

CONEROBUS SERVICE SRL

Sede in VIA BOCCONI 35 - 60125 ANCONA (AN)
Codice Fiscale 02644470425 - Numero Rea AN 000000203976
P.I.: 02644470425
Capitale Sociale Euro 10.200 i.v.
Forma giuridica: Società a responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO): 493909
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: si
Appartenenza a un gruppo: no

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

Stato patrimoniale	31-12-2014		
Attivo			
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
Parte richiamata	-		
Parte da richiamare	-		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-		
B) Immobilizzazioni			
I - Immobilizzazioni immateriali			
Valore lordo	-		
Ammortamenti	-		
Svalutazioni	-		
Totale immobilizzazioni immateriali	-		
II - Immobilizzazioni materiali			
Valore lordo	-		
Ammortamenti	-		
Svalutazioni	-		
Totale immobilizzazioni materiali	-		
III - Immobilizzazioni finanziarie			
Crediti			
esigibili entro l'esercizio successivo	-		
esigibili oltre l'esercizio successivo	-		
Totale crediti	-		
Altre immobilizzazioni finanziarie	-		
Totale immobilizzazioni finanziarie	-		
Totale immobilizzazioni (B)	-		
C) Attivo circolante			
I - Rimanenze			
Totale rimanenze	-		
II - Crediti			
esigibili entro l'esercizio successivo	58.083		
esigibili oltre l'esercizio successivo	-		
Totale crediti	58.083		
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-		
IV - Disponibilità liquide			
Totale disponibilità liquide	77.557		
Totale attivo circolante (C)	135.640		
D) Ratei e risconti			
Totale ratei e risconti (D)	46.796		
Totale attivo	182.436		
Passivo			
A) Patrimonio netto			
I - Capitale	10.200		
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-		
III - Riserve di rivalutazione	-		
IV - Riserva legale	-		
V - Riserve statutarie	-		
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-		
VII - Altre riserve, distintamente indicate			
Riserva straordinaria o facoltativa	-		
Riserva per acquisto azioni proprie	-		
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-		
Riserva azioni (quote) della società controllante	-		
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	-		
Versamenti in conto aumento di capitale	-		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-		
Versamenti in conto capitale	-		
Versamenti a copertura perdite	-		
Riserva da riduzione capitale sociale	-		

Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi	-	-
Varie altre riserve	-	-
Totale altre riserve	-	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-	-
Utile (perdita) dell'esercizio	17.253	-
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	17.253	-
Totale patrimonio netto	27.453	-
B) Fondi per rischi e oneri	-	-
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.926	-
D) Debiti	-	-
esigibili entro l'esercizio successivo	152.057	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti	152.057	-
E) Ratei e risconti	-	-
Totale ratei e risconti	-	-
Totale passivo	182.436	-

Conto Economico

Conto economico	31-12-2014	
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	164.784	-
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	-	-
Totale altri ricavi e proventi	-	-
Totale valore della produzione	164.784	-
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	13.686	-
7) per servizi	45.471	-
8) per godimento di beni di terzi	3.229	-
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	51.595	-
b) oneri sociali	16.303	-
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	2.926	-
c) trattamento di fine rapporto	2.926	-
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	70.824	-
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-	-
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	-	-
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	6.258	-
Totale costi della produzione	139.468	-
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	25.316	-
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		

b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	2	-
Totale proventi diversi dai precedenti	2	-
Totale altri proventi finanziari	2	-
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	-
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	2	-
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
altri	1	-
Totale proventi	1	-
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	-	-
Totale oneri	-	-
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	1	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	25.319	-
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	8.066	-
imposte differite	-	-
imposte anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	8.066	-
23) Utile (perdita) dell'esercizio	17.253	-

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Azionisti/Soci,

la società Conerobus Service è stata costituita in data 08/08/2014 con rogito del notaio Bucci di Ancona. L'attività è iniziata il 15/09/14.

La società svolge esclusivamente l'attività di gestione ed esercizio di trasporti scolastici e trasporto privato di passeggeri.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle voci del presente bilancio .

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2014, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 17.253,19

Ciò premesso, passiamo a fornirVi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31.12.2014 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di Euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D.Lgs. n. 213/98 e dall'art. 2423, comma 5, del codice civile: tutti gli importi espressi in unità di Euro sono stati arrotondati, all'unità inferiore se inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore se pari o superiori a 0,5.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza ;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

I criteri di valutazione utilizzati per la redazione del bilancio sono quelli previsti dal Codice civile e tengono conto dei principi contabili predisposti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

In particolare:

CREDITI E DEBITI:

Sono iscritti in bilancio per il loro valore nominale che e' anche il loro presumibile valore di realizzo o di estinzione.

RATEI E RISCONTI:

Sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO:

E' accantonato in base all'anzianità maturata dai dipendenti nella società alla data di bilancio, in conformità alle leggi e ai contratti di lavoro vigenti.

COSTI E RICAVI

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza, con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi ed i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO:

Le imposte dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta di pertinenza dell'esercizio in corso.

Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

Gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati.

La società è sottoposta a direzione e coordinamento della controllante Conerobus Spa e non è tenuta a redigere il bilancio consolidato di gruppo in quanto non vengono superati i limiti previsti dal D.Lgs. n. 127/91.

Nota Integrativa Attivo**Informazioni sulle altre voci dell'attivo**

	<u>Variazione nell'esercizio</u>	<u>Valore di fine esercizio</u>
Crediti iscritti nell'attivo circolante	58.083	58.083
Disponibilità liquide	77.557	77.557
Ratei e risconti attivi	46.796	46.796

Il saldo di eur.58.083,00 rappresenta il valore dei crediti esigibili entro l'esercizio successivo, e precisamente:

Crediti v/clienti per eur.54.384,80

Erario c/lrpef su retribuzioni per eur.25,20

Crediti v/erario per Iva per eur.3.672,83

Il valore di eur.77.557,00 costituisce il saldo delle disponibilità liquide al 31/12.

In particolare:

Banca Popolare di Ancona per eur.9.677,88

Banca Cred. Coop. Corinaldo per eur.67.692,19

Denaro in cassa per eur.186,63

Il saldo di eur.46.796,00 esprime il valore dei ratei e risconti attivi, in particolare derivanti dal risconto dei maxicanoni dei leasing che, per competenza, devono essere rinviati agli esercizi successivi in relazione alla durata dei leasing stessi.

In particolare, per lo svolgimento ordinario dell'attività, sono stati acquisiti in leasing n.7 autobus Iveco dalla società controllante Conerobus Spa e n.1 autobus Iveco dalla società Maresca e Fiorentino Spa. La durata dei suddetti contratti di leasing è pari a 84 mesi .

Per quanto riguarda il contratto con la Conerobus Spa il prezzo di acquisto degli autobus è di eur.653.170,00 e con un corrispettivo previsto per la società di leasing di eur.715.845,61 + iva , ad un tasso nominale del 2,97% oltre Euribor a tre mesi.

Con riferimento invece al contratto con la Maresca e Fiorentino Spa, il prezzo di acquisto dell'autobus è di eur. 98.000,00 e con un corrispettivo previsto per la società di leasing di eur .107.403,34 + iva , ad un tasso nominale del 2,97% oltre Euribor a tre mesi.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto**Patrimonio netto**Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
	Incrementi		
Capitale	10.200		10.200
Altre riserve			
Utile (perdita) dell'esercizio	17.253	17.253	17.253
Totale patrimonio netto	27.453	17.253	27.453

Il saldo di eur.10.200,00 rappresenta il valore del capitale sociale sottoscritto ed interamente versato, all'atto della costituzione, dall'unico socio Conerobus Spa.

Il saldo di eur.17.253,00 rappresenta il valore dell'utile dell'esercizio.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura
Capitale	10.200	CAPITALE SOCIALE
Altre riserve		
Totale	10.200	

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinatoInformazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	2.926
Totale variazioni	2.926
Valore di fine esercizio	2.926

Il saldo esprime il valore degli accantonamenti effettuati durante l'esercizio al fondo trattamento fine rapporto, secondo quanto previsto dalle normative vigenti in materia.

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti	152.057	152.057

Il saldo di eur. 152.057,00 esprime il valore dei debiti esigibili entro l'esercizio successivo, ed in particolare:

Debiti v/fornitori per eur.21.072,04

Debiti per fatture da ricevere per eur.34.388,70

Debiti v//controllanti per eur.60.000,00

Debiti per iva ad esigibilità differita per eur.4.943,99

Debiti v/Erario per ritenute su lav. Autonomo per eur.405,88

Debiti tributari per eur.12.416,41

Debiti v/ Inps per eur.6.637,88

Debiti v/Inail per eur.68,97

Debiti v/dipendenti per eur.12.969,00

Debiti v/ Comuni per eur.3.529,39

Note di credito da ricevere per eur.25,20-

Con riferimento ai debiti v/ controllante, si specifica che trattasi di finanziamento infruttifero a breve concesso da Conerobus Spa per far fronte alle prime esigenze di liquidità sorte in fase di start-up della società. Il suddetto finanziamento è già stato parzialmente restituito nel corso dei primi mesi del 2015 e sarà saldato non appena le condizioni finanziarie lo permetteranno.

Nota Integrativa parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, l'organo amministrativo propone di destinare l'utile pari a eur.17.253,19 come segue:

eur.862,66 a riserva legale

eur.16.390,53 a riserva statutaria

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2014 e la proposta di destinazione dell'utile sopra indicata.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Il presidente del C.d.a.

Dott. Muzio Papaveri

