

### **Informazioni generali sull'impresa**

#### Dati anagrafici

Denominazione: TRA.IN S.P.A.  
Sede: S.S 73 LEVANTE N.23 SIENA SI  
Capitale sociale: 6.353.750,52  
Capitale sociale interamente versato: sì  
Codice CCIAA: SI  
Partita IVA: 00123570525  
Codice fiscale: 00123570525  
Numero REA: SI 0099521  
Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI  
Settore di attività prevalente (ATECO): 682001

# **Bilancio al 31/12/2015**

# Stato Patrimoniale Abbreviato

|   | 31/12/2015        | 31/12/2014        |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Attivo</b>   |                   |                   |
| <b>B) Immobilizzazioni</b>  |                   |                   |
| II - Immobilizzazioni materiali                                   | -                 | -                 |
| Valore lordo  | 10.135.809        | 10.082.696        |
| Ammortamenti  | 2.753.602         | 2.509.773         |
| <i>Totale immobilizzazioni materiali</i>                          | <i>7.382.207</i>  | <i>7.572.923</i>  |
| III - Immobilizzazioni finanziarie                                | -                 | -                 |
| Altre Immobilizzazioni Finanziarie                                | 12.227.982        | 12.227.982        |
| <i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>                        | <i>12.227.982</i> | <i>12.227.982</i> |
| <i>Totale immobilizzazioni (B)</i>                                | <i>19.610.189</i> | <i>19.800.905</i> |
| <b>C) Attivo circolante</b>                                       |                   |                   |
| II - Crediti iscritti nell'attivo circolante                      | 776.102           | 983.929           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 776.102           | 983.929           |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 1.500.000         | 1.000.000         |
| IV - Disponibilità liquide  | 1.544.164         | 1.857.820         |
| <i>Totale attivo circolante</i>                                   | <i>3.820.266</i>  | <i>3.841.749</i>  |
| <b>D) Ratei e risconti</b>  | <b>19.367</b>     | <b>8.595</b>      |
| <i>Totale attivo</i>  | <i>23.449.822</i> | <i>23.651.249</i> |
| <b>Passivo</b>  |                   |                   |
| <b>A) Patrimonio netto</b>  |                   |                   |
| I - Capitale  | 6.353.751         | 6.353.751         |
| III - Riserve di rivalutazione                                    | 1.405.970         | 1.405.970         |
| IV - Riserva legale   | 717.770           | 717.005           |
| VII - Altre riserve, distintamente indicate                       | -                 | -                 |
| Riserva straordinaria o facoltativa                               | 11.654.740        | 11.640.218        |
| Varie altre riserve   | 1.126.920         | 1.126.920         |
| <i>Totale altre riserve</i>                                       | <i>12.781.660</i> | <i>12.767.138</i> |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio                               | -                 | -                 |
| Utile (perdita) dell'esercizio                                    | 17.033            | 15.286            |
| <i>Utile (perdita) residua</i>                                    | <i>17.033</i>     | <i>15.286</i>     |
| <i>Totale patrimonio netto</i>                                    | <i>21.276.184</i> | <i>21.259.150</i> |
| <b>B) Fondi per rischi e oneri</b>                                | <b>919.452</b>    | <b>933.281</b>    |
| <b>D) Debiti</b>  | <b>1.254.186</b>  | <b>1.458.818</b>  |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 444.875           | 399.568           |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                            | 809.311           | 1.059.250         |
| <i>Totale passivo</i>   | <i>23.449.822</i> | <i>23.651.249</i> |

## Conto Economico Abbreviato

|   | 31/12/2015     | 31/12/2014     |
|---|----------------|----------------|
| <b>A) Valore della produzione</b>   |                |                |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni   | 424.000        | 555.216        |
| 5) Altri ricavi e proventi  | -              | -              |
| Altri   | 1              | -              |
| <i>Totale altri ricavi e proventi</i>   | 1              | -              |
| <i>Totale valore della produzione</i>   | 424.001        | 555.216        |
| <b>B) Costi della produzione</b>  |                |                |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci  | -              | 14-            |
| 7) per servizi  | 149.038        | 284.389        |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni   | -              | -              |
| a/b/c) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzaz.        | 243.829        | 259.769        |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | 243.829        | 259.769        |
| <i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>   | 243.829        | 259.769        |
| 14) Oneri diversi di gestione   | 55.137         | 54.534         |
| <i>Totale costi della produzione</i>  | 448.004        | 598.678        |
| <b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>   | <b>24.003-</b> | <b>43.462-</b> |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>   |                |                |
| 16) Altri proventi finanziari   | -              | -              |
| bc) da titoli iscr.nelle immob.che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscr.nell'attivo circ.no partecip | 32.154         | 28.392         |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni                                 | 32.154         | 28.392         |
| d) Proventi diversi dai precedenti  | -              | -              |
| altri   | 32.012         | 46.557         |
| <i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>   | 32.012         | 46.557         |
| <i>Totale altri proventi finanziari</i>   | 64.166         | 74.949         |
| 17) Interessi ed altri oneri finanziari   | -              | -              |
| altri   | 21.850         | 29.493         |
| <i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>  | 21.850         | 29.493         |
| <i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>  | 42.316         | 45.456         |
| <b>E) Proventi e oneri straordinari</b>   |                |                |

|  | 31/12/2015    | 31/12/2014    |
|--|---------------|---------------|
| 20) Proventi   | -             | -             |
| Altri  | 462           | 44.575        |
| <i>Totale proventi</i>   | <i>462</i>    | <i>44.575</i> |
| 21) Oneri  | -             | -             |
| Minusvalenze da alienazione i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14 | -             | 31.281        |
| Altri  | 1.742         | 2             |
| <i>Totale oneri</i>  | <i>1.742</i>  | <i>31.283</i> |
| <i>Totale delle partite straordinarie (20-21)</i>                                | <i>1.280-</i> | <i>13.292</i> |
| <b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)</b>                              | <b>17.033</b> | <b>15.286</b> |
| <b>23) Utile (perdita) dell'esercizio</b>  | <b>17.033</b> | <b>15.286</b> |

## Nota Integrativa parte iniziale

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

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

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

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

Tra.In S.p.A., a seguito di conferimento di ramo d'azienda, il 1° di agosto dell'anno 2010, assieme alle società La Ferroviaria Italiana S.p.A. con sede ad Arezzo, Rama S.p.A. con sede a Grosseto, A.T.M. S.p.A. con sede a Piombino (Li) e Tra.In Service S.r.l. con sede a Siena, ha costituito la società Tiemme S.p.A. con sede ad Arezzo.

La società, a seguito della trasformazione e della nascita di Tiemme S.p.A., non ha più, di conseguenza, da tale data come propria attività istituzionale la gestione diretta del "*trasporto pubblico locale di persone*", ma si occupa degli "*asset patrimoniali a supporto del T.P.L.*". In particolare gestisce il proprio patrimonio rappresentato dal fabbricato industriale situato in Siena in Località Due Ponti e di altre strutture (Siena-Valdelsa), e della "*gestione delle partecipazioni*" nelle società Tiemme S.p.A. ed L.F.I. S.p.A.. Particolarmente strategica la partecipazione nella società Tiemme S.p.A., della quale Tra.In S.p.A. detiene una quota del 36,72%, in quanto la partecipata gestisce l'attività di trasporto pubblico di persone, urbano ed extraurbano, di tutta l'area della Toscana meridionale coperta dalle Province di Siena, Arezzo e Grosseto e di parte della Provincia di Livorno.

### 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.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria, escludendo gli utili non realizzati alla data di chiusura del bilancio e tenendo conto dei rischi e delle perdite maturati nell'esercizio, anche se successivamente divenuti noti.

### **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 dai 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.

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.

Le immobilizzazioni immateriali, se presenti, sono iscritte all'attivo patrimoniale sulla base del costo d'acquisto, comprensivo dei costi accessori di diretta imputazione.

Le immobilizzazioni immateriali in corso e acconti, se esposte, accolgono le immobilizzazioni in corso di esecuzione e gli anticipi corrisposti ai fornitori per la realizzazione di immobilizzazioni immateriali.

I costi pluriennali, se presenti, sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

### **Altre informazioni**

#### **Informativa sull'andamento aziendale**

Signori Soci, il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 evidenzia un risultato di esercizio di € 17.033.

L'esercizio di riferimento del bilancio è stato caratterizzato dalla normale attività di gestione del proprio patrimonio immobiliare principalmente rappresentato, come già precisato, dal fabbricato industriale situato in Siena. I ricavi sono esclusivamente rappresentati dal canone di locazione annuale di tale fabbricato, messo a disposizione della società collegata Tiemme S.p.A., sulla base di un contratto di locazione sottoscritto dalle parti, per la effettuazione, da parte di quest'ultima, delle attività di trasporto di persone e delle attività ad esse collegate, quale la manutenzione dei mezzi, le attività di rimessaggio, di movimentazione e sosta, le attività amministrative.

#### **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 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 materiali**

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso, e rettificati dai corrispondenti fondi di ammortamento.

L'immobile della società, confluito nell'attivo della situazione patrimoniale in conseguenza della fusione di Tra.In Service S.r.l., è valutato al valore esposto nella contabilità della società fusa corrispondente al costo, maggiorato del disavanzo di fusione. Tale disavanzo è stato affrancato fiscalmente con il pagamento, completato nel precedente esercizio, dell'imposta sostitutiva.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la

destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote:

- Fabbricati:
  - fabbricati industriali = 3%
  - costruzioni leggere = 10%
  
- Impianti:
  - altri impianti e macchinari = 10%

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 Marzo 1983, N.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Le immobilizzazioni materiali non sono state rivalutate in base alle leggi (speciali, generali o di settore). Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni materiali.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione verrebbe corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi verranno meno i presupposti della svalutazione verrà ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Nel seguente prospetto viene illustrato il deperimento economico delle immobilizzazioni materiali coincidente con l'ammortamento contabile.

| Descrizione   | Importo           | Riduzione di valore es. precedenti | Riduzioni di valore es. corrente | Durata utile se prevedibile | Valore di mercato se rilevante |
|---------------|-------------------|------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| Valore lordo  | 10.135.809        | -                                  | -                                | -                           | -                              |
| <b>Totale</b> | <b>10.135.809</b> | -                                  | -                                | -                           | -                              |
| Ammortamenti  | 2.753.602         | -                                  | -                                | -                           | -                              |
| <b>Totale</b> | <b>2.753.602</b>  | -                                  | -                                | -                           | -                              |

Il valore delle immobilizzazioni materiali è variato da euro 10.082.696 alla fine dell'esercizio 2014 ad € 10.135.809 alla fine dell'esercizio 2015. La variazione riguarda interventi di manutenzione straordinaria quali: a) la verniciatura con materiali antincendio, a norma di legge, delle strutture metalliche del deposito di Siena (€ 48.513), b) la impermeabilizzazione dei tetti mensa, magazzino e



stanza lubrificanti (€ 3.350) e c) lavori di intercettazione di acqua piovana (€ 1.250).

La quota di ammortamento per l'esercizio 2015 ammonta ad € 243.829.

## Immobilizzazioni finanziarie

### Partecipazioni

Tutte le partecipazioni iscritte in bilancio sono state valutate con il metodo del costo, dove per costo s'intende l'onere sostenuto per l'acquisto, indipendentemente dalle modalità di pagamento, comprensivo degli eventuali oneri accessori (commissioni e spese bancarie, bolli, intermediazione bancaria, ecc.).

Nel caso in cui, alla data di chiusura dell'esercizio, le suddette partecipazioni risultassero durevolmente di valore inferiore, queste verrebbero congruamente svalutate.

### Altri titoli

Gli altri titoli sono stati valutati a costi specifici.

### Azioni proprie

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene azioni proprie.

I sottoscritti amministratori dichiarano che la Società:

- non ha posseduto ne 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.

### Informazioni sulle partecipazioni in imprese collegate

Nel seguente prospetto sono indicate le partecipazioni relative ad imprese collegate nonché le ulteriori informazioni richieste dall'art. 2427 del Codice Civile.

| Denominazione | Città o Stato | Capitale in euro | Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro | Patrimonio netto in euro | Quota posseduta in euro | Quota posseduta in % | Valore a bilancio o corrispondente credito |
|---------------|---------------|------------------|--|--------------------------|-------------------------|----------------------|--|
| Tiemme SpA    | Arezzo        | 18.000.000       | 122.627                                  | 22.911.060               | 6.609.600               | 36,720               | 8.347.675                                  |

Tra.In S.p.A. ha iscritta in bilancio la partecipazione nella società collegata Tiemme S.p.A. per un importo di € 8.347.675 (n. 6.609.600 azioni del valore di € 1,00 cadauna pari al 36,72% del capitale sociale).

Il valore della partecipazione in Tiemme S.p.A. risulta invariato nel corso dell'anno 2015.

## Valore delle immobilizzazioni finanziarie

### Introduzione

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

Le immobilizzazioni finanziarie ammontano complessivamente ad € 12.227.982. Esse sono relative alla partecipazione in Tiemme S.p.A. (impresa collegata) per un importo di € 8.347.675 , ed alla partecipazione in L.F.I. S.p.A. (annotata nella voce "altra impresa") per un importo di € 3.880.307 (n. 44.967 azioni del valore di € 6,00 ciascuna, pari all'8,5279% del capitale sociale). Tali valori risultano invariati nel corso dell'esercizio 2015.

## Attivo circolante

---

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.

### Attivo circolante: crediti

I crediti sono stati esposti in bilancio al presumibile valore di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del Codice Civile.

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

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

I **crediti** sono iscritti al loro presunto valore di realizzo.

L'adeguamento del valore nominale dei **crediti commerciali** al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito **Fondo Svalutazione Crediti**, ammontante a complessivi € **92.392** alla data del 31/12/2015. L'accantonamento è ritenuto congruo a coprire eventuali situazioni di non realizzo.

I **crediti tributari** ed i **crediti verso altri** sono iscritti al valore nominale in quanto ritenuti completamente esigibili.

Le **imposte anticipate**, quando esposte, sono calcolate sulle sole differenze temporanee tra il risultato d'esercizio e l'imponibile fiscale in base all'aliquota vigente per i periodi d'imposta successivi. Esse vengono appostate nella voce "**Crediti per imposte anticipate**" iscritta nell'Attivo Circolante. Le attività derivanti da imposte anticipate, vengono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro recupero.

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

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

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

#### Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Il valore delle "Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni", iscritte in bilancio per l'importo di € 1.500.000 alla data del 31.12.2015, ha registrato, nel corso dell'esercizio, un incremento di € 500.000.

Con riferimento al titolo PASCHI SUB TV, si precisa che verrà mantenuto fino alla naturale scadenza nel 2018 al fine di beneficiare del rendimento sopra la media di mercato. Per tale motivo è stato iscritto e mantenuto a bilancio al valore di emissione.

#### Informazioni sulle altre voci dell'attivo abbreviato

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

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle altre voci dell'attivo, nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza delle stesse.

|  | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| CREDITI  | 983.929                    | 207.827-                  | 776.102                  | 776.102                          |
| ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | 1.000.000                  | 500.000                   | 1.500.000                | -                                |
| DISPONIBILITA' LIQUIDE                                       | 1.857.820                  | 313.656-                  | 1.544.164                | -                                |
| RATEI E RISCONTI   | 8.595                      | 10.772                    | 19.367                   | -                                |
| <b>Totale</b>  | <b>3.850.344</b>           | <b>10.711-</b>            | <b>3.839.633</b>         | <b>776.102</b>                   |

| Descrizione                                    | Dettaglio                         | Consist. iniziale | Incem.  | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem. | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|--|-----------------------------------|-------------------|---------|-------------------|-------------------|---------|-----------------|------------------|-----------|
| <i>Crediti iscritti nell'attivo circolante</i> |                                   |                   |         |                   |                   |         |                 |                  |           |
|  | Clienti terzi Italia              | 95.052            | 517.280 | -                 | -                 | 476.832 | 135.500         | 40.448           | 43        |
|  | Consorzio Rasena per liquidazione | 2.162             | -       | -                 | -                 | -       | 2.162           | -                | -         |
|  | Anticipi in c/spese               | 1.017             | 300     | -                 | -                 | 750     | 567             | 450-             | 44-       |
|  | INAIL c/anticipi                  | 99                | 97      | -                 | -                 | 163     | 33              | 66-              | 67-       |
|  | Fornitori terzi Italia            | -                 | -       | -                 | -                 | -       | -               | -                | -         |
|  | Iva su acquisti                   | -                 | -       | -                 | -                 | -       | -               | -                | -         |
|  | Iva su vendite                    | -                 | -       | -                 | -                 | -       | -               | -                | -         |
|  | Erario c/liquidazione             | 38.536            | -       | -                 | 38.536            | -       | -               | 38.536-          | 100-      |

| Descrizione | Dettaglio                             | Consist. iniziale | Increment.     | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem.        | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|-------------|---------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|-----------------|------------------|-----------|
|             | Iva                                   |                   |                |                   |                   |                |                 |                  |           |
|             | Ritenute subite su interessi attivi   | 10.505            | 3.756          | -                 | -                 | 10.505         | 3.756           | 6.749-           | 64-       |
|             | L.343/2000 accise gasolio             | 40.466            | -              | -                 | -                 | -              | 40.466          | -                | -         |
|             | Erario c/acconti IRES                 | 2.914             | 10.507         | -                 | -                 | 13.420         | 1               | 2.913-           | 100-      |
|             | Erario c/rimborsi imposte             | 484.322           | 125            | -                 | -                 | 199.685        | 284.762         | 199.560-         | 41-       |
|             | Crediti IRES per imposte anticipate   | 401.249           | -              | -                 | -                 | -              | 401.249         | -                | -         |
|             | INAIL dipendenti/collaboratori        | -                 | -              | -                 | -                 | -              | -               | -                | -         |
|             | Fondo svalutaz. crediti verso clienti | 92.393-           | -              | -                 | -                 | -              | 92.393-         | -                | -         |
|             | Arrotondamento                        | -                 |                |                   |                   |                | 1-              | 1-               |           |
|             | <b>Totale</b>                         | <b>983.929</b>    | <b>532.065</b> | <b>-</b>          | <b>38.536</b>     | <b>701.355</b> | <b>776.102</b>  | <b>207.827-</b>  |           |

| Descrizione                             | Consist. iniziale | Increment.     | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem.        | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz. %  |
|---|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|-----------------|------------------|------------|
| Crediti iscritti nell'attivo circolante | 983.929           | 532.065        | -                 | 38.536            | 701.356        | 776.102         | 207.827-         | 21-        |
| <b>Totale</b>                           | <b>983.929</b>    | <b>532.065</b> | <b>-</b>          | <b>38.536</b>     | <b>701.356</b> | <b>776.102</b>  | <b>207.827-</b>  | <b>21-</b> |

Nella tabella che precede vengono riportati il dettaglio e la consistenza dei crediti alla data di chiusura dell'esercizio, nonché il raffronto con il valore che gli stessi avevano alla data di chiusura dell'esercizio precedente.

I “**Crediti**” esposti nell'attivo circolante ammontano ad € 776.102 e rappresentano la totalità dei crediti inerenti l'attività operativa della società.

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

Il fondo svalutazione dei crediti commerciali, ammontante ad € 92.393, è, come detto, sufficientemente adeguato alla evoluzione degli stessi in termini di esigibilità.

I “**Crediti verso clienti**” ammontano ad € 135.499.

Si specifica che nei confronti della società collegata Tiemme S.p.A., relativamente a tale importo, è annotato, alla data del 31/12/2015, un credito per fatture attive registrate di € 43.107.

Il valore dei crediti di natura commerciale è ricondotto al presumibile valore di realizzo mediante

l'iscrizione, come già precisato, di un Fondo Svalutazione Crediti di € 92.392. Nel corso dell'esercizio 2015 tale fondo non è stato utilizzato.

I “**Crediti tributari**” per un importo di € 328.984 sono relativi:

- a) alle ritenute d'acconto sugli interessi attivi, maturati nel corso dell'esercizio 2015, dei conti correnti bancari e postali (€ 3.756);
- b) al credito per il recupero di parte dell'imposta sul prezzo del gasolio per autotrazione spettante alle aziende di T.P.L. per l'esercizio 2010 (€ 40.466);
- c) al credito per una cartella esattoriale relativa ad un contenzioso sull'imposta Irap, a suo tempo pagata, per prudenza, e richiesta a rimborso in quanto considerata non pertinente (€ 86.024);
- d) al credito per quanto chiesto a rimborso, con apposita istanza, per l'imposta IRES, e per i relativi interessi, calcolata sull'imposta Irap dovuta per gli esercizi 2006 e 2007, di cui all'art. 6 della Legge 2/2009 (€ 7.419); a tal proposito si rileva che, nel corso dell'esercizio 2015 è stato registrato un rimborso parziale, da parte dell'Erario, di € 31.375;
- e) al credito relativo al rimborso dell'imposta IRES determinato dalla detraibilità fiscale dell'imposta Irap per gli anni 2007-2008-2009-2010 spettante a Tra.In S.p.A. (€ 172.488); in merito al credito indicato si rileva che, nel corso dell'esercizio 2015, è stato registrato un rimborso parziale, da parte dell'Erario, di € 168.310;
- f) al credito relativo al rimborso dell'imposta IRES determinato dalla detraibilità fiscale dell'imposta Irap per gli anni 2007-2008-2009 spettante a Tra.In Service S.r.l., la società incorporata con atto di fusione alla data del 4 ottobre 2010 (€ 18.706);
- g) al credito relativo al 10% dell'imposta Irap 2015 calcolata (€ 125).

“**Imposte anticipate**”. Sono iscritte fra i crediti esigibili entro l'esercizio successivo *imposte IRES anticipate* per la somma complessiva di € 401.249. L'importo è dato:

- a) dalle imposte anticipate, pari ad € 37.049, calcolate applicando l'aliquota del 27,50% all'importo residuo di € 134.723 del “**Fondo Rinnovo CCNL**”;
- b) dalle imposte anticipate, pari ad € 41.064, calcolate applicando l'aliquota del 27,50% all'importo del “**Fondo Svalutazione Crediti**” iscritto in bilancio, all'inizio dell'anno 2014, per € 149.324;
- c) dalle imposte anticipate, pari ad € 58.347, calcolate applicando l'aliquota del 27,50% sull'ammontare (€ 212.172) dell'agevolazione prevista dal provvedimento così detto **ACE (Aiuto alla Crescita Economica)**, agevolazione non utilizzata, in assenza di reddito fiscale, nell'esercizio 2012, così come risulta determinato in sede di elaborazione della dichiarazione dei redditi;
- d) dalle imposte anticipate, pari ad € 59.082, calcolate applicando l'aliquota del 27,50% sull'ammontare (€ 214.844) dell'agevolazione prevista dal provvedimento così detto **ACE (Aiuto alla Crescita Economica)**, agevolazione non utilizzata, in assenza di reddito fiscale, nell'esercizio 2013, così come risulta determinato in sede di elaborazione della dichiarazione dei redditi;
- e) dalle imposte IRES anticipate, pari ad € 17.589, calcolate applicando l'aliquota del 27,5% sulla **perdita fiscale IRES** 2012 di € 63.958;
- f) dalle imposte IRES anticipate, pari ad € 188.118, calcolate applicando l'aliquota del 27,50% sulla **perdita fiscale IRES** 2013 di € 684.067.

E' opportuno precisare che, per l'esercizio 2015, così come già proceduto per l'esercizio 2014, si è ritenuto di non iscrivere in bilancio, a titolo prudenziale, ulteriori imposte anticipate per un importo complessivo di € 175.574. Tale incremento deriverebbe dalla somma algebrica di quanto segue:

- a) imposte ires anticipate, pari ad € 35.444, calcolate applicando l'aliquota del 27,5% sulla perdita fiscale *IRES* 2014 di € 128.886;
- b) dalle imposte anticipate, pari ad € 79.105, calcolate applicando l'aliquota del 27,50% sull'ammontare (€ 287.655) dell'agevolazione prevista dal provvedimento così detto *ACE* (Aiuto alla Crescita Economica), agevolazione non utilizzata, in assenza di reddito fiscale, nell'esercizio 2014, così come risulta determinato in sede di elaborazione della dichiarazione dei redditi;
- c) rettifica in diminuzione delle imposte anticipate di € 15.656, calcolate applicando l'aliquota del 27,50% all'utilizzo di parte del "Fondo Svalutazione Crediti" (€ 56.931) iscritto in bilancio, all'inizio dell'anno 2014 per € 149.324 ed alla fine dello stesso anno per € 92.393;
- d) dalle imposte anticipate, pari ad € 76.681, calcolate applicando l'aliquota del 27,50% sull'ammontare (€ 278.840) dell'agevolazione prevista dal provvedimento così detto *ACE* (Aiuto alla Crescita Economica), agevolazione non utilizzata, in assenza di reddito fiscale, nell'esercizio 2015, così come risulta determinato in sede di elaborazione della dichiarazione dei redditi.

Il valore delle "**Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**" ha subito, nel corso dell'esercizio 2015, un incremento di € 500.000, in seguito alla accensione, in data 30 aprile 2015, di un deposito vincolato presso la Banca Monte dei Paschi di Siena (Conto Italiano di Deposito - Fedeltà) della durata di 12 mesi.

| Descrizione  | Dettaglio                  | Consist. iniziale | Increm.        | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem.  | Consist. finale  | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|--|----------------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------|------------------|------------------|-----------|
| <i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i> |                            |                   |                |                   |                   |          |                  |                  |           |
|  | Altre obbligazioni private | 1.000.000         | 500.000        | -                 | -                 | -        | 1.500.000        | 500.000          | 50        |
|  | <b>Totale</b>              | <b>1.000.000</b>  | <b>500.000</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b> | <b>1.500.000</b> | <b>500.000</b>   |           |

| Descrizione   | Consist. iniziale | Increm.        | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem.  | Consist. finale  | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|---|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------|------------------|------------------|-----------|
| Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 1.000.000         | 500.000        | -                 | -                 | -        | 1.500.000        | 500.000          | 50        |
| <b>Totale</b>   | <b>1.000.000</b>  | <b>500.000</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b> | <b>1.500.000</b> | <b>500.000</b>   | <b>50</b> |

L'importo di € 1.000.000, già presente in bilancio all'inizio dell'esercizio 2015, indicato negli "**Altri titoli**" delle "**Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**" riguarda l'investimento effettuato da Tra.In S.p.A. nel maggio 2008 mediante l'acquisto dal Monte dei Paschi di Siena di titoli PASCHI SUB TV. L'investimento, ha prodotto nell'esercizio 2015, imputando per competenza le

voci di bilancio “**Proventi finanziari**” e “**Ratei attivi**”, interessi attivi per € 26.784, attraverso cedole semestrali con scadenza nei mesi di maggio e di novembre.

| Descrizione                  | Dettaglio              | Consist. iniziale | Increment.       | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem.          | Consist. finale  | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|------------------------------|------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-----------|
| <i>Disponibilità liquide</i> |                        |                   |                  |                   |                   |                  |                  |                  |           |
|                              | Banche C/C e Posta C/C | 1.857.166         | 7.846.139        | -                 | -                 | 8.159.775        | 1.543.530        | 313.636-         | 17-       |
|                              | Cassa sede             | 655               | -                | -                 | -                 | 18               | 637              | 18-              | 3-        |
|                              | Arrotondamento         | 1-                |                  |                   |                   |                  | 3-               | 2-               |           |
|                              | <b>Totale</b>          | <b>1.857.820</b>  | <b>7.846.139</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>8.159.793</b> | <b>1.544.164</b> | <b>313.656-</b>  |           |

| Descrizione           | Consist. iniziale | Increment.       | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem.          | Consist. finale  | Variaz. assoluta | Variaz. %  |
|-----------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------|
| Disponibilità liquide | 1.857.820         | 7.846.138        | -                 | -                 | 8.159.794        | 1.544.164        | 313.656-         | 17-        |
| <b>Totale</b>         | <b>1.857.820</b>  | <b>7.846.138</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>8.159.794</b> | <b>1.544.164</b> | <b>313.656-</b>  | <b>17-</b> |

Quanto indicato nelle tabelle che precedono è relativo alle giacenze della società sui conti correnti bancari e postali (€ 1.543.528) ed alla liquidità di cassa (€ 636) alla chiusura dell'esercizio.

| Descrizione             | Dettaglio       | Consist. iniziale | Increment.    | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem.      | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|-------------------------|-----------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|--------------|-----------------|------------------|-----------|
| <i>Ratei e risconti</i> |                 |                   |               |                   |                   |              |                 |                  |           |
|                         | Ratei attivi    | 2.552             | 13.783        | -                 | -                 | 2.552        | 13.783          | 11.231           | 440       |
|                         | Risconti attivi | 6.044             | 5.585         | -                 | -                 | 6.044        | 5.585           | 459-             | 8-        |
|                         | Arrotondamento  | 1-                |               |                   |                   |              | 1-              | -                |           |
|                         | <b>Totale</b>   | <b>8.595</b>      | <b>19.368</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>8.596</b> | <b>19.367</b>   | <b>10.772</b>    |           |

| Descrizione      | Consist. iniziale | Increment.    | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem.      | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz. %  |
|------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|--------------|-----------------|------------------|------------|
| Ratei e risconti | 8.595             | 19.367        | -                 | -                 | 8.595        | 19.367          | 10.772           | 125        |
| <b>Totale</b>    | <b>8.595</b>      | <b>19.367</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>8.595</b> | <b>19.367</b>   | <b>10.772</b>    | <b>125</b> |

I “**Ratei ed i Risconti**” rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

L'importo di € 13.783 indicato alla voce “**Ratei attivi**” è dato dall'ammontare degli interessi attivi da cedole su titoli PASCHI SUB TV (€ 3.145), da deposito vincolato MPS (€ 5.370) e da deposito vincolato BancaCras (€ 5.268), relativi al periodo che va oltre la data del 31/12/2015.

L'importo di € 5.585 indicato alla voce "**Risconti attivi**" è dato dall'ammontare di alcuni premi assicurativi pagati nell'esercizio 2015, ma relativi al periodo che va oltre la data del 31/12/2015.

### 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

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

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

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

Il "**Patrimonio netto**" del bilancio di Tra.In S.p.A. è variato, con un incremento di € 17.033, esclusivamente per effetto del risultato dell'esercizio relativo all'anno 2015.

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura, nella tabella seguente vengono espresse la consistenza iniziale, le variazioni e la consistenza finale di ogni singola voce che compone il "**Patrimonio netto**" di Tra.In S.p.A.. Di seguito viene indicato inoltre il dettaglio delle altre riserve presenti in bilancio.

|                          | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'es. prec. - Altre destinazioni | Altre variazioni - Incrementi | Altre variazioni - Decrementi | Risultato d'esercizio | Differenza di quadratura | Valore di fine esercizio |
|--------------------------|----------------------------|--|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| Capitale                 | 6.353.751                  | -  | -                             | -                             | -                     | -                        | 6.353.751                |
| Riserve di rivalutazione | 1.405.970                  | -  | -                             | -                             | -                     | -                        | 1.405.970                |
| Riserva legale           | 717.005                    | -  | 764                           | -                             | -                     | 1                        | 717.769                  |
| Riserva straordinaria    | 11.640.218                 | -  | 14.522                        | -                             | -                     | -                        | 11.654.740               |
| Varie altre riserve      | 1.126.920                  | -  | -                             | 1                             | -                     | 1                        | 1.126.919                |



|                                | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'es. prec. - Altre destinazioni | Altre variazioni - Incrementi | Altre variazioni - Decrementi | Risultato d'esercizio | Differenza di quadratura | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|----------------------------|--|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| Totale altre riserve           | 12.767.138                 | -  | 14.522                        | 1                             | -                     | 1                        | 12.781.659               |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 15.286                     | 15.286-  | -                             | -                             | 17.033                | -                        | 17.033                   |
| <b>Totale</b>                  | <b>21.259.150</b>          | <b>15.286-</b>   | <b>15.286</b>                 | <b>1</b>                      | <b>17.033</b>         | <b>-</b>                 | <b>21.276.182</b>        |

Tutte le azioni sottoscritte sono state interamente versate.

Il “**Patrimonio netto**“ ammonta, alla data di chiusura del bilancio, ad € 21.276.184.

Il “**Capitale sociale**“, ammontante ad € 6.353.751, risulta invariato rispetto alla consistenza rilevata alla data del 31/12/2014.

La “**Riserva da sovrapprezzo delle azioni**“, pari ad € 1.405.970, risulta invariata rispetto alla consistenza rilevata alla data del 31/12/2014.

La “**Riserva legale**“, pari ad € 717.770, è stata incrementata nell'esercizio 2015 dell'importo di € 764, corrispondente a quota parte dell'utile di bilancio dell'esercizio 2014.

Le “**Altre riserve**“, si riferiscono alle sotto indicate poste.

La “**Riserva straordinaria**“, ammontante ad € 11.654.740, comprende gli utili degli esercizi precedenti ed è stata incrementata nel corso dell'esercizio dell'importo di € 14.522, parte dell'utile dell'esercizio 2014.

Il “**Fondo contributi in conto capitale**” per un importo di € 242.884 risulta invariato rispetto alla consistenza rilevata alla data del 31/12/2014. Tale fondo, nel quale venivano accantonati, fino al 1993, i contributi in conto capitale assegnati dalla Regione Toscana, è stato utilizzato nel tempo per coprire parte delle perdite di esercizio.

Il “**Fondo riserva disavanzi (Legge 472/99)**” per un importo di € 884.037 risulta invariato rispetto alla consistenza rilevata alla data del 31/12/2014. La Legge 472/99 è intervenuta a sostegno delle aziende di trasporto pubblico locale per la perdita relativa all'esercizio 1997. I soci di Tra.In hanno convenuto, attraverso atti assembleari, che l'introito relativo al contributo previsto da tale legge fosse, da parte dell'Azienda, imputato a ricostituire, in pari misura, fondi societari di riserva, erosi per fronteggiare i disavanzi degli anni precedenti.

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

Nel seguente prospetto sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine e possibilità di utilizzazione.

| Descrizione                 | Importo           | Origine/Natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|-----------------------------|-------------------|----------------|------------------------------|-------------------|
| Capitale                    | 6.353.751         | Capitale       | B                            | -                 |
| Riserve di rivalutazione    | 1.405.970         | Capitale       | A;B                          | 1.405.970         |
| Riserva legale              | 717.770           | Capitale       | B                            | -                 |
| Riserva straordinaria       | 11.654.740        | Capitale       | A;B                          | 11.654.740        |
| Varie altre riserve         | 1.126.920         | Capitale       | B                            | 1.126.920         |
| Totale altre riserve        | 12.781.660        | Capitale       |                              | -                 |
| <b>Totale</b>               | <b>21.259.151</b> |                |                              | <b>14.187.630</b> |
| Quota non distribuibile     |                   |                |                              | -                 |
| Residua quota distribuibile |                   |                |                              | -                 |

Nella precedente tabella vengono fornite, come precisato, per ciascuna voce le possibilità di utilizzazione, come di seguito indicato:

- A: per aumento di capitale
- B: per copertura perdite
- C: per distribuzione ai soci

Non rilevante

### Fondi per rischi e oneri

#### Informazioni sui fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono stati iscritti in bilancio secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 31, i correlati accantonamenti sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

Tali fondi costituiti da accantonamenti a fronte di perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile dei quali, alla chiusura dell'esercizio, non è determinato l'ammontare o la data di sopravvenienza.

| Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio<br>- Utilizzo | Variazioni nell'esercizio<br>- Totale | Valore di fine esercizio |
|----------------------------|---|---------------------------------------|--------------------------|
|                            |   |                                       |                          |

|                          | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio - Utilizzo | Variazioni nell'esercizio - Totale | Valore di fine esercizio |
|--------------------------|----------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|
| FONDI PER RISCHI E ONERI | 933.281                    | 13.829                               | 13.829-                            | 919.452                  |
| <b>Totale</b>            | <b>933.281</b>             | <b>13.829</b>                        | <b>13.829-</b>                     | <b>919.452</b>           |

| Descrizione                     | Dettaglio                                | Consist. iniziale | Increment. | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem.       | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|---------------------------------|--|-------------------|------------|-------------------|-------------------|---------------|-----------------|------------------|-----------|
| <i>Fondi per rischi e oneri</i> |  |                   |            |                   |                   |               |                 |                  |           |
|                                 | F.do oneri rinnovo CCNL                  | 134.723           | -          | -                 | -                 | -             | 134.723         | -                | -         |
|                                 | Fondo imposte differite IRES             | 88.688            | -          | -                 | -                 | -             | 88.688          | -                | -         |
|                                 | Altri fondi per rischi e oneri differiti | 709.869           | -          | -                 | -                 | 13.829        | 696.040         | 13.829-          | 2-        |
|                                 | Arrotondamento                           | 1                 |            |                   |                   |               | 1               | -                |           |
|                                 | <b>Totale</b>                            | <b>933.281</b>    | <b>-</b>   | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>13.829</b> | <b>919.452</b>  | <b>13.829-</b>   |           |

| Descrizione              | Consist. iniziale | Increment. | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem.       | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|--------------------------|-------------------|------------|-------------------|-------------------|---------------|-----------------|------------------|-----------|
| Fondi per rischi e oneri | 933.281           | -          | -                 | -                 | 13.829        | 919.452         | 13.829-          | 1-        |
| <b>Totale</b>            | <b>933.281</b>    | <b>-</b>   | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>13.829</b> | <b>919.452</b>  | <b>13.829-</b>   | <b>1-</b> |

La voce “**Fondi per rischi ed oneri**”, espone un importo di € 919.452.

A questa voce sono stati nel tempo imputati:

a) un “**Fondo per imposte differite**” contabilizzato nell’esercizio 2010 per IRES calcolata applicando l’aliquota fiscale del 27,5% al 5% della plusvalenza da conferimento pari ad € 6.450.072 (dato dalla differenza tra il valore civilistico della partecipazione in Tiemme S.p.A. di € 6.878.875 ed il valore fiscale della stessa di € 428.803) ed imputando l’imposta al conto economico per un importo di € 88.688, importo ancora presente in tale Fondo nell’attuale bilancio 2015;

b) un “**Fondo rischi**” per far fronte a probabili futuri oneri da ricondursi a cause di lavoro intraprese dal personale dipendente ed a contenziosi tributari. Tale fondo è stato utilizzato nel corso dell’esercizio 2015 per un importo di € 13.829, con il pagamento di oneri e di spese legali relative a cause di lavoro arrivate a sentenza. La consistenza attuale è determinata perciò in € 696.040;

c) un “**Fondo oneri per rinnovo CCNL**”, costituito nell’esercizio 2009 ed incrementato nell’esercizio 2010 ai fini della copertura degli oneri aziendali, per il periodo 01/01/2009 – 31/07/2010. Il fondo, nato per far fronte agli aumenti che sono stati e che ancora potranno essere

riconosciuti al personale dipendente di Tra.In, presente alla data del 31/07/2010, per il rinnovo del contratto di categoria scaduto, ha una consistenza alla fine dell'esercizio 2015 di € 134.723. Nel corso dello stesso anno 2015 non ha subito variazioni.

## Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

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

I debiti tributari sono iscritti tenendo conto degli oneri maturati alla data di chiusura dell'esercizio, al netto degli anticipi versati e delle ritenute d'acconto subite a norma di legge.

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

La società Tra.In espone in bilancio, ancora alla data del 31/12/2015, alla voce “**Debiti verso le banche**” un valore di € 1.059.250, importo che rappresenta l'effettivo debito residuo per capitale. Tale annotazione si riferisce ad un mutuo (n° 741267284.74 del 22.12.2004), a rate semestrali, di nominali € 3.100.000, stipulato con la Banca Monte dei Paschi di Siena di durata quindicennale con scadenza 1° gennaio 2020.

La società provvederà al saldo delle rate residue con la seguente cadenza:

€ 249.939 nell'anno 2016

€ 259.603 nell'anno 2017

€ 269.641 nell'anno 2018

€ 280.067 nell'anno 2019

Per il suddetto mutuo grava ipoteca sugli immobili di proprietà della società.

|                      | Debiti assistiti da ipoteche | Totale debiti assistiti da garanzie reali | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale           |
|----------------------|------------------------------|---|--|------------------|
| DEBITI               | 1.059.250                    | 1.059.250                                 | 194.936                                | 1.254.186        |
| <b>Totale debiti</b> | <b>1.059.250</b>             | <b>1.059.250</b>                          | <b>194.936</b>                         | <b>1.254.186</b> |

| Descrizione   | Dettaglio                              | Consist. iniziale | Increment. | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem. | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|---------------|--|-------------------|------------|-------------------|-------------------|---------|-----------------|------------------|-----------|
| <i>Debiti</i> |  |                   |            |                   |                   |         |                 |                  |           |
|               | Mutui ipotecari bancari                | 1.299.885         | -          | -                 | -                 | 240.634 | 1.059.251       | 240.634-         | 19-       |
|               | Fatture da ricevere da fornitori terzi | 21.367            | 22.640     | -                 | -                 | 30.517  | 13.490          | 7.877-           | 37-       |
|               | Fornitori terzi Italia                 | 7.182             | 177.150    | -                 | -                 | 128.298 | 56.034          | 48.852           | 680       |
|               | Partite passive da liquidare           | 38                | -          | -                 | -                 | 38      | -               | 38-              | 100-      |

| Descrizione | Dettaglio                                | Consist. iniziale | Increment.     | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem.        | Consist. finale  | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|-------------|--|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|-----------|
|             | Iva su acquisti                          | -                 | -              | -                 | -                 | -              | -                | -                | -         |
|             | Iva su vendite                           | -                 | -              | -                 | -                 | -              | -                | -                | -         |
|             | Erario c/liquidazione Iva                | -                 | 60.557         | 38.536-           | -                 | 15.898         | 6.123            | 6.123            | -         |
|             | Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass. | 3.008             | -              | -                 | -                 | 3.007          | 1                | 3.007-           | 100-      |
|             | Erario c/ritenute su redditi lav. auton. | 2.660             | 6.258          | -                 | -                 | 8.918          | -                | 2.660-           | 100-      |
|             | Erario c/ritenute co.co.pro              | 946               | 5.259          | -                 | -                 | 5.542          | 663              | 283-             | 30-       |
|             | INPS dipendenti                          | 3.468             | -              | -                 | -                 | -              | 3.468            | -                | -         |
|             | INPS collaboratori                       | 731               | 3.638          | -                 | -                 | 3.868          | 501              | 230-             | 31-       |
|             | INAIL dipendenti/collaboratori           | -                 | -              | -                 | -                 | -              | -                | -                | -         |
|             | Depositi cauzionali ricevuti (old)       | 2.556             | 740            | -                 | -                 | -              | 3.296            | 740              | 29        |
|             | Debiti diversi verso terzi               | 9.236             | 21.153         | -                 | -                 | 25.821         | 4.568            | 4.668-           | 51-       |
|             | Polizze Ass.ve in scad.                  | 105.410           | -              | -                 | -                 | -              | 105.410          | -                | -         |
|             | Collaboratori c/retribuzioni             | 2.287             | 18.254         | -                 | -                 | 19.163         | 1.378            | 909-             | 40-       |
|             | Debiti vari v/TIEMME spa                 | 45                | 2.034          | -                 | -                 | 2.072          | 7                | 38-              | 84-       |
|             | Arrotondamento                           | 1-                |                |                   |                   |                | 4-               | 3-               |           |
|             | <b>Totale</b>                            | <b>1.458.818</b>  | <b>317.683</b> | <b>38.536-</b>    | <b>-</b>          | <b>483.776</b> | <b>1.254.186</b> | <b>204.632-</b>  |           |

| Descrizione   | Consist. iniziale | Increment.     | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem.        | Consist. finale  | Variaz. assoluta | Variaz. %  |
|---------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| Debiti        | 1.458.818         | 317.681        | 38.536-           | -                 | 483.777        | 1.254.186        | 204.632-         | 14-        |
| <b>Totale</b> | <b>1.458.818</b>  | <b>317.681</b> | <b>38.536-</b>    | <b>-</b>          | <b>483.777</b> | <b>1.254.186</b> | <b>204.632-</b>  | <b>14-</b> |

I "**debiti**" esposti nel presente bilancio, come detto ammontanti a complessivi € 1.254.186, sono valutati al loro valore nominale.

Nella tabella che precede sono riportati il dettaglio e la consistenza dei debiti alla data di chiusura dell'esercizio, nonché il raffronto con il valore che gli stessi avevano alla data di chiusura dell'esercizio precedente.

La voce "**Debiti verso le banche**" si riferisce, come detto, ad un mutuo di nominali € 3.100.000, stipulato con la Banca Monte dei Paschi di Siena e di durata quindicennale con scadenza 1° gennaio 2020. Espone un saldo al 31/12/2015 pari ad € 1.059.250. Tale importo rappresenta l'effettivo debito residuo per capitale.

Per il suddetto mutuo grava ipoteca sugli immobili di proprietà della società.

La voce “**Debiti verso fornitori**“ rileva un importo di € 69.524 ed è relativa ai saldi nei confronti dei fornitori al 31/12/2015, per fatture ricevute e registrate (€ 56.034) e per fatture da ricevere (€ 13.490), a fronte dell’acquisto di beni e servizi dell’esercizio 2015.

Si specifica che nei confronti della società collegata Tiemme S.p.A., relativamente all’importo totale dei "Debiti verso Fornitori" di € 69.524, è annotato, alla data del 31/12/2015, un debito per fatture passive ricevute di € 9.150.

Oltre al debito sopra indicato di € 9.150 si evidenzia anche un ulteriore debito verso la società collegata Tiemme S.p.A. per un importo di € 7, relativo a multe a viaggiatori incassate nel corso del 2015 da Tra.In S.p.A., ma di spettanza della citata Tiemme S.p.A..

L’importo di € 6.785 alla voce “**Debiti tributari**” è relativo al debito per iva da versare alla fine dell’esercizio (€ 6.123) ed alle ritenute d’acconto operate nel mese di dicembre 2015 sui redditi di amministratori e collaboratori (€ 662).

L’importo di € 3.969 alla voce “**Debiti verso istituti di previdenza**” è relativo ai contributi previdenziali calcolati su indennizzi ad ex lavoratori dipendenti (€ 3.468) e sui compensi degli amministratori e dei collaboratori (€ 501) del mese di dicembre 2015.

La voce “**Altri debiti**” indicata in bilancio per un importo di € 114.658 è relativa ai debiti, rilevati alla data del 31/12/2015, per franchigie ancora da definire su polizze assicurative (€ 105.410), verso gli amministratori ed i collaboratori per compensi (€ 1.377), per depositi cauzionali di terzi (€ 3.296) e per altri debiti (€ 4.575).

Non rilevante

### Informazioni sulle altre voci del passivo abbreviato

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alla scadenza dei debiti iscritti a bilancio e la loro variazione nell’esercizio 2015.

|               | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|---------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| DEBITI        | 1.458.818                  | 204.632-                  | 1.254.186                | 444.875                          | 809.311                          |
| <b>Totale</b> | <b>1.458.818</b>           | <b>204.632-</b>           | <b>1.254.186</b>         | <b>444.875</b>                   | <b>809.311</b>                   |

Non rilevante

Non rilevante

## Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti d'ordine

Non esistono conti d'ordine iscritti in bilancio, né altri impegni non risultanti dallo Stato Patrimoniale tali da dover essere indicati in Nota Integrativa in quanto utili al fine della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria della società.

## Nota Integrativa Conto economico

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

I costi sono determinati secondo i principi della prudenza e della competenza.

I ricavi derivanti da prestazioni di servizi e quelli di natura finanziaria e patrimoniale vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

### Valore della produzione

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, se presenti: 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.

La voce "**Valore della Produzione**" esposta nel Conto Economico ammonta complessivamente ad € 424.001.

L'importo di cui sopra è dato esclusivamente dalla voce "**Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni**" e rappresenta il complessivo dei ricavi delle attività della società di competenza dell'esercizio 2015. In particolare si tratta di:

\* Proventi immobiliari relativi ad introiti (pari ad € 424.000) per la locazione, per l'esercizio 2015, del complesso di fabbricati facenti parte del deposito in Siena in Località Due Ponti. In data 1° agosto 2010, e per un periodo di sei anni, fu sottoscritto un contratto di affitto, con un canone annuale di € 604.701, con la società collegata Tiemme S.p.A. per la effettuazione, da parte di quest'ultima, delle attività di trasporto di persone e delle attività ad esse collegate, quale la manutenzione dei mezzi propri e di terzi, le attività di rimessaggio, di movimentazione e di sosta, le attività amministrative, ecc.. In data 27 ottobre 2014 la società Tra.In S.p.A. e la società Tiemme S.p.A. sottoscrissero una scrittura privata avente per oggetto una "Integrazione al contratto di locazione di immobile ad uso commerciale registrato a Siena il 30 agosto 2010", con la quale scrittura privata fu stabilito di comune accordo che, a far data 1° ottobre 2014, il canone annuo di locazione è convenuto in € 424.000, mantenendo invariato quanto altro pattuito nel contratto originario.

## Costi della produzione

---

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 acquisti di beni e servizi sono rilevati nel conto economico al netto delle rettifiche per resi, sconti, abbuoni e premi.

La voce "**Costi della Produzione**" esposta nel Conto Economico ammonta complessivamente ad € 448.004.

L'importo di cui sopra è dato dalla voce "**Servizi**" per un importo di € 149.038, dalla voce "**Ammortamento delle immobilizzazioni materiali**" per un importo di € 243.829 e dalla voce "**Oneri diversi di gestione**" per un importo di € 55.137.

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

- spese per prestazioni amministrative riconosciute a Tiemme S.p.A. per € 90.000; corrispettivo annuo a favore della società Tiemme, contrattualmente stabilito con decorrenza dalla data del 1° ottobre 2014;
- costi per consulenze legali, tecniche e fiscali (€ 10.284);
- spese per i componenti il Consiglio di Amministrazione (€ 18.335);
- spese per i componenti il Collegio Sindacale (€ 10.690);
- spese per le attività della società di revisione (€ 4.566);
- spese per assicurazioni (€ 8.735), quali polizze infortuni, responsabilità civile, tutela giudiziaria per amministratori e sindaci revisori;
- spese per commissioni ed altri oneri bancari (€ 2.821);
- spese per altri vari servizi (€ 3.607).

Relativamente alla voce "**Ammortamento delle immobilizzazioni materiali**", indicata in bilancio per € 243.829, si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile dei cespiti e del loro sfruttamento nella fase produttiva.

La voce "**Oneri diversi di gestione**", per un importo totale indicato in € 55.137, è relativa principalmente a:

- imposte comunali I.M.U. (€ 43.048) e TASI (€ 2.212);
- imposte di registro e concessioni governative (€ 2.594);
- contributi associativi (€ 5.445).

## 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 € 42.316.

L'importo è dato dalla differenza positiva fra i Proventi finanziari pari ad € 64.166 e gli Oneri finanziari pari ad € 21.850.



I "**Proventi finanziari**" ammontano, come detto, ad € 64.166 e sono dati da interessi attivi da cedole su titoli PASCHI SUB TV (€ 26.784), da interessi attivi su un deposito vincolato presso la BancaCras (€ 19.171), da interessi attivi su un deposito vincolato presso la Banca MPS (€ 5.370), da interessi attivi sui conti correnti e postali (€ 543) e da interessi attivi relativi a rimborsi ricevuti nell'anno 2015 da parte dell'Erario, in acconto su importi relativi a crediti tributari iscritti in bilancio (€ 12.298).

Gli interessi attivi relativi alla operazione con il Monte dei Paschi di Siena (cedole su titoli PASCHI SUB TV e deposito vincolato) e con BancaCras (depositi vincolati) sono stati imputati per competenza, annotandoli nei proventi finanziari e nei ratei attivi, tenendo quindi conto della durata dell'investimento e del vincolo. Tali operazioni sono state sufficientemente descritte nella presente nota integrativa in sede di commento delle "**Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**" dell'Attivo Circolante.

Gli "**Oneri finanziari**" ammontano, come detto, ad € 21.850 e sono dati dagli interessi passivi pagati nell'esercizio 2015 a fronte di un mutuo a suo tempo contratto con la Banca Monte dei Paschi di Siena; tale operazione è stata ampiamente descritta nella presente nota integrativa in sede di commento dei "**Debiti**" della società.

### **Proventi e oneri straordinari**

---

La voce relativa ai proventi straordinari accoglie i componenti di reddito non riconducibili alla gestione ordinaria dell'impresa.

La voce relativa agli oneri straordinari accoglie i componenti di reddito non riconducibili alla gestione ordinaria dell'impresa.

L'importo dei "**Proventi straordinari**" annotati nel conto economico è pari ad € 462 ed è relativo a:

- "**Sopravvenienze attive**" dovute a poste di ricavo non annotate negli esercizi precedenti.

L'importo degli "**Oneri straordinari**" annotati nel conto economico è pari ad € 1.742 ed è relativo a:

- "**Sopravvenienze passive**" dovute alla annotazione in bilancio di costi ed oneri che non erano stati contabilizzati negli esercizi precedenti.

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

---

#### Imposte correnti differite e anticipate

La società, qualora ne ricorrano i presupposti, provvede allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte di competenza dell'esercizio sono rappresentate dalle imposte correnti così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; dalle imposte differite e dalle imposte anticipate, relative a componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate:

- la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate, specificando l'aliquota applicata e le variazioni rispetto all'esercizio precedente, gli importi accreditati o addebitati a conto economico oppure a patrimonio netto;

- l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in bilancio attinenti a perdite dell'esercizio o di

esercizi precedenti e le motivazioni dell'iscrizione; l'ammontare non ancora contabilizzato e le motivazioni della mancata iscrizione;

- le voci escluse dal computo e le relative motivazioni.

### Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

|   | IRES       | IRAP |
|---|------------|------|
| <b>A) Differenze temporanee</b>                         |            |      |
| Totale differenze temporanee deducibili                 | 2.097.592  | -    |
| Totale differenze temporanee imponibili                 | 322.504    | -    |
| Differenze temporanee nette                             | 1.775.088- | -    |
| <b>B) Effetti fiscali</b>                               |            |      |
| Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio | 401.249-   | -    |
| Imposte differite (anticipate) dell'esercizio           | -          | -    |
| Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio   | 401.249-   | -    |

### Dettaglio differenze temporanee deducibili

| Descrizione                                    | Importo al termine dell'esercizio precedente | Variazione verificatasi nell'esercizio | Importo al termine dell'esercizio | Aliquota IRES | Effetto fiscale IRES | Aliquota IRAP | Effetto fiscale IRAP |
|--|--|--|-----------------------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|
| Fondo rinnovo CCNL                             | 134.723                                      | -                                      | 134.723                           | 27,50         | 37.049               | -             | -                    |
| ACE  | 714.671                                      | 278.840                                | 993.511                           | 27,50         | 273.216              | -             | -                    |
| Perdite fiscali                                | 876.911                                      | -                                      | 876.911                           | 27,50         | 241.151              | -             | -                    |
| Fondo svalutazione crediti eccedente il limite | 92.393                                       | -                                      | 92.393                            | 27,50         | 25.408               | -             | -                    |

### Dettaglio differenze temporanee imponibili

| Descrizione                                  | Importo al termine dell'esercizio precedente | Variazione verificatasi nell'esercizio | Importo al termine dell'esercizio | Aliquota IRES | Effetto fiscale IRES | Aliquota IRAP | Effetto fiscale IRAP |
|--|--|--|-----------------------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|
| Differenza civilistica/fiscale azioni Tiemme | 322.504                                      | -                                      | 322.504                           | 27,50         | 88.688               | -             | -                    |

**Informativa sulle perdite fiscali**

|  | Ammontare (es. corrente) | Aliquota fiscale (es. corrente) | Imposte anticipate riversate (es. corrente) | Ammontare (es. precedente) | Aliquota fiscale (es. precedente) | Imposte anticipate riversate (es. precedente) |
|--|--------------------------|---------------------------------|---|----------------------------|-----------------------------------|---|
| <b>Perdite fiscali</b>   |                          |                                 |   |                            |                                   |   |
| <b>dell'esercizio</b>  | -                        |                                 |   | <b>128.886</b>             |                                   |   |
| di esercizi precedenti   | 876.911                  |                                 |   | 748.025                    |                                   |   |
| Totale perdite fiscali   | 876.911                  |                                 |   | 876.911                    |                                   |   |
| <b>Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza</b> | <b>876.911</b>           | <b>27,50</b>                    | -   | <b>876.911</b>             | <b>27,50</b>                      | -   |

Relativamente alla voce "**Imposte anticipate**", si rimanda a quanto, nella presente nota integrativa, è stato ampiamente e dettagliatamente annotato in sede di commento delle voci dei crediti dell'"**Attivo Circolante**".

Relativamente alla voce "**Imposte differite**", si rimanda a quanto, nella presente nota integrativa, è stato annotato in sede di commento delle voci dei fondi per rischi ed oneri del "**Passivo patrimoniale**".

**Nota Integrativa Altre Informazioni**

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

|  | Importo al 31/12/2015 | Importo al 31/12/2014 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE</b>  |                       |                       |
| Utile (perdita) dell'esercizio   | 17.033                | 15.286                |
| Imposte sul reddito  |                       |                       |
| Interessi passivi (interessi attivi)   | (42.316)              | (45.456)              |
| (Dividendi)  |                       |                       |
| (Plusvalenze) minusvalenze derivanti dalla cessione di attività  |                       |                       |
| <i>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i> | <i>(25.283)</i>       | <i>(30.170)</i>       |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto                           |                       |                       |
| Accantonamenti ai fondi  |                       |                       |

|   | Importo al<br>31/12/2015 | Importo al<br>31/12/2014 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Ammortamenti delle immobilizzazioni   | 243.829                  | 259.769                  |
| Svalutazione delle perdite durevoli di valore   |                          |                          |
| Altre rettifiche per elementi non monetari  |                          |                          |
| <b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>   | <b>218.546</b>           | <b>229.599</b>           |
| Variazione del capitale circolante netto  |                          |                          |
| Decremento (Incremento) delle rimanenze   |                          |                          |
| Decremento (Incremento) dei crediti vs clienti  |                          |                          |
| Incremento (Decremento) dei debiti vs fornitori   |                          |                          |
| Decremento (Incremento) dei ratei e risconti attivi   | (10.772)                 | (5.470)                  |
| Incremento (Decremento) dei ratei e risconti passivi  |                          |                          |
| Altre variazioni del capitale circolante netto  | 3.195                    | 254.818                  |
| <b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>   | <b>210.969</b>           | <b>478.947</b>           |
| Altre rettifiche  |                          |                          |
| Interessi incassati (pagati)  | 42.316                   | 45.456                   |
| (Imposte sul reddito pagate)  |                          |                          |
| Dividendi incassati   |                          |                          |
| (Utilizzo dei fondi)  | (13.828)                 | (153.037)                |
| <b>FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)</b>   | <b>239.457</b>           | <b>371.366</b>           |
| <b>B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>                                    |                          |                          |
| Immobilizzazioni materiali  |                          |                          |
| (Investimenti)  | (53.113)                 | (88.209)                 |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti  |                          |                          |
| Immobilizzazioni immateriali  |                          |                          |
| (Investimenti)  |                          |                          |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti  |                          |                          |
| Immobilizzazioni finanziarie  |                          |                          |
| (Investimenti)  |                          | (600.015)                |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti  |                          |                          |
| Attività finanziarie non immobilizzate  |                          |                          |
| (Investimenti)  | (500.000)                |                          |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti  |                          |                          |
| Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide |                          |                          |
| <b>FLUSSO FINANZIARIO DELLE ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>   | <b>(553.113)</b>         | <b>(688.224)</b>         |

|   | Importo al<br>31/12/2015 | Importo al<br>31/12/2014 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b> |                          |                          |
| Mezzi di terzi  |                          |                          |
| Incremento (Decremento) debiti a breve vs banche                      |                          |                          |
| Accensione finanziamenti  |                          |                          |
| Rimborso finanziamenti  |                          |                          |
| Mezzi propri  |                          |                          |
| Aumento di capitale a pagamento                                       |                          |                          |
| Cessione (Acquisto) di azioni proprie                                 |                          |                          |
| Dividendi (e acconti su dividendi) pagati                             |                          |                          |
| <b>FLUSSO FINANZIARIO DELLE ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)</b>        |                          |                          |
| <b>Incremento (Decremento) delle disponibilità liquide</b>            | <b>(313.656)</b>         | <b>(316.858)</b>         |
| Disponibilità liquide al 1/01/2015                                    | 1.857.820                | 2.174.678                |
| Disponibilità liquide al 31/12/2015                                   | 1.544.164                | 1.857.820                |
| Differenza di quadratura  |                          |                          |

## Compensi revisore legale o società di revisione

L'ammontare delle indennità e degli oneri sostenuti dalla società relativi:

- ai compensi del Consiglio di Amministrazione è pari ad € 18.335;
- ai compensi del Collegio Sindacale è pari ad € 10.690;
- ai compensi della Società di Revisione è pari ad € 4.566.

|        | Revisione legale dei conti annuali | Totale corrispettivi spettanti al revisore legale<br>o alla società di revisione |
|--------|------------------------------------|--|
| Valore | 4.566                              | 4.566  |

L'organo di controllo contabile e di revisione del bilancio della società è rappresentato da una Società di Revisione. L'ammontare del compenso spettante alla Società di Revisione è pari ad € 4.566.

## Nota Integrativa parte finale

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

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

contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al Ditta (0) - Data fine esercizio unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Signori soci, nel presentare alla Vostra approvazione il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2015, proponiamo di destinare la ripartizione dell'utile netto conseguito nel seguente modo:

|   |   |        |
|---|---|--------|
| - 5% al fondo di riserva legale         | € | 852    |
| - la differenza a riserva straordinaria | € | 16.181 |
| - Totale                                | € | 17.033 |

Siena, 14 Marzo 2016

**Per il Consiglio di Amministrazione**

Giacomo Paoli, Presidente

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

**TRA.IN S.P.A.**

Sede legale in Siena – Strada Statale 73 Levante n. 23  
Capitale sociale euro 6.353.751 i.v.  
Numero di iscrizione al registro delle imprese di Siena e codice fiscale: 00123570525

\*\*\*\*\*

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE  
AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2015  
Ai sensi degli articoli 2429 del Codice Civile**

Signori Soci,

nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge ed alle norme di comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

▪ **Sintesi e risultati dell'attività di vigilanza svolta**

Preliminarmente si rammenta che, ai sensi dell'art. 2409 bis del Codice Civile, l'incarico di revisione legale dei conti della Società è stato attribuito alla Società di Revisione Omnirev S.r.l.

Nell'adempimento dei nostri doveri abbiamo svolto l'attività così come prevista dell'art. 2403 del Codice Civile ed in particolare:

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione; e tenuto nel 2015 nr. 5 (cinque) riunioni collegiali;
- abbiamo partecipato a numero 2 (due) assemblee degli azionisti e a numero 3 (tre) riunioni del consiglio di amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;

- abbiamo ottenuto periodicamente dagli Amministratori informazioni sull'attività svolta, sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla Società e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire. Gli Amministratori, non hanno redatto la Relazione sulla gestione in quanto esonerati dalla legge, fornendo però in Nota Integrativa le informazioni sulle azioni proprie e su quelle delle società controllanti come richiesto dall'Articolo 2428 comma 3 e 4 del codice civile, riteniamo che le informazioni rese dagli Amministratori in merito alle operazioni di cui sopra siano adeguate ed esaustive. Abbiamo, inoltre, accertato che le ordinarie procedure operative in vigore presso la Società siano ordinate a garantire che tutte le operazioni con le parti correlate siano concluse secondo normali condizioni di mercato.
- abbiamo incontrato il soggetto incaricato della revisione legale dei conti e dallo stesso non sono emersi rilievi che debbano essere evidenziati nella presente relazione;
- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della Società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle diverse funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema di controllo interno e del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle diverse funzioni, dal soggetto incaricato della revisione legale dei



conti e dall'esame dei documenti aziendali e a tal riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ex art. 2408 del Codice Civile o esposti di altra natura.

Nel corso dell'esercizio è stato rilasciato dal Collegio Sindacale un parere riferito alla proposta motivata per il conferimento dell'incarico di Revisione Legale della società ai sensi dell'art. 13 Dlgs 39/2010.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, sono emersi quali fatti significativi quelli di cui, di seguito, si dà menzione:

- in data 02 marzo 2016 la Regione Toscana ha proceduto all'aggiudicazione definitiva della procedura di gara per l'affidamento in concessione dei servizi di trasporto pubblico locale su gomma alla società Autolinee Toscane Spa

**Proposte in ordine al bilancio, alla sua approvazione e alle materie di competenza del Collegio Sindacale.**

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2015, dal quale emerge un utile di Euro 17.033,00

In merito al progetto di bilancio riferiamo quanto segue:

- non essendo a noi demandata la revisione legale dei conti, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data al bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione del Bilancio d'Esercizio in forma abbreviata e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;

- considerando anche le risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti, il Collegio Sindacale propone all'assemblea di approvare il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015, così come redatto dagli Amministratori.

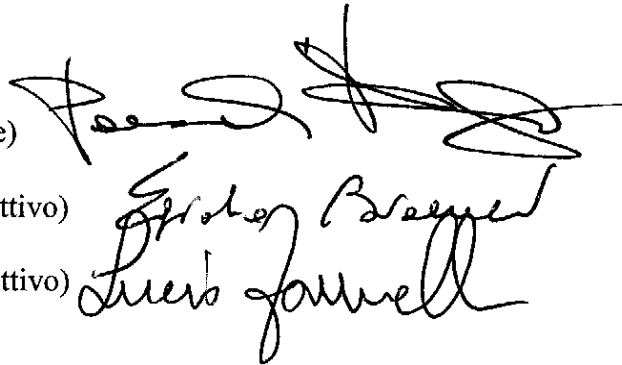
Siena li 01 Aprile 2016

Il Collegio Sindacale

Filiberto Ponzuoli (Presidente)

Egidio Bianchi (Sindaco Effettivo)

Lucio Zannella (Sindaco Effettivo)



The image shows three handwritten signatures in black ink. The first signature is the most stylized and is positioned above the name Filiberto Ponzuoli. The second signature is written in a more legible cursive and is positioned above the name Egidio Bianchi. The third signature is also in cursive and is positioned above the name Lucio Zannella.