

Libro verbali delle Assemblee

CONEROBUS SERVICE SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

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 responsabiilita' 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

Stato patrimoniale
 Libro Verball delle Assemblee

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	118.210	132.866
Totale immobilizzazioni (B)	118.210	132.866
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	199.276	216.644
Totale crediti	199.276	216.644
IV - Disponibilità liquide	150.986	132.168
Totale attivo circolante (C)	350.262	348.812
D) Ratei e risconti	31.613	37.939
Totale attivo	500.085	519.617
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.200	10.200
IV - Riserva legale	2.040	2.040
V - Riserve statutarie	86.204	42.064
VI - Altre riserve	2	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	27.043	44.140
Totale patrimonio netto	125.487	98.444
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	39.450	24.530
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	250.045	295.248
esigibili oltre l'esercizio successivo	50.110	77.022
Totale debiti	300.155	372.270
E) Ratei e risconti	34.993	24.373
Totale passivo	500.085	519.617

Conerobus Service S.r.l. a socio unico

Via Bocconi n. 35 - 60125 ANCONA

CONEROBUS SERVICE SRL

Cod. Fisc. e Part. IVA 02644470425

Conto economico

Libro Verbali delle Assemblee

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	779.265	841.901
5) altri ricavi e proventi		
altri	7.385	121
Totale altri ricavi e proventi	7.385	121
Totale valore della produzione	786.650	842.022
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	55.537	51.291
7) per servizi	157.030	171.958
8) per godimento di beni di terzi	157.811	156.633
9) per il personale		
a) salari e stipendi	233.321	235.541
b) oneri sociali	52.237	49.920
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	55.200	76.013
c) trattamento di fine rapporto	15.702	14.627
e) altri costi	39.498	61.386
Totale costi per il personale	340.758	361.474
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	24.356	24.165
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	24.356	24.165
Totale ammortamenti e svalutazioni	24.356	24.165
14) oneri diversi di gestione	9.480	9.144
Totale costi della produzione	744.972	774.665
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	41.678	67.357
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	214	224
Totale proventi diversi dai precedenti	214	224
Totale altri proventi finanziari	214	224
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.739	3.949
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.739	3.949
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.525)	(3.725)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	39.153	63.632
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	12.110	19.492
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	12.110	19.492
21) Utile (perdita) dell'esercizio	27.043	44.140

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017Libro verbali delle Assemblee**Nota integrativa, parte iniziale**

Signori Soci,

la società Conerobus Service Srl ha per oggetto l'attività di gestione ed esercizio di trasporti scolastici e trasporto privato di passeggeri.

Il bilancio chiuso al 31.12.2017 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. 139/2015, 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 2017 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.

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 .

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 presente nota integrativa è redatta nel rispetto dei vincoli posti dalla tassonomia XBRL attualmente in vigore.

Il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile pari ad eur.27.042,79.

PRINCIPI GENERALI DI REDAZIONE DEL BILANCIO

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.:

Conerobus Service S.r.l. a socio unicov.z.g.z
Via Bocconi n. 35 - 60125 ANCONA

CONEROBUS SERVICE SRL

Cod. Fisc. e Part. IVA 02644470425

- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

Libro verbali delle Assemblae

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 dell'art.2435-bis non si possiedono azioni proprie né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;

- non si sono né acquistate né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti, anche per interposta persona o società fiduciaria ;

- 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 comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione ed espote al netto degli ammortamenti calcolati a fine esercizio. Gli ammortamenti dei diversi cespiti sono calcolati in modo sistematico e costante sulla base della aliquote ordinarie previste dalle vigente normativa, ritenute congrue in relazione alla vita utile economico-tecnica dei relativi cespiti, definita come residua possibilità di utilizzazione. Le aliquote annue utilizzate sono state ridotte al 50% in ragione della minor utilizzazione per i beni acquistati durante l'anno.

Il costo delle immobilizzazioni è stato ammortizzato in ogni esercizio sulla base di un piano, di natura tecnico-economica, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso negli esercizi di durata della vita economica utile dei beni cui si riferisce.

Il criterio di ammortamento applicato per l'esercizio chiuso al 31/12/16 non si discosta da quello utilizzato per gli ammortamenti degli esercizi precedenti.

Il piano di ammortamento verrebbe eventualmente riadeguato solo qualora venisse accertata una vita economica utile residua diversa da quella originariamente stimata .

In particolare, oltre alle considerazioni sulla durata fisica dei beni si è tenuto e si terrà conto anche di tutti gli altri fattori che influiscono sulla durata di utilizzo " economico" quali , per esempio, l'obsolescenza tecnica, l'intensità d'uso, la politica delle manutenzioni, ecc.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie che non comportano incremento dei valori patrimoniali sono direttamente imputate al conto economico.

Le spese di manutenzione e riparazione straordinaria che incrementano la vita utile delle immobilizzazioni materiali sono capitalizzate ed ammortizzate sulla base della residua possibilità di utilizzazione del cespite.

CREDITI E DEBITI:

Sono iscritti in bilancio per il loro valore nominale che e' anche il loro presumibile valore di realizzo o di estinzione. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'anzianità dei crediti e le condizioni economiche generali di settore.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

RATE E RISCOINTI:

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:

Conerobus Service S.r.l. a socio unico

CONEROBUS SERVICE SRL

Via Bocconi n. 35 - 60125 ANCONA

Cod. Fisc. e Part. IVA 02644470425

È accantonato in base all'anzianità maturata dai dipendenti nella società alla data di bilancio, in conformità all'art.2120 C.C.e ai contratti di lavoro vigenti e copre le speranze dei dipendenti maturate alla data del bilancio. Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.

Libro verbali delle Assemblies**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. Il debito previsto, tenuto conto degli anticipi versati e delle ritenute d'acconto subite a norma di legge viene iscritto nella voce "Debiti Tributari".

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali viene iscritta la connessa fiscalità differita. Così come previsto dal principio contabile n.25 emanato dai CNDCEC, le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

ALTRE INFORMAZIONI

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.

Con riferimento ai rapporti con la società controllante si evidenzia che la società ha ricevuto da quest'ultima garanzie fideiussorie per complessivi € 1.211.773,00.

In particolare in data 7 ottobre 2014 ha ricevuto una fidejussione a favore di un Istituto di credito per la somma massima di € 156.000,00 come garanzia per l'Istituto che si è costituito garante per la Conerobus Service a favore di alcune stazioni appaltanti nell'ambito della partecipazione alle gare relative allo svolgimento dei servizi di trasporto scolastico da esse bandite. Pertanto, essendo la Conerobus Service risultata affidataria di tali servizi, la fidejussione rimarrà in essere fino alla scadenza dei contratti di appalto aggiudicati, attualmente prevista per gli anni scolastici 2014/2019. Inoltre, in relazione a finanziamenti e leasing a cui la Service ha acceduto sono state rilasciate garanzie fideiussorie da parte della controllante a favore degli istituti eroganti rispettivamente per euro 240.000,00 (scadenza 2020), euro 25.737,00 (scadenza 2018), euro 622.065,00 (scadenti il 2021) euro 55.833,00 (scadenti il 2020), euro 112.138,00 (scadenza 2021).

Nota integrativa abbreviata, attivo
Libro verbali delle Assemblee

Nella presente sezione della nota integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni dell'Art.2427 C.C. il commento alle voci, che, nel bilancio dell'esercizio, compongono l'attivo di Stato Patrimoniale

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	166.099	166.099
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	33.233	33.233
Valore di bilancio	132.866	132.866
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	9.700	9.700
Ammortamento dell'esercizio	24.356	24.356
Totale variazioni	(14.656)	(14.656)
Valore di fine esercizio		
Costo	175.799	175.799
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	57.590	57.590
Valore di bilancio	118.210	118.210

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ad eccezione di quei cespiti il cui valore sia stato rivalutato in base a disposizioni di legge, ridotto delle quote di ammortamento maturate. I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e **ammortizzati** con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

L'importo di eur.118.210,00 rappresenta il valore degli autobus acquistati usati per lo svolgimento della attività di trasporto, al netto della relativa quota di ammortamento.

Il costo delle immobilizzazioni è stato ammortizzato in ogni esercizio sulla base di un piano, di natura tecnico-economica, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso negli esercizi di durata della vita economica utile dei beni cui si riferisce.

I coefficienti di ammortamento non hanno subito modifiche rispetto all'esercizio precedente.

Si precisa che non si è proceduto, nell'esercizio in commento, ad alcuna rivalutazione dei beni di proprietà della società.

Si precisa anche che nessuna delle immobilizzazioni materiali esistenti in bilancio è stata sottoposta a svalutazione in quanto nessuna di esse esprime perdite durevoli di valore.

Operazioni di locazione finanziaria

Conerobus Service S.r.l. a socio unico

CONEROBUS SERVICE SRL

Via Bocconi n. 35 - 60125 ANCONA

Cod. Fisc. e Part. IVA 02644470425

I prospetti che seguono sono redatto secondo lo schema di cui alla tassonomia XBRL Italia, nel rispetto dei principi contabili elaborati dall'OIC e forniscono le informazioni richieste dal n.22 comma 1 del Libro verbale delle Assemblee.

Libro verbale delle Assemblee: i dati relativi ai quattro leasing :

- 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 : 1.874,60
- Valore attuale canoni non scaduti : 54.784,60
- Opzione di acquisto: 869,78
- Canone anticipato : 4.900,00
- Numero rate residue:46

- 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 : 12.411,22
- Valore attuale canoni non scaduti : 365.140,58
- Opzione di acquisto: 5.797,12
- Canone anticipato : 32.658,50
- Numero rate residue:46

- 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 : 1.110,64
- Valore attuale canoni non scaduti : 32.519,63
- Opzione di acquisto: 550,77
- Canone anticipato : 1.054,72
- Numero rate residue: 31

- Società di leasing : Alba Leasing Spa
- Numero contratto . 01083586/001
- Tipologia del bene : n.1 Autobus Iveco Mod.70C17
- Costo di acquisto : 89.900,00
- Valore della locazione : 112.138,01
- Interessi annui : 1.853,48
- Valore attuale canoni non scaduti : 54.285,57
- Opzione di acquisto: 4.120,52
- Canone anticipato : 1.868,97
- Numero rate residue: 38

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	900.570
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	506.732
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	17.250

Conerobus Service S.r.l. a socio unico

Via Bocconi n. 35 - 60125 ANCONA

CONEROBUS SERVICE SRL

Cod. Fisc. e Part. IVA 02644470425

Libro verbale delle Assemblee	Descrizione	N.4141010174 - ICCREA BANCAIMPRESA		N.4141010175 - ICCREA BANCAIMPRESA	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
		1)	Debito residuo verso il locatore	54.785	67.756
2)	Oneri finanziari	1.875	2.263	12.411	15.083
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	98.000	98.000	653.170	653.170
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	0	0	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	0	0	0	0
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	98.000	98.000	653.170	653.170
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0

Descrizione	N.4151010103 ICCREA BANCAIMPRESA		N.01083586/001 ALBA LEASING SPA		
	Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente	
	1)	Debito residuo verso il locatore	32.520	44.081	54.286
2)	Oneri finanziari	1.111	1.440	1.853	1.712
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	59.500	59.500	89.900	89.900
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	0	0	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	0	0	0	0
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	59.500	59.500	89.900	89.900
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0

Attivo circolanteCrediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti in bilancio rappresentano validi diritti ad esigere ammontari di disponibilità liquide da clienti o da altri terzi.

I crediti originati da ricavi per operazioni di vendita di beni o prestazioni di servizi sono stati rilevati in base al principio della competenza poiché il processo produttivo dei beni o dei servizi è stato completato e si è verificato:

- per i beni, il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà ;
- per i servizi, l'ultimazione della prestazione.

I crediti originatisi per ragioni differenti dallo scambio di beni e servizi (ad. Es. per operazioni di finanziamento) sono stati iscritti in bilancio solo qualora essi rappresentino effettivamente obbligazione di terzi verso l'impresa.

Come richiesto dall'Art.2424 del C.C., i crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati suddivisi, in base alla scadenza, tra crediti esigibili entro e oltre l'esercizio successivo.

Conerobus Service S.r.l. a socio unico

v.2.0.2

Via Bocconi n. 35 - 60125 ANCONA

CONEROBUS SERVICE SRL

Cod. Fisc. e Part. IVA 02644470425

La classificazione dei crediti nell'attivo circolante è effettuata secondo il criterio di destinazione degli stessi rispetto all'attività ordinaria di gestione.

Libro verbali delle Assemblee

Il bilancio al valore presumibile di realizzazione, che corrisponde alla differenza tra il valore nominale ed il fondo svalutazione crediti, se accantonato.

Gli altri crediti iscritti in bilancio sono esposti al valore nominale, che coincide con il presumibile valore di realizzazione.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	216.644	(57.893)	158.751	158.751
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.180	-	1.180	1.180
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	24.360	14.557	38.917	38.917
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	234	194	428	428
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	216.644	(43.142)	199.276	199.276

L'importo totale dei crediti è collocato nella sezione Attivo dello Stato Patrimoniale alla voce CII per un valore complessivo di eur.199.276,00 e precisamente:

CREDITI V/ CLIENTI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti v/clienti per eur.160.053,00

Note di credito da emettere per eur.1.329,30 -

CREDITI V/ IMPRESE CONTROLLANTI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti v/ Controllante per eur.1.179,75

CREDITI TRIBUTARI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti v/erario per Iva per eur.30.520,44

Crediti v/Erario per acconti Irap per eur. 1.879,00

Crediti v/Erario per acconti Ires per eur. 5.923,76

Crediti v/Erario per rit. Lav. Dip. per eur. 593,33

Cred. v/Erario per acc. Imposta sostit. su TFR per eur.27,86

CREDITI V/ ALTRI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti diversi per eur.428,35

Non esistono crediti iscritti nell'Attivo circolante aventi durata residua superiore a cinque anni.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	131.959	18.936	150.895
Denaro e altri valori in cassa	209	(118)	91

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale disponibilità liquide	132.168	18.818	150.986

Libro verbali delle Assemblee

Le disponibilità liquide esposte nella sezione Attivo dello Stato Patrimoniale alla voce CIV, per eur. 150.986,00 corrispondono alle giacenze sui conti correnti intrattenuti presso le banche e alle liquidità esistenti nelle casse sociali alla chiusura dell'esercizio e sono state valutate al valore nominale. Il suddetto saldo risulta così composto :

Ubi Banca eur. 1.912,10
 Banca Cred. Coop. Corinaldo per eur.135.794,74
 Carim Ancona per eur.5.542,46
 Biper per eur. 7.602,66
 Carta prepagata Biper per eur.42,96
 Denaro in cassa per eur.91,24

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	37.939	(6.326)	31.613
Totale ratei e risconti attivi	37.939	(6.326)	31.613

Il saldo di eur.31.613,00 esprime il valore dei 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, nonché le assicurazioni e tassa di proprietà sugli **autobus** aziendali.

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari a valori iscritti nell'Attivo dello Stato Patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto
Libro verbali delle Assemblies

Nella presente sezione della nota integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni dell'Art.2427 C.C. il commento alle voci, che, nel bilancio dell'esercizio compongono il patrimonio netto e il passivo di Stato Patrimoniale.

Patrimonio netto

Il principio contabile nazionale OIC 28, dopo aver definito il patrimonio netto come la differenza tra le attività e le passività di bilancio in grado di esprimere la capacità della società di soddisfare i creditori delle obbligazioni "in via residuale" attraverso le attività, precisa che:

- le riserve di utili sono generalmente costituite in sede di riparto dell'utile netto risultante dal bilancio di esercizio approvato, mediante esplicita destinazione a riserva o mediante semplice delibera di non distribuzione, in modo che l'eventuale utile residuo, venga accantonato nella voce A VIII " Utili & perdite portate a nuovo" del passivo dello Stato Patrimoniale;
- le riserve di capitale rappresentano le quote di patrimonio netto che derivano, per esempio da ulteriori apporti dei soci, dalle rivalutazioni monetarie o dalla rinuncia di crediti da parte dei soci.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Di seguito si evidenziano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del patrimonio netto, come richiesto dall'art.2427 comma 4 del C.C.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni Incrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni				
Capitale	10.200	-	-	-	-	10.200
Riserva legale	2.040	-	-	-	-	2.040
Riserve statutarie	42.064	-	44.140	-	-	86.204
Altre riserve						
Varie altre riserve	-	-	-	-	-	2
Totale altre riserve	-	-	-	-	-	2
Utile (perdita) dell'esercizio	44.140	(44.140)	-	-	27.043	27.043
Totale patrimonio netto	98.444	(44.140)	44.140	44.140	27.043	125.487

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.2.040,00 rappresenta il valore della riserva legale formatasi accantonando l'utile degli esercizi precedenti. E' stato raggiunto il limite legale del quinto del capitale sociale.

Il saldo di eur.86.204,00 rappresenta il valore della riserva statutaria anch'essa formatasi accantonando gli utili degli esercizi precedenti.

Il saldo di eur.27.043,00 rappresenta il valore dell'utile dell'esercizio corrente.

Conerobus Service S.r.l. a socio unico

CONEROBUS SERVICE SRL

Via Bocconi n. 35 – 60125 ANCONA

Cod. Fisc. e Part. IVA 02644470425
Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto**Libro verbali delle Assemblee**

Le riserve del patrimonio netto possono essere utilizzate per diverse operazioni a seconda dei loro vincoli e della loro natura.

La nozione di distribuibilità della riserva può non coincidere con quella di disponibilità. La disponibilità riguarda la possibilità di utilizzazione della riserva (ad. es. per aumenti gratuiti di capitale), la distribuibilità riguarda invece la possibilità di erogazione ai soci (ad es. sotto forma di dividendo) di somme prelevabili in tutto o in parte dalla relativa riserva.

Pertanto, disponibilità e distribuibilità possono coesistere o meno.

L'origine, la possibilità di utilizzazione, e la distribuibilità, nonché l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, relativamente a ciascuna posta del patrimonio netto contabile risultano evidenziate nel prospetto seguente:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.200	CAPITALE		-
Riserva legale	2.040	RISERVA DI UTILI	B	-
Riserve statutarie	86.204	RISERVA DI UTILI	A-B-C	86.204
Altre riserve				
Varie altre riserve	2			-
Totale altre riserve	2			-
Totale	98.444			86.204
Residua quota distribuibile				86.204

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarie E: altro

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	24.530
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	15.700
Utilizzo nell'esercizio	780
Totale variazioni	14.920
Valore di fine esercizio	39.450

L'accantonamento per trattamento di fine rapporto rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alla legge e al contratto di lavoro vigente, ai sensi dell'Art.2120 C.C. ed è stato iscritto in ciascun esercizio sulla base della competenza economica.

Si evidenziano, nella voce C del passivo le quote mantenute in azienda al netto dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR per eur.39.450,00.

Pertanto, 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, se richiesti dal dipendente..

Debiti

Conerobus Service S.r.l. a socio unico

CONEROBUS SERVICE SRL

Via Bocconi n. 35 - 60125 ANCONA

Cod. Fisc. e Part. IVA: 02644470425

I debiti presenti nella sezione del passivo di Stato Patrimoniale sono stati valutati al loro valore nominale. In particolare, l'ammontare esposto in bilancio per i debiti v/ banche e verso la Libreria v/banche e verso l'Assemblea per capitale, e i debiti v/ fornitori, rilevati sempre al loro valore nominale, sono stati iscritti ove presenti, al netto degli sconti commerciali.

I debiti tributari per imposte correnti sono iscritti in base ad una realistica stima del reddito imponibile (Ires) e del valore della produzione netta (Irap) in conformità alle disposizioni in vigore, tenendo conto delle eventuali agevolazioni vigenti e degli eventuali crediti di imposta in quanto spettanti.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	188.875	(111.862)	77.013	26.903	50.110
Debiti verso fornitori	115.544	(36.387)	79.157	79.157	-
Debiti verso controllanti	101.542	132	101.674	101.674	-
Debiti tributari	1.379	(1.379)	-	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	10.270	(419)	9.851	9.851	-
Altri debiti	31.682	778	32.460	32.460	-
Totale debiti	372.270	(149.137)	300.155	250.045	50.110

DEBITI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

Il saldo di eur. 250.045,00 esprime il valore dei debiti esigibili entro l'esercizio successivo, ed in particolare:

Debiti v/fornitori per eur.68.350,56

Debiti per fatture da ricevere per eur.10.806,69

Debiti v//controllanti per eur.101.673,82

Debiti per finanzia. Esig. Entro esere. Succ. per. Eur. 26.901,33

Debiti per riten. Sindacali per eur. 202,37

Debiti per partite da liquid. Passive per eur.180,79

Debiti v/Erario per ritenute su lav. Autonomo per eur.0,02

Debiti v/ Inps per eur.8.105,50

Debiti v/Inail per eur.1.745,64

Debiti v/dipendenti per eur.19.485,00

Dipendenti c/ferie da liquid. Eur.12.592,31

DEBITI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

Il saldo di eur.50.110,00 esprime il valore dei 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. 0,00
- BCC CORINALDO contratto in data 20/11/15 per eur. 120.000,00 della durata di anni cinque e il cui valore residuo in scadenza oltre l'esercizio successivo è di eur.50.110,00

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.

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

In relazione a quanto disposto dall'ultima parte del comma 1 n.6 dell'Art.2427 C.C. , si segnala che non esistono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Libro verbali delle AssembleeDebiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono, alla data di chiusura dell'esercizio, operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	24.251	10.742	34.993
Totale ratei e risconti passivi	24.373	10.742	34.993

Il saldo di eur.34.993,00 rappresenta il valore dei risconti passivi relativi alle quote degli abbonamenti studenti di competenza dell'esercizio successivo.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Libro verbali delle Assemblee

Valore della produzioneSuddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività**Ricavi delle vendite e delle prestazioni.**

I Ricavi delle vendite di beni sono stati iscritti al momento del trasferimento della proprietà che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni, considerate le clausole contrattuali di fornitura.

I proventi per la prestazione di servizi sono stati invece iscritti solo al momento della conclusione degli stessi, con l'emissione della fattura o con l'apposita comunicazione inviata al cliente.

I ricavi e i proventi sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi ed ammontano ad eur.779.265,00. Di seguito si evidenzia la suddivisione in base alla tipologia di attività svolta.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
CORRISPETTIVI SERVIZIO SCUOLABUS	768.341
CORRISPETTIVI SERVIZI ESTIVI	2.291
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	8.633
Totale	779.265

Costi della produzione**Costi della produzione**

I costi e gli oneri della classe B del conto economico, classificati per natura, sono stati indicati al netto di resi, sconti, abbuoni e premi. I costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci, includono anche i costi accessori di acquisto (trasporti, assicurazioni, carico e scarico, ecc.) qualora il fornitore li abbia inclusi nel prezzo di acquisto delle materie e merci. In caso contrario, sono stati iscritti tra i costi per servizi (voce B7).

Si precisa che l'iva non recuperabile è stata incorporata nel costo di acquisto dei beni.

Sono stati imputati alle voci B.6, B.7 e B.8 non solo i costi di importo certo risultanti da fatture ricevute dai fornitori, ma anche quelle di importo stimato non ancora documentato, per i quali sono stati effettuati degli appositi accertamenti.

Nel complesso, i costi della produzione di competenza dell'esercizio ammontano ad eur.744.972,00

Determinazione imposte a carico dell'esercizio

I debiti per Ires ed Irap dell'esercizio iscritti nel passivo di Stato Patrimoniale, sono indicati in misura corrispondente ai rispettivi ammontari rilevati nella voce 20 di Conto Economico, tenuto conto della dichiarazione dei redditi ed Irap che la società dovrà presentare entro il termine stabilito dalle norme vigenti.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni
 Libro Verball delle Assemblee

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Operai	16
Totale Dipendenti	18

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Non risultano essere stati pagati compensi ad amministratori o sindaci.

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

La società è soggetta alla direzione e coordinamento da parte della società Conerobus Spa avente sede in Via Bocconi n.35 - Ancona, C.F. 00195950421, la quale, in forza del controllo della società, ai sensi dell'Art.2359 C.C., realizzato mediante il possesso di una partecipazione al capitale sociale della medesima pari al 100% , imprime una attività di indirizzo alla società, influenzando sulle decisioni prese dalla medesima.

Ai fini di una maggiore trasparenza in merito all'entità del patrimonio posto a tutela dei creditori, nell'eventualità che dalla attività di direzione e coordinamento derivi un pregiudizio all'integrità del patrimonio della società ovvero alla redditività e al valore della partecipazione sociale, si riportano, di seguito, i prospetti riepilogativi dei dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dalla società Conerobus Spa e riferito all'esercizio 2016.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio 31/12/2016	Esercizio precedente 31/12/2015
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
B) Immobilizzazioni	30.636.700	32.882.618
C) Attivo circolante	17.651.022	17.927.637
D) Ratei e risconti attivi	275.650	269.322
Totale attivo	48.563.372	51.079.577
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	12.355.705	12.355.705
Riserve	3.881.691	3.881.691
Utile (perdita) dell'esercizio	(7.590.376)	(7.036.526)
Totale patrimonio netto	8.647.020	9.200.870
B) Fondi per rischi e oneri	39.500	217.469
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	8.101.061	8.574.025
D) Debiti	17.644.389	17.346.551
E) Ratei e risconti passivi	14.131.402	15.740.662
Totale passivo	48.563.372	51.079.577

**Prospetto riepilogativo del conto economico della società che
Esercita l'attività di direzione e coordinamento**

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
A) Valore della produzione	34.342.829	34.985.012
B) Costi della produzione	34.719.817	34.658.073
C) Proventi e oneri finanziari	(216.793)	(145.926)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	44.140	44.105
Imposte sul reddito dell'esercizio	4.210	27.525
Utile (perdita) dell'esercizio	(553.851)	197.593

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, l'organo amministrativo propone di destinare l'utile pari a eur.27.042,79 come segue:
- eur. 27.042,79 a riserva statutaria

Nota integrativa, parte finale
Libro verbali delle Assemblee

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.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2017 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

v.2.02
Conerobus Service S.r.l. a socio unico

CONEROBUS SERVICE SRL

Via Bocconi n. 35 - 60125 ANCONA

Cod. Fisc. e Part. IVA 02644470425

Dichiarazione di conformità del bilancio

Libro verbali delle Assemblee

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

