,15	4.431,75
Credito v/INPS (DM 10)	6.569,01	0	2.942,17	3.626,84
Altri crediti v/INPS	54.555,75	0	16.616,98	37.938,77
crediti v/INAIL	3.734,41	0	771,87	2.962,54
Anticipi spese postali, spese per gare e spese telemaco	3.327,93	0	826,82	2.501,11
Crediti diversi	140.487,38	0	136.851,84	3.635,54
Crediti per rinnovo CCNL	149.204,40	0	23.560,53	125.643,87
Crediti v/Stato per malattia	138.538,13	0	21.339,35	159.877,48
Crediti v/soci (escluso Pegaso)	1.206.676,76	0	647.034,41	559.642,35
Crediti sistema Pegaso	1.477.942,33	0	1.451.798,66	26.143,67
Crediti v/altri	3.188.466,90	0	- 2.253.705,44	934.761,46

La posta di bilancio "crediti per rinnovo CCNL" si riferisce ai crediti verso lo Stato e la Regione Toscana per la copertura finanziaria del rinnovo dei contratti collettivi nazionali di lavoro del settore trasporto pubblico locale sottoscritti in data 20.12.2003, 18.11.2004 e 14.12.2006. Il credito verso lo Stato per il rinnovo del CCNL è stato pertanto adeguato dell'importo corrispondente al costo imputato alle spese di personale dato dall'aumento contrattuale.

La voce "crediti verso lo Stato per malattie" si riferisce al credito verso lo Stato ex L. 266 del 23.12.2005, art. 1, comma 273, per la copertura finanziaria dei maggiori oneri sostenuti dall'azienda, negli anni 2008-2010, per malattia del personale dipendente. Tale aggravio di costi è scaturito a seguito dell'applicazione dell'art. 1, comma 148, L. 311 del 30.12.2004 che ha abrogato l'allegato B del Regio Decreto 148/1931. Si evidenzia che il credito di che trattasi è stato iscritto in bilancio prudenzialmente per un valore pari al 68% di tali oneri per l'anno 2008, per un valore pari al 70% di tali oneri per l'anno 2009 e per un valore pari al 49% di tali oneri per l'anno 2010.

La voce "Crediti v/soci" collocata tra i "Crediti verso altri" e la posta di bilancio "Crediti diversi" collocata tra i "Crediti verso controllanti" è costituita per € 548.482,83 da crediti, esigibili oltre l'esercizio successivo, sorti nei confronti dei soci che, per effetto dei contratti d'affitto di ramo d'azienda, hanno ceduto alla scrivente sia il proprio debito per trattamento di fine rapporto lavoro maturato nei confronti dei dipendenti trasferiti sia il correlato credito IRPEF ex L. 140/1997. Il decremento che tale voce ha subito nel corso del 2010 è dovuto alla restituzione alle aziende socie del fondo TFR relativo ai dipendenti che sono stati reintegrati nelle stesse.

La voce "altri crediti V/INPS" pari ad € 37.938,77 è costituita dal credito verso l'INPS per il TFR versato; tale credito è esigibile oltre l'esercizio successivo.

La voce "Crediti sistema Pegaso" collocata tra i "Crediti verso altri" ha subito un notevole decremento poiché, a seguito del cambiamento della normativa iva sulle provvigioni da titoli di viaggio, si è ritenuto opportuno modificare le modalità di fatturazione del venduto e delle

relative provvigioni tra le aziende aderenti al sistema "Pegaso". A seguito di ciò la società CTT srl non cura più la gestione finanziaria degli introiti da biglietti "Pegaso" che affluiscono direttamente alle aziende per la parte di loro spettanza.
 Si evidenzia che non sussistono crediti di durata residua superiore a cinque anni.

Disponibilità liquide.

Voce di bilancio	Consistenza al 31.12.2009	Riclassifica zioni	Incremento o decremento	Consistenza al 31.12.2010
Cassa di Risparmio di Volterra spa c/c	359.262,09	0	1.219.253,69	1.578.515,78
Cassa di Risparmio di Prato spa c/c	- 149,41	0	0	- 149,41
Banca di Pistoia Credito Cooperativo S.C.c/c	24.339,48	0	16.192,40	8.147,08
Monte de Paschi di Siena spa c/c	563.765,86	0	530.266,97	33.498,89
C/C postale n. 79854261	1.178,06	0	247,53	930,53
Totale C IV 1	948.396,08	0	672.546,79	1.620.942,87
Denaro in cassa	1.086,18	0	2.492,80	3.578,98
Totale C IV 3	1.086,18	0	2.492,80	3.578,98

Ratei e Risconti.

Voce di bilancio	Consistenza al 31.12.2009	Riclassificazioni	Incremento o decremento	Consistenza al 31.12.2010
Ratei attivi	0	0	0	0
Totale Ratei attivi	0	0	0	0
Risconti attivi	11.361,64	0	9.896,75	21.258,39
Totale Risconti attivi	11.361,64	0	9.896,75	21.258,39

Non si rilevano "ratei attivi".

La posta di bilancio "risconti attivi" si riferisce principalmente a canoni vari e ad abbonamenti a riviste.

COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

Patrimonio netto.

Di seguito si riporta il prospetto di riconciliazione:

Voci del patrimonio	Consistenza al 31.12.2009	Variazione nell'esercizio 2010					Consistenza al 31.12.2010
		Riclassificazioni	Dividendo	Aumenti di capitale	Altre variazioni	Utile (perdita) d'esercizio	
Capitale sociale	1.000.000,00	0	0	0	0	0	1.000.000,00
Riserva legale	1.551,28	0	0	0	-	0	1.551,28
Riserva per arrotond. in Euro	1,00	0	0	0	-2	0	1,00
Riserva per utili precedenti	0	0	0	0	0	0	0
Utile (perdite) portati a nuovo	12.428,57	0	0	0	- 181.582,83	0	169.154,26
Utile dell'esercizio	- 181.583,00	0	0	0	181.582,83	- 223.615,60	- 223.615,60
Totale Patrimonio Netto	832.397,85	0	0	0	- 2,00	- 223.615,60	608.780,42

Il capitale sociale è suddiviso in quote ai sensi di legge e così composto:

L.A. F.LLI LAZZI spa	€ 245.000
CAP srl	€ 245.000
CPT spa	€ 127.500
COPIT spa	€ 127.500
CLAP spa	€ 127.500
ATL spa	€ 127.500

Inoltre si riporta l'analisi della composizione del patrimonio netto:

Natura/descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
				per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	1.000.000,00	B	0,00	0,00	0,00
Riserve di capitale					
Riserva per azioni proprie	0,00		0,00	0,00	0,00
Riserva per azioni o quote di società controllante	0,00		0,00	0,00	0,00
Riserva da soprapprezzo azioni	0,00		0,00	0,00	0,00
Riserva da conversione obbligazioni	0,00		0,00	0,00	0,00
Riserve di utili					
Riserva legale	1.551,28	B	1.551,28	0,00	0,00
Riserva per azioni proprie	0,00		0,00	0,00	0,00
Riserva da utili netti su cambi	0,00		0,00	0,00	0,00
Riserva da valutazione delle partecipazioni con il metodo del patrimonio netto	0,00		0,00	0,00	0,00
Riserva da arrotondamento	-1,00				
Riserva da deroghe ex comma 4 dell'art. 2423	0,00		0,00	0,00	0,00
Utili (perdite) portati a nuovo	-169.154,26	A, B, C	-169.154,26	12.428,57	0,00
Utili (perdite) dell'esercizio	-223.615,60		-223.615,60		
TOTALE	608.780,42		-391.218,58	0,00	0,00
Quota non distribuibile			0,00	0,00	0,00
Residua quota distribuibile			0,00	0,00	0,00
<i>Legenda:</i>					
<i>A: per aumento di capitale</i>					
<i>B: per copertura perdite</i>					
<i>C: per distribuzione ai soci</i>					

Fondi per rischi ed oneri.

Descrizione	Consistenza al 31.12.2009	Riclassificazioni	Incremento	Decremento	Consistenza al 31.12.2010
Fondo per trattamento di quiescenza e simili	0	0	0	0	0
Fondo per imposte, anche differite	15.038,26	0	0	3.435,10	11.603,16
Altri	99.806,58	-	50.000,00	33.593,39	116.213,19
Totale	114.844,84	0	50.000,00	37.028,49	127.816,35

La voce "fondo per imposte" si riferisce al "fondo imposte differite" che è stato utilizzato per € 3.435,10; in merito si veda quanto detto successivamente trattando le "imposte sul reddito dell'esercizio".

La posta di bilancio "Altri" comprende il "fondo oneri" pari ad € 127.816,35. L'incremento di tale posta, pari ad € 50.000,00, è dovuto:

-per € 35.000,00 ai costi previsti per l'elargizione del premio di risultato 2010 nei confronti dei dipendenti e di cui ad oggi non sussiste ancora la certezza della quantificazione economica e dei tempi di erogazione dello stesso;

-per € 15.000,00 ai costi previsti per l'elargizione del premio di risultato 2010 nei confronti dei dirigenti aziendali e di cui ad oggi non sussiste ancora la certezza della quantificazione economica e dei tempi di erogazione dello stesso.

Il decremento di tale posta è invece dovuto per € 30.000,00 all'utilizzo del fondo oneri a seguito del pagamento del premio di risultato ai dirigenti con riferimento all'anno 2009 e per € 3.593,39 alla cancellazione del fondo rischi interessi attivi a fronte dell'incasso degli interessi di mora addebitati ad un socio negli esercizi precedenti.

Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato.

La voce ha subito le seguenti variazioni:

Descrizione	Consistenza al 31.12.2009	Riclassificazioni	Incremento	Decremento	Consistenza al 31.12.2010
Fondo TFR	1.745.847,10	0	141.613,21	980.066,50	907.393,81

Il debito è determinato sulla base delle competenze maturate dai dipendenti in conformità alla normativa vigente.

Si evidenzia che parte del fondo TFR al 31.12.2010 per l'importo di € 37.938,75 risulta versato all'INPS e quindi rilevato anche nella posta di bilancio "crediti verso altri" (CII5.).

Debiti.

La variazione delle singole voci è la seguente:

Descrizione	Consistenza al 31.12.2009	Riclassific azioni	Incremento o decremento	Consistenza al 31.12.2010
Debito v/soci per finanziamenti	1.300.000,00	0	0	1.300.000,00
Debiti v/soci per finanziamenti	1.300.000,00	0	0	1.300.000,00
Mutuo Monte de Paschi di Siena	1.173.225,33	0	108.643,72	1.064.581,61
Debiti verso Banche	1.173.225,33	0	108.643,72	1.064.581,61
Acconti	183.198,19	0	0	183.198,19
Acconti	183.198,19	0	0	183.198,19
Fatture da ricevere	329.795,81	0	10.451,82	340.247,63
Fatture ricevute	601.033,09	0	368.380,56	232.652,53
Note di accredito da ricevere	- 35.073,95	0	16.541,55	- 18.532,40
Debiti v/fornitori	895.754,95	0	341.387,19	554.367,76
Fatture da ricevere	66.919,96	0	37.516,38	29.403,58
Fatture ricevute	62.580,13	0	51.935,23	10.644,90
Note di accredito da ricevere	- 3.990,82	0	3.990,82	0
Debiti per biglietteria ex Lazzi	12.742,85	0	899,95	11.842,90
Debiti diversi	235.827,44	0	105.383,91	341.211,35
Debiti v/controllanti	361.336,71	0	31.766,02	393.102,73
Debiti diversi	12894	0	12.894,11	0
Debiti v/collegate	12894	0	12.894,11	0
Debiti IRPEF	153.404,61	0	14.289,25	139.115,36
Erario c/IVA	84.344,75	0	81.978,29	2.366,46
Debiti tributari	258.514,36	0	-117.032,54	141.481,82
Debiti v/ INPS	179.967,95	0	57.110,04	122.857,91
Cassa integrativa	2.291,67	0	1.162,50	1.129,17
Fasi	744,00	0	0	744,00
Fondo Priamo	20.592,10	0	8.320,56	12.271,54
Previdai	2.531,27	0	509,39	3.040,66
Previdir	3.746,02	0	50,02	3.696,00
Cooperlavoro	11.986,70	0	5.894,04	6.092,66
Fondo Aviva	3.897,66	0	127,23	4.024,89
Debiti v/ist. previdenza	225.757,37	0	-71.900,54	153.856,83
Debiti v/dipendenti per retribuzioni	221.321,76	0	90.071,09	131.250,67
Debiti per ritenute facoltative al personale	3.357,39	0	2.541,08	816,31
Debiti v/dipendenti per ferie non godute	182.407,85	0	21.796,48	160.611,37
Debiti dilazionati Vodafone e TIM	629,91	0	439,61	190,30
Debiti v/Cral	65,39	0	12,10	53,29
Debitiv/soci (escluso debiti Pegaso)	394.339,98	0	289.161,66	683.501,64
Depositi cauzionali ricevuti	24.264,00	0	3.861,55	20.402,45
Debiti sistema Pegaso	2.103.110,12	0	2.092.462,95	10.647,17
Debiti V/CPT per biglietteria	246.130,27	0	5.648,95	240.481,32
Altri debiti	28.650,76	0	11.442,21	17.208,55
Altri debiti	3.217.020,28	0	-1.939.114,36	1.265.163,07

La voce "Debiti verso soci per finanziamenti" pari ad € 1.300.000,00 è costituita da debiti per finanziamenti ottenuti dalle aziende socie esigibili oltre l'esercizio successivo.

La posta di bilancio "mutuo Monte dei Paschi di Siena" pari ad € 1.064.581,61 è relativa al valore residuo da rimborsare al 31.12.2010 del mutuo passivo di € 1.200.000,00, concesso in data 17.09.2009, dal Monte dei Paschi di Siena s.p.a. Tale voce per € 953.422,99 è relativo al valore del debito residuo da rimborsare al 31.12.2011.

Si evidenzia che sussistono debiti di durata residua superiore ai cinque anni pari ad € 482.454,61 relativi al valore delle rate da rimborsare nel periodo 01.01.2016-30.09.2019 con riferimento al mutuo passivo, citato precedentemente.

La voce di bilancio "debiti verso soci" collocata tra gli "altri debiti" e la voce "debiti diversi" collocata tra i "debiti verso controllanti" si riferisce per € 265.297,03 a debiti, esigibili oltre l'esercizio successivo, sorti nei confronti dei soci conseguentemente al trasferimento dei beni

fungibili da parte di quest'ultimi per effetto dei contratti di affitto di ramo d'azienda. A seguito di quanto disposto contrattualmente è stato rilevato il relativo debito, mentre i beni fungibili, come già detto precedentemente, sono stati rilevati nel patrimonio dell'affittuaria CTT srl.

Ratei e risconti.

Descrizione	Consistenza al 31.12.2009	Riclassificazio i	Incremento o decremento	Consistenza al 31.12.2010
Ratei passivi	12.712,31	0	- 6.893,29	5.819,02
Totale Ratei passivi	12.712,31	0	- 6.893,29	5.819,02
Risconti passivi	291,67	0	837,11	1.128,78
Totale Risconti passivi	292	0	837,11	1.128,78

Nel corso dell'esercizio sono stati registrati ratei passivi per € 5.819,02 relativi a canoni diversi. I risconti passivi, pari ad € 1.128,78, si riferiscono a ricavi per service .

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)	127.816
B.III.2 (esigibile entro l'esercizio successivo)	0	D (esigibili entro l'esercizio successivo)	3.837.033
C I	0	E (esclusi quelli con scadenza oltre l'anno)	6.948
C II (con esclusione dei crediti esigibili oltre l'esercizio successivo)	1.358.559	TOTALE	3.971.797
C III			
C IV (esclusi quelli con scadenza oltre l'anno)	1.624.522		
D	21.258		
TOTALE	3.004.339		
Attività a breve - passività a breve	-		967.458

COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

Ricavi delle vendite e delle prestazioni.

Descrizione	Esercizio 2010	Esercizio 2009	Variazione
Ricavi per prestazioni	5.717.120,89	6.010.604,15	- 293.483,26
Service biglietteria	227.759,37	222.478,52	5.280,85
Ricavi vendita titoli Flybus	0,00	0,00	-
Sconti e abbuoni passivi	-30,34	-86,98	56,64
TOTALE	5.944.849,92	6.232.995,69	- 288.145,77

Altri ricavi e proventi.

Descrizione	Esercizio 2010	Esercizio 2009	Variazione
Vari:			
Proventi diversi	83.646,68	90.345,15	- 6.698,47
Plusvalenze ordinarie	10,00	0	10,00
Rimborso mensa	4.454,03	2.402,90	2.051,13
Rimborso balli	32,96	0	32,96
Rimborsi diversi	19.001,25	31.299,71	- 12.298,46
Rimborso spese legali	0	6.474,22	- 6.474,22
Rimborso titoli di viaggio	56,63	110,80	- 54,17
Rimborso accessori auto	633,68	2.219,82	- 1.586,14
Provvigioni attive Pegaso	0	774.773,99	- 774.773,99
Tessere	2.060,00	6.322,16	- 4.262,16
Totale	109.895,23	913.948,75	- 804.053,52
Contributi in conto esercizio:			
Rimb. oneri applicazione CCNL	477.688,52	507.386,30	- 29.697,78
Rimborso oneri malattia	29.385,50	60.145,55	- 30.760,05
Totale	507.074,02	567.531,85	- 60.457,83

Si evidenzia che, rispetto all'esercizio precedente, non sono più presenti le "provvigioni attive Pegaso" poiché a seguito del cambiamento della normativa iva le provvigioni del sistema Pegaso sia attive che passive vengono fatturare direttamente tra le aziende aderenti al sistema stesso.

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

Descrizione	Esercizio 2010	Esercizio 2009	Variazione
Carburante	46.780,14	44.926,53	1.853,61
Cancelleria e affini	16.454,17	26.112,21	- 9.658,04
Materiali di consumo	2.642,28	4.740,99	- 2.098,71
Libri e riviste	13.617,42	12.349,16	1.268,26
Vestitario	-	-	-
Abbuoni e sconti attivi	- 13,01	6,34	- 6,67
Tessere Pegaso	1.369,70	3.234,88	- 1.865,18
Totale	80.850,70	91.357,43	- 10.506,73

Costi per servizi.

Descrizione	Esercizio 2010	Esercizio 2009	Variazione
Manutenzione fabbricati	688,00	-	688,00
Manutenzione impianti	3.871,10	412,00	3.459,10
Manutenzione hw/sw	1.566,66	10.920,97	- 9.354,31
Manutenzione mobili e arredi	1.290,00	917,00	373,00
Manutenzione macchine d'ufficio	258,00	232,00	26,00
Manutenzione autoveicoli	0	292,24	- 292,24
Canoni di manutenzione	147.433,34	129.823,77	17.609,57
Canoni diversi	60.513,70	57.893,33	2.620,37
Assistenza software utente	48.582,54	59.665,10	- 11.082,56
Consulenze	117.416,00	71.983,33	45.432,67
Spese legali e notarili	9.226,49	20.571,26	- 11.344,77
Spese certificazione	15.762,00	24.892,77	- 9.130,77
Vigilanza	1.999,00	2.277,60	- 279
Pulizie locali	27.115,95	28.847,77	- 1.731,82
Smaltimento RSU (a tariffa)	5.746,92	5.649,16	97,76
Materiale informativo	380,00	380,00	-
Pubblicità	3.865,00	3.444,88	420,12
Carta dei servizi	5.852,40	5.052,00	800,40
Servizi al personale	119.276,31	178.618,27	- 59.341,96
Consumi (energia,gas,acqua)	40.796,09	40.137,28	658,81
Telefonia	17.283,12	16.576,83	706,29
Indagini di mercato	12.795,00	43.145,00	- 30.350,00
Assicurazioni	14.090,51	14.044,78	45,73
Bancarie e postali	7.680,29	8.737,92	- 1.057,63
Provvigioni passive Pegaso	0	774.773,56	- 774.773,56
Collegio sindacale	36.400,00	36.400,00	0
Rimborsi spese collegio sindacale	526,24	64,00	462,24
Consiglio di amministrazione	51.600,00	55.256,90	- 3.656,90
Contributi per amministratori	5.834,17	6.472,46	- 638,29
Trasferte Consiglio Amministrazione	4.358,68	4.155,37	203,31
Trasporto materiali	612,03	596,11	15,92
Pedaggi autostradali	26.308,82	26.878,86	- 570,04
Personale distaccato	81.326,06	17.876,09	63.449,97
Prestazioni lavoro temporaneo	17.903,69	0	17.903,69
Servizi diversi	20.125,28	22.132,07	- 2.006,79
Totale	908.483,39	1.669.120,68	- 761.325,29

Costi per godimento di beni di terzi.

Descrizione	Esercizio 2010	Esercizio 2009	Variazione
Affitto ramo d'azienda	136.110,32	136.099,33	10,99
Affitto locali	258.358,69	256.810,16	1.548,53
Noleggio autovetture	137.112,49	164.584,39	- 27.471,90
Noleggio macchine ufficio	58.826,91	53.822,67	5.004,24
Noleggi diversi	720,00	970,00	- 250,00
Canone locazione software	10.640,16	9.751,92	888,24
Spese condominiali	4.321,16	4.103,33	217,83
Totale	606.089,73	626.141,80	- 20.052,07

Costi per il personale.

Descrizione	Esercizio 2010	Esercizio 2009	Variazione
Salari e stipendi	3.080.814,29	3.356.260,73	- 275.446,44
Oneri sociali	837.573,12	895.509,89	- 57.936,77
Trattamento di fine rapporto	260.810,67	264.199,54	- 3.388,87
Trattamento di quiescenza e simili	46.092,16	48.367,91	- 2.275,75
Altri costi	27.556,36	11.747,71	15.808,65
Totale	4.252.846,60	4.576.085,78	- 323.239,18

Costi per ammortamenti e svalutazioni.

Descrizione	Esercizio 2010	Esercizio 2009	Variazione
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	289.344,52	296.887,72	- 7.543,20
Ammortamento immobilizzazioni materiali	21.572,26	21.459,63	112,63
Totale	310.916,78	318.347,35	- 7.430,57

Altri accantonamenti.

Descrizione	Esercizio 2010	Esercizio 2009	Variazione
Altri accantonamenti	50.000,00	96.163,19	- 46.163,19
Totale	50.000,00	96.163,19	- 46.163,19

In merito si veda quanto detto precedentemente trattando la posta di bilancio "Fondi per rischi ed oneri" alla voce "Altri".

Costi per oneri diversi di gestione.

Descrizione	Esercizio 2010	Esercizio 2009	Variazione
Valori bollati e marche	474,13	781,60	- 307,47
oneri vidimazione libri, CC.GG	876,33	541,46	334,87
tasce di proprietà	0	79,60	- 79,60
Altre imposte e tasse	9.601,50	13.979,64	- 4.378,14
Quote associative	10.580,00	12.370,00	- 1.790,00
Spese di rappresentanza	1.055,25	1.160,47	- 105,22
Risarcimento danni	500,00	2.222,90	- 1.722,90
Rimborsi diversi	61.892,78	63.753,36	- 1.860,58
Sanzioni amministrative	209,35	316,87	- 107,52
Minusvalenze ordinarie	89,57	105,31	- 15,74
Liberalità	77,27	10.062,71	- 9.985,44
Altri oneri	5,00	270,35	- 265,35
Totale	85.361,18	105.644,27	- 20.283,09

Proventi e oneri finanziari.

La suddivisione dei proventi ed oneri finanziari è la seguente:

Descrizione	Esercizio 2010	Esercizio 2009	Variazione
15) Proventi da partecipazione			
a) in imprese controllate	0	0	0
b) in imprese collegate	0	0	0
c) in altre imprese	0	0	0
16) Proventi diversi dai precedenti da			
d) 3- imprese controllanti	8.295,88	3.813,33	4.482,55
d) 4 -Altri			
rivalutazione credito imposta su TFR	3.323,87	2.577,81	746,06
interessi attivi	5.841,82	16.235,35	- 10.393,53
Interessi su c/c bancari	15.058,90	9.334,90	5.724,00
Interessi su c/c postali	0,02	14,07	- 14,05
Totale proventi	32.520,49	31.975,46	545,03
17) d. -Interessi e altri oneri finanziari			
Altri			
Interessi passivi su mutui	21.412,28	6.775,96	14.636,32
Interessi passivi verso fornitori	65,54	210,67	- 145,13
Interessi passivi verso stato	7,57	121,87	- 114,30
Totale oneri	21.485,39	7.108,50	14.376,89

Le voci "proventi diversi dai precedenti da imprese controllanti" ed "interessi attivi" comprendono gli interessi che i soci dovranno corrispondere alla CTT s.r.l per il ritardato pagamento dei canoni di service dovuti per l'anno 2010.

Rettifiche di valore di attività finanziarie.

Descrizione	Esercizio 2009	Esercizio 2009	Variazione
Svalutazione di partecipazioni	321.440,70	183.287,00	138.153,70
Totale	321.440,70	183.287,00	138.153,70

Per quanto concerne la voce "svalutazione di partecipazioni" si veda quanto detto precedentemente trattando la posta di bilancio "Immobilizzazioni finanziarie".

Proventi e oneri straordinari.

Descrizione	Esercizio 2010	Esercizio 2009	Variazione
20) Proventi straordinari			
a) plusvalenze da alienazioni	0	0	0
b) imposte relative ad esercizi precedenti	0	0	0
c) altri proventi	48.521,55	52.219,23	- 3.697,68
Totale	48.521,55	52.219,23	- 3.697,68
21) Oneri straordinari			
a) minusvalenze da alienazioni	0	0	0
b) imposte relative ad esercizi precedenti	70,00	10.000,00	- 9.930,00
c) altri	15.505,41	36.223,90	- 20.718,49
Totale	15.575,41	46.223,90	- 30.648,49

La voce "altri proventi" include principalmente la sopravvenienza attiva relativa alla maggiore IRAP derivante dalla differenza tra quanto imputato nel bilancio al 31.12.2009 e quanto contenuto nella dichiarazione fiscale (€ 15.381,00), la sopravvenienza attiva per la decontribuzione del premio di risultato 2009 (€ 13.998,70), la sopravvenienza attiva derivante dal maggiore accantonamento a fondo oneri per il premio di risultato dei dirigenti relativo all'anno 2009 (pari ad € 12.126,20) e la sopravvenienza attiva derivante dalle risorse liberate dal fondo rischi per interessi attivi (per € 3.593,39).

La voce "oneri straordinari - imposte relative ad esercizi precedenti" riguarda il maggior onere da trasparenza fiscale (pari ad € 70,00) derivante dalla differenza tra quanto imputato nel bilancio al 31.12.2009 e quanto contenuto nella dichiarazione dei redditi.

La voce "oneri straordinari-altri" comprende principalmente la sopravvenienza passiva relativa al compenso di un consigliere degli anni 2008-2009 (pari ad € 3.744,00), le insussistenze di attivo per il minor rimborso da parte dello Stato degli oneri della malattia rispetto a quanto previsto negli anni 2006 e 2007 (pari ad € 8.046,15), l'insussistenza di attivo relativa al minor rimborso da parte dello Stato degli oneri derivanti dal rinnovo del CCNL previsto nell'anno 2009 ed altre sopravvenienze passive derivanti da partite di competenza di esercizi precedenti che non erano prevedibili.

Imposte sul reddito dell'esercizio.

Ai sensi degli art. 115 del T.U.I.R., i soci della CTT srl hanno esercitato l'opzione per la trasparenza fiscale. Pertanto è stato imputato l'onere pari ad € 119.727,00 che la CTT srl deve corrispondere ai soci in contropartita dell'imponibile fiscale ad essi trasferito.

ONERI DA TRASPARENZA FISCALE				
	Bilancio	Variazione in aumento	Variazione in diminuzione	Base imponibile
Base imponibile lorda	-72.937	575.607	67.304	435.366
oneri da trasparenza fiscale	119.727			

L'IRAP nell'esercizio 2010, calcolata con l'aliquota del 3,44%, ammonta ad € 96.562,00.

Le "imposte anticipate" che ammontano ad € 119,25 sono relative ad un conguaglio calcolato sull'eccedenze dell'ammortamento civilistico rispetto all'ammortamento fiscale dell'avviamento, con aliquota del 3,44% per l'IRAP.

Le imposte anticipate sono state iscritte in quanto sussistono i requisiti previsti dal Principio Contabile n. 25.

La "ripresa imposte anticipate" (pari ad € 692,28) è principalmente calcolata su 1/15 delle spese di rappresentanza rilevate negli anni precedenti e sulle spese per manutenzione e riparazione sostenute negli esercizi precedenti ma rinviate fiscalmente a quelli successivi, con aliquota del 27,5% per l'IRES e del 3,44% per l'IRAP.

La posta di bilancio "utilizzo fondo imposte differite esercizi precedenti" (pari ad € 3.435,10) è calcolata sul riassorbimento delle eccedenze fiscali pregresse relative agli ammortamenti dei beni, con aliquota del 27,5% per l'IRES e del 3,44% per l'IRAP.

Numero medio di dipendenti.

Categoria	numero medio 2010	numero medio 2009
Dirigenti	6,00	6,00
Quadri	13,75	14,70
Impiegati	69,28	73,87
Operai	0	0,33
TOTALE	89,03	94,9

Compensi agli amministratori e ai sindaci.

Amministratori	51.600,00
Contributi amministratori	5.834,17
Collegio sindacale	36.400,00

Altre informazioni integrative

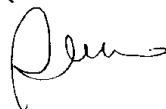
- Non sono stati emessi titoli di debito nel corso dell'esercizio.
- Non sono presenti crediti o debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.
- Non sono stati creati patrimoni destinati ad un singolo affare, ai sensi della lettera a) del primo comma dell'art. 2447 bis.
- Non sono state effettuate operazioni di locazione finanziaria.
- Non sono presenti partecipazioni in altre imprese che comportano una responsabilità illimitata per le obbligazioni delle medesime.
- La società non possiede partecipazioni rilevanti ai fini dell'obbligatorietà della redazione del bilancio consolidato e non vi è quindi l'obbligo di redigere il bilancio stesso.
- Ai sensi dell'art. 2427 c.c., comma 1, punto 16-bis si evidenzia che la società nel corso dell'anno ha corrisposto compensi per servizi di consulenza fiscale pari ad € 27.000,00, compensi per servizi di consulenza di amministrazione del personale pari ad € 4.200,00 e per altri servizi di consulenza pari ad € 78.611,00.
- Ai sensi dei nuovi numeri 22-bis e 22-ter 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.

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico 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.

p. il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Ing. Quinto Riccardo Bertini



"Il sottoscritto amministratore, tramite apposizione della propria firma digitale, dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della Società. "

**VERBALE DELLA RIUNIONE DELL'ASSEMBLEA
ORDINARIA DEI SOCI DEL 5.9.2011**

L'anno 2011 e questo giorno 5 del mese di settembre presso la sede della CTT srl in Pistoia, via Macallè n. 117, alle ore 16,00 è stata convocata, con lettera prot. 3466 del 5.8.2011, l'assemblea dei Soci della Compagnia Toscana Trasporti srl per discutere e deliberare sul seguente:

ORDINE DEL GIORNO

1. Esame e approvazione bilancio di esercizio al 31/12/2010;
2. Deliberazioni a norma dell'art. 2482 bis del Codice Civile;
3. Nomina Consiglio di amministrazione e determinazione compensi;
4. Nomina Collegio Sindacale e determinazione compensi;
5. Varie ed eventuali

Assume la presidenza della riunione il Presidente del Consiglio di Amministrazione ing. Quinto Riccardo Bertini, il quale, ai sensi dell'art. 11.6 dello Statuto, nomina un segretario nella persona del dott. Riccardo Franchi, e constata che:

- risultano presenti tutti i componenti del Consiglio di Amministrazione nelle persone di: Alfredo Fontana (vicepresidente); Alberto Banci (amministratore delegato); Luciano Del Santo (consigliere); Paolo Ferrari (consigliere); Glauco Moscardini (consigliere); Gian Luca Pinto (consigliere); Giuseppe Gori (consigliere); egli stesso, Quinto Riccardo Bertini (presidente).

- risultano presenti tutti i membri del Collegio Sindacale: Iacopo Lisi (presidente); Riccardo Cima (sindaco effettivo); Vinicio Ferracci (sindaco effettivo)
- risultano presenti i seguenti Soci in rappresentanza del 100% del capitale sociale, come di seguito specificato:
 - 1) CLAP spa 12,75% – presidente Glauco Moscardini
 - 2) ATL spa 12,75% – presidente Alfredo Fontana
 - 3) COPIT spa 12,75% – presidente Luciano Del Santo
 - 4) CPT spa 12,75% - presidente Mario Silvi
 - 5) CAP soc. coop. 24,50% - presidente Giuseppe Gori
 - 6) L.A. F.lli LAZZI spa 24,50% - legale rappres. Alessandro Lazzi

L'Assemblea è validamente costituita e atta a deliberare.

1. Esame e approvazione bilancio di esercizio al 31/12/2010

Il presidente illustra ai Soci il progetto di bilancio 2010. Egli inoltre dà lettura della relazione sulla gestione e della relazione del Collegio Sindacale soffermandosi sugli aspetti salienti della gestione, che presenta una perdita di € 223.616, determinata essenzialmente dalla svalutazione della partecipazione nella società Atn srl. Al termine dell'illustrazione il Presidente invita l'assemblea ad approvare il bilancio così come presentato ed allegato al presente verbale (*all. A*), con la proposta di portare a nuovo la perdita d'esercizio. L'assemblea all'unanimità approva.

2. Deliberazioni a norma dell'art. 2482 bis del Codice Civile

Accertato che le perdite registrate alla chiusura dei bilanci al 31/12/2009 e 31/12/2010 superano il terzo del capitale, occorre considerare quando disposto dall'art. 2482 bis del Codice Civile. In previsione di ciò è stato redatto dal Consiglio di Amministrazione in data 26/8/2011 un bilancio infrannuale al 30/6/2011 (*all. B*). Il Collegio Sindacale ha quindi prodotto le proprie osservazioni che risultano integralmente trascritte in allegato al presente verbale (*all. C*). Tutta la documentazione è stata preventivamente resa disponibile in osservanza dell'obbligo informativo e i Soci tutti esercitano formalmente il diritto di rinuncia ai termini di deposito stabiliti in otto giorni prima dell'Assemblea. Il presidente relaziona i Soci sostenendo che, in assenza di importanti decisioni, la società si troverà a fine esercizio 2011 con un'ulteriore perdita da coprire. Entro breve tempo sarà quindi necessario che i Soci procedano con la ricapitalizzazione, in assenza della quale, al termine del corrente esercizio, dovrà essere ridotto il capitale per le perdite conseguite. Egli infine informa che il Consiglio di Amministrazione non ha approvato, nella sua seduta odierna, il progetto di aumento di capitale mediante conferimento, citato anche nella nota del Collegio Sindacale. Prende la parola il presidente dei sindaci che, anche a nome del Collegio, fa presente come in caso di perdita superiore al terzo del capitale, con il capitale che rimane sopra il limite legale come in questo caso, il codice preveda che l'assemblea possa decidere la ricapitalizzazione o la riduzione del capitale entro l'esercizio successivo sempre che la

perdita non si sia ridotta. Poiché il Consiglio testé tenuto non ha approvato il progetto di aumento di capitale di CTT, tale ricapitalizzazione appare più incerta, anche se non esclusa vista la volontà manifestata dai Soci di procedere all'aggregazione. Ciò rende più probabile la necessità di una ricapitalizzazione o di una riduzione del capitale. Inoltre i ritardi di pagamento dei crediti verso alcuni soci/clienti renderebbe opportuna una rapida ricapitalizzazione anche per motivi finanziari. Precisato quanto sopra ovviamente il Collegio si rimette alla decisione dei Soci. Conclusa l'esposizione la parola passa ai Soci. Il rappresentante di CAP, Gori, ritiene che, anche alla luce della mancata approvazione del progetto di conferimento, sia necessario da parte dei Soci un atto concreto a conferma delle manifestate intenzioni di procedere comunque all'aggregazione mediante un diverso percorso societario. Pertanto egli rappresenta la disponibilità di CAP a coprire fin da subito le perdite con la ricostituzione del capitale originale. Il Socio LAZZI si associa a quanto espresso da CAP rimarcando il fatto della necessità da parte dei Soci di fornire un segnale forte e chiaro attestante la volontà reale di aggregazione. Per Fontana (ATL) in questo momento è sufficiente la dichiarazione di intenti dei Comuni, che hanno conferito un mandato chiaro ai loro rappresentanti verso l'aggregazione. Silvi (CPT) ritiene opportuno in questa fase concentrare gli sforzi per attivarsi in un'opera informativa e di condivisione nei confronti dei vari Comuni azionisti dei Soci pubblici, dichiarando sin d'ora la

disponibilità di CPT a costituire un consorzio stabile quale primo passo verso l'aggregazione societaria. L'amministratore delegato uscente Banci chiede la parola per illustrare ai Soci alcuni aspetti a suo giudizio determinanti per il futuro dell'azienda. In relazione alla gara unica regionale, egli ritiene prioritario che i Soci individuino celermente un percorso condiviso affinché CTT possa finalmente esprimere una voce unitaria nel contesto regionale. Prendendo atto delle dichiarazioni positive verso l'aggregazione da parte dei Soci pubblici, nonostante il mancato gradimento informalmente espresso verso il progetto elaborato dal Cda uscente, Banci invita i Soci a superare lo stallo che si è creato nell'organizzazione e nella produzione dei servizi, dando un chiaro mandato al nuovo Cda per procedere con le assunzioni necessarie e non più procrastinabili ai fini di un corretto funzionamento della macchina aziendale. In assenza di tali segnali egli ritiene non più presente il presupposto fondante per proseguire l'esperienza congiuntamente. Il sindaco Ferracci interviene sul tema per rilevare la sua posizione favorevole riguardo l'aumento di capitale, necessario ai fini del consolidamento della società, comunque utile, indipendentemente dal conferimento di beni aziendali. Al termine dell'ampio dibattito e dopo aver preso atto della documentazione fornita dal Cda e dal Collegio Sindacale, i Soci decidono all'unanimità di invitare il Consiglio di Amministrazione a convocare entro il prossimo mese di novembre l'Assemblea in seduta straordinaria, in modo tale che possa prendere uno dei provvedimenti

previsti dall'art. 2482 bis del Codice Civile, ivi inclusa la possibilità di ricapitalizzazione.

3. Nomina Consiglio di amministrazione e determinazione compensi

Il Presidente ricorda ai Soci la norma statutaria regolante la nomina degli amministratori. In essa (art. 12.1) si prevede che “ *...i soci pubblici nominano la metà dei consiglieri, fra i quali, indicandoli nominativamente, il Presidente ed il Vicepresidente del consiglio di amministrazione; i soci privati fondatori nominano ciascuno un quarto dei consiglieri fra i quali nominano congiuntamente l'amministratore delegato, anch'esso nominativamente indicato, che opera per le materie di seguito specificate...*”. Prende la parola il rappresentante di CLAP spa dott. Moscardini il quale, a nome dei soci pubblici, indica i nomi di Alfredo Fontana, Mario Silvi, Luciano Del Santo e Glauco Moscardini, riservando rispettivamente al primo la carica di presidente e al secondo quella di vicepresidente. I soci privati, da parte loro indicano i seguenti nominativi: Giuseppe Gori, Paolo Ferrari, Gian Luca Pinto e Alberto Banci, nominando quest'ultimo amministratore delegato. L'assemblea quindi all'unanimità nomina, fino all'approvazione del bilancio d'esercizio 2013, il nuovo consiglio di amministrazione della società che risulta così composto:

Alfredo Fontana – Presidente

Mario Silvi – Vice Presidente

Alberto Banci – Amministratore delegato

*Giuseppe Gori, Gian Luca Pinto, Paolo Ferrari, Glauco Moscardini,
Luciano Del Santo – Consiglieri*

Per quanto attiene i compensi, l'assemblea all'unanimità delibera di confermare gli importi determinati per il precedente mandato, che ammontano a un gettone di presenza di € 200,00 (duecento/00) lordi a seduta per tutti gli amministratori. Viene altresì confermata un'indennità di € 15.000,00 (quindicimila/00) lordi all'anno associata alle cariche di presidente e amministratore delegato. Tutti gli interessati, chiamati a esprimere formale assenso, accettano di buon grado il mandato conferito, ringraziando per la fiducia accordata. Dichiarano inoltre che non sussistono nei loro confronti impedimenti di legge all'assunzione dell'incarico. In chiusura il neo nominato presidente Fontana esprime a nome dei Soci il ringraziamento per il presidente uscente, ing. Quinto Riccardo Bertini, che nello svolgimento del suo incarico ha dimostrato, competenze professionali e doti personali di raro spessore.

4. Nomina Collegio Sindacale e determinazione compensi

Il Presidente, citando la norma statutaria regolante la nomina del Collegio Sindacale, cede la parola ai Soci affinché si esprimano in proposito. Prende la parola il rappresentante della CAP rag. Gori il quale, per i soci privati, indica i nomi di Iacopo Lisi quale presidente e di Nicolò Lisi quale membro supplente. I rappresentanti dei Soci pubblici comunicano i nomi di Riccardo Cima e Graziano Chiappelli quali membri effettivi e di Leonardo Mazzoni quale membro

supplente. L'assemblea quindi all'unanimità nomina, fino all'approvazione del bilancio d'esercizio 2013, il nuovo Collegio Sindacale della società che risulta così composto:

Iacopo Lisi – Presidente

Riccardo Cima e Graziano Chiappelli – Membri effettivi

Leonardo Mazzoni e Nicolò Lisi – Membri supplenti

A norma di Statuto all'organo è affidato anche il controllo contabile. Per quanto attiene i compensi, l'assemblea all'unanimità delibera di confermare gli importi determinati per il precedente mandato, che ammontano complessivamente a € 36.400 all'anno, di cui € 15.600 per il presidente e € 10.400 ciascuno per i membri effettivi. Gli interessati, interpellati di persona o telefonicamente, esprimono formale assenso e accettano di buon grado, ringraziando per la fiducia accordata. Dichiarano inoltre che non sussistono nei loro confronti impedimenti di legge all'assunzione dell'incarico. I presenti esprimono un ringraziamento formale al sindaco uscente, rag. Ferracci, per il prezioso contributo fornito durante lo svolgimento del suo mandato.

Non essendovi altro da discutere e nessuno prendendo la parola l'Assemblea si conclude alle ore 17,15 previa lettura ed unanime approvazione del presente verbale.

Il Presidente

ing. Quinto Riccardo Bertini

firmato

Il Segretario

dott. Riccardo Franchi

firmato

COMPAGNIA TOSCANA TRASPORTI Srl

Sede Legale: via Macallè, 117 - 51100 Pistoia
capitale sociale € 1.000.000, interamente versato
Registro delle imprese di Pistoia, Codice fiscale e Partita IVA
n. 015144430484

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Signori Soci,
l'esercizio chiuso al 31.12.2010 riporta un risultato negativo pari a Euro 223.616,00.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

La Vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore del trasporto pubblico locale.

Ai sensi dell'art. 2428 c.c. si segnala che l'attività viene svolta nella sede di Pistoia - via Macallè, 117 - e nelle sedi secondarie di Lucca - Viale Luporini 895, Pisa - Via Archimede Bellatalla 1, e Livorno - Via Carlo Meyer 57.

Andamento della gestione

Nel corso del 2010, nell'ambito dell'attività ordinaria interna, sono state aggiudicate n. 11 gare europee per un valore totale di oltre 27,9 milioni di Euro. Tra queste le principali riguardano:

- la fornitura di gasolio per 2 semestri del 2010 e per il 1° semestre 2011 (gara aggiudicata nel 2010), collegate al Sistema di Qualificazione predisposto e valido fino al 30.06.2012, per un totale complessivo di circa 26 milioni di Euro;
- la fornitura di:
 - autobus per CLAP;
 - servizio pulizia locali ed autobus per ATN, CAP;
 - massa vestiario per ATN, COPIT;
 - servizio controllo contabile per CPT;
 - servizio di distribuzione titoli di viaggio per CPT, CLAP;
 - noleggio e assistenza stampanti per biglietterie CTT

per un valore complessivo pari a 1,9 milioni di Euro.

Da notare il buon risultato ottenuto con le gare per la fornitura di gasolio, che hanno garantito un progressivo aumento degli sconti percentuali nonostante la crescita continua del prezzo del petrolio, e con le gare per la fornitura di massa vestiario e pulizie locali e autobus.

Sempre nel corso del 2010 sono state predisposte n. 17 gare, per un valore pari ad oltre 10,5 milioni di Euro, che verranno aggiudicate nel 2011. Le principali gare per le Aziende del gruppo CTT: fornitura ed installazione di un sistema SAE/AVM, fornitura massa vestiario per CAP e LI-NEA e fornitura pneumatici nuovi per CAP, CPT, LAZZI, ATN, ATL

Sono stati inoltre stipulati n. 807 tra contratti e lettere-ordini per le varie necessità delle Aziende del gruppo e altre collegate, per un valore complessivo di 6,9 milioni di Euro.

Infine, oltre ad avere rinnovato i contratti di service e di consulenza già stipulati nel corso degli anni precedenti (3MT, ALEXA, COPIT IMMOBILIARE, PISTOIA PARCHEGGI, CONSORZIO STRATOS, LAZZI srl, CONSORZIO PISANO TRASPORTI, IDEALFIN, GEST, ATN, SGTM, MAF.ER, FER) sono stati stipulati due nuovi contratti di service con le società OPI-TEC e LI-NEA per un valore complessivo annuo di circa € 357.000.

L'Albo Fornitori è stato ulteriormente incrementato, arrivando ad un totale di 1.050 fornitori (di cui 625 qualificati, 325 in corso di qualificazione e 100 nuove richieste di iscrizione).

Per quanto riguarda il settore certificazioni, nel corso del 2010 sono state effettuate, per tutte le aziende socie e per CTT, le visite di rinnovo della certificazione secondo lo standard UNI EN ISO 9001 e UNI EN ISO 14001 (quest'ultima norma è applicata dalle Società CTT, ATL, CAP e CPT) e di mantenimento per la certificazione SA8000, tutte superate con esito positivo. Il processo di unificazione della gestione dei Sistemi con una certificazione di gruppo ha portato a risparmi notevoli (fino al 50% in alcuni casi) rispetto alle spese sostenute dalle singole aziende in precedenza. In tema di Sicurezza, continua la collaborazione con il Servizio di Prevenzione e Protezione (SPP) delle aziende, per la gestione delle visite mediche, la formazione, la reportistica sugli infortuni e per tutto quanto riguarda il "lato" lavoratore.

Il settore AAGG ha coordinato le attività per l'aggiornamento della documentazione del Sistema Privacy, obbligatorio entro il 31.03 di ogni anno.

Nel corso del 2010 il progetto di introduzione del nuovo "Modello di Gestione 231" ha preso corpo, attraverso l'insediamento degli Organismi di Vigilanza delle aziende CPT, CAP, ATL, e l'individuazione (formalizzata in nomina ad inizio 2011) dei componenti dell'OdV del CTT e della CLAP. Gli Organismi già insediati hanno approvato il proprio Regolamento, ed hanno dato il nulla osta all'invio della bozza di Codice Etico ai CdA delle rispettive aziende. Tutti i componenti degli OdV hanno partecipato ad interventi formativi *on the job* con il tutoraggio di AAGG, ed alcuni di essi in aula presso strutture esterne. In tutte le aziende, compresa COPIT nella quale l'OdV non è ancora stato nominato per scelta aziendale, il lavoro di studio e di adeguamento delle procedure interne è stato avviato in collaborazione sia con il personale delle aziende, sia con il personale di CTT, selezionato in relazione alle competenze e alla conoscenza dei settori di interesse per la costruzione del Modello.

La Direzione Sistemi Informatici ha terminato lo sviluppo del software per la biglietteria unificata del gruppo CTT, per il quale il rilascio definitivo è previsto per l'anno 2011 con l'utilizzo da parte di tutte le aziende. Sono stati inoltre attuati interventi di sostituzione o ammodernamento su reti e impianti informatici delle singole aziende.

L'indagine di customer satisfaction per tutte le aziende del gruppo, effettuata nel mese di novembre 2010, rispetto agli anni precedenti è stata gestita in proprio dalla Direzione Commerciale, ottenendo risultati qualitativi migliori e un notevole risparmio (pari ad oltre 20.000 euro). Confermate le attività annuali, quali la gestione informatizzata dei reclami, la pubblicazione della Carta dei Servizi e l'iniziativa "Parole in Corsa", la Direzione Commerciale ha sviluppato una metodologia, comune ed omogenea, di supporto per le decisioni e la conduzione delle gare per l'affidamento del TPL, con approntamento di modelli di valutazione e simulazione degli effetti nei diversi scenari ipotizzabili (schema proposto al CdA e già "testato" per le gare in corso in Provincia di Firenze e nel Circondario Empolese Valdelsa.). Tale metodologia dovrebbe essere confermata anche in vista della Gara unica regionale.

Il 2010 ha visto impegnata tutta la Direzione Risorse Umane nel consolidamento del progetto di migrazione presenze e paghe (GIP e ACG IBM) per l'azienda ATL. Allo *start up*, effettuato nel febbraio 2010, sono seguiti gli adempimenti legati alla predisposizione della reportistica per le Direzioni Amministrazione e finanza e Controllo di gestione, nonché la elaborazione delle dichiarazioni annuali (CUD e Mod. 770). Tale progetto, conclusosi con il dicembre 2010, ha permesso di unificare i sistemi gestionali paghe e presenza di un'azienda assai complessa come ATL con le altre aziende CTT. Contestualmente l'area risorse umane nel 2010 ha implementato e consolidato il prodotto IDP (gestione risorse umane) per i moduli: data base anagrafico, documenti, scadenziario, provvedimenti disciplinari e candidati.

In data 3.06.2010 è stata attivata procedura ex art.47 l.428/90 per la proroga dal 30.06.2010 al 31.12.2012 degli affitti di ramo di azienda da parte di ATL, CAP, CLAP, COPIT, CPT, LAZZI a CTT. Le parti si sono incontrate in data 23.06.2010. A seguito della procedura, pur non formalmente conclusa, tutte le aziende hanno predisposto gli atti formali relativi alla proroga dell'affitto di ramo d'azienda e alla proroga dei contratti di service.

Per quanto attiene al contenzioso con il personale occorre segnalare che, a seguito sentenze di primo grado per Lazzi e Atl e secondo grado per Cpt, Clap e Copit, nei mesi di giugno-luglio e novembre, 31 dipendenti sono stati reintegrati nelle aziende di provenienza. Successivamente 17 lavoratori (4 da CPT, 5 da ATL, 2 da CLAP, 6 da COPIT) sono stati distaccati a CTT. Nove lavoratori distaccati hanno comunque impugnato il provvedimento e undici lavoratori CTT che a suo tempo avevano sottoscritto atto conciliativo hanno promosso ricorso impugnando il contratto di affitto di ramo d'azienda.

Al 31.12.2010 il personale in forza ammonta a 69 unità (al 31.12.2006 era di 81 unità), di cui 7 part-time e 2 tempo determinato, così ripartite fra le varie direzioni: Amministrazione e Finanza 10; Affari Generali e Organizzazione 16; Commerciale (con biglietterie) 15; Controllo di Gestione 8; Risorse Umane 14; Sistemi Informatici 6.

Per quanto riguarda le Direzioni Amministrazione e Controllo di Gestione, nel corso del 2010 è stato acquisito un nuovo service con la società di manutenzione OPI-TEC spa che prevede il supporto per le problematiche sia di natura contabile che fiscale, per la redazione del bilancio d'esercizio nonché per la stesura del budget ed il suo monitoraggio rispetto ai valori di consuntivo. Come per le altre aziende del gruppo, anche per OPI-TEC, si è provveduto a migrare il software applicativo sulla macchina di Pistoia, cosa che ha permesso lo spegnimento ed il recupero dei costi del loro attuale sistema. Sempre riguardo ai sistemi gestionali, l'anno 2010 ci ha visto impegnati alla predisposizione degli ambienti contabili per le società ATN srl di Carrara e F.lli LAZZI srl (New-Co Lazzi), aziende per le quali si prevede l'attivazione definitiva sul sistema di Pistoia entro il corrente anno.

La Direzione Controllo di Gestione ha esteso i propri sistemi e procedure all'Hotel Raffaello della Idealfin srl, servizio inizialmente svolto dalla CAP, predisponendo sia il budget annuale che il sistema di monitoraggio puntuale degli scostamenti tramite la redazione di appositi report con cadenza mensile. Inoltre, per far fronte alle problematiche relative ai tagli ai servizi di TPL, la direzione è stata particolarmente impegnata nella realizzazione della reportistica divisa per le varie S.c.a.r.l. affinché ciascuna azienda potesse valutarne gli effetti sui singoli bacini serviti.

A fine 2010, dopo aver realizzato l'acquisto del nuovo software gestionale, si è dato inizio al progetto di unificazione del sistema di manutenzione con l'obiettivo di uniformare le gestioni e trovare ulteriori economie negli acquisti a livello di gruppo. Questa attività vede impegnata la Direzione Controllo di Gestione con un ruolo di coordinamento del gruppo di lavoro.

Infine, si segnala che le attività di service verso soggetti terzi nel 2010 ha generato ricavi per € 545.038,08.

Per quanto attiene il rinnovo del contratto autoferrotranvieri scaduto nel 2007 abbiamo valutato che:

1) Quadro normativo.

Con il protocollo d'intesa del 30 Aprile 2009, siglato da tutte le associazioni datoriali e dalla principali organizzazioni sindacali, le parti hanno convenuto che il cosiddetto "c.c.n.l. mobilità" si limiterà a regolare alcuni istituti normativi comuni ad entrambe le categorie degli autoferrotranvieri e ferroviari, mentre si conferma l'autonomia dei contratti di settore.

Il contratto nazionale di lavoro degli autoferrotranvieri è scaduto il 31/12/2007.

Con il verbale di accordo " allegato A" al protocollo d'intesa del 30/4/2009 si è dato copertura economica al periodo 01/01/2008-30/04/2009.

2) Quadro di riferimento.

Le associazioni datoriali nazionali Asstra ed Anav hanno espressamente dichiarato che non sottoscriveranno nessun accordo senza prima aver avuto certezza di adeguato finanziamento statale. Lo stesso concetto è stato più volte espresso dal Presidente della Conferenza delle Regioni.

Tutte le aziende che operano nella Regione Toscana hanno espressamente minacciato di uscire dalle rispettive associazioni datoriali in caso queste venissero meno all'impegno preso. Le principali organizzazioni sindacali dei lavoratori dopo alcuni scioperi a carattere nazionale

indetti nel corso del 2009-2010, verificata la fermezza della controparte e lo stato di difficoltà in cui versa il TPL, hanno abbassato di molto il livello dello scontro.

Che per le aziende fosse impossibile sostenere ogni e qualunque onere aggiuntivo si è avuta definitiva certezza in seguito al taglio dei trasferimenti alle Regioni operato dal Governo che ha determinato per l'anno 2011, ed ancor più determinerà per l'anno 2012, un aggravio della situazione economico-finanziaria delle aziende stesse. Il rischio vero è quello di passare dallo stato di difficoltà allo stato di crisi. Il taglio operato sul settore dei servizi di pubblico trasporto è di entità tale che le ricadute su tutto il sistema trasporti andrà a limitare un fondamentale diritto qual è il diritto alla mobilità, o meglio alla mobilità sostenibile.

3) Valutazione.

Tenuto conto di quanto sopra evidenziato, riteniamo che lo stanziamento imputato a Bilancio nel 2009 valuti correttamente, in ossequio al postulato della prudenza di cui al principio contabile OIC n.11, il rischio cui l'azienda è esposta al 31/12/2010 per quanto attiene il rinnovo del CCNL.

Principali dati economici

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

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione	
Ricavi netti	6.561.819	7.714.477	-	1.152.658
Costi esterni	- 1.680.785	- 2.492.264	-	811.479
Valore aggiunto	4.881.034	5.222.213	-	341.179
Costo del lavoro	- 4.252.846	- 4.576.087	-	323.241
Margine Operativo Lordo	628.188	646.126	-	17.938
Ammortamenti, svalutazioni ed altri				
accantonamenti	- 360.917	- 414.561	-	53.644
Risultato Operativo	267.271	231.565	-	35.706
Proventi diversi				
Proventi e oneri finanziari	11.035	24.866	-	13.831
Risultato Ordinario	278.306	256.431	-	21.875
Componenti straordinarie nette	- 288.495	- 177.292	-	111.203
Risultato prima delle imposte	- 10.189	79.139	-	89.328
Imposte sul reddito	- 213.427	- 260.722	-	47.295
Risultato netto	- 223.616	- 181.583	-	42.033

Principali dati patrimoniali

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

IMPIEGHI	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Attivo fisso			
<i>Immobilizzazioni tecniche materiali</i>			
terreni e fabbricati			-
impianti e macchinari	20.600	19.868	732
attrezzature industriali e commerciali			-
altri beni	67.920	83.705	- 15.785
immobilizzazioni in corso e acconti			-
	<u>88.520</u>	<u>103.573</u>	<u>- 15.053</u>
<i>Immobilizzazioni tecniche immateriali</i>			
costi di impianto e di ampliamento	-	-	-
costi di pubblicità	-	-	-
avviamento	4.800	9.600	- 4.800
immobilizzazioni in corso e acconti	156.662	53.900	102.762
altre	464.705	714.006	- 249.301
	<u>626.167</u>	<u>777.506</u>	<u>- 151.339</u>
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>			
partecipazioni	2.280.107	2.601.548	- 321.441
crediti	591.021	4.600	586.421
	<u>2.871.128</u>	<u>2.606.148</u>	<u>264.980</u>
Totale attivo fisso	3.585.815	3.487.227	98.588
Attivo circolante			
<i>Magazzino</i>			
materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-	-
acconti			-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Liquidità differite</i>			
crediti verso soci			-
crediti	1.475.096	5.885.723	- 4.410.627
attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-
altri ratei e risconti	21.258	11.362	9.896
	<u>1.496.354</u>	<u>5.897.085</u>	<u>- 4.400.731</u>
<i>Liquidità immediate</i>			
depositi bancari e postali	1.620.943	948.396	672.547
assegni	-	-	-
denaro e valori in cassa	3.579	1.086	2.493
	<u>1.624.522</u>	<u>949.482</u>	<u>675.040</u>
Totale attivo circolante	3.120.876	6.846.567	- 3.725.691
CAPITALE INVESTITO	6.706.691	10.333.794	- 3.627.103
FONTI	31/12/2009	31/12/2008	Variazione
Mezzi propri			
Capitale	1.000.000	1.000.000	-
Riserva da sovrapprezzo azioni	-	-	-
Riserve di rivalutazione	-	-	-
Riserva legale	-	-	-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-	-
Altre riserve	1.550	1.552	- 2
Utili (perdite) portati a nuovo	- 169.154	12.429	- 181.583
Utile (perdita) dell'esercizio	- 223.616	- 181.583	- 42.033
Totale mezzi propri	608.780	832.398	- 223.618
Passività consolidate			
Fondi per rischi ed oneri	127.816	114.845	12.971
TFR	907.394	1.745.847	- 838.453
Debiti	2.518.720	2.364.582	154.138
Totale passività consolidate	3.553.930	4.225.274	- 671.344
Passivo permanente	4.162.710	5.057.672	- 894.962
Passività correnti			
Debiti	2.537.033	5.263.118	- 2.726.085
altri ratei e risconti	6.948	13.004	- 6.056
Totale passività correnti	2.543.981	5.276.122	- 2.732.141
CAPITALE DI FINANZIAMENTO	6.706.691	10.333.794	- 3.627.103

CTT srl: bilancio d'esercizio 2010

Pagina 5 di 36

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31.12.10, era la seguente (in Euro):

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Depositi bancari	1.620.943	948.396	672.547
Denaro e altri valori in cassa	3.579	1.086	2.493
Azioni proprie			-
Disponibilità liquide e azioni proprie	1.624.522	949.482	675.040
<hr/>			
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-
<hr/>			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			-
Debiti v/soci per finanziamento (entro 12 mesi)			-
Debiti v/banche (entro 12 mesi)	111.159	108.643	2.516
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			-
Anticipazioni per pagamenti esteri			-
Quota a breve di finanziamenti			-
Debiti finanziari a breve termine	111.158,62	108.643,00	2.515,62
<hr/>			
Posizione finanziaria netta a breve termine	1.513.363	840.839	672.524
<hr/>			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			-
Debiti v/soci per finanziamento (oltre 12 mesi)	1.300.000	1.300.000	-
Debiti v/banche (oltre 12 mesi)	953.423	1.064.582	- 111.159
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)			-
Anticipazioni per pagamenti esteri			-
Quota a lungo di finanziamenti			-
Crediti finanziari	4.600	4.600	-
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	2.258.023	2.369.182	- 111.159
<hr/>			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	3.771.386	3.210.021	561.365

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.

	31/12/2010	31/12/2009
Liquidità primaria	1,23	1,30
Liquidità secondaria	1,23	1,30
Indebitamento	11,02	12,41
Tasso di copertura degli immobilizzi	0,86	0,69

L'indice di liquidità primaria e quello di liquidità secondaria presentano lo stesso valore in quanto nella società non sono presenti rimanenze di magazzino. L'analisi della liquidità mira in particolare a valutare la capacità dell'azienda di assolvere ai propri impegni in armonia con le scadenze prestabilite. Il valore dei due indici è pari a 1,23 e risulta diminuito rispetto all'esercizio precedente. La situazione finanziaria della società, comunque, è da considerarsi buona.

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

L'indice è superiore a 10 e risulta in riduzione rispetto allo scorso esercizio; ciò significa che l'azienda presenta una struttura finanziaria dove prevalgono i mezzi di terzi rispetto ai mezzi propri.

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 inferiore ad 1 ed esprime una situazione soddisfacente. Rispetto all'esercizio precedente l'indice è incrementato.

Investimenti

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti classificati nelle seguenti aree di bilancio:

Immobilizzazioni immateriali: ulteriori investimenti relativi alla progettazione del sistema AVM e acquisto del software Infopms per la gestione dell'attività di manutenzione (immobilizzazioni in corso);

lavori di posizionamento di una parete di cartongesso e di una cassetta di copertura tubi presso la palazzina della direzione commerciale;

acquisto del software amministratore di sistema Secur Log e per € 9.250,00 all'acquisto di ulteriori 50 licenze per il protocollo informatico Docsuite; acquisto di n. 8 personale computers di cui 4 notebook, di n. 2 monitor, di n. 1 scanner, di n. 1 stampante, di n. 1 processore, di n. 1 alimentatore per server, di n. 1 licenza antivirus e dei software Adobe acrobat pro e Adobe Photoshop e Mkt per l'analisi dei bilanci xbrl

Immobilizzazioni materiali: acquisto di n. 2 climatizzatori;

acquisto di n. 1 contabanconote e di n. 2 telefax.

Immobilizzazioni finanziarie: svalutazione della partecipazione A.T.N. s.r.l. pari al 30% della perdita, per € 321.440,70.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

La società non detiene partecipazioni di controllo in altre società ai sensi dell'art. 2359 c.c.

Le società controllanti della CTT s.r.l sono CAP srl e L.A F.lli Lazzi spa che detengono una quota del 24,5% del capitale ciascuna.

La società ha intrattenuto i seguenti rapporti con le società controllanti:

Situazione al 31.12.10	L.A. Flli Lazzi	CAP srl
Fatture emesse	312.768	2.675
Fatture da emettere	57.806	58.465
Note di credito da emettere	- 37.273	-
Crediti diversi	117.514	124.665
Crediti v/controlanti	450.815	185.805
Fatture ricevute	9.552	1.093
Fatture da ricevere	24.541	4.862
Note di credito da ricevere		-
Debiti diversi	221.968	131.086
Debitiv/controlanti	256.061	137.042

La società collegata a CTT s.r.l è Autolinee Toscana Nord s.r.l., di cui CTT detiene una quota pari al 30% del capitale.

La società ha intrattenuto i seguenti rapporti con la società collegata:

Situazione al 31.12.10	Atn srl
Fatture emesse	35.147
Fatture da emettere	4.425
Crediti v/controllanti	39.572

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

La società non ha acquisito né azioni proprie né azioni/quote di società controllanti.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Nei primi cinque mesi del 2011 sono stati predisposti 158 ordini e 135 contratti e risultano in fase di predisposizione le gare relative a: pulizie di locali e bus per le società CPT, CLAP, COPIT; affidamento servizio sostitutivo mensa mediante buoni pasto cartacei ed elettronici; fornitura massa vestiario CLAP, CPT, ATL. Sono state progettate e sono in corso di realizzazione, con la collaborazione della Direzione Amministrazione e Finanza e dei Sistemi Informatici, delle importanti modifiche al software per la gestione dell'Albo Fornitori e all'ACG su AS400, al fine di poter correttamente gestire tutti i dati derivanti dalla Legge sulla Tracciabilità dei flussi finanziari entrata in vigore nel mese di settembre 2010 ed è in corso l'adeguamento dei contratti vigenti, stipulati prima della data di entrata in vigore della suddetta legge, per un totale di circa 600 documenti.

Sono stati stipulati o implementati contratti di service con importanti aziende terze (MA.FER SpA, Opi-tec SpA, Gest SpA, Li-nea SpA), mentre altre società hanno avviato contatti esplorativi per eventuali consulenze negli ambiti Certificazioni, Privacy, 231: nel corso del 2011 CTT valuterà la possibilità e l'opportunità di dar seguito a tali contatti.

In collaborazione con il broker di CTT, è in corso di completamento un progetto di disamina della sinistrosità nelle singole aziende. Il sistema riporta sulla mappa stradale tutti gli eventi consentendo di esaminare i sinistri in relazione alle strade percorse, alla fascia oraria, alle modalità del fatto. Esso rappresenta un importante strumento per consentire alle aziende di mettere in campo interventi e correttivi tesi a ridurre la sinistrosità.

È stata curata la predisposizione e la stampa delle Carte dei Servizi edizione 2011 sia per tutte le aziende socie, sia per ATN; si trova in fase di avanzamento la sperimentazione del SW presso le biglietterie gestite da Lazzi ed è imminente l'estensione dello stesso alla biglietteria CAP di Firenze, nonché i lavori della Commissione per il sistema AVM/SAE (la seduta pubblica per l'apertura delle offerte economiche è prevista entro il prossimo mese di giugno).

Inoltre ha avuto inizio, con esito positivo, la prima serie di incontri con le aziende a proposito del progetto "manutenzione-magazzino", che prevede la progressiva sostituzione dei software esistenti con un nuovo prodotto e l'accentramento di tutti i database sul sistema centrale CTT.

Infine è stata avviata l'implementazione del nuovo software per il controllo di gestione, realizzando i primi report sul CPT ed eseguendo i paralleli con il vecchio metodo sui primi mesi dell'anno.

Come è noto ai soci, CTT detiene partecipazioni in: Alexa spa, che detiene il 30% delle azioni di LFI spa di Arezzo; Herm spa, che detiene il 49% di ATCM di Modena; ATN srl di Carrara, a cui partecipa per il 30% del capitale.

Nel corso dell'anno la società Alexa è stata messa in liquidazione, per cui a CTT verranno assegnate n. 15.819 azioni di LFI. Tali azioni, secondo la valutazione di stima fatta da Praxi, hanno un valore patrimoniale, al 31.12.2009, di € 1.665.297, superiore a quanto iscritto in bilancio CTT. Tale valore è destinato ad incrementarsi, poiché il bilancio 2010 di LFI chiuderà con un consistente utile.

Per quanto riguarda Herm, nell'anno in corso è stato stipulato un accordo con ACT (consorzio trasporti di Reggio Emilia) e con AGI spa, secondo il quale quest'ultima cede ad Herm la sua

CTT srl: bilancio d'esercizio 2010

Pagina 8 di 36

partecipazione del 35% in ACT, modificando conseguentemente la partecipazione delle aziende socie di Herm nel seguente modo: RATP 45,57%, FER 44,72%, AGI 4,85%, CTT 2,37%, Nuova Mobilità 2,37%. Inoltre, entro la fine dell'anno, su indicazione della Regione Emilia Romagna e delle amministrazioni di Modena, Reggio Emilia e Piacenza, dovrebbe costituirsi un'unica società per la gestione dei tre bacini.

Infine per quanto riguarda ATN, CTT ha curato per conto della partecipata gli adempimenti connessi all'implementazione del "Modello di gestione 231" e il nuovo sistema paghe, allineandolo a quello in funzione presso le aziende socie. ATN ha chiuso il bilancio 2010 con un disavanzo di € 1.071.000, superiore di circa 340.000 € rispetto al piano industriale.

Tale scostamento è dovuto essenzialmente a:

scostamenti	importi
Operazione leasing	94.038
Costo del carburante	164.568
Costo manutenzione	65.428
Costi del personale	219.484
TOTALE	543.517

Tali scostamenti sono stati assorbiti per circa € 200.000 da maggiori ricavi da traffico e minori spese generali.

A seguito dei tagli intervenuti nel corso dell'anno, i trasferimenti effettuati dalla Regione alla Provincia di Massa-Carrara sono diminuiti di circa € 692.000, comportando un taglio al servizio di circa 420.000 km. Con riferimento al report del controllo di gestione al 30 aprile, si prevede di poter recuperare nell'anno, rispetto alle previsioni del piano industriale, le seguenti voci di ricavi e costi:

- incassi da traffico € 250.000
- riduzione straordinario € 100.000
- festività non pagate € 100.000
- pensionamenti definiti € 82.000
- smaltimento ferie € 80.000
- riorganizzazione officina € 80.000

Nonostante dal 31.12.2009 al 30.6.2011 il personale in servizio sia diminuito di 17 unità, lo scostamento dal pareggio di bilancio, previsto dal piano industriale, rimane di circa € 500.000. Giova evidenziare che il taglio effettuato ai servizi comporta un esubero di circa 13 lavoratori e pertanto il pareggio di bilancio può essere raggiunto o attraverso la messa in mobilità di questi lavoratori oppure attraverso un accordo con la provincia e gli enti locali.

Evoluzione prevedibile della gestione

Nel corso dell'anno 2010 sono venuti a scadere tutti i contratti di servizio tra gli Enti appaltanti e le aziende gestrici. I conseguenti atti d'obbligo imposti alle aziende hanno risentito sia dei tagli ai finanziamenti, sia dell'inadeguatezza dei corrispettivi chilometrici.

La Regione Toscana, con Legge n. 65 del 2010, ha stabilito che l'affidamento del servizio di trasporto pubblico locale avverrà attraverso un lotto unico regionale. Nel Dpef della Regione per il 2012 sono individuate le azioni e i relativi strumenti di attuazione di tale obiettivo, che riguarderanno:

- la sottoscrizione per il periodo 2011-2012 della convenzione con gli enti Locali per l'esercizio associato delle funzioni TPL
- l'istituzione dell'Ufficio Unico per l'esercizio associato e della Conferenza Permanente per la programmazione e la verifica delle attività
- la procedura di effettuazione della gara così definita:

1. entro il 2011 preavviso in GUCE;
2. successivamente alla conclusione della Conferenza dei servizi ed, in presenza di certezza delle risorse destinate a costituire la base d'appalto, la pubblicazione del bando;
3. entro i sei mesi successivi la stipula del contratto;
4. il rinnovo del materiale rotabile (contributo per acquisto autobus con fondi FAS).

Nell'ultima versione del DPEF è specificato il quadro teorico delle risorse finanziarie attualmente previste sul bilancio per il 2012. Le risorse per il trasporto pubblico locale non risultano tuttavia sufficienti ad assicurare la copertura del fabbisogno sui livelli degli anni precedenti; la possibilità di recuperare i tagli operati dalla L.122/2010 dipenderà quindi in gran parte dalla capacità del Governo di mantenere le promesse fatte alle Regioni con il D.lgs. 68/2011.

Quanto sopra descritto rafforza, se ce ne fosse ulteriore bisogno, la necessità e l'urgenza dell'aggregazione. Praxi spa ha fornito i dati richiesti relativi alle valutazioni delle società. Si tratta adesso di proporre ai Soci CTT una modalità di utilizzo dei dati per avviare la procedura di conferimento.

Resta inteso che l'altro elemento da dover valutare è la redazione di un piano industriale della holding che consenta di definire le azioni strategiche da mettere in atto per avere risultati di bilancio e finanziari positivi.

Le aziende toscane si sono impegnate, con la firma di un protocollo di intesa, a lavorare fin da subito per individuare la forma ed i contenuti atti a consentire loro la partecipazione alla gara. L'unificazione delle attuali aziende socie di CTT in un'unica società consentirà non solo di partecipare alla gara con maggior forza (esse nei fatti rappresentano il 46% della costituenda ATI), ma anche di elaborare un progetto di piano industriale sulla base dei contenuti del piano industriale dell'ATI stessa.

Quindi la strada fino a qui intrapresa va consolidata e concretizzata senza ulteriori indugi.

Documento programmatico della sicurezza

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs. n. 196/2003 recante Codice in materia di protezione dei dati personali, gli amministratori danno atto che la società si è adeguata alle misure in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal D.Lgs. 196/2003 secondo i termini e le modalità ivi indicate. In particolare si segnala che il Documento Programmatico sulla Sicurezza, depositato presso la sede sociale e liberamente consultabile, è stato redatto in data 30.03.2007 e si è provveduto al suo aggiornamento in data 31.03.2011.

Destinazione del risultato d'esercizio

Per tutto quanto esposto si chiede ai soci di approvare il bilancio chiuso al 31.12.2010 con la proposta di portare a nuovo la perdita d'esercizio pari ad € 223.616,00.

Pistoia, 28 maggio 2011

Il Presidente
Ing. Riccardo Quinto Bertini

"Il sottoscritto amministratore, tramite apposizione della propria firma digitale, dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della Società. "

COMPAGNIA TOSCANA TRASPORTI Srl

Sede Legale: via Macallè, 117 - 51100 Pistoia
capitale sociale € 1.000.000, interamente versato
Registro delle imprese di Pistoia, Codice fiscale e Partita IVA
n. 015144430484

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ESERCENTE ATTIVITÀ DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI

All'assemblea dei soci della Compagnia Toscana Trasporti srl

Parte prima

Relazione ai sensi dell'art. 14, primo comma, lettera a) del D.Lgs n. 39/2010

Abbiamo svolto la revisione legale dei conti del bilancio d'esercizio della società CTT srl chiuso al 31/12/2010. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'organo amministrativo della società CTT srl. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale dei conti.

Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione legale dei conti. In conformità ai predetti principi, la revisione legale dei conti è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risultati, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione legale dei conti è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

La revisione del bilancio d'esercizio al 31.12.2010 è stata svolta in conformità alla normativa vigente nel corso dell'esercizio.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 1° settembre 2010.

A nostro giudizio, il sopramenzionato bilancio nel suo complesso è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società CTT srl per l'esercizio chiuso al 31/12/2010.

La responsabilità della redazione della Relazione sulla Gestione in conformità a quanto previsto dalle norme di legge e dai regolamenti, compete agli amministratori.

E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della Relazione sulla Gestione con il bilancio, così come richiesto dall'art. 14, comma secondo, lettera e) del D. Lgs. 39/2010.

A tale fine abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione n. 001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

A nostro giudizio la Relazione sulla Gestione è stata redatta in modo coerente con il bilancio della società al 31.12.2010.

Il collegio sindacale fornisce i seguenti richiami d'informativa che non incidono sul corrente bilancio ma sulla evoluzione prevedibile della gestione:

- Preso atto che nel bilancio chiuso al 31.12.2010 sono iscritte immobilizzazioni immateriali per euro 626.167 inerenti a costi pluriennali sostenuti collegati al processo di aggregazione, la cui svalutazione comporterebbe un patrimonio netto negativo, invita il Consiglio di Amministrazione a porre in essere le opportune deliberazioni per la patrimonializzazione della società nel rispetto dello statuto (art. 11, comma 11), anche in relazione al contenzioso con il personale dipendente come evidenziato a pag. 3 della relazione sulla gestione.
- Visti i crediti iscritti in bilancio verso alcuni clienti soci per le attività di service, tenuto conto anche delle varie discussioni in merito intervenute in Consiglio di Amministrazione, invita lo stesso Consiglio a porre in essere gli opportuni provvedimenti per il puntuale incasso di tali crediti, evidenziando che tale situazione incide negativamente sulla posizione finanziaria della società.
- In relazione allo scaduti C.C.N.L. Autoferrotramvieri, il Consiglio di Amministrazione ha ritenuto di non effettuare alcun ulteriore accantonamento a fronte dei possibili incrementi dei costi per l'anno 2010. Le motivazioni sono espresse a pag. 3 della Relazione sulla gestione. Se detto accantonamento fosse stato effettuato la perdita d'esercizio sarebbe stata maggiore.

Parte seconda

Relazione ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2010 la nostra attività è stata ispirata alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

In particolare:

- Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
- Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci, e alle adunanze del Consiglio di Amministrazione, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

- Mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni e dall'esame della documentazione trasmessaci, abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni statutarie, siamo stati periodicamente informati dagli amministratori sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione. Il Collegio Sindacale non ha riscontrato operazioni atipiche e / o inusuali, comprese quelle effettuate con parti correlate o infragruppo

Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile.

Al Collegio Sindacale non sono pervenuti esposti.

Il Collegio Sindacale, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge.

Abbiamo esaminato il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2010, che riporta una perdita di Euro (223.616), che sommata alla perdita dell'esercizio precedente, supera il terzo del capitale. La Società è quindi nella fattispecie prevista dall'art. 2482 bis 46 c.c..

Per l'attestazione che il bilancio d'esercizio al 31/12/2010 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Vostra Società ai sensi dell'articolo 2409-ter del Codice Civile rimandiamo alla prima parte della nostra relazione.

Gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dall'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile.

Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio negativo di Euro (223.616) e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	6.706.691
Passività	Euro	6.097.911
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	832.396
- Utile (perdita) dell'esercizio	Euro	(223.616)

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	6.561.819
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	6.294.548
Differenza	Euro	267.271
Proventi e oneri finanziari	Euro	11.035
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	(321.441)
Proventi e oneri straordinari	Euro	32.946
Risultato prima delle imposte	Euro	(10.189)
Imposte sul reddito	Euro	(213.427)
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	(223.616)

Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.

Per quanto precede, il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2010, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dal Consiglio di Amministrazione per il rinvio a nuovo della perdita d'esercizio.

Firenze, 13 giugno 2011

Il Collegio Sindacale
Presidente del Collegio sindacale
Sindaco effettivo
Sindaco effettivo

Dott. LISI IACOPO
Dott. FERRACCI VINICIO
Dott. CIMA RICCARDO

"Il sottoscritto amministratore, tramite apposizione della propria firma digitale, dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della Società. "