

CONEROBUS SERVICE SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

| Dati anagrafici | |
|---|-------------------------------------|
| 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 | Societa' a responsabilita' limitata |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 493909 |
| Società in liquidazione | no |
| Società con socio unico | si |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | si |
| Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento | CONEROBUS SPA |
| Appartenenza a un gruppo | no |

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

| | 31-12-2015 | 31-12-2014 |
|---|------------|------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| Valore lordo | 166.099 | 0 |
| Ammortamenti | 9.069 | 0 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 157.030 | 0 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 157.030 | 0 |
| C) Attivo circolante | | |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 179.971 | 58.083 |
| Totale crediti | 179.971 | 58.083 |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| Totale disponibilità liquide | 75.895 | 77.557 |
| Totale attivo circolante (C) | 255.866 | 135.640 |
| D) Ratei e risconti | | |
| Totale ratei e risconti (D) | 43.102 | 46.796 |
| Totale attivo | 455.998 | 182.436 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 10.200 | 10.200 |
| IV - Riserva legale | 863 | 0 |
| V - Riserve statutarie | 16.391 | 0 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 26.851 | 17.253 |
| Utile (perdita) residua | 26.851 | 17.253 |
| Totale patrimonio netto | 54.305 | 27.453 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 10.734 | 2.926 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 249.393 | 152.057 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 134.477 | 0 |
| Totale debiti | 383.870 | 152.057 |
| E) Ratei e risconti | | |
| Totale ratei e risconti | 7.089 | 0 |
| Totale passivo | 455.998 | 182.436 |

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

| Conto economico | | |
|---|---------|---------|
| A) Valore della produzione: | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 699.507 | 164.784 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| altri | 2 | 0 |
| Totale altri ricavi e proventi | 2 | 0 |
| Totale valore della produzione | 699.509 | 164.784 |
| B) Costi della produzione: | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 42.387 | 13.686 |
| 7) per servizi | 130.509 | 45.471 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 134.793 | 3.229 |
| 9) per il personale: | | |
| a) salari e stipendi | 208.804 | 51.595 |
| b) oneri sociali | 59.571 | 16.303 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 56.016 | 2.926 |
| c) trattamento di fine rapporto | 11.651 | 2.926 |
| e) altri costi | 44.365 | 0 |
| Totale costi per il personale | 324.391 | 70.824 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni: | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 9.069 | 0 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 9.069 | 0 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 9.069 | 0 |
| 14) oneri diversi di gestione | 11.044 | 6.258 |
| Totale costi della produzione | 652.193 | 139.468 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 47.316 | 25.316 |
| C) Proventi e oneri finanziari: | | |
| 16) altri proventi finanziari: | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 93 | 2 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 93 | 2 |
| Totale altri proventi finanziari | 93 | 2 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 1.065 | 0 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 1.065 | 0 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (972) | 2 |
| E) Proventi e oneri straordinari: | | |
| 20) proventi | | |
| altri | 1 | 1 |
| Totale proventi | 1 | 1 |
| Totale delle partite straordinarie (20 - 21) | 1 | 1 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E) | 46.345 | 25.319 |
| 22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 19.494 | 8.066 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 19.494 | 8.066 |
| 23) Utile (perdita) dell'esercizio | 26.851 | 17.253 |

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci,

La società, come sapete, svolge 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 31/12/2015, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 26.850,94

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

Il bilancio chiuso al 31.12.2015 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 2015 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:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata.

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.

A tal proposito, è stata redatta una relazione tecnica di stima dei mezzi usati che ha stimato la vita utile residua dei mezzi acquistati per gli otto anni di vigenza del contratto con i comuni appaltatori.

Pertanto l'aliquota di ammortamento applicata è stata stimata al 12,50 % annuo.

CREDITI E DEBITI:

Sono iscritti in bilancio per il loro valore nominale che è 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.

ALTRE INFORMAZIONI

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.

La società controllante, avvalendosi delle facoltà di esonero previste dall'Art.28 del D.Lgs n.127/91, ha ritenuto di non optare per il consolidamento nel bilancio del gruppo Conerobus della società Conerobus Service Srl, in quanto i valori di bilancio di quest'ultima, rappresentando una percentuale esigua rispetto ai valori dell'intero gruppo, non ne influenzano la rappresentazione economica e patrimoniale.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

| | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|-----------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | |
| Valore di bilancio | - | 0 |
| Variazioni nell'esercizio | | |
| Incrementi per acquisizioni | 166.099 | 166.099 |
| Ammortamento dell'esercizio | 9.069 | 9.069 |
| Totale variazioni | 157.030 | 157.030 |
| Valore di fine esercizio | | |
| Valore di bilancio | 157.030 | 157.030 |

L'importo di eur.157.030,00 rappresenta il valore degli autobus acquistati usati per lo svolgimento della attività di trasporto, al netto della relativa quota di ammortamento.

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti iscritti nell'attivo circolante | 58.083 | 121.888 | 179.971 | 179.971 |
| Disponibilità liquide | 77.557 | (1.662) | 75.895 | |
| Ratei e risconti attivi | 46.796 | (3.874) | 43.102 | |

CREDITI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

- Il saldo di eur.179.971,00 rappresenta il valore dei crediti esigibili entro l'esercizio successivo, e precisamente:

Crediti v/clienti per eur.117.971,00
 Crediti per fatture da emettere per eur.12.442,00.
 Crediti v/ Controllante per eur.14.633,29
 Partite da liquidare attive per eur.4,02
 Crediti v/erario per Iva per eur.34.921,00

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Il valore di eur.75.895,00 costituisce il saldo delle disponibilità liquide al 31/12.

In particolare:

Banca Popolare di Ancona per eur. 2.806,89
 Banca Cred. Coop. Corinaldo per eur.71.508,76
 Carim Ancona per eur.1.345,97
 Denaro in cassa per eur.233,58

RATEI E RISCOINTI ATTIVI

Il saldo di eur.43.102,00 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.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | Altre variazioni | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|----------------------------|--|------------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Altre destinazioni | Incrementi | | |
| Capitale | 10.200 | - | - | | 10.200 |
| Riserva legale | 0 | - | 863 | | 863 |
| Riserve statutarie | 0 | - | 16.391 | | 16.391 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 17.253 | (17.253) | - | 26.851 | 26.851 |
| Totale patrimonio netto | 27.453 | (17.253) | 17.254 | 26.851 | 54.305 |

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.863,00 rappresenta il valore della riserva legale formatasi accantonando l'utile dell'esercizio 2014.

Il saldo di eur.16.391,00 rappresenta il valore della riserva statutaria anch'essa formatasi accantonando l'utile dell'esercizio 2014.

Il saldo di eur.26.851,00 rappresenta il valore dell'utile dell'esercizio corrente.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione |
|--------------------|---------------|------------------|------------------------------|
| Capitale | 10.200 | CAPITALE SOCIALE | |
| Riserva legale | 863 | RISERVA LEGALE | A-B |
| Riserve statutarie | 16.391 | RISERVA DI UTILI | A-B-C |
| Totale | 27.454 | | |

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|-------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 2.926 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 7.808 |
| Totale variazioni | 7.808 |
| Valore di fine esercizio | 10.734 |

Il saldo esprime il valore degli accantonamenti effettuati durante l'esercizio al Fondo Trattamento di fine rapporto, secondo quanto previsto dalle normative vigenti in materia, al netto degli importi liquidati per licenziamenti avvenuti in corso d'anno e dei versamenti effettuati ai fondi di previdenza complementare.

Informazioni sulle altre voci del passivo

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|---------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Debiti | 152.057 | 231.813 | 383.870 | 249.393 | 134.477 |
| Ratei e risconti passivi | 0 | 7.089 | 7.089 | | |

DEBITI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

Il saldo di eur. 249.393,00 esprime il valore dei debiti esigibili entro l'esercizio successivo, ed in particolare:

- Debiti v/fornitori per eur.85.295,15
- Debiti per fatture da ricevere per eur.10.010,82
- Debiti v//controllanti per eur.100.728,07
- Debiti per finanzia. Esig. Entro eserc. Succ. per. Eur.11.666,20
- Debiti per riten. Sindacali per eur. 29,36
- Debiti per partite da liquid. Passive per eur.118,64
- Debiti v/Erario per ritenute su lav. Dip. per eur.1.492,52
- Debiti per Imposta sost. su Tfr per eur.7,11
- Debiti tributari per eur.10.157,89
- Debiti v/ Inps per eur.8.772,00
- Debiti v/Inail per eur.406,47
- Debiti v/dipendenti per eur.17.803,11
- Debiti v/ Comuni per eur.3.307,56

DEBITI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

Il saldo di eur.134.477,0 esprime il valore dei due finanziamenti stipulati con:

- CARIM contratto in data 27/03/2015 per eur. 34.000,00.della durata di anni tre e il cui valore residuo in scadenza oltre l'esercizio successivo è di eur.14.476,85
- BCC CORINALDO contratto in data 20/11/15 per eur. 120.000,00 della durata di anni cinque e il cui valore residuo a fine esercizio è di eur..120.000,00 .

Entrambi i mutui sono stati garantiti da fidejussione prestata da Conerobus Spa, ed in particolare, per il primo finanziamento pari a eur.34.000,00 e per il secondo per eur.240.000,00.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Il saldo di eur.7.089,00 rappresenta il valore dei ratei passivi iscritti in bilancio per la quota di 13° e 14° mensilità maturata ma non liquidata e di competenza dell'esercizio per eur.6.939,12 e per interessi passivi su finanziamenti per eur.150,37 .

OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA (LEASING):

La società ha in essere al 31/12/15 n. 3 contratti di locazione finanziaria per i quali, ai sensi dell'Art. 2427 , 1° comma , n.22 C.C. si forniscono le seguenti informazioni:

- Società di leasing : Iccrea Banca Impresa
- Numero contratto . 4141010174

- Tipologia del bene : n.1 Autobus Iveco 70C14 KAPENA
- Costo di acquisto : 98.000,00
- Valore della locazione : 107.403,34
- Interessi annui : 2.717,58
- Valore attuale canoni non scaduti : 80.337,84
- Opzione di acquisto: 818,37
- Canone anticipato : 4.900,00
- Numero rate residue:70

- Società di leasing : Iccrea Banca Impresa
- Numero contratto . 4141010175
- Tipologia del bene : n.7 Autobus Iveco usati vari modelli
- Costo di acquisto : 653.170,00
- Valore della locazione : 715.845,61
- Interessi annui : 18.057,04
- Valore attuale canoni non scaduti : 535.453,51
- Opzione di acquisto: 5.454,49
- Canone anticipato : 32.658,50
- Numero rate residue:70

- Società di leasing : Iccrea Banca Impresa
- Numero contratto . 4151010103
- Tipologia del bene : n.1 Autobus Iveco A50C17 POP SCUOLABUS
- Costo di acquisto : 59.500,00
- Valore della locazione : 63.283,20
- Interessi annui : 410,47
- Valore attuale canoni non scaduti : 55.313,02
- Opzione di acquisto: 519,77
- Canone anticipato : 1.054,72
- Numero rate residue:55

Nota Integrativa Altre Informazioni

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

Prospetto riepilogativo dello Stato Patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

| | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|--|-------------------|----------------------|
| Data dell'ultimo bilancio approvato | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
| B) Immobilizzazioni | 36.257.520 | 37.621.217 |
| C) Attivo circolante | 14.550.338 | 16.230.747 |
| D) Ratei e risconti attivi | 287.265 | 356.918 |
| Totale attivo | 51.095.123 | 54.208.882 |
| A) Patrimonio netto | | |
| Capitale sociale | 12.355.705 | 12.355.705 |
| Riserve | 3.881.691 | 3.881.691 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | (7.234.120) | (6.238.274) |
| Totale patrimonio netto | 9.003.276 | 9.999.122 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 176.999 | - |
| C) Trattamento di fine di lavoro subordinato | 9.101.267 | 9.487.850 |
| D) Debiti | 15.416.952 | 17.987.714 |
| E) Ratei e risconti passivi | 17.396.629 | 16.734.196 |
| Totale passivo | 51.095.123 | 54.208.882 |
| Garanzie, impegni e altri rischi | 156.000 | - |

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.26.850,94 come segue:

eur. 1.177,00 a riserva legale, avendo così raggiunto il quinto del capitale sociale;

eur. 25.673,94 a riserva statutaria

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2015 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

Il sottoscritto Muzio Papaveri, legale rappresentante, dichiara che il presente documento informatico in formato XBRL è conforme a quello acquisito agli atti ,che verrà trascritto e sottoscritto a termini di legge, sui registri sociali tenuti presso la società