



ETRURIA MOBILITÀ S.C. A R.L. **AREZZO**

Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2016

*redatto in forma abbreviata
ai sensi dell'art. 2435-bis C.C.*

Società Consortile a Responsabilità Limitata
Sede in Arezzo, Via Guido Monaco, 37
Capitale Sociale € 25.000,00 i.v.
Registro delle Imprese di Arezzo n. 01828940518
R.E.A. n. 142117
Tel. 0575 39881 – Fax 0575 28414





ETRURIA MOBILITA' S.C.A R.L.
AREZZO

Stato Patrimoniale

Conto Economico

Rendiconto Finanziario

Nota Integrativa al Bilancio

*Bilancio redatto in forma abbreviata
ai sensi dell'art. 2435-bis C.C.*

Società Consortile a Responsabilità Limitata
Sede in Arezzo, Via Guido Monaco, 37
Capitale Sociale € 25.000,00 i.v.
Registro delle Imprese di Arezzo n. 01828940518
R.E.A. n. 142117
Tel. 0575 39881 – Fax 0575 28414



ETRURIA MOBILITA' S.C.A R.L.
AREZZO

Consiglio di Amministrazione

Presidente

Massimiliano Dindalini

Consiglieri

Piero Sassoli

Stefano Bonora

Massimo Zoi

Massimo Macconi

Francesco Falsini

Paolo Martini

Società Consortile a Responsabilità Limitata
Sede in Arezzo, Via Guido Monaco, 37
Capitale Sociale € 25.000,00 i.v.
Registro delle Imprese di Arezzo n. 01828940518
R.E.A. n. 142117
Tel. 0575 39881 – Fax 0575 28414



ETRURIA MOBILITA' S.C.A R.L.
AREZZO

**"Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto
Finanziario e Nota Integrativa"**

*redatti in forma abbreviata
ai sensi dell'art. 2435-bis C.C.*

Società Consortile a Responsabilità Limitata
Sede in Arezzo, Via Guido Monaco, 37
Capitale Sociale € 25.000,00 i.v.
Registro delle Imprese di Arezzo n. 01828940518
R.E.A. n. 142117
Tel. 0575 39881 – Fax 0575 28414

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: ETRURIA MOBILITA' s.c.a r.l.
Sede: Via Guido Monaco, 37 AREZZO AR
Capitale sociale: 25.000,00
Capitale sociale interamente versato: sì
Codice CCIAA: AR
Partita IVA: 01828940518
Codice fiscale: 01828940518
Numero REA: 142117
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 31/12/2016

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2016	31/12/2015
Attivo		
C) Attivo circolante		
II - Crediti	5.830.650	2.636.720
esigibili entro l'esercizio successivo	5.830.650	-
IV - Disponibilita' liquide	12.172	33.406
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>5.842.822</i>	<i>2.670.126</i>
D) Ratei e risconti	692.782	644.505
<i>Totale attivo</i>	<i>6.535.604</i>	<i>3.314.631</i>

	31/12/2016	31/12/2015
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	25.000	25.000
<i>Totale patrimonio netto</i>	25.000	25.000
D) Debiti	5.818.114	2.645.417
esigibili entro l'esercizio successivo	5.818.114	-
E) Ratei e risconti	692.490	644.214
<i>Totale passivo</i>	6.535.604	3.314.631

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2016	31/12/2015
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	22.025.255	22.024.066
5) altri ricavi e proventi	-	-
altri	2.157.625	2.069.528
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	2.157.625	2.069.528
<i>Totale valore della produzione</i>	24.182.880	24.093.594
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	32.631	41.741
7) per servizi	24.148.912	24.053.110
14) oneri diversi di gestione	3.475	1.858
<i>Totale costi della produzione</i>	24.185.018	24.096.709
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(2.138)	(3.115)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	2.251	3.228
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	2.251	3.228
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	2.251	3.228
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	2.251	3.228
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)	113	113
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	113	113
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	113	113

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	Importo al 31/12/2016	Importo al 31/12/2015
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Imposte sul reddito	113	113
Interessi passivi/(attivi)	(2.251)	(3.228)
<i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>(2.138)</i>	<i>(3.115)</i>
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(2.138)</i>	<i>(3.115)</i>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(48.277)	(24.102)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	48.276	24.103
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(21.233)	30.094
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(21.234)</i>	<i>30.095</i>
<i>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(23.372)</i>	<i>26.980</i>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	2.251	3.228
(Imposte sul reddito pagate)	(113)	(113)
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>2.138</i>	<i>3.115</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(21.234)	30.095
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(21.234)	30.095
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	33.406	3.311
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	12.172	33.406
Differenza di quadratura		

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2016. Il Bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

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

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

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

Vengono inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428, pertanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non viene redatta la relazione sulla gestione.

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, comma 4 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 secondo quanto disposto dal Codice Civile.

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. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

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.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

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

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, ad eccezione delle voci relative alle partite straordinarie (Euro 113 nell'esercizio 2015, soppresse in seguito alle modifiche normative, ed inserite nella voce "Altri ricavi") tutte le altre voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente e per queste non vi è stata pertanto necessità di adattamenti 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.

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

Altre informazioni

Informativa sull'andamento aziendale

Signori Soci, il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016 evidenzia un risultato di esercizio di Euro 0 (zero).

Valutazione poste in valuta

Non sussistono poste in valuta

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società 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.

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Commento

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

Attivo circolante

Introduzione

Attivo circolante

Introduzione

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

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Introduzione

Il totale dei crediti iscritti in bilancio ammonta ad Euro 5.830.650. Il consistente incremento rispetto all'esercizio precedente è dovuto principalmente al ritardo nei pagamenti da parte dell'Amministrazione Provinciale di Arezzo. I crediti sono tutti esigibili entro l'esercizio successivo.

Commento

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

Commento

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

I ratei ed i risconti attivi sono iscritti in base al principio della competenza economico-temporale dei costi e dei ricavi comuni a due o più esercizi ai quali si riferiscono.

ANALISI DELLE VARIAZIONI DELLE ALTRE VOCI DELL'ATTIVO ABBREVIATO

La voce CREDITI ammontava ad inizio esercizio ad Euro 2.636.720; gli incrementi nel 2016 ammontano ad Euro 3.193.930; il valore al 31/12/2016 è pari ad Euro 5.830.650.

La voce DISPONIBILITA' LIQUIDE ammontava ad inizio esercizio ad Euro 33.406; i decrementi nel 2016 ammontano ad Euro 21.234; il valore al 31/12/2016 è pari ad Euro 12.172.

La voce RATEI E RISCONTI ATTIVI ammontava ad inizio esercizio ad Euro 644.505; gli incrementi nel 2016 ammontano ad Euro 48.277; il valore al 31/12/2016 è pari ad Euro 692.782.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Introduzione

Le poste 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.

Commento

Il Patrimonio Netto ammonta al 31/12/2016 ad Euro 25.000; è costituito esclusivamente dal Capitale Sociale e non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Debiti

Introduzione

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale, eventualmente rettificato in occasione di successive variazioni; ammontano ad Euro 5.818.114. Il consistente incremento rispetto all'esercizio precedente è dovuto principalmente al ritardo nei pagamenti da parte dell'Amministrazione Provinciale di Arezzo, che di conseguenza non ha permesso alla Società di pagare le fatture emesse dai Soci della stessa per la ripartizione dei corrispettivi TPL.

Commento

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

Commento

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.

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

ANALISI DELLE VARIAZIONI DELLE ALTRE VOCI DEL PASSIVO ABBREVIATO

La voce DEBITI ammontava ad inizio esercizio ad Euro 2.645.417; gli incrementi nel 2016 ammontano ad Euro 3.172.697; il valore al 31/12/2016 è pari ad Euro 5.818.114.

La voce RATEI E RISCONTI PASSIVI ammontava ad inizio esercizio ad Euro 644.214; gli incrementi nel 2016 ammontano ad Euro 48.276; il valore al 31/12/2016 è pari ad Euro 692.490.

Nota integrativa, conto economico

Introduzione

I ricavi, proventi, costi ed oneri sono iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del Codice Civile.

Valore della produzione

Introduzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, in particolare per quanto concerne:

- le cessioni di beni: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di consegna o spedizione dei beni;
- le prestazioni di servizi: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di ultimazione della prestazione;
- le prestazioni di servizi continuative: i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

Commento

I ricavi sono interamente realizzati nel territorio nazionale.

Costi della produzione

Commento

I costi ed oneri sono imputati per competenza, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12.

I costi per acquisiti di beni e servizi sono rilevati in conto economico al netto delle rettifiche per resi, sconti, abbuoni e premi.

Proventi e oneri finanziari

Introduzione

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

Commento

I proventi finanziari del 2016 ammontano ad Euro 2.251; non sussistono oneri finanziari.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Introduzione

Non sussistono ricavi di entità o incidenza eccezionale.

Introduzione

Non sussistono costi di entità o incidenza eccezionale.

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

Introduzione

Nel Conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive e passive, in quanto non esistono differenze temporanee tra onere fiscale da bilancio ed onere fiscale teorico.

Commento

Nell'esercizio 2016 l'IRAP non è dovuta; l'IRES corrente ammonta ad Euro 113.

Commento

Al 31/12/2016 risulta un credito v/Erario per IRES di Euro 110 in quanto le ritenute subite sugli interessi attivi maturati sul c/c bancario eccedevano l'imposta IRES dovuta; tale credito è stato compensato sul pagamento di altre imposte il 16/03/2017.

Nota integrativa, altre informazioni

Introduzione

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dagli articoli 2427 e 2427 bis e 2428 n. 3 e 4 Codice Civile. : Si precisa che per la società non è presente l'organo di revisione legale dei conti, quindi non risultano iscritti in bilancio compensi.

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

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Ai sensi dell'art. 2435-bis e art. 2428, comma 3 nn. 3 e 4 del Codice Civile, si precisa che la società non ha posseduto nel corso dell'esercizio azioni o quote della società controllante.

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

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Commento

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

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

Introduzione

Il bilancio della Società, a motivo della natura consortile della stessa, non viene consolidato dalla Società controllante Tiemme s.p.a.

Commento

La Società non fa parte di un gruppo di imprese.

Azioni proprie e di società controllanti

Introduzione

Non sussistono.

Commento

Non sussistono.

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 31/12/2016 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

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

Arezzo, 24/03/2017

Il Presidente del Consiglio d'Amministrazione - Massimiliano Dindalini