

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2017

**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	20
Capitolo 3 - RELAZIONE SINDACI	35

SOCIETA' GENERALE TRASPORTI E MOBILITA' S.P.A.**Bilancio di esercizio al 31-12-2017**

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
Settore di attività prevalente (ATECO)	701000
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

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
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	12.553	20.497
Totale crediti	12.553	20.497
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	235.934	259.147
Totale attivo circolante (C)	248.487	279.644
D) Ratei e risconti	0	0
Totale attivo	13.836.596	13.867.753
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	12.647.057	12.647.058
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(55.466)	(27.013)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(29.896)	(28.453)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	13.761.695	13.791.592
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	74.901	76.161
Totale debiti	74.901	76.161
E) Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	13.836.596	13.867.753

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi		
altri	0	1.032
Totale altri ricavi e proventi	0	1.032
Totale valore della produzione	0	1.032
B) Costi della produzione		
7) per servizi	23.688	23.811
14) oneri diversi di gestione	6.154	6.044
Totale costi della produzione	29.842	29.855
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(29.842)	(28.823)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
altri	152	576
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	152	576
Totale altri proventi finanziari	152	576
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	206	206
Totale interessi e altri oneri finanziari	206	206
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(54)	370
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)	(29.896)	(28.453)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(29.896)	(28.453)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2017 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2017 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 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 6 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 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.

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria, e del risultato economico dell'esercizio. 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

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, 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.

Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato

Costi e ricavi

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

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	Utile/perdita esercizio 2016	Quota posseduta	Valore iscritto in bilancio	Valutazione partecipazione al p.netto
CTT Nord Srl **	Via Bellatalla, 1 - Pisa	41.507.349	37.564.761	1.064.076	32,46%	13.471.260	12.193.522
3 MT srl **	Via Bellatalla, 1 - Pisa	100.000	219.371	3.201	60,00%	102.223	131.623
Irene srl in liq. *	Piazza Duomo 18 - Prato	10.000	18.552	-4.126	59,19%	14.625	10.981

* Valori aggiornati al bilancio di liquidazione al 31/12/2016, al netto dei crediti verso soci.

** Valori aggiornati al bilancio al 31/12/2017

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 confermato dal risultato del bilancio 2016 che si attesta su un utile di euro 2.350.082. 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. Inoltre il bilancio 2017 di Ctt Nord si conferma la suddetta tendenza in quanto chiude con un utile netto di euro 1.064.076.

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. Nel corso del 2017 è proseguito il complesso iter della procedura di gara e dopo gli eventi riportati nella Nota integrativa dello scorso anno il Consiglio di Stato con due Ordinanze separate n. 2554 e n. 2555 ha sospeso il giudizio di appello proposto dalle parti contro la sentenza del Tar Toscana n. 1548 ed ha rimesso alla corte di Giustizia UE quattro quesiti sull'interpretazione e applicazione del Regolamento CE 1370/2007 e relativi alla partecipazione alla procedura di gara di Autolinee Toscane. La Regione Toscana ha dichiarato quindi di non ritenere possibile proseguire la procedura di gara fino a che il giudizio risulterà pendente presso la Corte di Giustizia UE. In conseguenza di ciò, la stessa Regione ha avviato una verifica tecnica con gli attuali gestori del TPL in Toscana per determinare le condizioni contrattuali per l'affidamento in via d'urgenza del servizio sulla base dell'art. 5.5 del Regolamento CE 1370/2007 attraverso la stipula di un contratto ponte. A fine dicembre 2017, con decreto 19114 la Regione Toscana ha autorizzato la stipula del contratto ponte. L'affidamento diretto dei servizi tramite il Contratto Ponte è stato affidato ad un unico Consorzio regionale sotto forma di società consortile che ha raggruppato i gestori del trasporto pubblico nei diversi bacini regionali. Tale società denominata One Scarl è stata costituita in data 21 dicembre 2017. In data 29 dicembre 2017 è stato stipulato il contratto ponte avente durata 01.01.2018-31.12.2019, esso disciplina le condizioni normative ed economiche dell'affidamento biennale dell'attuale programma di servizio, a cui dovrebbe succedere, senza soluzioni di continuità, il contratto di gara con l'aggiudicatario definitivo della gara regionale.

Le percentuali di partecipazione alla ONE Scarl sono le seguenti:

CONSORZIATO	KM	%	BACINO
CPT	9.469.781	8,6751	PISA
CTT NORD	7.470.828	6,8439	LIVORNO
VAIBUS	11.240.868	10,2976	LUCCA
CTT NORD	4.445.000	4,072	MASSA
CAP	7.103.174	6,507	PRATO
BLUBUS	7.441.022	6,8166	PISTOIA
ATAF & LINEA	20.236.976	18,5387	FIRENZE
PIU BUS	2.157.407	1,9764	EMPOLI
ACV	3.761.076	3,4455	CHIANTI
AMV	3.911.826	3,5836	MUGELLO
TIEMME	2.115.016	1,9375	PIOMBINO
ETRURIA	8.208.119	7,5193	AREZZO
TIEMME	8.649.173	7,9233	GROSSETO
SIENA	12.950.317	11,8635	SIENA
	109.160.583	100	

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 31/12/2016 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 bilancio 2017 pari ad euro 102.223 fu 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	12.503	39	12.542	12.542	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	7.994	(7.983)	11	11	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	20.497	(7.944)	12.553	12.553	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 €13.761.695 (€13.791.592 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	2	0	0	0	0	(1)		1
Totale altre riserve	12.647.058	0	0	0	0	(1)		12.647.057
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	(27.013)	0	(28.453)	0	0	0		(55.466)
Utile (perdita) dell'esercizio	(28.453)	0	28.453	0	0	0	(29.896)	(29.896)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	13.791.592	0	0	0	0	(1)	(29.896)	13.761.695

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
Altre riserve				

v.2.7.0

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

Riserva straordinaria	12.647.056	0	0	0
Varie altre riserve	0	0	0	0
Totale altre riserve	12.647.056	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	-27.013	0
Utile (perdita) dell'esercizio	-27.013	0	27.013	0
Totale Patrimonio netto	13.820.043	0	0	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	0		12.647.056
Varie altre riserve	0	2		2
Totale altre riserve	0	2		12.647.058
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		-27.013
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	-28.453	-28.453
Totale Patrimonio netto	0	2	-28.453	13.791.592

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 soprapprezzo 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	1			0	0	0
Totale altre riserve	12.647.057			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	13.847.057			0	0	0

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

Debiti

DEBITI

Variazioni 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

I 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	55.304	(17.256)	38.048	38.048	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	15.996	15.996	15.996	0	0
Altri debiti	20.857	0	20.857	20.857	0	0
Totale debiti	76.161	(1.260)	74.901	74.901	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 pari ad € 23.688 comprende il costo del service amministrativo per € 5.035, per il collegio sindacale € 17.993, spese notarili per € 534 e spese varie per euro 126.

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

Non sono state rilevate imposte a carico dell'esercizio 2017.

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	17.993

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 31/12/2017 euro 9.111,54

CTT Nord srl fornitore saldo al 31/12/2017 euro 6.884,70

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, escluso quanto descritto nelle informazioni relative alle Immobilizzazioni Finanziarie.

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	31/12/2016	31/12/2015
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	262.240	296.800
B) Immobilizzazioni	60.830.930	60.574.700
C) Attivo circolante	19.945.067	24.275.966
D) Ratei e risconti attivi	942.493	1.043.768
Totale attivo	81.980.730	86.191.234
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	12.529.600	12.644.200
Riserve	15.101.328	14.902.398
Utile (perdita) dell'esercizio	553.300	205.078
Totale patrimonio netto	28.184.228	27.751.676
B) Fondi per rischi e oneri	1.369.311	1.127.836
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.462.968	3.620.770
D) Debiti	43.272.155	47.151.161
E) Ratei e risconti passivi	5.692.068	6.539.791
Totale passivo	81.980.730	86.191.234

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
A) Valore della produzione	44.048.449	43.920.217
B) Costi della produzione	43.043.127	42.204.632
C) Proventi e oneri finanziari	(602.814)	(684.494)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	370.779	(494.962)
Imposte sul reddito dell'esercizio	219.987	331.051
Utile (perdita) dell'esercizio	553.300	205.078

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

per il Consiglio di Amministrazione

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 22 GIUGNO 2018

Il giorno 22 Giugno 2018 alle ore 15.00 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 del bilancio d'esercizio al 31/12/2017: delibere conseguenti;
2. 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 21/06/2018 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 collegato in audio-conferenza, 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 del bilancio d'esercizio al 31/12/2017: 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 31.12.2017 chiude con una perdita di euro -29.896.

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

31/12/2017, 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 31/12/17 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 31/12/2017, 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 31/12/2017, la nota integrativa, la relazione del Collegio Sindacale e la relazione del revisore al bilancio sono trascritti in allegato al presente verbale.

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 16.30. Letto, approvato e sottoscritto.

Il Presidente (Rag. Giuseppe Gori)

Il Segretario (dott. ssa Arzachena Leporatti)

Bilancio al 31/12/2017

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2017	31/12/2016
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		

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	12.553	20.497
Totale crediti	12.553	20.497
III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	235.934	259.147
Totale attivo circolante (C)	248.487	279.644
D) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE ATTIVO	13.836.596	13.867.753

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2017	31/12/2016
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	12.647.057	12.647.058
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-55.466	-27.013
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-29.896	-28.453
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	13.761.695	13.791.592
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	74.901	76.161
Totale debiti	74.901	76.161
E) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE PASSIVO	13.836.596	13.867.753

CONTO ECONOMICO

	31/12/2017	31/12/2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	0	1.032
Totale altri ricavi e proventi	0	1.032
Totale valore della produzione	0	1.032

B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
7) per servizi	23.688	23.811
14) Oneri diversi di gestione	6.154	6.044
Totale costi della produzione	29.842	29.855
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-29.842	-28.823
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
altri	152	576
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	152	576
Totale altri proventi finanziari	152	576
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	206	206
Totale interessi e altri oneri finanziari	206	206
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-54	370
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	-29.896	-28.453
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-29.896	-28.453

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2017 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2017 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 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 6 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 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.

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria, e del risultato economico dell'esercizio.

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

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, 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.

Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato

Costi e ricavi

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

Le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

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

Immobilizzazioni finanziarie

Denominazione	Sede legale	Capitale sociale	Patrimonio netto al 31/12/2016	Utile/perdita esercizio 2016	Quota posseduta	Valore iscritto in bilancio	Valutazione partecipazione al p.netto
CTT Nord Srl**	Via Bellatalla, 1 - Pisa	41.507.349	37.564.761	1.064.076	32,46%	13.471.260	12.193.522
3 MT srl **	Via Bellatalla, 1 - Pisa	100.000	219.371	3.201	60,00%	102.223	131.623
Irene srl in liq. *	Piazza Duomo 18 - Prato	10.000	18.552	-4.126	59,19%	14.625	10.981

* Valori aggiornati al bilancio di liquidazione al 31/12/2016, al netto dei crediti verso soci.

** Valori aggiornati al bilancio al 31/12/2017

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);

è stato affidato ad un unico Consorzio regionale sotto forma di società consortile che ha raggruppato i gestori del trasporto pubblico nei diversi bacini regionali. Tale società denominata One Scarl è stata costituita in data 21 dicembre 2017. In data 29 dicembre 2017 è stato stipulato il contratto ponte avente durata 01.01.2018-31.12.2019, esso disciplina le condizioni normative ed economiche dell'affidamento biennale dell'attuale programma di servizio, a cui dovrebbe succedere, senza soluzioni di continuità, il contratto di gara con l'aggiudicatario definitivo della gara regionale.

Le percentuali di partecipazione alla ONE Scarl sono le seguenti:

CONSORZIATO	KM	%	BACINO
CPT	9.469.781	8,6751	PISA
CTT NORD	7.470.828	6,8439	LIVORNO
VAIBUS	11.240.868	10,2976	LUCCA
CTT NORD	4.445.000	4,072	MASSA
CAP	7.103.174	6,507	PRATO
BLUBUS	7.441.022	6,8166	PISTOIA
ATAF & LINEA	20.236.976	18,5387	FIRENZE
PIU BUS	2.157.407	1,9764	EMPOLI
ACV	3.761.076	3,4455	CHIANTI
AMV	3.911.826	3,5836	MUGELLO
TIEMME	2.115.016	1,9375	PIOMBINO
ETRURIA	8.208.119	7,5193	AREZZO
TIEMME	8.649.173	7,9233	GROSSETO
SIENA	12.950.317	11,8635	SIENA
	109.160.583	100	

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 31/12/2016 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 bilancio 2017 pari ad euro 102.223 fu 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

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	12.503	39	12.542	12.542	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	7.994	-7.983	11	11	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	20.497	-7.944	12.553	12.553	0	0

**INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 13.761.695 (€ 13.791.592 nel precedente esercizio).

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	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	1.000.000	0	0	0
Riserva legale	200.000	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	12.647.056	0	0	0
Varie altre riserve	2	0	0	0
Totale altre riserve	12.647.058	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	-27.013	0	-28.453	0

Utile (perdita) dell'esercizio	-28.453	0	28.453	0
Totale Patrimonio netto	13.791.592	0	0	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	0		12.647.056
Varie altre riserve	0	-1		1
Totale altre riserve	0	-1		12.647.057
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		-55.466
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	-29.896	-29.896
Totale Patrimonio netto	0	-1	-29.896	13.761.695

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
Altre riserve				
Riserva straordinaria	12.647.056	0	0	0
Varie altre riserve	0	0	0	0
Totale altre riserve	12.647.056	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	-27.013	0
Utile (perdita) dell'esercizio	-27.013	0	27.013	0
Totale Patrimonio netto	13.820.043	0	0	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	0		12.647.056
Varie altre riserve	0	2		2
Totale altre riserve	0	2		12.647.058
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		-27.013
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	-28.453	-28.453
Totale Patrimonio netto	0	2	-28.453	13.791.592

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 distribuitività, 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	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
Capitale	1.000.000		B	0	0	0
Riserva legale	200.000		A,B	0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	12.647.056		A,B,C	0	0	0
Varie altre riserve	1			0	0	0
Totale altre riserve	12.647.057			0	0	0
Utili portati a nuovo	0		A,B,C	0	0	0
Totale	13.847.057			0	0	0
Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro						

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 superiore a 5 anni
Debiti verso fornitori	55.304	-17.256	38.048	38.048	0	0

Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	15.996	15.996	15.996	0	0
Altri debiti	20.857	0	20.857	20.857	0	0
Totale debiti	76.161	-1.260	74.901	74.901	0	0

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Costi per servizi

La voce costi per servizi pari ad € 23.688 comprende il costo del service amministrativo per € 5.035, per il collegio sindacale € 17.993, spese notarili per € 534 e spese varie per euro 126.

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

Non sono state rilevate imposte a carico dell'esercizio 2017.

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

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

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	17.993

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.

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 31/12/2017 euro 9.111,54

CTT Nord srl fornitore saldo al 31/12/2017 euro 6.884,70

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

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.

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, escluso quanto descritto nelle informazioni relative alle Immobilizzazioni finanziarie.

Strumenti finanziari derivati

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

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.

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	262.240	296.800
B) Immobilizzazioni	60.830.930	60.574.700
C) Attivo circolante	19.945.067	24.275.966
D) Ratei e risconti attivi	942.493	1.043.768
Totale attivo	81.980.730	86.191.234
A) Patrimonio Netto		
Capitale sociale	12.529.600	12.644.200
Riserve	15.101.328	14.902.398
Utile (perdita) dell'esercizio	553.300	205.078
Totale patrimonio netto	28.184.228	27.751.676
B) Fondi per rischi e oneri	1.369.311	1.127.836
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.462.968	3.620.770
D) Debiti	43.272.155	47.151.161
E) Ratei e risconti passivi	5.692.068	6.539.791
Totale passivo	81.980.730	86.191.234

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
A) Valore della produzione	44.048.449	43.920.217
B) Costi della produzione	43.043.127	42.204.632
C) Proventi e oneri finanziari	-602.814	-684.494
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	370.779	-494.962
Imposte sul reddito dell'esercizio	219.987	331.051
Utile (perdita) dell'esercizio	553.300	205.078

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.

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.

p. l'organo amministrativo

Il presidente
 Rag. Giuseppe Gori

SOCIETA' GENERALE TRASPORTI E MOBILITA' S.G.T.M. 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 UNITARIA DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI

All'Assemblea degli Azionisti della S.G.T.M. S.p.A.

Premessa

Il Collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg., c.c. sia, a partire dal mese di ottobre, quelle previste dall'art. 2409 - bis, c.c.

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.".

A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39**Relazione sul bilancio d'esercizio**

Abbiamo svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della S.G.T.M. S.p.A., costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2017, dal conto economico per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa; riportiamo di seguito in sintesi gli elementi riassuntivi delle poste del bilancio:

STATO PATRIMONIALE	IMPORTO	
Crediti verso soci per versamenti dovuti	€	0
Immobilizzazioni	€	13.588.109
Attivo circolante	€	248.487
Ratei e risconti	€	0
Totale attività	€	13.836.596
Patrimonio netto	€	13.761.695
Fondi per rischi e oneri	€	0
Trattamento di fine rapporto subordinato	€	0
Debiti	€	74.901
Ratei e risconti	€	0
Totale passività	€	13.836.596

CONTO ECONOMICO	IMPORTO
Valore della produzione	€ 0
Costi della produzione	€ - 29.842
Differenza	€ - 29.842
Proventi e oneri finanziari	€ - 54
Imposte sul reddito	€ 0
Utile (perdita) dell'esercizio	€ - 29.896

Responsabilità degli amministratori per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Responsabilità del revisore

È nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione legale. Abbiamo svolto la revisione legale in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, comma 3, del D.Lgs. n. 39/2010. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione legale al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione legale comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione legale comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della rappresentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Giudizio

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della S.G.T.M. S.p.A. al 31 dicembre 2017 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

B) Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss., c.c.

Conoscenza della società, valutazione dei rischi e rapporto sugli incarichi affidati

Dato atto dell'ormai consolidata conoscenza che il collegio sindacale dichiara di avere in merito alla società e per quanto concerne:

- i) la tipologia dell'attività svolta;
- ii) la sua struttura organizzativa e contabile;

tenendo anche conto delle dimensioni e delle problematiche dell'azienda, viene ribadito che la fase di "pianificazione" dell'attività di vigilanza - nella quale occorre valutare i rischi intrinseci e le criticità rispetto ai due parametri sopra citati - è stata attuata mediante il riscontro positivo rispetto a quanto già conosciuto in base alle informazioni acquisite nel tempo.

È stato, quindi, possibile confermare che:

- l'attività tipica svolta dalla società non è mutata nel corso dell'esercizio in esame ed è coerente con quanto previsto all'oggetto sociale;
- l'assetto organizzativo e la dotazione delle strutture informatiche sono rimasti sostanzialmente invariati;
- quanto sopra constatato risulta indirettamente confermato dal confronto delle risultanze dei valori espressi nel conto economico per gli ultimi due esercizi, ovvero quello in esame (2017) e quello precedente (2016). È inoltre possibile rilevare come la società abbia operato nel 2017 in termini confrontabili con l'esercizio precedente e, di conseguenza, i nostri controlli si sono svolti su tali presupposti avendo verificato la sostanziale confrontabilità dei valori e dei risultati con quelli dell'esercizio precedente.

La presente relazione riassume, quindi, l'attività concernente l'informativa prevista dall'art. 2429, comma 2, c.c. e più precisamente:

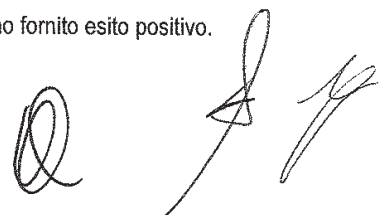
- sui risultati dell'esercizio sociale;
- sull'attività svolta nell'adempimento dei doveri previsti dalla norma;
- sulle osservazioni e le proposte in ordine al bilancio, con particolare riferimento all'eventuale utilizzo da parte dell'organo di amministrazione della deroga di cui all'art. 2423, comma 4, c.c.;
- sull'eventuale ricevimento di denunce da parte dei soci di cui all'art. 2408 c.c.

Si resta, in ogni caso, a completa disposizione per approfondire ogni ulteriore aspetto in sede di dibattito assembleare.

Le attività svolte dal collegio hanno riguardato, sotto l'aspetto temporale, l'intero esercizio e nel corso dell'esercizio stesso sono state regolarmente svolte le riunioni di cui all'art. 2404 c.c. e di tali riunioni sono stati redatti appositi verbali debitamente sottoscritti per approvazione unanime.

Attività svolta

Durante le verifiche periodiche, il collegio ha preso conoscenza dell'evoluzione dell'attività svolta dalla società, ponendo particolare attenzione alle problematiche di natura contingente e/o straordinaria al fine di individuarne l'impatto economico e finanziario sul risultato di esercizio e sulla struttura patrimoniale, nonché gli eventuali rischi generici. Si sono anche avuti confronti con lo staff professionale che assiste la società in tema di consulenza e assistenza contabile e fiscale su temi di natura tecnica e specifica: i riscontri hanno fornito esito positivo.



Il collegio ha quindi valutato l'adeguatezza della struttura organizzativa e funzionale dell'impresa e delle sue eventuali mutazioni rispetto alle esigenze minime postulate dall'andamento della gestione.

I rapporti con le persone operanti nella citata struttura si sono ispirati alla reciproca collaborazione nel rispetto dei ruoli a ciascuno affidati, avendo chiarito quelli del collegio sindacale.

Stante la relativa semplicità dell'organigramma direzionale, le informazioni richieste dall'art. 2381, comma 5, c.c., sono state fornite degli amministratori con periodicità adeguata e ciò sia in occasione delle riunioni programmate, sia in occasione di accessi individuali dei membri del collegio sindacale presso la sede della società e anche tramite i contatti/flussi informativi telefonici e informatici con i membri del consiglio di amministrazione; da tutto quanto sopra deriva che gli amministratori esecutivi hanno, nella sostanza e nella forma, rispettato quanto ad essi imposto dalla citata norma.

In conclusione, per quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta nell'esercizio, il collegio sindacale può affermare che:

- le decisioni assunte dai soci e dall'organo di amministrazione sono state conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere definitivamente l'integrità del patrimonio sociale;
- sono state acquisite le informazioni sufficienti relative al generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società;
- le operazioni poste in essere sono state anch'esse conformi alla legge e allo statuto sociale e non in potenziale contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- non si pongono specifiche osservazioni in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, né in merito all'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione;
- nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la segnalazione nella presente relazione;
- non si è dovuto intervenire per omissioni dell'organo di amministrazione ai sensi dell'art. 2406 c.c.;
- non sono state ricevute denunce ai sensi dell'art. 2408 c.c.;
- non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409, co. 7, c.c..

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

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.

Poiché il bilancio della società è redatto nella forma cosiddetta "abbreviata", è stato verificato che l'organo di amministrazione, nel compilare la nota integrativa abbia adempiuto alle disposizioni in proposito in maniera esaustiva.

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 è stato approvato dall'organo di amministrazione e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa.

Tali documenti sono stati consegnati al collegio sindacale in tempo utile affinché siano depositati presso la sede della società corredati dalla presente relazione, e ciò indipendentemente dal termine previsto dall'art. 2429, comma 1, c.c.

È stato, quindi, esaminato il progetto di bilancio, in merito al quale sono fornite ancora le seguenti ulteriori informazioni:

- in merito alla continuità aziendale si ricorda che la partecipata di maggiore consistenza "CTT NORD S.R.L." ha partecipato in qualità di mandataria della società "Mobit Scarl" alla gara regionale per l'affidamento in concessione di servizi di Trasporto Pubblico Locale. Dopo gli eventi riportati nella Nota Integrativa dello scorso anno, la Regione Toscana ha avviato una verifica tecnica per l'affidamento in via d'urgenza del servizio attraverso la stipula di un contratto ponte, affidato a fine dicembre 2017 ad un unico Consorzio regionali sotto forma di società consortile, denominato "ONE Scarl", che ha raggruppato i vari gestori del trasporto pubblico della regione (tra i quali anche "CTT Nord S.r.l."). Il contratto è stato stipulato il 29 dicembre 2017, con durata due anni assicurando un arco temporale che è sufficiente a consentire la sussistenza della continuità aziendale.
- i criteri di valutazione delle poste dell'attivo e del passivo soggette a tale necessità inderogabile sono stati controllati e non sono risultati sostanzialmente diversi da quelli adottati negli esercizi precedenti, conformi al disposto dell'art. 2426 c.c.;
- è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- l'organo di amministrazione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.;
- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del collegio sindacale e a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;
- ai sensi dell'art. 2426, n. 6, c.c. il collegio sindacale ha preso atto che non esiste più alcun valore di avviamento iscritto alla voce B-I-5) dell'attivo dello stato patrimoniale;
- è stata verificata la correttezza delle informazioni contenute nella nota integrativa per quanto attiene l'assenza di posizioni finanziarie e monetarie attive e passive sorte originariamente in valute diverse dall'euro;
- in merito alla proposta dell'organo di amministrazione circa la destinazione del risultato netto di esercizio esposta in chiusura della relazione sulla gestione, il collegio non ha nulla da osservare, facendo peraltro notare che la decisione in merito spetta all'assemblea dei soci.

Risultato dell'esercizio sociale

Il risultato netto accertato dall'organo di amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere negativo per euro 29.896.

I risultati della revisione legale del bilancio da noi svolta sono contenuti nella sezione A della presente relazione.

B3) Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio propone all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, così come redatto dagli amministratori.

Prato, 6 giugno 2018

Il collegio sindacale

Dr Foresto Guarducci

Dr. Mario Assuero Marchi

Dr Leonardo Mazzoni

