

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: SIENA MOBILITA' s.c.a r.l.
Sede: STRADA STATALE 73 LEVANTE, 23 SIENA SI
Capitale sociale: 25.000,00
Capitale sociale interamente versato: sì
Codice CCIAA: SI
Partita IVA: 01142800521
Codice fiscale: 01142800521
Numero REA: 124021
Forma giuridica: SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO): 493100
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:
Appartenenza a un gruppo: no
Denominazione della società capogruppo:
Paese della capogruppo:
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Bilancio al 31/12/2015

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2015	31/12/2014
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-
Altre Immobilizzazioni Finanziarie	750	750
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	<i>750</i>	<i>750</i>
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>750</i>	<i>750</i>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	6.465	6.113

	31/12/2015	31/12/2014
II - Crediti iscritti nell'attivo circolante	4.277.965	3.149.254
esigibili entro l'esercizio successivo	4.277.965	3.149.254
IV - Disponibilità liquide	37.384	96.974
<i>Totale attivo circolante</i>	<i>4.321.814</i>	<i>3.252.341</i>
D) Ratei e risconti	764.131	731.529
<i>Totale attivo</i>	<i>5.086.695</i>	<i>3.984.620</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	25.000	25.000
VII - Altre riserve, distintamente indicate	-	-
Varie altre riserve	-	1-
<i>Totale altre riserve</i>	<i>-</i>	<i>1-</i>
<i>Totale patrimonio netto</i>	<i>25.000</i>	<i>24.999</i>
D) Debiti	4.297.589	3.228.167
esigibili entro l'esercizio successivo	4.297.589	3.228.167
E) Ratei e risconti	764.106	731.454
<i>Totale passivo</i>	<i>5.086.695</i>	<i>3.984.620</i>

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2015	31/12/2014
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	36.921.361	36.642.851
5) Altri ricavi e proventi	-	-
Altri	489.407	652.950
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>489.407</i>	<i>652.950</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>37.410.768</i>	<i>37.295.801</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	24.499	25.327
7) per servizi	37.384.074	37.258.556
8) per godimento di beni di terzi	2.840	8.465
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	352-	805
14) Oneri diversi di gestione	2.352	6.531

	31/12/2015	31/12/2014
<i>Totale costi della produzione</i>	37.413.413	37.299.684
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.645	3.883-
C) Proventi e oneri finanziari		
16) Altri proventi finanziari	-	-
d) Proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	2.645	3.883
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	2.645	3.883
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	2.645	3.883
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	2.645	3.883
E) Proventi e oneri straordinari		
21) Oneri	-	-
Altri	-	-
<i>Totale oneri</i>	-	-
<i>Totale delle partite straordinarie (20-21)</i>	-	-
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)	-	-

Nota Integrativa parte iniziale

Introduzione

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2015. Il Bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

ATTIVITA' SVOLTA

La società è stata costituita il 21.12.2004 ed è diventata operativa dal 01.01.2005, mentre gli effetti economici del contratto di servizio con la Provincia di Siena, ormai scaduto da più di cinque anni, hanno avuto efficacia dal 01.03.2005.

La società è costituita ai sensi dell'art. 2615 ter c.c., quindi con natura e finalità consortili e, proprio in ragione della natura e delle finalità consortili, non si prefigge scopo di lucro. In particolare, la società ha per oggetto la gestione del servizio di trasporto pubblico locale relativo al Lotto di gara per l'affidamento dell'esercizio dei servizi di T.P.L. urbano ed extraurbano del bacino della Provincia di Siena.

L'assegnazione del Lotto di gara, avvenuta con decorrenza dal 01.03.2005, aveva una durata di cinque anni. Il Contratto di Servizio quinquennale che legava l'Amministrazione Provinciale di Siena all'esecutore del servizio di T.P.L. nel bacino provinciale senese, Siena Mobilità S.c. a r.l., è perciò scaduto alla fine del mese di marzo 2010.

Con atti dirigenziali del Settore Trasporti della Provincia di Siena, si è provveduto a prorogare il suddetto contratto fino al 31.12.2010.

La Regione Toscana, con la propria Legge Finanziaria Regionale 2011 emanata alla fine dell'anno 2010, in considerazione della necessità di attuare politiche di razionalizzazione dei servizi pubblici anche a causa della crisi economica generale, ha modificato radicalmente il proprio quadro normativo in materia di Trasporto Pubblico Locale, programmando l'espletamento di una gara su lotto unico regionale.

In attesa della assegnazione definitiva del servizio di TPL messo a gara e dell'espletamento di tutti gli atti necessari al subentro del nuovo soggetto aggiudicatario, allo scopo di garantire comunque la continuità del servizio pubblico di trasporto, sono stati adottati dal Settore Dirigenziale Trasporti dell'Amministrazione Provinciale, per gli anni 2011, 2012, 2013 e 2014 ed ancora per tutto l'anno 2015 e per i primi attuali mesi dell'anno 2016, "**atti d'obbligo**" allo svolgimento del servizio di T.P.L..

CRITERI DI FORMAZIONE

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il Bilancio d'esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati. Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria, escludendo gli utili non realizzati alla data di chiusura del bilancio e tenendo conto dei rischi e delle perdite maturati nell'esercizio, anche se successivamente divenuti noti.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione, tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato, che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma – obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio – consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali. .

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Per una rappresentazione più chiara delle voci di bilancio non sono state indicate le voci precedute da numeri arabi o lettere minuscole non valorizzate sia per l'esercizio in corso che per l'esercizio precedente.

Nota Integrativa Attivo

Introduzione

Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del Codice Civile, e con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Immobilizzazioni finanziarie

Introduzione

Le partecipazioni in altre società sono valutate al costo.

I sottoscritti amministratori dichiarano che la Società:

- non ha posseduto e non possiede, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, azioni proprie o azioni o quote di società controllanti;
- nel corso dell'esercizio non ha acquistato o alienato anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, azioni proprie o azioni o quote di società controllanti.

Commento

Non rilevante

Attivo circolante

Introduzione

Di seguito vengono illustrati i criteri di valutazione delle voci relative all'"Attivo Circolante" del bilancio 2015 della società.

Rimanenze

Introduzione

Le materie prime, sussidiarie, di consumo, prodotti finiti e merci sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di fabbricazione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il costo medio ponderato

Attivo circolante: crediti

Introduzione

I crediti sono iscritti al loro presunto valore di realizzo.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti commerciali al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito Fondo Svalutazione Crediti, ammontante a complessivi € 30.298 alla data del 31/12/2015. L'accantonamento è ritenuto congruo a coprire eventuali situazioni di non realizzo.

I crediti tributari sono iscritti al valore nominale in quanto ritenuti completamente esigibili nei prossimi esercizi.

I crediti verso altri sono iscritti al valore nominale in quanto ritenuti completamente esigibili.

I ratei ed i risconti attivi, se indicati, sono calcolati in misura tale da attribuire all'esercizio le quote di competenza dei costi e dei ricavi cui si riferiscono.

Per i ratei ed i risconti di durata pluriennale, se indicati, sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Commento

Non rilevante

Commento

Non rilevante

Informazioni sulle altre voci dell'attivo abbreviato

Introduzione

Con riferimento all'esercizio in chiusura, e in ossequio a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1, n. 4 del Codice Civile, nei seguenti prospetti vengono illustrati per ciascuna voce dell'attivo e del passivo diversa dalle immobilizzazioni la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la correlata consistenza finale.

Per una maggiore chiarezza espositiva, la variazione nella consistenza delle voci viene rappresentata in termini assoluti e percentuali.

Analisi delle variazioni delle altre voci dell'attivo abbreviato

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
RIMANENZE	6.113	352	6.465	-
CREDITI	3.149.254	1.128.711	4.277.965	4.277.965
DISPONIBILITA' LIQUIDE	96.974	59.590-	37.384	-
RATEI E RISCONTI	731.529	32.602	764.131	-
Totale	3.983.870	1.102.075	5.085.945	4.277.965

Commento

L'ammontare di € 6.465 esposto nelle **"rimanenze di magazzino"** alla fine dell'esercizio 2015 è relativo alla voce "materie prime, sussidiarie, di consumo e merci", quali stampati, biglietti e altre scorte.

I **"crediti"** esposti nel presente bilancio ammontano a complessivi € 4.277.965 e rappresentano la totalità dei crediti inerenti l'attività operativa dell'azienda.

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo, in base al loro valore nominale rettificato in diminuzione dal fondo svalutazione crediti.

Il fondo svalutazione crediti commerciali, ammontante ad € 30.298, è sufficientemente adeguato alla evoluzione degli stessi in termini di esigibilità.

I **"crediti verso clienti"**, pari ad € 3.090.455, sono, alla data odierna, in massima parte già incassati.

Tali crediti si riferiscono principalmente a fatture emesse, o ancora da emettere alla data di chiusura dell'esercizio, nei confronti della Provincia di Siena, quale corrispettivo per l'attività di trasporto pubblico locale effettuato nell'ultima parte dell'esercizio ed in ottemperanza agli **"atti d'obbligo"** adottati dal Settore Dirigenziale Trasporti dell'Amministrazione Provinciale di Siena.

I **"crediti verso controllanti"**, pari ad € 39.870, sono anch'essi, alla data odierna, quasi totalmente incassati. Si riferiscono principalmente al riaddebito a Tiemme S.p.A. dei costi di funzionamento di Siena Mobilità S.c. a r.l., per la parte consuntivata a carico della controllante.

I **"crediti tributari"** per un importo di € 1.093.107 sono relativi: a) al credito vantato nei confronti dell'Erario per iva pagata ai fornitori, come da richiesta di rimborso relativa al 3° trimestre 2015 (€ 562.543) ed al credito, oggetto anch'esso di richiesta di rimborso, rilevato in sede di presentazione della dichiarazione iva per l'anno 2015 (€ 530.212); b) alle ritenute d'acconto effettuate dalla banca e calcolate, nell'anno 2015, sugli interessi attivi maturati sul conto corrente bancario (€ 352).

I **"crediti verso altri"**, ammontanti a complessivi € 84.831, si riferiscono, principalmente, a titoli di viaggio di competenza dell'esercizio 2015 ancora da incassare alla data del 31/12/2015 (€ 78.837) e ad un credito vantato nei confronti di Rama S.p.A. per una somma a questa pagata ma non dovuta (€ 5.475).

Non vi sono operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.

L'ammontare delle **"disponibilità liquide"** (€ 37.384) è dato dal saldo al 31/12/2015 del conto corrente n° 2950.92 presso la Banca Monte dei Paschi di Siena (€ 35.637) e della cassa interna (€ 1.747).

I **"ratei"** ed i **"risconti"** rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

In particolare l'importo contabilizzato in bilancio di € 764.131 si riferisce a **"risconti attivi"** relativi: a) ad abbonamenti plurimensili urbani ed extraurbani, fatturati nell'esercizio 2015 a Siena Mobilità S.c. a r.l. dal socio Tiemme S.p.A., per la parte dell'importo (€ 764.106) relativo al periodo di validità di tali abbonamenti nell'esercizio 2016; b) a costi fatturati nel corso dell'anno ma di competenza dell'esercizio successivo a quello in chiusura (€ 25).

Commento

Non rilevante

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Introduzione

Si riportano di seguito le valutazioni, le analisi ed i commenti relativi al Passivo della Situazione Patrimoniale del bilancio della società alla data del 31.12.2015.

Patrimonio netto

Introduzione

Il "**Patrimonio netto**" del bilancio di Siena Mobilità è rimasto immutato rispetto alla situazione risultante nell'esercizio precedente, essendo il "**Capitale sociale**" l'unica voce iscritta, a parte le piccole variazioni che si verificano nei vari anni alla voce "**Riserve da arrotondamento all'euro**".

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Introduzione

Il "**Capitale sociale**", ammontante ad € 25.000, risulta invariato rispetto alla consistenza rilevata alla data del 31/12/2014.

In data 1° agosto 2010, a seguito del conferimento, effettuato dalle società Tra.In S.p.A. con sede a Siena, La Ferroviaria Italiana S.p.A. con sede ad Arezzo, Rama S.p.A. con sede a Grosseto ed A.T.M. S.p.A. con sede a Piombino, dei rispettivi rami d'azienda relativi alla attività di trasporto di persone, è stata costituita la società Tiemme S.p.A. con sede ad Arezzo.

La società Tiemme S.p.A., sempre in data 1° agosto 2010, è subentrata nelle quote di Siena Mobilità S.c. a r.l., fino a tale data possedute dalle società Tra.In S.p.A., La Ferroviaria Italiana S.p.A. e Rama S.p.A., ammontanti all'86,22% del Capitale Sociale. Le rimanenti quote del capitale sociale appartengono a Busitalia S.p.A. (7,56%) ed a By Bus S.c. a r.l. (6,22%).

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Differenza di quadratura	Valore di fine esercizio
Capitale	25.000	-	25.000
Totale altre riserve	1-	1	1-
Totale	25.000	-	25.000

Commento

Il "**Patrimonio netto**", come detto, è rappresentato esclusivamente dal "**Capitale sociale**".

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Introduzione

Nei tre esercizi precedenti non si sono verificate utilizzazioni delle poste del patrimonio netto.

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	25.000	Capitale	
Varie altre riserve		- Capitale	
Totale altre riserve		- Capitale	
Totale	25.000		
Quota non distribuibile			
Residua quota distribuibile			

Commento

Non rilevante

Commento

Non rilevante

Debiti

Introduzione

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

In tale voce sono indicate passività certe e determinate sia nell'importo che nella data di sopravvenienza.

Commento

Non rilevante

Informazioni sulle altre voci del passivo abbreviato

Introduzione

I ratei ed i risconti passivi, se indicati, sono calcolati in misura tale da attribuire all'esercizio le quote di competenza dei costi e dei ricavi cui si riferiscono.

Per i ratei ed i risconti di durata pluriennale, se indicati, sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

I fondi per rischi ed oneri, ove esposti, sono costituiti da accantonamenti a fronte di perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile di cui, alla chiusura dell'esercizio, non è determinato l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nel presente bilancio non viene esposto alcun fondo di indennità di fine rapporto di lavoro dipendente, non avendo la società, alla data del 31/12/2015, personale alle proprie dipendenze

Oltre al "**Patrimonio netto**" le altre voci del "**Passivo**" sono date dai "**Debiti**" e dai "**Ratei e risconti passivi**".

Analisi delle variazioni delle altre voci del passivo abbreviato

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
DEBITI	3.228.167	1.069.422	4.297.589	4.297.589
RATEI E RISCONTI	731.454	32.652	764.106	-
Totale	3.959.621	1.102.074	5.061.695	4.297.589

Commento

I debiti esposti nel presente bilancio, ammontanti a complessivi € 4.297.589, sono valutati al loro valore nominale.

I "**debiti verso fornitori**", pari ad € 551.407, si riferiscono principalmente a fatture ricevute e registrate, o ancora da ricevere alla data di chiusura dell'esercizio, per il riaccredito ai soci (con esclusione di Tiemme S.p.A.), effettivi esecutori dell'attività di servizio di trasporto pubblico, dei corrispettivi riconosciuti dalla Provincia di Siena.

I "**debiti verso controllanti**", pari ad € 3.743.212, si riferiscono principalmente a fatture ricevute e registrate, o ancora da ricevere alla data di chiusura dell'esercizio, per il riaccredito a Tiemme S.p.A., effettivo esecutore insieme agli altri soci dell'attività di servizio di trasporto pubblico, dei corrispettivi riconosciuti dalla Provincia di Siena.

Gli altri valori iscritti nei "**debiti**", per un totale di € 2.970, si riferiscono: al debito per le indennità riconosciute al Collegio Sindacale (€ 1.090), alle ritenute d'acconto su tali indennità ancora da versare (€ 727), alle ritenute d'acconto operate su compensi di lavoro autonomo pagati nel mese di dicembre 2015 (€ 142), agli oneri previdenziali sulle indennità del Collegio Sindacale ancora da versare (€ 470) ed ad altri vari crediti (€ 541).

Commento

I "**Ratei e risconti**" rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

In particolare l'importo contabilizzato si riferisce a "risconti passivi" per abbonamenti plurimensili urbani ed extraurbani, venduti nell'esercizio 2015 dalla società, per la parte dell'importo (€ 764.106) relativo al periodo di validità di tali abbonamenti nell'esercizio 2016.

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti d'ordine

Commento

Non rilevante

Nota Integrativa Conto economico

Introduzione

I ricavi derivanti da prestazioni di servizi e quelli di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale. I costi sono determinati secondo i principi della prudenza e della competenza ed iscritti al netto di resi e sconti.

Valore della produzione

Introduzione

La voce "**Valore della Produzione**" esposta nel Conto Economico ammonta complessivamente ad € 37.410.768.

Commento

L'importo di cui sopra è dato dalla voce "**Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni**" per un importo di € 36.921.361, importo che rappresenta il complessivo dei ricavi delle attività della società di competenza dell'esercizio 2015, e dalla voce "**Altri ricavi e proventi**" per un importo di € 489.407, importo che rappresenta principalmente il riaddebito ai soci delle spese di funzionamento della società.

In particolare:

- l'importo di € 22.219.558 rappresenta il corrispettivo relativo al servizio di trasporto pubblico locale riconosciuto dalla Provincia di Siena, sulla base di "atti d'obbligo" allo svolgimento del servizio di T.P.L., adottati dal Settore Dirigenziale Trasporti dell'Amministrazione Provinciale di Siena nel corso di tutto l'anno 2015 (così come già nel corso dei quattro anni precedenti 2011, 2012, 2013 e 2014), allo scopo di garantire la continuità del servizio, dopo che il "Contratto di Servizio", assegnato alla società, in seguito a gara, con decorrenza dal 01.03.2005 e scadenza nel mese di marzo 2010, era stato prorogato fino alla fine dell'esercizio 2010;

- l'importo di € 14.701.803 rappresenta gli introiti relativi al servizio di trasporto pubblico locale su gomma, di cui: a) € 12.889.668 per la vendita di titoli di viaggio (€ 12.683.742) e di tessere (€ 59.484) e per l'incasso delle multe comminate ai viaggiatori sprovvisti di biglietto (€ 146.442); b) € 203.134 per integrazioni tariffarie riconosciute dalla Provincia di Siena e dalla Regione Toscana; c) € 1.530.465 per titoli di viaggio "Pegaso"; d) € 78.536 per provvigioni attive relative alla vendita di titoli di viaggio per conto di altri operatori;
- l'importo di € 489.407 rappresenta, come già detto, principalmente il riaddebito ai soci delle spese di funzionamento della società.

Costi della produzione

Commento

La voce "**Costi della Produzione**" esposta nel Conto Economico ammonta complessivamente ad € 37.413.413.

L'importo di cui sopra è dato dalla voce "**Materie prime, sussidiarie e merci**" per un importo di € 24.499, dalla voce "**Servizi**" per un importo di € 37.384.074, dalla voce "**Godimento di beni di terzi**" per un importo di € 2.840, dalla voce "**Variazioni delle rimanenze**" per un importo di € -352 e dalla voce "**Oneri diversi di gestione**" per un importo di € 2.352.

La voce "**Materie prime , sussidiarie e merci**" riguarda l'acquisto di titoli di viaggio, stampati amministrativi, orari, brochure ecc..

L'ammontare dei costi indicati sotto la voce "**Servizi**" raggruppa i sotto indicati oneri:

- ribaltamento agli effettivi esecutori del servizio di trasporto pubblico, del corrispettivo riconosciuto alla società da parte della Provincia di Siena sulla base del contratto di servizio in essere, pari ad € 22.219.558;
- ribaltamento agli effettivi esecutori del servizio di trasporto pubblico, degli introiti realizzati per la vendita dei titoli di viaggio e delle tessere e per le sanzioni comminate agli utenti, per un importo totale pari ad € 14.623.267;
- costi sostenuti per il funzionamento della società per € 427.682;
- costi sostenuti per provvigioni pagate per la vendita di titoli di viaggio per € 90.586;
- costi per consulenze legali, tecniche, amministrative e fiscali per € 10.647;
- indennità ed oneri per il Collegio Sindacale per € 3.873;
- altri costi residuali per spese varie per € 8.461.

La voce "**Godimento di beni di terzi**" per l'importo di € 2.840, è relativa a canoni per utilizzo di licenze software.

La voce "**Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci**" rettifica in diminuzione, con una maggiore giacenza in magazzino alla fine dell'esercizio per un importo di € 352, i costi, sostenuti nell'anno, per acquisto di stampati, biglietti ed altri materiali a scorta.

La voce "**Oneri diversi di gestione**" per l'importo di € 2.352, è relativa principalmente a costi per pratiche e diritti camerali (€ 1.740) e per sanzioni (€ 580).

Proventi e oneri finanziari

Introduzione

La voce "**Proventi e oneri finanziari**" espone un saldo attivo di € 2.645.

Commento

L'importo di € 2.645 indicato alla voce "**proventi finanziari**" è dato dall'ammontare degli interessi attivi maturati nell'esercizio 2015 sul c/c bancario (€ 1.355), da interessi su rimborsi di crediti iva (€ 790) ed interessi su rimborsi di crediti ires (€ 500).

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Introduzione

IMPOSTE CORRENTI

Nel presente bilancio non sono state accantonate imposte per l'esercizio avendo rilevato un pareggio economico e senza scostamenti di natura fiscale rispetto ai criteri di valutazione adottati in bilancio.

Le imposte correnti sul reddito dell'esercizio, se presenti, vengono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri per imposte da assolvere in applicazione della vigente normativa fiscale e sarebbero esposte, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari nel caso risultasse un debito netto e nella voce crediti tributari nel caso risultasse un credito netto.

IMPOSTE DIFFERITE E ANTICIPATE

Le imposte differite e quelle anticipate, se presenti, vengono calcolate sulle sole differenze temporanee tra il risultato d'esercizio e l'imponibile fiscale in base all'aliquota vigente per i periodi d'imposta successivi. Esse verrebbero appostate rispettivamente nel Fondo imposte differite iscritto nel passivo tra i "Fondi per rischi ed oneri" e nei "Crediti per imposte anticipate" iscritti nell'attivo circolante. Le attività derivanti da imposte anticipate, verrebbero iscritte solo se sussistesse la ragionevole certezza del loro recupero. Le passività per imposte differite passive verrebbero contabilizzate solo nella misura in cui non possa dimostrarsi che il loro pagamento sia improbabile.

Commento

Non rilevante

Commento

Non rilevante

Nota Integrativa Altre Informazioni

Introduzione

In ottemperanza alla raccomandazione formulata dall'OIC si riporta il rendiconto finanziario adottando lo schema indiretto come previsto dal principio contabile OIC 10

	Importo al 31/12/2015	Importo al 31/12/2014
A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE		
Utile (perdita) dell'esercizio		
Imposte sul reddito		
Interessi passivi (interessi attivi)	(2.645)	(3.883)
(Dividendi)		
(Plusvalenze) minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
<i>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>(2.645)</i>	<i>(3.883)</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi		
Ammortamenti delle immobilizzazioni		
Svalutazione delle perdite durevoli di valore		
Altre rettifiche per elementi non monetari		
<i>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</i>	<i>(2.645)</i>	<i>(3.883)</i>
Variazione del capitale circolante netto		
Decremento (Incremento) delle rimanenze	(352)	805
Decremento (Incremento) dei crediti vs clienti		
Incremento (Decremento) dei debiti vs fornitori		
Decremento (Incremento) dei ratei e risconti attivi	(32.602)	1.430
Incremento (Decremento) dei ratei e risconti passivi	32.652	(1.505)
Altre variazioni del capitale circolante netto	(59.288)	(28.236)
<i>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</i>	<i>(62.235)</i>	<i>(31.389)</i>
Altre rettifiche		
Interessi incassati (pagati)	2.645	3.883
(Imposte sul reddito pagate)		
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)		

	Importo al 31/12/2015	Importo al 31/12/2014
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	(59.590)	(27.506)
B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
FLUSSO FINANZIARIO DELLE ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)		
C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
Mezzi di terzi		
Incremento (Decremento) debiti a breve vs banche		
Accensione finanziamenti		
Rimborso finanziamenti		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		
Cessione (Acquisto) di azioni proprie		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati		
FLUSSO FINANZIARIO DELLE ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)		
Incremento (Decremento) delle disponibilità liquide	(59.590)	(27.506)
Disponibilità liquide al 1/01/2015	96.974	124.480
Disponibilità liquide al 31/12/2015	37.384	96.974
Differenza di quadratura		

Compensi revisore legale o società di revisione

Introduzione

L'organo di controllo contabile e di revisione del bilancio della società è rappresentato dal Collegio Sindacale.

Ammontare dei corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione

	Revisione legale dei conti annuali	Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione
Valore	3.873	3.873

Commento

L'ammontare delle indennità e degli oneri sostenuti dalla società relativi ai compensi del Collegio Sindacale è pari ad € 3.873.

Titoli emessi dalla società

Introduzione

Non rilevante

Azioni proprie e di società controllanti abbreviato

Introduzione

Non rilevante

Commento

Non rilevante

Nota Integrativa parte finale

Commento

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili.

Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2015.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Ditta (116) - Luogo sottoscrizione, Ditta (116) - Data sottoscrizione

p. IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il Presidente

Massimo Roncucci

Il sottoscritto Brogi Giacomo, intermediario incaricato, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.