

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 31/12/2017

Stato Patrimoniale Ordinario

| | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|---------------|------------|
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | - | - |
| 1) partecipazioni in | - | - |
| d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 750 | 750 |
| d-bis) altre imprese | 11.880 | - |
| <i>Totale partecipazioni</i> | <i>12.630</i> | <i>750</i> |
| <i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i> | <i>12.630</i> | <i>750</i> |

| | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|----------------|----------------|
| <i>Totale immobilizzazioni (B)</i> | 12.630 | 750 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | - | - |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo | 4.386 | 3.425 |
| <i>Totale rimanenze</i> | 4.386 | 3.425 |
| II - Crediti | - | - |
| 1) verso clienti | 3.765.560 | 3.220.176 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 3.765.560 | 3.220.176 |
| 4) verso controllanti | 44.452 | 70.495 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 44.452 | 70.495 |
| 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 12.181 | 11.548 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 12.181 | 11.548 |
| 5-bis) crediti tributari | 1.113.563 | 1.253.443 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 1.113.563 | 1.253.443 |
| 5-quater) verso altri | 101.786 | 134.523 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 101.786 | 134.523 |
| <i>Totale crediti</i> | 5.037.542 | 4.690.185 |
| IV - Disponibilita' liquide | - | - |
| 1) depositi bancari e postali | 221.896 | 301.476 |
| 3) danaro e valori in cassa | 1.747 | 1.747 |
| <i>Totale disponibilita' liquide</i> | 223.643 | 303.223 |
| <i>Totale attivo circolante (C)</i> | 5.265.571 | 4.996.833 |
| D) Ratei e risconti | 777.062 | 737.385 |
| <i>Totale attivo</i> | 6.055.263 | 5.734.968 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | 25.001 | 25.000 |
| I - Capitale | 25.000 | 25.000 |
| VI - Altre riserve, distintamente indicate | - | - |
| Varie altre riserve | 1 | - |
| <i>Totale altre riserve</i> | 1 | - |
| Totale patrimonio netto | 25.001 | 25.000 |
| D) Debiti | | |
| 7) debiti verso fornitori | 574.520 | 759.969 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 574.520 | 759.969 |

| | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|------------------|------------------|
| 11) debiti verso controllanti | 4.643.026 | 4.114.469 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 4.643.026 | 4.114.469 |
| 11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 46.452 | 95.707 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 46.452 | 95.707 |
| 12) debiti tributari | 825 | 865 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 825 | 865 |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 480 | 480 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 480 | 480 |
| 14) altri debiti | 1.115 | 1.115 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 1.115 | 1.115 |
| <i>Totale debiti</i> | <i>5.266.418</i> | <i>4.972.605</i> |
| E) Ratei e risconti | 763.844 | 737.363 |
| <i>Totale passivo</i> | <i>6.055.263</i> | <i>5.734.968</i> |

Conto Economico Ordinario

| | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|--|-------------------|-------------------|
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 36.575.290 | 35.970.056 |
| 5) altri ricavi e proventi | - | - |
| altri | 491.394 | 626.403 |
| <i>Totale altri ricavi e proventi</i> | <i>491.394</i> | <i>626.403</i> |
| <i>Totale valore della produzione</i> | <i>37.066.684</i> | <i>36.596.459</i> |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 31.118 | 25.015 |
| 7) per servizi | 37.038.336 | 36.568.989 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 30 | 33 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | (960) | 3.040 |
| 14) oneri diversi di gestione | 2.939 | 1.638 |
| <i>Totale costi della produzione</i> | <i>37.071.463</i> | <i>36.598.715</i> |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | (4.779) | (2.256) |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | - | - |

| | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|--|--------------|--------------|
| d) proventi diversi dai precedenti | - | - |
| altri | 4.779 | 2.256 |
| <i>Totale proventi diversi dai precedenti</i> | <i>4.779</i> | <i>2.256</i> |
| <i>Totale altri proventi finanziari</i> | <i>4.779</i> | <i>2.256</i> |
| <i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i> | <i>4.779</i> | <i>2.256</i> |

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

| | Importo al 31/12/2017 | Importo al 31/12/2016 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto) | | |
| Interessi passivi/(attivi) | (4.779) | (2.256) |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | (4.779) | (2.256) |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | (4.779) | (2.256) |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze | (961) | 3.040 |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti | (519.974) | (201.698) |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | 293.853 | 674.985 |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi | (39.677) | 26.746 |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi | 26.481 | (26.743) |
| Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto | 172.578 | (210.491) |
| <i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i> | <i>(67.700)</i> | <i>265.839</i> |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | (72.479) | 263.583 |
| Altre rettifiche | | |
| Interessi incassati/(pagati) | 4.779 | 2.256 |
| <i>Totale altre rettifiche</i> | <i>4.779</i> | <i>2.256</i> |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | (67.700) | 265.839 |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni finanziarie | | |
| (Investimenti) | (11.880) | |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (11.880) | |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | (79.580) | 265.839 |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 301.476 | |
| Danaro e valori in cassa | 1.747 | |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 303.223 | 37.384 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 221.896 | 301.476 |
| Danaro e valori in cassa | 1.747 | 1.747 |

| | Importo al 31/12/2017 | Importo al 31/12/2016 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 223.643 | 303.223 |
| Differenza di quadratura | | |

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2017.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali così come 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, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto ai sensi dell'art. 2425-ter.

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.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 evidenzia un risultato di esercizio di euro 0 (zero).

Attività 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 sette 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, prevedeva 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, ha modificato radicalmente il proprio quadro normativo in materia di Trasporto Pubblico Locale ed ha provveduto ad espletare una gara su Lotto Unico Regionale.

In attesa della assegnazione definitiva del servizio di T.P.L. 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 dal 2011 al 2017 “**atti d’obbligo**” allo svolgimento del servizio di T.P.L..

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

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.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 e all'art. 2423-bis comma 2 codice civile.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis c.c., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

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. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, 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.

Altre informazioni

Valutazione poste in valuta

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo

Introduzione

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni

Operazioni di locazione finanziaria

Introduzione

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

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.

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati*Introduzione*

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano, ove presenti, la consistenza ed i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

La società non ha, alla data di chiusura dell'esercizio 2017, iscritti valori relativi ad immobilizzazioni materiali ed immateriali.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni, se presenti, viene specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;
- la consistenza finale dell'immobilizzazione.

Nella seguente tabella vengono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni finanziarie.

Analisi dei movimenti di partecipazioni, altri titoli, strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

| | Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti | Partecipazioni in altre imprese | Totale partecipazioni |
|-----------------------------------|---|--|------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | |
| Costo | 750 | - | 750 |
| Valore di bilancio | 750 | - | 750 |
| Variazioni nell'esercizio | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | 11.880 | 11.880 |
| Totale variazioni | - | 11.880 | 11.880 |
| Valore di fine esercizio | | | |

| | Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti | Partecipazioni in altre imprese | Totale partecipazioni |
|--------------------|--|---------------------------------|-----------------------|
| Costo | 750 | 11.880 | 12.630 |
| Valore di bilancio | 750 | 11.880 | 12.630 |

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Introduzione

Le immobilizzazioni finanziarie presenti in bilancio non sono state iscritte ad un valore superiore al loro "fair value".

Commento

Le "Immobilizzazioni finanziarie" esposte in bilancio alla data del 31.12.2017 alla voce "Partecipazioni in Imprese sottoposte al controllo delle controllanti" per un importo di € 750, valore rimasto invariato rispetto alla fine dell'esercizio precedente, sono relative all'acquisto, avvenuto nel corso dell'esercizio 2007, di una quota del capitale sociale di By Bus S.c.r.l..

L'immobilizzazione finanziaria in questione è iscritta al costo di acquisto

Le "Immobilizzazioni finanziarie" esposte in bilancio alla data del 31.12.2017 alla voce "Partecipazioni in Altre Imprese" per un importo di € 11.880 sono relative all'acquisto, avvenuto nel corso dell'esercizio 2017, di una quota del capitale sociale di One S.c. a r.l., operatore unico del trasporto pubblico in Toscana, soggetto nato dall'accordo e dalla partecipazione di tutti gli operatori del trasporto pubblico di persone operanti nella regione, in attesa della pronuncia della Corte Europea sul ricorso giacente presso il Consiglio di Stato avverso la sentenza del Tribunale Amministrativo che aveva assegnato la gara su Lotto Unico Regionale, gara indetta dalla Regione Toscana col fine della razionalizzazione del trasporto pubblico sull'intero territorio regionale.

L'immobilizzazione finanziaria in questione è iscritta al costo di acquisto.

Attivo circolante

Introduzione

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'articolo 2426 del codice civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Rimanenze

Introduzione

Le rimanenze di beni sono valutate al minore tra il costo di acquisto e/o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo di produzione non comprende i costi di indiretta imputazione in quanto questi ultimi non sono risultati imputabili secondo un metodo oggettivo.

Materie prime, sussidiarie e di consumo

Il costo delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo di natura fungibile è stato calcolato con il metodo del costo medio ponderato in alternativa al costo specifico, stante l'impossibilità tecnica o amministrativa di mantenere distinta ogni unità fisica in rimanenza.

Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 n. 9 del codice civile, con il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

L'ammontare di €4.386 esposto alla fine dell'esercizio 2017 è relativo alla voce "materie prime, sussidiarie, di consumo e merci", quali stampati, biglietti e altre scorte..

Analisi delle variazioni delle rimanenze

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| materie prime, sussidiarie e di consumo | 3.425 | 961 | 4.386 |
| <i>Totale</i> | <i>3.425</i> | <i>961</i> | <i>4.386</i> |

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Introduzione

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti dell'ammontare totale di euro 30.298.

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 nel prossimo esercizio.

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

Peraltro si specifica che, in base alle disposizioni dell'articolo 12 comma 2 del d. lgs. 139/2015, la società ha applicato il criterio del costo ammortizzato esclusivamente ai crediti iscritti nell'attivo circolante sorti nel presente esercizio.

Analisi dei crediti.

I "Crediti" annotati nel presente bilancio ammontano a complessivi €5.037.542 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 €3.765.560 (esposti nel prospetto sotto riportato al netto del fondo svalutazione crediti commerciali di €30.298), 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 €44.452, 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 verso imprese sorelle" ammontano ad €12.181 e si riferiscono principalmente a titoli di viaggio spettanti alla società e venduti da Etruria Mobilità S.c. a r.l. e By Bus S.c. a r.l..

I "Crediti tributari" per un importo di €1.113.563 sono relativi: a) al credito vantato nei confronti dell'Erario per iva pagata ai fornitori, come da richiesta di rimborso relativa al 3° trimestre 2017 (€521.240), b) al credito, oggetto anch'essa di richiesta di rimborso, rilevato in sede di presentazione della dichiarazione iva per l'anno 2017 (€442.123); c) al credito, da utilizzare in compensazione dell'esercizio 2018, rilevato in sede di presentazione della dichiarazione iva per l'anno 2017 (€150.000); d) alle ritenute d'acconto effettuate dalla banca e calcolate, nell'anno 2017, sugli interessi attivi maturati sul conto corrente bancario (€200).

I "Crediti verso altri", ammontanti complessivi €101.786, si riferiscono principalmente a titoli di viaggio di competenza dell'esercizio 2017 ancora da incassare alla data del 31.12.2017.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Introduzione

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti verso clienti | 3.220.176 | 545.384 | 3.765.560 | 3.765.560 |
| Crediti verso controllanti | 70.495 | (26.043) | 44.452 | 44.452 |
| Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 11.548 | 633 | 12.181 | 12.181 |
| Crediti tributari | 1.253.443 | (139.880) | 1.113.563 | 1.113.563 |
| Crediti verso altri | 134.523 | (32.737) | 101.786 | 101.786 |
| Totale | 4.690.185 | 347.357 | 5.037.542 | 5.037.542 |

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Introduzione

La suddivisione dei crediti per area geografica è irrilevante.

Disponibilità liquide**Introduzione**

Le disponibilità liquide sono valutate al valor nominale.

Le disponibilità liquide della società sono date dalle giacenze in termini monetari, alla fine dell'esercizio 2017, del conto corrente bancario e della cassa interna.

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|----------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| depositi bancari e postali | 301.476 | (79.580) | 221.896 |
| danaro e valori in cassa | 1.747 | - | 1.747 |
| Totale | 303.223 | (79.580) | 223.643 |

Commento

L'ammontare delle “**Disponibilità liquide**” (€ 223.643) è dato dal saldo al 31.12.2017 del conto corrente (€221.896), comprensivo dell'importo di €570 relativo agli interessi maturati sul conto alla data del 31 dicembre 2017 ma ancora non accreditati sul conto stesso, e della cassa interna (€1.747).

Ratei e risconti attivi**Introduzione**

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a due esercizi.

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.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei attivi | - | 900 | 900 |
| Risconti attivi | 737.385 | 38.777 | 776.162 |
| Totale ratei e risconti attivi | 737.385 | 39.677 | 777.062 |

Commento

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

| Descrizione | Dettaglio | Importo esercizio corrente |
|-------------------------|-----------------|----------------------------|
| <i>RATEI E RISCONTI</i> | | |
| | Ratei attivi | 900 |
| | Risconti attivi | 776.163 |
| | Arrotondamento | 1- |
| | Totale | 777.062 |

L'importo contabilizzato in bilancio di € 776.163 si riferisce a “**Risconti attivi**” relativi ad abbonamenti plurimensili urbani ed extraurbani, fatturati nell'esercizio 2017 a Siena Mobilità S.c. a r.l. dal socio Tiemme S.p.A., per la parte dell'importo relativo al periodo di validità di tali abbonamenti nell'esercizio 2018.

Oneri finanziari capitalizzati

Introduzione

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Introduzione

Le poste del patrimonio netto e del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali; nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Introduzione

Le voci sono espresse in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Introduzione

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono espresse le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

| | Valore di inizio esercizio | Altre variazioni - Incrementi | Valore di fine esercizio |
|----------------------|----------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| Capitale | 25.000 | - | 25.000 |
| Varie altre riserve | - | 1 | 1 |
| Totale altre riserve | - | 1 | 1 |
| Totale | 25.000 | 1 | 25.001 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto**Introduzione**

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti tre esercizi.

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

| Descrizione | Importo | Origine/Natura | Possibilità di utilizzazione |
|---|---------------|----------------|------------------------------|
| Capitale | 25.000 | Capitale | B |
| Varie altre riserve | 1 | Capitale | |
| Totale altre riserve | 1 | Capitale | |
| Totale | 25.001 | | |
| Quota non distribuibile | | | |
| Residua quota distribuibile | | | |
| Legenda: A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci; D: per altri vincoli statuari; E: altro | | | |

Commento

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 possono verificarsi nei vari anni alla voce “**Riserve da arrotondamento all’euro**”.

Il “**Capitale sociale**”, ammontante ad €25.000, risulta invariato rispetto alla consistenza rilevata alla data del 31.12.2016.

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 e 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%).

Debiti

Introduzione

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

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

Peraltro si specifica che, in base alle disposizioni dell'articolo 12 comma 2 del d. lgs. 139/2015, la società ha applicato il criterio del costo ammortizzato esclusivamente ai debiti iscritti in bilancio nel presente esercizio.

I **“Debiti”** esposti nel presente bilancio, ammontanti a complessivi €5.266.418, sono valutati, come detto, al loro valore nominale.

I **“Debiti verso fornitori”**, pari ad € 574.520, si riferiscono principalmente a fatture ricevute e registrate, o ancora da ricevere alla data di chiusura dell'esercizio, sia per il riaccredito a Busitalia S.p.A., effettivo esecutore insieme agli altri soci dell'attività di servizio di trasporto pubblico, dei corrispettivi riconosciuti dalla Provincia di Siena, che per il pagamento di incassi dalla vendita di titoli di viaggio spettanti a vari soggetti (Busitalia, Trenitalia, Trasporto Ferroviario Toscano, Autostradale, Autolinee Chianti Valdarno), nonché a fatture per forniture varie di beni e servizi.

I **“Debiti verso controllanti”**, pari ad € 4.643.026, si riferiscono a fatture ricevute e registrate, o ancora da ricevere alla data di chiusura dell'esercizio, principalmente 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.

I **“Debiti verso imprese sorelle”**, pari ad €46.452, si riferiscono a fatture ricevute e registrate per il riaccredito a By Bus S.c. a r.l., effettivo esecutore insieme agli altri soci dell'attività di servizio di trasporto pubblico, dei corrispettivi riconosciuti dalla Provincia di Siena.

Gli altri valori iscritti si riferiscono: a) al debito per le indennità riconosciute al Collegio Sindacale (€ 1.115); b) alle ritenute d'acconto su tali indennità ancora da versare (€725); c) alle ritenute d'acconto operate su compensi di lavoro autonomo pagati nel mese di dicembre 2017 (€ 100); d) agli oneri previdenziali sulle indennità del Collegio Sindacale ancora da versare (€480).

Variazioni e scadenza dei debiti

Introduzione

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso fornitori | 759.969 | (185.449) | 574.520 | 574.520 |
| Debiti verso imprese controllanti | 4.114.469 | 528.557 | 4.643.026 | 4.643.026 |
| Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 95.707 | (49.255) | 46.452 | 46.452 |
| Debiti tributari | 865 | (40) | 825 | 825 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 480 | - | 480 | 480 |
| Altri debiti | 1.115 | - | 1.115 | 1.115 |
| Totale | 4.972.605 | 293.813 | 5.266.418 | 5.266.418 |

Suddivisione dei debiti per area geografica**Introduzione**

La suddivisione dei debiti per area geografica è irrilevante.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali**Introduzione**

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n. 6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

Finanziamenti effettuati da soci della società**Introduzione**

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

Ratei e risconti passivi**Introduzione**

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi.

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.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Risconti passivi | 737.363 | 26.481 | 763.844 |
| Totale ratei e risconti passivi | 737.363 | 26.481 | 763.844 |

Commento

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

| Descrizione | Dettaglio | Importo esercizio corrente |
|-------------------------|------------------|----------------------------|
| <i>RATEI E RISCONTI</i> | | |
| | Risconti passivi | 763.844 |
| | Totale | 763.844 |

L'importo contabilizzato si riferisce a "**Risconti passivi**" per abbonamenti plurimensili urbani ed extraurbani, venduti nell'esercizio 2017 dalla società, per la parte dell'importo (€763.844) relativo al periodo di validità di tali abbonamenti nell'esercizio 2018.

I risconti, se esposti, sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali rese non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del provento (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

I ratei, se esposti, sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del costo (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Nota integrativa, conto economico**Introduzione**

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

Introduzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

La Voce "**Valore della Produzione**" esposta nel Conto Economico ammonta complessivamente ad € 37.066.684.

L'importo di cui sopra è dato dalla voce "**Ricavi delle vendite e delle prestazioni**" per un importo di € 36.575.290, importo che rappresenta il complessivo dei ricavi delle attività della società di competenza dell'esercizio 2017, e dalla voce "**Altri ricavi e proventi**" per un importo di €491.394, importo che rappresenta principalmente il riaddebito ai soci delle spese di funzionamento della società.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Introduzione

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le categorie di attività.

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività

| Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|---|---------------------------|
| Provincia di Siena Accordo di Servizio | 22.517.974 |
| Corrispettivi Titoli di Viaggio SCARL | 12.316.063 |
| Corrispettivi Titoli di Viaggio fatturati | 130.771 |
| Corrispettivi Titoli di Viaggio Pegaso | 699.273 |
| Integrazioni tariffarie/altri servizi EL | 243.094 |
| Tessere urbane/extraurbane | 64.437 |

| Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|-------------------------------|---------------------------|
| Sanzioni su Titoli di Viaggio | 523.958 |
| Provvigioni attive | 79.720 |
| Totale | 36.575.290 |

Commento

Come più sopra indicato la voce “**Valore della Produzione**” è pari ad €37.066.684.

In particolare:

a) - per la voce “**Ricavi delle vendite e delle prestazioni**”:

1) - l’importo di €22.517.974 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 2017 (così come già nel corso dei sei anni precedenti, dal 2011 al 2016), 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;

2) – l’importo di €14.057.316 rappresenta gli introiti relativi al servizio di trasporto pubblico locale su gomma, di cui: a) €13.035.229 per la vendita di titoli di viaggio (€12.446.834) e di tessere (€64.437) e per l’incasso delle multe comminate ai viaggiatori sprovvisti di biglietto (€523.958); b) €243.094 per integrazioni tariffarie riconosciute dalla Provincia di Siena e dalla Regione Toscana; c) €699.273 per titoli di viaggio “Pegaso”; d) €79.720 per provvigioni attive relative alla vendita di titoli di viaggio per conto di altri operatori;

b) – per la voce “**Altri ricavi e proventi**”:

1) – l’importo di €487.581 rappresenta, come già detto, il riaddebito ai soci delle spese di funzionamento della società;

2) – l’importo di €3.813 è dato da ulteriori vari proventi, diversi dai precedenti..

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Introduzione

La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le aree geografiche non è rilevante..

Costi della produzione

Commento

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e

benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

La voce “**Costi della produzione**” esposta nel Conto Economico ammonta complessivamente ad € 37.071.463.

L'importo di cui sopra è dato dalle voci:

- 1) – “**Materie prime, sussidiarie e merci**” per un importo di €31.118;
- 2) – “**Servizi**” per un importo di €37.038.336;
- 3) – “**Godimento di beni di terzi**” per un importo di €30;
- 4) – “**Variazioni delle rimanenze**” per un importo di €-960;
- 5) – “**Oneri diversi di gestione**” per un importo di €2.939.

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

L'ammontare dei costi raggruppati nella voce “**Servizi**” è relativa ai 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 degli “atti d'obbligo” dell'Amministrazione Provinciale di Siena, pari ad €22.517.974;

– ribaltamento agli effettivi esecutori del servizio di trasporto pubblico, degli introiti realizzati dalla:
a) vendita dei titoli di viaggio e delle tessere ed incasso delle sanzioni dagli utenti (€13.035.229); b) vendita dei titoli di viaggio regionali Pegaso per la quota di propria spettanza (€ 699.273); c) integrazione tariffaria riconosciuta dalla Provincia di Siena e dalla Regione Toscana (€243.094), per un totale complessivo di €13.977.596;

– costi sostenuti per il funzionamento della società per €427.682;

– costi sostenuti per provvigioni pagate per la vendita di titoli di viaggio per €84.818;

– costi per consulenze legali, tecniche, amministrative e fiscali per €10.665;

– indennità ed oneri per il Collegio Sindacale per €3.880;

– costi sostenuti per indagini effettuate nei confronti degli utenti, ai fini di un miglioramento della qualità del servizio, per €10.633;

– altri costi residuali per spese varie per €5.087.

La voce “**Godimento di beni di terzi**” per l'importo di €30, 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 € 960, 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 €2.939, è relativa principalmente a costi per pratiche e diritti camerali.

Proventi e oneri finanziari

Introduzione

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

La voce "**Proventi e oneri finanziari**" espone un saldo attivo di €4.779.

L'importo indicato è dato dall'ammontare degli interessi attivi maturati nell'esercizio 2017 sul c/c bancario (€770) e degli interessi su rimborsi di crediti iva (€4.009).

Composizione dei proventi da partecipazione

Introduzione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del codice civile.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Introduzione

Non esistono interessi e altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del codice civile iscritti in bilancio.

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

Introduzione

La società, in presenza di un reddito fiscale, provvede allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti, se presenti, si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti, se presenti, includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti. Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, se presenti, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Nota integrativa, rendiconto finanziario

Commento

La società ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni

nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.

Nota integrativa, altre informazioni

Introduzione

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Introduzione

La società nel presente esercizio non ha avuto personale alle proprie dipendenze.

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

Introduzione

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c., precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'organo amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

Ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi ad amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto

| | Sindaci |
|----------|---------|
| Compensi | 3.880 |

Commento

I componenti del Consiglio di Amministrazione della società non percepiscono alcun compenso.

L'ammontare delle indennità e degli oneri sostenuti dalla società relativi ai compensi del Collegio Sindacale è pari ad €3.880.

Compensi al revisore legale o società di revisione

Introduzione

Si precisa che per la società non è presente l'organo di revisione legale dei conti.

Categorie di azioni emesse dalla società

Introduzione

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non è rappresentato da azioni.

Titoli emessi dalla società

Introduzione

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Introduzione

La società non ha emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'articolo 2346, comma 6, del codice civile.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Introduzione

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Commento

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni concluse a condizioni di mercato, pertanto, in base alla normativa vigente, non viene fornita alcuna informazione aggiuntiva.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Commento

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Commento

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Introduzione

Non esistono le fattispecie di cui all'art. 2427, numeri 22-quinquies e sexies del codice civile.

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

Commento

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

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

Introduzione

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Nota integrativa, parte finale

Commento

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2017..

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili
SIENA, 22/04/2018

Per il Consiglio di Amministrazione

Massimo Roncucci, Presidente