

## 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 31/12/2018

## Stato Patrimoniale Ordinario

	31/12/2018	31/12/2017
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-
1) partecipazioni in	-	-
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	750	750
d-bis) altre imprese	11.880	11.880
<i>Totale partecipazioni</i>	<i>12.630</i>	<i>12.630</i>
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	<i>12.630</i>	<i>12.630</i>
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>12.630</i>	<i>12.630</i>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	-	-
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	3.101	4.386
<i>Totale rimanenze</i>	<i>3.101</i>	<i>4.386</i>
II - Crediti	-	-
1) verso clienti	4.004.357	3.765.560
esigibili entro l'esercizio successivo	4.004.357	3.765.560
4) verso controllanti	100.718	44.452
esigibili entro l'esercizio successivo	100.718	44.452
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	17.457	12.181
esigibili entro l'esercizio successivo	17.457	12.181
5-bis) crediti tributari	234.628	1.113.563
esigibili entro l'esercizio successivo	234.628	1.113.563
5-quater) verso altri	1.224.377	101.786
esigibili entro l'esercizio successivo	1.224.377	101.786
<i>Totale crediti</i>	<i>5.581.537</i>	<i>5.037.542</i>
IV - Disponibilita' liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	322.476	221.896
3) danaro e valori in cassa	1.646	1.747
<i>Totale disponibilita' liquide</i>	<i>324.122</i>	<i>223.643</i>
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>5.908.760</i>	<i>5.265.571</i>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>1.645.683</b>	<b>777.062</b>
<i>Totale attivo</i>	<i>7.567.073</i>	<i>6.055.263</i>

<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>	<b>25.001</b>	<b>25.001</b>
I - Capitale	25.000	25.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate	-	-
Varie altre riserve	1	1
<i>Totale altre riserve</i>	<i>1</i>	<i>1</i>
Totale patrimonio netto	25.001	25.001
<b>D) Debiti</b>		
4) debiti verso banche	52	-
esigibili entro l'esercizio successivo	52	-
7) debiti verso fornitori	907.320	574.520
esigibili entro l'esercizio successivo	907.320	574.520
11) debiti verso controllanti	4.909.363	4.643.026
esigibili entro l'esercizio successivo	4.909.363	4.643.026
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	83.505	46.452
esigibili entro l'esercizio successivo	83.505	46.452
12) debiti tributari	725	825
esigibili entro l'esercizio successivo	725	825
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>5.902.560</i>	<i>5.266.418</i>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>1.639.512</b>	<b>763.844</b>
<i>Totale passivo</i>	<i>7.567.073</i>	<i>6.055.263</i>

## Conto Economico Ordinario

	31/12/2018	31/12/2017
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	37.472.068	36.575.290
5) altri ricavi e proventi	-	-
altri	589.654	491.394
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>589.654</i>	<i>491.394</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>38.061.722</i>	<i>37.066.684</i>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	87.400	31.118
7) per servizi	37.947.115	37.038.336
8) per godimento di beni di terzi	30	30
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.285	(960)
14) oneri diversi di gestione	26.892	2.939
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>38.062.722</i>	<i>37.071.463</i>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>(1.000)</b>	<b>(4.779)</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	1.000	4.779
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>1.000</i>	<i>4.779</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>1.000</i>	<i>4.779</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>1.000</i>	<i>4.779</i>

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	Importo al 31/12/2018	Importo al 31/12/2017
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Interessi passivi/(attivi)	(1.000)	(4.779)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(1.000)	(4.779)
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(1.000)	(4.779)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	1.285	(961)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(238.797)	(519.974)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	332.800	293.853
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(868.621)	(39.677)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	875.668	26.481
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(1.907)	172.578
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>100.428</i>	<i>(67.700)</i>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	99.428	(72.479)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	1.000	4.779
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>1.000</i>	<i>4.779</i>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>100.428</b>	<b>(67.700)</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		(11.880)
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>		<b>(11.880)</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	52	
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>52</b>	
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>100.480</b>	<b>(79.580)</b>
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	221.896	301.476
Danaro e valori in cassa	1.747	1.747
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	223.643	303.223
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	322.476	221.896

	Importo al 31/12/2018	Importo al 31/12/2017
Danaro e valori in cassa	1.646	1.747
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	324.122	223.643
Differenza di quadratura	1	

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2018.

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 31/12/2018 evidenzia un risultato di esercizio di euro 0 (zero).

### Attività svolta

La società è stata costituita in data 21.12.2004 ai sensi dell'art. 2615 ter c.c., quindi con natura e finalità consortili, e, in ragione di ciò, non si prefigge scopo di lucro. E' diventata operativa dal 01.01.2005 mentre gli effetti economici del contratto di servizio sottoscritto con la Provincia di Siena hanno avuto efficacia dal 01.03.2005. Da tale data e fino al 31.12.2010 la società ha svolto il servizio di trasporto pubblico locale regolato dal contratto di servizio citato.

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.

Dal 01.01.2011 e fino al 31.12.2017, 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, nei confronti della società, dal Settore Dirigenziale Trasporti dell'Amministrazione Provinciale di Siena, "**atti d'obbligo**" allo svolgimento del servizio.

In data 22.12.2017 la Regione Toscana, dopo aver acquisito l'accordo di tutti gli operatori del trasporto pubblico di persone della regione, ha predisposto un Contratto Ponte per la durata dal 01.01.2018 al 31.12.2019, sottoscritto dalla Regione Toscana stessa, i due concorrenti Mobit S.c. a r.l. ed Autolinee Toscane S.p.A., e la società ONE S.c. a r.l..

Quindi, a partire dal 01.01.2018 e per un biennio, il servizio di Trasporto Pubblico Locale su gomma per l'intero territorio regionale è stato provvisoriamente assegnato alla società ONE S.c. a r.l..

ONE S.c. a r.l. raccoglie tutti i gestori dei servizi di T.P.L. su gomma che operano su tutto il territorio della Regione Toscana.

## **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'art. 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**

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

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

#### Immobilizzazioni finanziarie

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**

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 2018, 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.

	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale partecipazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	750	11.880	12.630
Valore di bilancio	750	11.880	12.630
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	750	11.880	12.630
Valore di bilancio	750	11.880	12.630

#### Valore delle immobilizzazioni finanziarie

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

Le "**Immobilizzazioni finanziarie**" esposte in bilancio alla data del 31.12.2018 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 31.12.2018 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 del Consiglio di Stato sul ricorso 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

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

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

L'ammontare di euro 3.101 esposto alla fine dell'esercizio 2018 è relativo alla voce "materie prime, sussidiarie, di consumo e merci", quali stampati, biglietti e altre scorte.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
materie prime, sussidiarie e di consumo	4.386	(1.285)	3.101
<i>Totale</i>	<i>4.386</i>	<i>(1.285)</i>	<i>3.101</i>

## Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

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.

Pertanto si specifica che, in base alle disposizioni dell'articolo 12 comma 2 del d. lgs. 139/2015, la società non ha applicato il criterio del costo ammortizzato ai crediti dell'attivo circolante iscritti nel bilancio dell'esercizio chiuso prima del 1° gennaio 2016.

### **Analisi dei crediti.**

I "Crediti" annotati nel presente bilancio ammontano a complessivi € 5.581.537 e rappresentano la totalità dei crediti inerenti l'attività operativa dell'azienda. Tali crediti sono, alla data odierna, quasi completamente incassati.

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo, in base al loro valore nominale.

I "Crediti verso clienti", sono pari ad € 4.004.357.

Tali crediti si riferiscono principalmente a fatture emesse, o ancora da emettere alla data di chiusura dell'esercizio, nei confronti della società partecipata ONE S.c. a r.l., quale corrispettivo per l'attività di trasporto di persone effettuato nell'ultima parte dell'esercizio. La società ONE ha la gestione del trasporto pubblico locale di persone su tutto il territorio regionale in conformità ad un contratto della durata di due anni (così detto 'contratto ponte') con decorrenza dal 1° gennaio 2018, sottoscritto con la Regione Toscana.

Il lieve aumento rispetto all'esercizio precedente è legato alle nuove dinamiche dell'IVA. Fino a dicembre 2017, infatti, le fatture di corrispettivo venivano emesse verso la Provincia di Siena in regime di split payment. Nel 2018 sono state invece emesse verso ONE scarl in regime ordinario. Il maggior credito verso clienti è quindi più che compensato dal minor credito tributario.

I “**Crediti verso controllanti**”, sono pari ad € 100.718. Essi si riferiscono principalmente al riaddebito a Tiemme S.p.A. dei costi di funzionamento della società relativi al 2° semestre 2018, per la parte consuntivata a carico della controllante.

I “**Crediti verso imprese sorelle**” ammontano ad € 17.457 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 € 234.628 sono relativi: a) al credito vantato nei confronti dell'Erario per iva pagata ai fornitori, oggetto di richiesta di rimborso, credito rilevato in sede di presentazione della dichiarazione iva per l'anno 2018 (€ 234.597); b) alle ritenute d'acconto effettuate dalla banca e calcolate, nell'anno 2018, sugli interessi attivi maturati sul conto corrente bancario (€ 31). La forte diminuzione è legata alle nuove dinamiche dell'IVA precedentemente illustrate.

I “**Crediti verso altri**”, ammontanti a complessivi € 1.224.377, si riferiscono principalmente a corrispettivi per titoli di viaggio di competenza dell'esercizio 2018 ancora da incassare alla data del 31.12.2018. L'importo indicato è stato quasi completamente incassato nel mese di gennaio 2019

#### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché la loro suddivisione in termini di scadenza.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti	3.765.560	238.797	4.004.357	4.004.357
Crediti verso controllanti	44.452	56.266	100.718	100.718
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	12.181	5.276	17.457	17.457
Crediti tributari	1.113.563	(878.935)	234.628	234.628
Crediti verso altri	101.786	1.122.591	1.224.377	1.224.377
<b>Totale</b>	<b>5.037.542</b>	<b>543.995</b>	<b>5.581.537</b>	<b>5.581.537</b>

#### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La suddivisione dei crediti per area geografica è irrilevante.

#### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valor nominale.

Le disponibilità liquide della società sono date dalle giacenze in termini monetari, alla fine dell'esercizio 2018, del conto corrente bancario e della cassa interna.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
depositi bancari e postali	221.896	100.580	322.476
danaro e valori in cassa	1.747	(101)	1.646

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<i>Totale</i>	223.643	100.479	324.122

L'ammontare delle “**Disponibilità liquide**” (€ 324.122) è dato dal saldo al 31.12.2018 del conto corrente bancario (€ 322.476) e della cassa interna (€ 1.646).

### Ratei e risconti attivi

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	900	(900)	-
Risconti attivi	776.162	869.521	1.645.683
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>777.062</b>	<b>868.621</b>	<b>1.645.683</b>

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 attivi	1.645.683
	<b>Totale</b>	<b>1.645.683</b>

L'importo contabilizzato in bilancio di € 1.645.683 si riferisce a “**Risconti attivi**” relativi ad abbonamenti plurimensili urbani ed extraurbani, fatturati da soci nell'esercizio 2018 ma in parte di competenza del 2019. La voce è aumentata rispetto all'anno precedente sia per effetto dell'incremento tariffario avuto il 01/07/2018, sia per la diversa durata degli stessi.

### Oneri finanziari capitalizzati

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

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

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

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

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

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	25.000	25.000
Varie altre riserve	1	1
Totale altre riserve	1	1
<b>Totale</b>	<b>25.001</b>	<b>25.001</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità.

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	25.000	Capitale	B
Varie altre riserve	1	Capitale	
Totale altre riserve	1	Capitale	
<b>Totale</b>	<b>25.001</b>		

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 statutari; E: altro**

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 31.12.2017.

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

---

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 non ha applicato il criterio del costo ammortizzato ai debiti iscritti nel bilancio dell'esercizio chiuso prima del 1° gennaio 2016.

I “**Debiti**” esposti nel presente bilancio, ammontanti a complessivi € 5.902.560, sono valutati, come detto, al loro valore nominale. Tali debiti sono, alla data odierna, quasi completamente pagati.

I “**Debiti verso fornitori**”, pari ad € 907.320, 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 previsti dal ‘contratto ponte’ sottoscritto dalla S.c a r.l. ONE e dalla Regione Toscana, che per il pagamento di incassi dalla vendita di titoli di viaggio spettanti a vari soggetti (Busitalia, Trenitalia, Trasporto Ferroviario Toscano, Autolinee Chianti Valdarno), nonché a fatture per forniture varie di beni e servizi.

I “**Debiti verso controllanti**”, pari ad € 4.909.363, si riferiscono principalmente a fatture ricevute e registrate, o ancora da ricevere alla data di chiusura dell'esercizio, sia per il riaccredito a Tiemme S.p.A., effettivo esecutore insieme agli altri soci dell'attività di servizio di trasporto pubblico, dei corrispettivi previsti dal ‘contratto ponte’ sottoscritto dalla S.c a r.l. ONE e dalla Regione Toscana, che per il pagamento di incassi dalla vendita di titoli di viaggio spettanti sempre a Tiemme S.p.A. (€ 4.908.312). Si riferiscono anche a somme incassate nella seconda metà del mese di dicembre di spettanza della stessa Soc. Tiemme S.p.A. (€ 1.051);

I “**Debiti verso imprese sorelle**”, pari ad € 83.505, si riferiscono a fatture ricevute e registrate, o ancora da ricevere alla data di chiusura dell'esercizio, sia principalmente 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 previsti dal ‘contratto ponte’ sottoscritto dalla S.c a r.l. ONE e dalla Regione Toscana, che per il pagamento di incassi dalla vendita di titoli di viaggio spettanti alla stessa a By Bus S.c. a r.l..

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) agli oneri previdenziali sulle indennità del Collegio Sindacale ancora da versare (€ 480); d) a spese bancarie relative al 4° trimestre 2018 non ancora trattenute dalla banca alla fine dell'esercizio (€ 52).

### Variazioni e scadenza dei debiti

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei debiti nonché la loro suddivisione in termini di scadenza.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	-	52	52	52
Debiti verso fornitori	574.520	332.800	907.320	907.320
Debiti verso imprese controllanti	4.643.026	266.337	4.909.363	4.909.363
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	46.452	37.053	83.505	83.505
Debiti tributari	825	(100)	725	725
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	480	-	480	480
Altri debiti	1.115	-	1.115	1.115
<b>Totale</b>	<b>5.266.418</b>	<b>636.142</b>	<b>5.902.560</b>	<b>5.902.560</b>

#### Suddivisione dei debiti per area geografica

La suddivisione dei debiti per area geografica è irrilevante.

#### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

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

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

### Ratei e risconti passivi

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	763.844	875.668	1.639.512
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>763.844</b>	<b>875.668</b>	<b>1.639.512</b>

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>		
	Risconti passivi	1.639.512

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<b>Totale</b>		<b>1.639.512</b>

L'importo contabilizzato si riferisce a “**Risconti passivi**” per abbonamenti plurimensili urbani ed extraurbani, venduti nell'esercizio 2018 dalla società, per la parte dell'importo (€ 1.639.512) relativo al periodo di validità di tali abbonamenti nell'esercizio 2019. La voce è aumentata rispetto all'anno precedente sia per effetto dell'incremento tariffario avuto il 01/07/2018, sia per la diversa durata degli stessi.

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.

## Nota integrativa, conto economico

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

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 € 38.061.722.

L'importo di cui sopra è dato dalla voce “**Ricavi delle vendite e delle prestazioni**” per un importo di € 37.472.068, importo che rappresenta il complessivo dei ricavi delle attività della società di



competenza dell'esercizio 2018, e dalla voce "**Altri ricavi e proventi**" per un importo di € 589.654, 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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Contratto Ponte ONE	22.991.330
Corrispettivi Titoli di Viaggio SCARL	12.770.127
Corrispettivi Titoli di Viaggio fatturati	175.236
Corrispettivi Titoli di Viaggio Pegaso	630.514
Integrazioni tariffarie/altri servizi EL	217.319
Tessere urbane/extraurbane	68.582
Sanzioni su Titoli di Viaggio	547.237
Provvigioni attive	71.723
<b>Totale</b>	<b>37.472.068</b>

Come più sopra indicato la voce "**Valore della Produzione**" è pari ad € 38.061.722.

In particolare:

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

1) - l'importo di € 22.991.330 rappresenta il corrispettivo relativo al servizio di trasporto pubblico locale su gomma svolto dalla società attraverso i propri soci nel corso dell'intero anno 2018, così come previsto da un accordo (così detto "contratto ponte") sottoscritto dalla società ONE S.c. a r.l., soggetto che rappresenta tutte le aziende di trasporto pubblico toscane, e la Regione Toscana. Tale "contratto ponte" ha un periodo di validità dal 1° gennaio 2018 al 31 dicembre 2019, quindi, anche per il corrente esercizio il corrispettivo per il servizio verrà corrisposto dalla Regione Toscana attraverso la società ONE e conseguentemente redistribuito ai soci;

2) - l'importo di € 14.480.738 rappresenta gli introiti incassati dall'utenza per il servizio di trasporto pubblico locale su gomma, di cui: a) € 13.561.182 per la vendita di titoli di viaggio (€ 12.945.363) e di tessere (€ 68.582) e per l'incasso delle multe comminate ai viaggiatori sprovvisti di biglietto (€ 547.237); b) € 217.319 per integrazioni tariffarie riconosciute dalla Regione Toscana; c) € 630.514 per titoli di viaggio "Pegaso"; d) € 71.723 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 € 557.917 rappresenta, come già detto, il riaddebito ai soci delle spese di funzionamento della società;

2) - l'importo di € 31.737 è dato da ulteriori vari proventi, diversi dai precedenti..

#### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

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

## Costi della produzione

---

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 € 38.062.722.

L'importo di cui sopra è dato dalle voci:

- 1) – “**Materie prime, sussidiarie e merci**” per un importo di € 87.400;
- 2) – “**Servizi**” per un importo di € 37.947.115;
- 3) – “**Godimento di beni di terzi**” per un importo di € 30;
- 4) – “**Variazioni delle rimanenze**” per un importo di € 1.285;
- 5) – “**Oneri diversi di gestione**” per un importo di € 26.892.

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 società ONE S.c. a r.l., pari ad € 22.991.331;
- 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 (€ 13.561.182); b) vendita dei titoli di viaggio regionali Pegaso per la quota di propria spettanza (€ 630.514); c) integrazione tariffaria riconosciuta dalla Regione Toscana (€ 217.319), per un totale complessivo di € 14.409.015;
- costi sostenuti per il funzionamento della società per € 427.682;
- costi sostenuti per provvigioni pagate per la vendita di titoli di viaggio per € 82.321;
- costi per consulenze legali, tecniche, amministrative, fiscali e notarili per € 3.898;
- 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 € 8.046;
- altri costi residuali per spese varie per € 20.943.

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 aumento, con una minore giacenza in magazzino alla fine dell'esercizio per un importo di € 1.285, 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 € 26.892, è relativa principalmente a costi per contributi associativi (€ 25.281) ed a pratiche e diritti camerali.

## Proventi e oneri finanziari

---

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 € 1.000.

L'importo indicato è dato dall'ammontare degli interessi attivi maturati nell'esercizio 2018 sul c/c bancario (€ 120), degli interessi su rimborsi di crediti iva (€ 329) e di altri interessi attivi diversi (€ 551).

Composizione dei proventi da partecipazione

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

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

---

La società, se ne ricorrono i presupposti, 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

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

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

## Dati sull'occupazione

---

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

---

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.

Sindaci	
Compensi	3.880

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

---

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

## Categorie di azioni emesse dalla società

---

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

## Titoli emessi dalla società

---

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

---

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

---

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

## Informazioni sulle operazioni con parti correlate

---

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**

---

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**

---

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**

---

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**

---

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**

---

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.

### **Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124**

---

Nel corso del 2018 non sono stati ricevuti contributi o comunque vantaggi economici da Pubbliche Amministrazioni come previsto dall'art. 1 comma 125 L. 124/2017.

## **Nota integrativa, parte finale**

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 31/12/2018 .

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

SIENA, 28/05/2019

### **Per il Consiglio di Amministrazione**

Massimo Roncucci, Presidente