

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2016

**SOCIETA' GENERALE
TRASPORTI E MOBILITA' -
S.P.A. IN ABBREVIAZIONE
"SGTM - S.P.A."**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: PRATO PO PIAZZA DUOMO 18

Numero REA: PO - 518002

Codice fiscale: 05174260488

Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	19
Capitolo 3 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE	21
Capitolo 4 - RELAZIONE SINDACI	24

SOCIETA' GENERALE TRASPORTI E MOBILITA' S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	PRATO
Codice Fiscale	05174260488
Numero Rea	PRATO
P.I.	05174260488
Capitale Sociale Euro	1.000.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	da CAP SOC. COOP:
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	13.588.109	13.588.109
Totale immobilizzazioni (B)	13.588.109	13.588.109
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	20.497	20.347
Totale crediti	20.497	20.347
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	259.147	291.117
Totale attivo circolante (C)	279.644	311.464
D) Ratei e risconti	0	0
Totale attivo	13.867.753	13.899.573
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.000.000	1.000.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	200.000	200.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	12.647.058	12.647.056
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(27.013)	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(28.453)	(27.013)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	13.791.592	13.820.043
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	76.161	78.500
Totale debiti	76.161	78.500
E) Ratei e risconti	0	1.030
Totale passivo	13.867.753	13.899.573

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.032	1
Totale altri ricavi e proventi	1.032	1
Totale valore della produzione	1.032	1
B) Costi della produzione		
7) per servizi	23.811	28.841
14) oneri diversi di gestione	6.044	4.381
Totale costi della produzione	29.855	33.222
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(28.823)	(33.221)
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese collegate	0	6.573
Totale proventi da partecipazioni	0	6.573
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
altri	576	71
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	576	71
Totale altri proventi finanziari	576	71
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	206	436
Totale interessi e altri oneri finanziari	206	436
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	370	6.208
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(28.453)	(27.013)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(28.453)	(27.013)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2016 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2016 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal comma 1 numero 10 dell'art. 2426 e si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, ad eccezione delle voci per le quali il D.Lgs 139/2015 ha introdotto nuovi criteri di valutazione e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Con riferimento all'applicazione delle regole di transizione in merito alle novità introdotte dal D.Lgs 139/2015 e in parte già declinate nei nuovi principi contabili, nel caso di applicazione retroattiva, ai sensi dell'OIC 29, l'effetto del cambiamento è stato portato a rettifica del patrimonio netto di apertura e, ove fattibile, sono stati rideterminati gli effetti comparativi.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;

- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

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

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da partecipazioni iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, rettificato in presenza di perdite di valore durevoli valutate secondo la corrispondente frazione del patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio approvato dalle imprese partecipate.

La valutazione al costo viene mantenuta perché si ritiene che la valenza strategica, le prospettive gestionali e i plusvalori inespressi di tali interessenze consentano di prevedere il recupero del maggior valore iscritto.

Le partecipazioni sono classificate nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della loro destinazione.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a €13.588.109 (€13.588.109 nel precedente esercizio).

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Denominazione	Sede legale	Capitale sociale	Patrimonio netto al 31/12 /2016 in corso di approvazione	Utile/perdita esercizio 2016 in corso di approvazione	Quota posseduta	Valore iscritto in bilancio	Valutazione partecipazione al p.netto
CTT Nord Srl	Via Bellatalla, 1 - Pisa	41.507.349	36.500.689	2.350.082	32,46%	13.471.260	11.848.124
3 MT srl **	Via Bellatalla, 1 - Pisa	100.000	207.813	18.189	60,00%	102.223	124.688
Irene srl in liq. **	Piazza Duomo 18 - Prato	10.000	21.237	4	59,19%	14.625	12.570

** Valori aggiornati al bilancio di liquidazione al 31/12/2015, al netto dei crediti verso soci.

La partecipazione in CTT Nord Srl, pari ad € 13.471.260, è stata acquisita con le seguenti operazioni:

- 1) sottoscrizione di aumento di capitale sociale di CTT Nord Srl del 01.10.12 (per € 4.000.000,00);
- 2) atto di compravendita e permuta di azioni notaio Marino rep. 54621 raccolta n. 8534 del 20.12.12 (per € 4.505.831,20);
- 3) atto di cessione quote di s.r.l. notaio Marino rep. 54638 raccolta n. 8549 del 21.12.12 (per € 3.165.022,45);
- 4) atto di assegnazione di beni ai Soci a seguito piano di riparto della Società Irene srl in sede di liquidazione notaio Marino rep. 55019 raccolta n. 55019 del 22.05.13 (per € 1.800.409,61)

Il valore della partecipata CTT NORD srl è mantenuto al costo poichè si ritiene che il maggior valore iscritto non costituisca perdita durevole.

L'aspettativa di recupero del valore dell'investimento è anche confermata dal risultato del bilancio 2016, in corso di approvazione, che si attesta su un utile di euro 2.350.000. Tale inversione di tendenza fa ben sperare per il futuro in quanto il risultato 2016 è andato ben oltre le aspettative contenute nel piano industriale.

La Ctt Nord srl ha partecipato alla gara regionale per l'affidamento in concessione di servizi di Trasporto Pubblico Locale in qualità di mandataria della società Mobit scarl e sebbene in data 13 marzo 2017 la Regione Toscana abbia comunicato di aver proceduto all'aggiudicazione provvisoria della gara ad Autolinee Toscane, ed il TAR abbia respinto l'istanza di sospensiva ed ha fissato la discussione del merito per il 14 giugno 2017, si attende ancora l'esito finale di questa annosa vicenda.

Però, anche in caso di esito negativo confermato per CTT nord srl, i plusvalori inespressi contenuti negli atti di partecipazione alla gara confermano il recupero delle perdite pregresse e quindi l'aspettativa nella capacità di assicurare il recupero del capitale investito nella società.

La partecipazione nella Società Irene srl in liquidazione al 31/12/2015 è pari ad € 14.625.

Nel 2013 la società Irene spa, dopo aver assegnato le quote in Ctt Nord, è stata trasformata in srl e posta in liquidazione.

La partecipazione in 3° Millennium Travel srl, nel presente bilancio pari ad euro 102.223 è stata acquistata da CPT spa, oggi in liquidazione.

Non si è reso necessario rilevare svalutazioni per rettifiche di valore delle attività finanziarie, necessarie per adeguare il valore della partecipazione iscritta al costo al valore della quota calcolata con il metodo del patrimonio netto, perchè la perdita non è considerata durevole.

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	12.353	150	12.503	12.503	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	7.994	0	7.994	7.994	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	20.347	150	20.497	20.497	0	0

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto**INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO****Patrimonio netto****PATRIMONIO NETTO**

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €13.791.592 (€13.820.043 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	1.000.000	0	0	0	0	0		1.000.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	200.000	0	0	0	0	0		200.000
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	12.647.056	0	0	0	0	0		12.647.056
Varie altre riserve	0	0	0	0	0	2		2
Totale altre riserve	12.647.056	0	0	0	0	2		12.647.058
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	(27.013)	0	0	0		(27.013)
Utile (perdita) dell'esercizio	(27.013)	0	27.013	0	0	0	(28.453)	(28.453)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	13.820.043	0	0	0	0	2	(28.453)	13.791.592

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	1.000.000	0	0	0
Riserva legale	200.000	0	0	0
Riserva straordinaria	12.567.974	0	0	0

v.2.5.2

SOCIETA' GENERALE TRASPORTI E MOBILITA' S.P.A.

Varie altre riserve	1	0	0	0
Totale altre riserve	12.567.975	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	-74.639	0	74.639	0
Utile (perdita) dell'esercizio	153.721	0	-153.721	0
Totale Patrimonio netto	13.847.057	0	-79.082	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		1.000.000
Riserva legale	0	0		200.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	79.082		12.647.056
Varie altre riserve	0	-1		0
Totale altre riserve	0	79.081		12.647.056
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	-27.013	-27.013
Totale Patrimonio netto	0	79.081	-27.013	13.820.043

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	1.000.000		B	0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	200.000		A,B	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria	12.647.056		A,B,C	0	0	0
Varie altre riserve	2			0	0	0
Totale altre riserve	12.647.058			0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Utili portati a nuovo	0		A,B,C	0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	13.847.058			0	0	0

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarie E: altro

Debiti

DEBITIVariazioni e scadenza dei debiti**Debiti - Distinzione per scadenza**

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma

1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso fornitori	57.643	(2.339)	55.304	55.304	0	0
Altri debiti	20.857	0	20.857	20.857	0	0
Totale debiti	78.500	(2.339)	76.161	76.161	0	0

Nota integrativa abbreviata, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Costi per servizi

La voce costi per servizi comprende il costo del service amministrativo per € 5.035, per il collegio sindacale 15.600, per il revisore contabile per euro 3.120 e spese varie per euro 56.

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

Non sono state rilevate imposte a carico dell'esercizio 2016.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

La società non ha dipendenti, informativa ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile.

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Sindaci
Compensi	21.840

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non vi sono informazioni da dare concernenti i patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare, ai sensi degli artt. 2447 bis e 2447 decies del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti le operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile:

Cap soc.coop.fornitore saldo al 31/12/2016 euro 6.142,70

CTT NORD srl fornitore saldo al 31/12/2016 euro 6.864,70

si precisa che le operazioni sono state realizzate alle normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non ci sono informazioni da dare concernenti la natura e l'obiettivo economico degli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non ci sono fatti di rilievo da riportare avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Strumenti finanziari derivati

La società non ha stipulato strumenti finanziari derivati, ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del codice civile.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società Cap soc.coop.

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4 del codice civile, vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della/e società che esercita/no l'attività di direzione e coordinamento.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2015	31/12/2014
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	296.800	330.943
B) Immobilizzazioni	60.574.700	60.138.438
C) Attivo circolante	24.275.966	29.675.604
D) Ratei e risconti attivi	1.043.768	889.054
Totale attivo	86.191.234	91.034.039
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	12.644.200	12.949.800
Riserve	14.902.398	14.821.773
Utile (perdita) dell'esercizio	205.078	83.118
Totale patrimonio netto	27.751.676	27.854.691
B) Fondi per rischi e oneri	1.127.836	1.166.809
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.620.770	3.745.635
D) Debiti	47.151.161	53.104.376
E) Ratei e risconti passivi	6.539.791	5.162.528
Totale passivo	86.191.234	91.034.039

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2015	31/12/2014
A) Valore della produzione	43.920.217	45.465.781
B) Costi della produzione	42.204.632	43.560.806
C) Proventi e oneri finanziari	(684.494)	(366.614)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(494.962)	(672.523)
Imposte sul reddito dell'esercizio	331.051	782.720
Utile (perdita) dell'esercizio	205.078	83.118

Azioni proprie e di società controllanti

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

La società non possiede azioni proprie o quote di società controllanti possedute, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, o azioni proprie e di società controllanti acquisite o alienate nell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona. Informativa ai sensi dall'art. 2435 - bis, comma 7 del codice civile.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone di riportare a nuovo il risultato d'esercizio.

Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato

La società si è avvalsa della facoltà di esonero dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato ai sensi dell'art. 27 del D.Lgs. 127/1991, in quanto ai sensi dell'art. 27 del D.Lgs. 127/1991 comma 3 a sua volta controllata dalla società CAP SOC.COOP. con sede in Prato, che ha provveduto alla redazione del bilancio consolidato.

Nota integrativa, parte finale

p. l'organo amministrativo

Il presidente

Rag. Giuseppe Gori

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società

VERBALE DI ASSEMBLEA DEL GIORNO 04 MAGGIO 2017

Il giorno 4 Maggio 2017 alle ore 15.30 presso la sede di Piazza del Duomo 18, Prato, si è tenuta l'Assemblea dei Soci della S.G.T.M. per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO:

1. Approvazione bilancio al 31/12/2016; delibere conseguenti;
2. Rinnovo cariche sociali: delibere conseguenti;
3. Varie ed eventuali

Assume la Presidenza dell'Assemblea il Rag. Giuseppe Gori il quale constata e fa constatare che:

- a) l'assemblea è stata regolarmente convocata;
- b) che l'assemblea del 28/04/2017 è andata deserta;

b) è rappresentato il 94,58% del capitale sociale come di seguito specificato:

- **CAP soc. coop.**, nella persona del suo presidente rag. Giuseppe Gori, detentrica del 67,48 % del capitale;

- **COPIT spa**, nella persona del legale rappresentante Antonio di Zanni, detentrica del 27,1 % del capitale;

risulta assente giustificato il socio CTT Nord.

- c) il Consiglio d'Amministrazione è presente al completo;
- d) è presente tutto il Collegio Sindacale;

Su proposta del Presidente viene deliberata la nomina a Segretario della Dott.ssa Arzachena Leporatti.

L'Assemblea è pertanto legalmente costituita e atta a deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

1. Approvazione bilancio al 31/12/2016: delibere conseguenti

Prende la parola il Presidente Gori che illustra il progetto di bilancio elaborato dal Consiglio nei suoi punti significativi.

Il bilancio chiuso al 31.12.2016 chiude con una perdita di euro -28.453.

Successivamente, il Dott. Foresto Guarducci, dà lettura della relazione dei sindaci sulla gestione al

31/12/2016, nella quale il Collegio, visti i risultati delle verifiche eseguite ed i criteri seguiti dagli amministratori nella redazione del bilancio, dà atto che il bilancio chiuso al 31/12/16 è conforme alle norme civilistiche, statutarie e fiscali e pertanto invita l'Assemblea ad approvarlo.

Esaurite dette premesse, e dopo attenta ed opportuna discussione da parte dell'Assemblea, il bilancio al 31/12/2016, la nota integrativa e la relazione del collegio sindacale vengono all'unanimità approvati dall'Assemblea che delibera altresì di riportare a nuovo la perdita.

Il bilancio dell'esercizio al 31/12/2016, la nota integrativa, la relazione del Collegio Sindacale e la relazione del revisore al bilancio sono trascritti in allegato al presente verbale.

2. Rinnovo Cariche Sociali: delibere conseguenti:

L'Assemblea, dopo breve dibattito e considerato che il CdA CAP sarà rinnovato in data 8/05/2017, delibera di rinviare la nomina dei componenti del CdA e del Collegio Sindacale, da effettuarsi entro il mese di Luglio 2017, prorogando le attuali cariche sociali.

Il Collegio Sindacale prende atto e condivide la scelta dell'Assemblea di rinnovare le cariche sociali entro il mese di Luglio 2017.

3. Varie ed eventuali.

Non essendovi altro da discutere e nessuno chiedendo la parola, il Presidente dichiara conclusa l'Assemblea, previa lettura ed approvazione del presente verbale.

Sono le ore 16.15. Letto, approvato e sottoscritto.

Il Presidente (Rag. Giuseppe Gori)

Il Segretario (dott. ssa Arzachena Leporatti)

Relazione del Revisore Contabile **SOCIETA' GENERALE TRASPORTI E MOBILITA' S.P.A.**

SOCIETA' GENERALE TRASPORTI E MOBILITA' S.P.A.

Con sede a Prato Piazza Duomo 18

Capitale sociale € 1.000.000,00= (i.v.)

Iscritto alla C.C.I.A.A. di Prato

Codice fiscale e Registro delle Imprese di Prato al n. 05174260488

RELAZIONE DEL REVISORE AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2016

Redatta ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 2409 ter Codice Civile

All'Assemblea degli azionisti

1. Il sottoscritto ha svolto i controlli richiesti sul progetto di bilancio della Società al 31 dicembre 2016, precisando altresì che la responsabilità della redazione del bilancio compete agli Amministratori mentre è mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio.

2. L'esame é stato condotto con la finalità di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile.

Il procedimento adottato comprende l'esame, in conformità delle verifiche effettuate a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel bilancio, e la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli Amministratori così come illustrate nella Nota Integrativa.

Il sottoscritto ritiene che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del proprio giudizio professionale.

Lo Stato Patrimoniale e il conto economico evidenziano un risultato negativo

Relazione del Revisore Contabile **SOCIETA' GENERALE TRASPORTI E MOBILITA' S.P.A.**

dell'esercizio di € **28.453=** che si riassume nei seguenti valori:

STATO PATRIMONIALE	IMPORTO
Crediti verso soci per versamenti dovuti	€ 0
Immobilizzazioni	€ 13.588.109
Attivo circolante	€ 279.644
Ratei e risconti	€ 0
Totale attività	€ 13.867.753
Patrimonio netto	€ 13.791.592
Fondi per rischi e oneri	€ 0
Treatmento di fine rapporto subordinato	€ 0
Debiti	€ 76.161
Ratei e risconti	€ 0
Totale passività	€ 13.867.753

Il Conto Economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

CONTO ECONOMICO	IMPORTO
Valore della produzione	€ + 1.032
Costi della produzione	€ - 29.855
Differenza	€ - 28.823
Proventi e oneri finanziari	€ + 370
Imposte sul reddito	€ 0
Utile (perdita) dell'esercizio	€ - 28.453

3. Il presupposto della continuità aziendale deve ragionevolmente permanere per l'esercizio successivo a quello cui il bilancio si riferisce.

Infatti, venendo meno tale condizione, e nell'ipotesi che la società dovesse cessare la propria attività, potrebbero generarsi delle minusvalenze nella realizzazione delle

Relazione del Revisore Contabile **SOCIETA' GENERALE TRASPORTI E MOBILITA' S.P.A.**

attività.

Preso atto delle comunicazioni, *(anche in merito alla gara regionale per l'affidamento in concessione di servizi di Trasporto Pubblico Locale cui la società "CTT NORD S.R.L." ha partecipato in qualità di mandataria della società "Mobit Scarl", e sebbene in data 13 marzo 2017 la Regione Toscana abbia comunicato di aver proceduto all'aggiudicazione provvisoria della gara ad "Autolinee Toscane", ed il TAR abbia respinto l'istanza di sospensiva ed abbia fissato la discussione del merito per il 14 giugno 2017, e si sia ancora in attesa della pronuncia definitiva)*, contenute nella Nota Integrativa così come ampiamente illustrate dagli amministratori e, tenuto conto di quanto accertato in occasione delle verifiche, è opinione del sottoscritto che, allo stato attuale, non esistano ragioni e motivi che possano pregiudicare la continuità aziendale della società.

4. A giudizio del sottoscritto, il sopra menzionato bilancio nel suo complesso è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Società per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016.

Prato 13 aprile 2017

II REVISORE

MARCHI dott. Mario Assuero

SOCIETA' GENERALE TRASPORTI E MOBILITA' S.P.A.

Sede in PRATO, Piazza Duomo n. 18

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 05174260488

P.I. 05174260488

Capitale Sociale Euro 1.000.000 i.v.

Relazione del Collegio Sindacale di accompagnamento al bilancio chiuso il 31/12/2016

Signori Azionisti,

In conformità ai compiti attribuiti al Collegio Sindacale ai sensi dell'articolo 2403, comma 1 del Codice Civile, nel corso dell'esercizio 2016 il Collegio, nell'espletamento del mandato conferitogli, ha condotto l'attività di vigilanza sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo e del sistema amministrativo – contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione; tutto ciò tenendo conto delle norme di comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Si ricorda che l'attività di revisione legale dei conti ex articolo 2409-bis del Codice civile, con riferimento all'esercizio 2016, è attribuita al Dott. Mario Assuero Marchi. Il quale ha rilasciato, senza rilievi la sua Relazione, alla quale è seguita la stesura della presente, in pari data 13 aprile 2017.

Sintesi e risultati dell'attività di vigilanza

Per quanto attiene alla funzione di cui all'art. 2403 e seguenti del Codice Civile, Vi informiamo:

- di aver vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- di aver partecipato alle Assemblee dei Soci ed 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;

- di aver ottenuto dalla società e dagli Amministratori, durante le opportune sessioni, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e in base alle informazioni acquisite, non abbiamo informazioni particolari da riferire;
- di aver ricevuto informazioni dal Revisore incaricato della revisione legale dei conti, dalle quali non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione;
- di aver acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- di aver acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza del sistema di controllo interno e del sistema amministrativo – contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento d'informazioni dai responsabili delle funzioni, dal Revisore incaricato della revisione legale dei conti e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Nel corso dell'attività di vigilanza non sono state presentate denunce ex art. 2408 del Codice Civile, così come non sono emerse omissioni, fatti censurabili, limitazioni, eccezioni o irregolarità tali da richiedere una menzione nella presente relazione.

Bilancio di esercizio e relazione sulla gestione

Il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, che il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione nei termini di legge, è stato redatto nel rispetto delle disposizioni del Codice Civile con le recenti modifiche introdotte dal D.Lgs 139/2015, integrate dai Principi Contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Il collegio sindacale ha preso atto che l'organo di amministrazione ha tenuto conto dell'obbligo di redazione della nota integrativa tramite l'utilizzo della cosiddetta "tassonomia XBRL", necessaria

per standardizzare tale documento e renderlo disponibile al trattamento digitale: è questo, infatti, un adempimento richiesto dal Registro delle Imprese gestito dalle Camere di Commercio in esecuzione dell'art. 5, comma 4, del D.P.C.M. n. 304 del 10 dicembre 2008.

Il Collegio Sindacale rileva che, ricorrendo i presupposti previsti dall'art. 2435-bis C.C., l'Organo Amministratore ha ritenuto opportuno di avvalersi della facoltà da esso concessa e di redigere i documenti costituenti il Rendiconto Annuale ai soci, nella versione definita "in forma abbreviata".

Poiché, quindi, sono state fornite nell'ambito della Nota Integrativa le notizie richieste ai punti nn. 3 e 4 dell'art. 2428 C.C., ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 7, C.C., l'Organo Amministratore non ha proceduto alla redazione formale della Relazione sulla Gestione.

Il Collegio Sindacale non ha niente da osservare, a tale proposito, sulle scelte di rappresentazione formale "in forma abbreviata" del bilancio adottate dall'Organo Amministratore.

Con riferimento al Bilancio in esame, per gli aspetti non legati alla revisione legale, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Il Collegio rileva che:

- . gli schemi adottati sono conformi alla legge e sono adeguati in rapporto all'attività della società;
- . i principi contabili adottati, descritti nella Nota Integrativa, sono adeguati in relazione all'attività e alle operazioni posti in essere dalla società;
- . il Bilancio corrisponde ai fatti e alla informazioni di cui il Collegio Sindacale è a conoscenza a seguito della partecipazione alle riunioni sociali e all'attività di vigilanza seguita;

Per quanto riguarda l'esercizio 2016, la gestione evidenzia una perdita di esercizio di € 28.453,00;

Il Consiglio di Amministrazione nella Nota Integrativa, ha illustrato i criteri di valutazione adottati ed ha fornito le informazioni richieste dalla normativa sia sullo Stato Patrimoniale che sul Conto Economico.

Il Bilancio in esame si compendia nelle seguenti risultanze sintetiche:

Stato Patrimoniale

Crediti verso soci per versamenti	
Immobilizzazioni	13.588.109

Attivo circolante	279.644
Ratei e risconti attivi	
Totale attivo	13.867.753
Patrimonio netto	13.791592
Fondi per rischi e oneri	
Trattamento fine rapporto	
Debiti	76.161
Ratei e risconti passivi	
Totale passivo	13.867.753
<u>Conto economico</u>	
Valore della produzione	1.032
Costi della produzione	-29.855
Differenza fra valore e costi della produzione	-28.823
Proventi e oneri finanziari	370
Rettifiche di attività finanziarie	
Proventi e oneri straordinari	
Risultato prima delle imposte	-28.453
Imposte dirette sul reddito dell'esercizio	
Perdita dell'esercizio	-28.453

In particolare per quanto riguarda i criteri di valutazione della partecipazione in CTT Nord il consiglio ha deciso di mantenerne il valore di carico giustificando tale decisione col fatto di ritenere che la valenza strategica, le prospettive gestionali e i plusvalori inespressi consentano di prevedere il recupero del maggior valore iscritto

.La Ctt Nord srl ha partecipato alla gara regionale per l'affidamento in concessione di servizi di Trasporto Pubblico Locale in qualità di mandataria della società Mobit scarl. Sebbene in data 13 marzo 2017 la Regione Toscana abbia comunicato di aver proceduto all'aggiudicazione provvisoria della gara ad Autolinee Toscane e il TAR abbia respinto l'istanza di sospensiva, inoltrata da Mobit, fissando, comunque la discussione del merito per il 14 giugno 2017, il consiglio di amministrazione della società partecipata, nell'attesa dell'esito finale di questa annosa vicenda, ha ritenuto esistente la continuità aziendale. IL consiglio di amministrazione di questa società, SGTM Spa, ritenendo anch'esso sussistente per essa il presupposto della continuità, ha quindi proceduto a giustificare la suindicata valutazione della partecipazione in Ctt Nord, trovandone conforto nella circostanza, che all'interno della società partecipata, sulla base anche di pareri legali, (dei quali questo collegio nell'espletamento delle sue funzioni ha potuto comunque prendere visione), si è formata la convinzione che anche in caso di esito negativo, i plusvalori

inespressi contenuti negli atti di partecipazione alla gara confermerebbero il recupero delle perdite pregresse e quindi la prospettiva del recupero del capitale investito dai soci, nella società Ctt Nord. Quanto affermato dal consiglio di amministrazione della società della quale riferiamo, trova conferma anche nelle conclusioni a sua volta rilasciate dagli organi di controllo della partecipata con i quali questo collegio si è confrontato.

Per quanto riguarda le partecipazioni minori il Consiglio ne ha giustificato i valori di iscrizione con appropriate considerazioni in merito

Conclusioni

A nostro collegiale giudizio, il Bilancio in esame, così come predisposto dal Vostro Consiglio di Amministrazione, cui per altro compete la responsabilità della redazione del Bilancio, è stato redatto con sufficiente chiarezza e rappresenta, con le assunzioni di cui sopra, in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria ed il risultato economico della società per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016.

Pertanto, considerando anche le risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti che non prevedono rilievi e richiami di informativa nella relazione di revisione del bilancio, il Collegio Sindacale esprime parere favorevole in merito all'approvazione da parte dell'Assemblea del bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2016, unitamente alla proposta formulata dal Consiglio di Amministratore in ordine alla sistemazione del risultato di esercizio.

Prato, 13 aprile 2017

Per Collegio Sindacale

Il Presidente

Dott. Foresto Guarducci

