

Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di MACERATA

Registro Imprese - Archivio ufficiale della CCIAA

INFORMAZIONI SOCIETARIE

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI



VMSRD0

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	CAMERINO (MC) VIA LE MOSSE 19/21 CAP 62032
Indirizzo PEC	contrammobilita@legalmail.it
Numero REA	MC - 168322
Codice fiscale	01631290432
Forma giuridica	societa' consortile per azioni

Indice

1 Allegati	3
------------------	---

1 Allegati

Bilancio

Atto

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2017
CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Sommario

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA
Capitolo 3 - RELAZIONE GESTIONE
Capitolo 4 - RELAZIONE SINDACI
Capitolo 5 - DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Codice fiscale: 01631290432

v.2.6.2

CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.

CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA LE MOSSE, 19/21 62032 CAMERINO(MC)
Codice Fiscale	01631290432
Numero Rea	MC 168322
P.I.	01631290432
Capitale Sociale Euro	300.000 i.v.
Forma giuridica	Soc. Cons. per Az.
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	Contram Spa
Appartenenza a un gruppo	no

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI
Codice fiscale: 01631290432

v.2.6.2

CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
2) costi di sviluppo	19.644	27.792
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	21.920	13.680
Totale immobilizzazioni immateriali	41.564	41.472
II - Immobilizzazioni materiali		
4) altri beni	-	25
Totale immobilizzazioni materiali	-	25
Totale immobilizzazioni (B)	41.564	41.497
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.361.000	4.307.626
Totale crediti verso clienti	4.361.000	4.307.626
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.004.728	1.008.902
Totale crediti tributari	1.004.728	1.008.902
5-ter) imposte anticipate	-	1.029
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	12
Totale crediti verso altri	-	12
Totale crediti	5.365.728	5.317.569
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	354.035	573.062
3) danaro e valori in cassa	379	444
Totale disponibilità liquide	354.414	573.506
Totale attivo circolante (C)	5.720.142	5.891.075
D) Ratei e risconti	2.562	28.729
Totale attivo	5.764.268	5.961.301
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	300.000	300.000
IV - Riserva legale		
	14.130	12.934
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	15.886	15.886
Varie altre riserve	1	(1)
Totale altre riserve	15.887	15.885
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
	2.095	1.196
Totale patrimonio netto	332.112	330.015
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	15.000	-
Totale fondi per rischi ed oneri	15.000	-
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.347.315	5.543.670

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Pag. 2 di 21

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2017-07-06

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

Codice fiscale: 01631290432

v.2.6.2

CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.

Totale debiti verso fornitori	5.347.315	5.543.670
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	34.405	25.869
Totale debiti tributari	34.405	25.869
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	23.306	20.996
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	23.306	20.996
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.130	14.584
Totale altri debiti	12.130	14.584
Totale debiti	5.417.156	5.605.119
E) Ratei e risconti	-	26.167
Totale passivo	5.764.268	5.961.301

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

Codice fiscale: 01631290432

v.2.6.2

CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	20.778.839	18.603.665
5) altri ricavi e proventi		
altri	46.779	29.120
Totale altri ricavi e proventi	46.779	29.120
Totale valore della produzione	20.825.618	18.632.785
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	35.601	40.105
7) per servizi	20.581.932	18.423.592
9) per il personale		
a) salari e stipendi	71.913	71.030
b) oneri sociali	24.077	24.337
c) trattamento di fine rapporto	4.329	4.334
Totale costi per il personale	100.319	99.701
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	15.908	12.708
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	25	151
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	8.000	8.656
Totale ammortamenti e svalutazioni	23.933	21.515
14) oneri diversi di gestione	70.075	44.992
Totale costi della produzione	20.811.860	18.629.905
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	13.758	2.880
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	3.242	5.562
Totale proventi diversi dai precedenti	3.242	5.562
Totale altri proventi finanziari	3.242	5.562
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	3.242	5.562
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	17.000	8.442
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	13.876	6.550
imposte differite e anticipate	1.029	696
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	14.905	7.246
21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.095	1.196

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

Codice fiscale: 01631290432

v.2.6.2

CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.095	1.196
Imposte sul reddito	14.905	7.246
Interessi passivi/(attivi)	(3.242)	(5.562)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	13.758	2.880
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	12.329	12.990
Ammortamenti delle immobilizzazioni	15.933	12.859
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	28.262	25.849
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	42.020	28.729
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(61.374)	940.271
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(196.355)	(158.164)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	26.167	(26.167)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(26.167)	26.167
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	13.607	(357.843)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(244.122)	424.264
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(202.102)	452.993
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	3.242	5.562
(Imposte sul reddito pagate)	(14.905)	(7.246)
(Utilizzo dei fondi)	10.671	(5.634)
Totale altre rettifiche	(992)	(7.318)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(203.094)	445.675
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(16.000)	(27.440)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-	1
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-	1
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(219.094)	418.236
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	573.062	154.446
Danaro e valori in cassa	444	825
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	573.506	155.272
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	354.035	573.062
Danaro e valori in cassa	379	444
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	354.414	573.506

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI
Codice fiscale: 01631290432

v.2.6.2

CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.

Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo diretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
(Pagamenti al personale)	(98.692)	(99.701)
(Imposte pagate sul reddito)	(14.905)	(7.246)
Interessi incassati/(pagati)	3.242	5.562
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(203.094)	445.675
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(16.000)	(27.440)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-	1
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-	1
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(219.094)	418.236
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	573.062	154.446
Danaro e valori in cassa	444	825
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	573.506	155.272
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	354.035	573.062
Danaro e valori in cassa	379	444
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	354.414	573.506

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Codice fiscale: 01631290432

v.2.6.2

CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Ai sensi dell'art. 2425-ter del Codice Civile, dal rendiconto finanziario risultano, per l'esercizio corrente e per quello precedente, l'ammontare e la composizione delle disponibilità liquide, all'inizio e alla fine dell'esercizio, ed i flussi finanziari dell'esercizio derivanti dall'attività operativa, da quella di investimento e da quella di finanziamento, comprese, con autonoma indicazione, le operazioni con i soci.

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Signori Azionisti,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 è stato redatto secondo le disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, integrate dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di contabilità.

Il bilancio chiude con un utile di euro 2.095 in sede di redazione del bilancio, al netto delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate.

Sono state rispettate le clausole generali di redazione del bilancio (art. 2423 del Codice Civile), i principi di redazione del bilancio (art. 2423-bis del Codice Civile) ed i criteri di valutazione previsti per le singole voci (art. 2426 del Codice Civile).

Ai sensi dell'art. 2423, comma 2, del Codice Civile, si evidenzia che il bilancio è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.

Ai sensi dell'art. 2423, comma 3, del Codice Civile, di seguito si forniscono le necessarie informazioni complementari richieste da specifiche disposizioni di legge per la rappresentazione veritiera e corretta:

Ai sensi dell'art. 2423, comma 6, del Codice Civile, si evidenzia che il bilancio dell'esercizio chiuso è redatto in unità di euro, senza cifre decimali; le eventuali differenze derivanti dall'arrotondamento dei valori espressi in unità di euro sono allocati all'apposita riserva di patrimonio netto.

Principi di redazione

Ai sensi dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio sono stati osservati i seguenti principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

La rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio.

Si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento.

Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto al precedente esercizio.

Comparabilità con l'esercizio precedente

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423-ter del Codice Civile è stato indicato, per ciascuna voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Convenzioni di classificazione

Nella costruzione del bilancio sono state adottate le seguenti convenzioni di classificazione:

- 1) le voci dell'attivo dello stato patrimoniale sono state classificate in base alla relativa destinazione aziendale, mentre quelle del passivo sono state classificate in funzione della loro origine. Con riferimento alle voci che richiedono la separata evidenza dei crediti e dei debiti esigibili entro o oltre l'esercizio successivo si è seguito il criterio della esigibilità di fatto, basata su previsioni sulla effettiva possibilità di riscossione entro l'esercizio successivo;
- 2) il Conto Economico è stato compilato tenendo conto di tre distinti criteri di riclassificazione, ed in particolare della suddivisione dell'intera area gestionale nelle quattro sub-aree identificate nello schema di legge, del privilegio della natura dei costi rispetto alla loro destinazione e della necessità di dare corretto rilievo ai risultati intermedi della dinamica di formazione del risultato di esercizio.

Attività svolte

La CONTRAM MOBILITA' SCPA si è costituita in data 25/06/2007 con atto del Notaio Cesare Pierdominici di Camerino (Rep. 26658, Racc. 8695) per la gestione dei servizi di Trasporto Pubblico Locale urbani, extraurbani nonché di ogni altro servizio connesso al trasporto. La società a capitale misto pubblico/privato si è costituita ai sensi dell'art. 20 bis, comma 1 della Legge Regionale n. 45/98 lettera b) a seguito della procedura di gara espletata dalla Contram Spa (società a totale capitale pubblico) per la scelta del socio privato di minoranza. La società consortile a responsabilità limitata Macerata Bus (costituita dalle società consorziate: Autolinee Crognaletti Srl, Autoservizi Portesi Srl, Binni Srl – a sua volta incorporata dalla Autolinee Crognaletti Srl – SASA 2 Spa, SAP Srl e SASP Srl) si è aggiudicata la gara ed ha sottoscritto, insieme alla Contram Spa, il capitale sociale della Contram Mobilità Scpa.

A partire dal 1° luglio 2007 i servizi extraurbani della Provincia di Macerata ed i servizi urbani dei Comuni Camerino, Matelica, Recanati e San Severino Marche, oltre al comune di Porto Recanati a partire dal 1° gennaio 2008 e fino al 2017 e al Comune di Treia dal 2011, sono stati quindi affidati alla Contram Mobilità Scpa.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 sono aderenti alle disposizioni previste dall'art. 2426 del Codice Civile.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 1) del Codice Civile, i criteri applicati nella valutazione delle voci del bilancio, nelle rettifiche di valore e nella conversione dei valori non espressi all'origine in moneta avente corso legale nello Stato sono di seguito esposti.

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto o di produzione; nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori.

Il costo delle immobilizzazioni, materiali e immateriali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in relazione con la loro residua possibilità di utilizzazione.

Non sono state applicate modifiche ai criteri di ammortamento ed ai coefficienti applicati.

I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

I costi di sviluppo sono ammortizzati secondo la loro vita utile; nei casi eccezionali in cui non è possibile stimarne attendibilmente la vita utile, sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Fino a che l'ammortamento dei costi di impianto e ampliamento e di sviluppo non è completato sono distribuiti dividendi solo se residuano riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei costi non ammortizzati.

Crediti e debiti

I crediti e i debiti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del presumibile valore di realizzo, al netto dei fondi di svalutazione. Non si è provveduto alla determinazione del costo ammortizzato in quanto, essendo tutti i crediti e debiti di durata inferiore ai 12 mesi, il calcolo di attualizzazione è da considerare non significativo.

Ricavi, proventi, costi ed oneri

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

Nota integrativa, attivo

Di seguito viene analizzato l'attivo del bilancio d'esercizio, con evidenza ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, delle variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo.

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Tutto il capitale sociale risulta versato.

Immobilizzazioni

Di seguito vengono analizzate le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.
Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 2) del Codice Civile, nei prospetti seguenti vengono esposti i movimenti delle immobilizzazioni, specificando per ciascuna voce: il costo, le precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni; le acquisizioni, gli spostamenti da una ad altra voce, le alienazioni avvenute nell'esercizio, le rivalutazioni, gli ammortamenti e le svalutazioni effettuati nell'esercizio e il totale delle rivalutazioni riguardanti le immobilizzazioni esistenti alla chiusura dell'esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Di seguito vengono analizzate le immobilizzazioni immateriali.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 2) del Codice Civile, nel seguente prospetto vengono esposti i movimenti delle immobilizzazioni immateriali, specificando per ciascuna voce: il costo, le precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni; le acquisizioni, gli spostamenti da una ad altra voce, le alienazioni avvenuti nell'esercizio, le rivalutazioni, gli ammortamenti e le svalutazioni effettuati nell'esercizio e il totale delle rivalutazioni riguardanti le immobilizzazioni immateriali esistenti alla chiusura dell'esercizio.

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	44.460	132.740	34.000	211.200
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	44.460	104.948	20.320	169.728
Valore di bilancio	-	27.792	13.680	41.472
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	17.000	17.000
Ammortamento dell'esercizio	-	8.148	7.760	15.908
Totale variazioni	-	(8.148)	8.240	92
Valore di fine esercizio				
Costo	44.460	132.740	50.000	227.200
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	44.460	113.096	28.080	185.636
Valore di bilancio	-	19.644	21.920	41.564

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 3) del Codice Civile, si indica qui di seguito la composizione delle voci "Costi di impianto e di ampliamento" e "Costi di sviluppo", nonché le ragioni della loro iscrizione ed i rispettivi criteri di ammortamento.

Nei costi di impianto sono inclusi i costi sostenuti per la costituzione della società. Risultano interamente ammortizzati. Nei costi di sviluppo sono inclusi i costi di relativi all'attività di ricerca e sviluppo sostenuti nel corso degli anni. Tutti i costi soddisfano i requisiti previsti dai principi contabili per il mantenimento nello stato patrimoniale. Sono ammortizzati in 5 esercizi in quanto si ritiene che oltre tale termine le spese di ricerca sostenute perdano la loro utilità.

Immobilizzazioni materiali

Di seguito vengono analizzate le immobilizzazioni materiali.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 2) del Codice Civile, nel seguente prospetto vengono esposti i movimenti delle immobilizzazioni materiali, specificando per ciascuna voce: il costo, le precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni; le acquisizioni, gli spostamenti da una ad altra voce, le alienazioni avvenuti nell'esercizio, le rivalutazioni, gli ammortamenti e le svalutazioni effettuati nell'esercizio e il totale delle rivalutazioni riguardanti le immobilizzazioni esistenti alla chiusura dell'esercizio.

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	1.822	1.822
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.797	1.797
Valore di bilancio	25	25
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	25	25
Totale variazioni	(25)	(25)
Valore di fine esercizio		
Costo	1.822	1.822
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.822	1.822

Immobilizzazioni finanziarie

La società non possiede immobilizzazioni finanziarie.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Non sussistono crediti immobilizzati.

Attivo circolante

Di seguito viene analizzato l'attivo circolante.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito vengono analizzati i crediti iscritti nell'attivo circolante.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, si espongono di seguito le variazioni intervenute nei crediti iscritti nell'attivo circolante. Si evidenzia che tutti i crediti scadono entro l'esercizio e che non sussistono crediti scadenti oltre l'esercizio successivo o con scadenza residua superiore ai 5 anni ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6), del Codice Civile.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	4.307.626	53.374	4.361.000	4.361.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.008.902	(4.174)	1.004.728	1.004.728
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.029	(1.029)	-	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	12	(12)	-	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	5.317.569	48.159	5.365.728	5.365.728

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6), del Codice Civile, si specifica che tutti i crediti sono verso l'Italia.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 6-ter), del Codice Civile, si specifica che non sussistono crediti per operazioni con obbligo di retrocessione a termine .

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, si specifica che la società non possiede partecipazioni e attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese controllate

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 5), del Codice Civile, si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona in imprese controllate.

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese collegate

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 5), del Codice Civile, si specifica che la società non possiede partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese collegate.

Disponibilità liquide

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, si espongono di seguito le variazioni intervenute nell'esercizio nelle disponibilità liquide, il cui saldo rappresenta l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	573.062	(219.027)	354.035
Denaro e altri valori in cassa	444	(65)	379
Totale disponibilità liquide	573.506	(219.092)	354.414

Ratei e risconti attivi

Nella voce ratei e risconti attivi sono iscritti i proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte in tali voci soltanto le quote di proventi e costi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, si espongono di seguito le variazioni intervenute nell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	28.729	(26.167)	2.562
Totale ratei e risconti attivi	28.729	(26.167)	2.562

Non sussistono, al 31/12/2017, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Si evidenzia, rispetto al valore di inizio esercizio, che nel corso del 2017 non è stato dato seguito alle indicazioni della Regione Marche in merito alla ripartizione per competenza di costi e ricavi relativi all'integrazione dei titoli di viaggio urbani con quelli extraurbani in quanto si è ritenuto che l'informazione emergente da tale ripartizione sia erronea rispetto alla natura consortile della società.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 7), del Codice Civile, la composizione della voce è così dettagliata:

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Di seguito viene analizzato il passivo e il patrimonio netto del bilancio d'esercizio, con evidenza ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, delle variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci del passivo, ed in particolare per le voci del patrimonio netto, per i fondi e per il trattamento di fine rapporto, della formazione e delle utilizzazioni.

Patrimonio netto

Il Patrimonio netto è costituito dai mezzi propri impiegati per lo svolgimento della attività sociale.

Il capitale sociale è composto da 3.000 azioni ordinarie del valore di euro 100,00 cadauna.

Il capitale è sottoscritto dai soci per le seguenti quote:

- Contram Spa 65%;
- Macerata Bus 35%.

Nel corso dell'esercizio, il capitale sociale non ha subito variazioni.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4), del Codice Civile, le voci di patrimonio netto vengono nei seguenti prospetti analiticamente indicate, con evidenza della formazione e delle utilizzazioni.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numeri 7 e 7-bis), del Codice Civile, le voci di patrimonio netto e le altre riserve vengono nei seguenti prospetti analiticamente indicate, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi			
Capitale	300.000	-			300.000
Riserva legale	12.934	1.196			14.130
Altre riserve					
Riserva straordinaria	15.886	-			15.886
Varie altre riserve	(1)	2			1
Totale altre riserve	15.885	2			15.887
Utile (perdita) dell'esercizio	1.196	899	2.095		2.095
Totale patrimonio netto	330.015	2.097	2.095		332.112

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numeri 7 e 7-bis), del Codice Civile, di seguito vengono dettagliate per le singole voci del patrimonio netto e per le altre riserve l'origine/natura, le possibilità di utilizzazione, la quota disponibile e la distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei tre precedenti esercizi per la copertura perdite o per altre ragioni.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	300.000	C	
Riserva legale	14.130	U	A, B
Altre riserve			
Riserva straordinaria	15.886	U	A, B
Varie altre riserve	1		
Totale altre riserve	15.887		A, B
Totale	330.017		

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

Fondi per rischi e oneri

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4), del Codice Civile, di seguito si forniscono le informazioni sui fondi per rischi e oneri, con evidenza della formazione e delle utilizzazioni.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	15.000	15.000
Totale variazioni	15.000	15.000
Valore di fine esercizio	15.000	15.000

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 7), del Codice Civile, l a voce Altri fondi, al31/12/2017 , pari a €15000 , risulta così composta da un fondo per la copertura di spese future.

Si è ritenuto opportuno procedere alla costituzione e/o all'accantonamento a tali fondi in quanto si dovranno affrontare significative spese relative alla predisposizione della documentazione per la partecipazione alla prossima gara per l' affidamento dei servizi di tpl del bacino di Macerata.

Ai sensi dell'art. 2424-bis comma 3, del Codice Civile, gli accantonamenti per rischi ed oneri sono destinati soltanto a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4), del Codice Civile, di seguito si forniscono le informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato, con evidenza della formazione e delle utilizzazioni.

L'importo è stato calcolato a norma dell'art. 2120 del Codice Civile.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	4.329
Utilizzo nell'esercizio	4.329

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. Si evidenzia che gli accantonamenti sono versati al fondo di previdenza complementare. Pertanto non si prevede di corrispondere ai dipendenti alcun importo a titolo di TFR nell'esercizio successivo.

Debiti

Di seguito viene analizzata la composizione dei debiti della società.

Variazioni e scadenza dei debiti

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4), del Codice Civile, di seguito vengono analizzate le variazioni intervenute nei debiti con evidenza delle quote scadenti entro e oltre l'esercizio nonché, ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6) del Codice Civile, di quelli con durata residua superiore a 5 anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	5.543.670	(196.355)	5.347.315	5.347.315
Debiti tributari	25.869	8.536	34.405	34.405
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	20.996	2.310	23.306	23.306
Altri debiti	14.584	(2.454)	12.130	12.130

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Totale debiti	5.605.119	(187.961)	5.417.156	5.417.156

Non sono stati effettuati finanziamenti dai soci alla società.

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2017, pari a 0, comprensivo dei mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

I debiti verso fornitori sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce relativa ai debiti tributari accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6) del Codice Civile, si specifica che tutti i debiti sono verso l'Italia.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6) del Codice Civile di seguito si evidenzia che non sussistono debiti assistiti da garanzia reale sui beni sociali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	5.347.315	5.347.315
Debiti tributari	34.405	34.405
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	23.306	23.306
Altri debiti	12.130	12.130
Totale debiti	5.417.156	5.417.156

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6-ter), del Codice Civile, si specifica che non sono state effettuate operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 19-bis), del Codice Civile, si evidenzia che non sussistono finanziamenti effettuati da soci della società.

Ratei e risconti passivi

Nella voce ratei e risconti passivi sono iscritti i costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte in tali voci soltanto le quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

Si evidenzia, rispetto al valore di inizio esercizio, che nel corso del 2017 non è stato dato seguito alle indicazioni della Regione Marche in merito alla ripartizione per competenza di costi e ricavi relativi all'integrazione dei titoli di viaggio urbani con quelli extraurbani in quanto si è ritenuto che l'informazione emergente da tale ripartizione sia erronea rispetto alla natura consortile della società.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, si espongono di seguito le variazioni intervenute nell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio
Risconti passivi	26.167	(26.167)
Totale ratei e risconti passivi	26.167	(26.167)

Non sussistono, al 31/12/2017, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nota integrativa, conto economico

Il conto economico della società evidenzia un andamento

Valore della produzione

Il valore della produzione è costituito dai ricavi delle vendite e delle prestazioni. Non si riscontrano rimanenze di alcun genere.

Non sono stati ricevuti contributi in conto capitale né in conto esercizio.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 10) del Codice Civile, di seguito si evidenzia la suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono così ripartiti:

1. corrispettivi per contratti di servizio: 14.582.641;
2. proventi per titoli di viaggio: 5.764.074
3. compartecipazione spese di gestione: 432.124.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 10) del Codice Civile, di seguito si evidenzia la suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica. Si evidenzia che tutti i ricavi sono verso l'Italia.

Costi della produzione

Di seguito si analizzano le componenti del costo della produzione.

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci, costi per servizi e costi per godimento beni di terzi

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (valore della produzione) del conto economico ed a quanto esposto nella Relazione sulla gestione, vista la natura consortile della società.

Costi per il personale

La voce comprende l'intero costo per il personale dipendente.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

I crediti compresi nell'attivo circolante sono iscritti al loro valore di presumibile realizzo. Il valore nominale è stato rettificato da un accantonamento al fondo svalutazione crediti il cui importo nel 2017 è pari ad euro 8.000.

Accantonamento per rischi

In vista della prossima gara per l'affidamento del servizio di trasposto pubblico per il bacino di Macerata, l'azienda prevede di sostenere una serie di costi relativi alla predisposizione della documentazione necessaria, tra cui gli studi e le ricerche per la determinazione del "costo standard". A tal fine è stato accantonato un importo di euro 15.000 come fondo per la copertura di questi costi di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari di competenza sono di seguito analizzati.

Composizione dei proventi da partecipazione

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 11) del Codice Civile, si evidenzia che non sussistono proventi da partecipazione indicati nell'art. 2425 numero 15) del Codice Civile, né dividendi.

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

Il bilancio 2017 è influenzato dai ricavi e dai costi relativi all'integrazione dei servizi di TPL legati all'emergenza sisma. Tale situazione ha inciso sul risultato di esercizio esclusivamente per la quota di compartecipazione alle spese di gestione vista l'equivalenza tra ricavi e costi per il materiale svolgimento del servizio.

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

Le imposte correnti di competenza dell'esercizio sono costituite dalla quota Ires e Irap di competenza.

Ai sensi dell'art. 2427 comma 1, numero 14) del Codice Civile, nei prospetti che seguono sono evidenziate:

- a) le 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, le voci escluse dal computo e le relative motivazioni;
- b) non sono rilevate imposte anticipate a perdite dell'esercizio o di esercizi precedenti.

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito si forniscono le informazioni previste dalla normativa vigente.

Dati sull'occupazione

Non ci sono state variazioni sugli occupati nel corso del 2016. La società ha avuto sempre un solo dipendente.

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 16) del Codice Civile, di seguito risulta l'ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi agli amministratori ed ai sindaci, cumulativamente per ciascuna categoria, precisando il tasso d'interesse, le principali condizioni e gli importi rimborsati, cancellati o oggetto di rinuncia, nonché gli impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate, precisando il totale per ciascuna categoria.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	58.841	11.608

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 16-bis) del Codice Civile, si evidenzia che la revisione legale viene svolta dal collegio sindacale.

Categorie di azioni emesse dalla società

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 17) del Codice Civile, non sono presenti categorie particolari di azioni della società nè si è proceduto all'emissione di nuove azioni.

Titoli emessi dalla società

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 18) del Codice Civile, si evidenzia che la società non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, warrants, opzioni e titoli o valori simili.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 19) del Codice Civile, si specifica che la società non ha emesso strumenti finanziari di alcun genere.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 9) del Codice Civile, si evidenzia che non sono stati impegni, garanzie e potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 20) del Codice Civile, in relazione a quanto richiesto dal terzo comma dell'art. 2447-septies con riferimento ai patrimoni destinati ad uno specifico affare ai sensi della lettera a) del primo comma dell'art. 2447-bis, si evidenzia che la società non ha costituito patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 21) del Codice Civile, in relazione a quanto richiesto dall'art. 2447-decies, ottavo comma, con particolare riferimento alla indicazione della destinazione dei proventi e dei vincoli relativi ai beni di cui ai commi terzo e quarto del medesimo articolo, si specifica che la fattispecie non ricorre.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-bis) del Codice Civile, si evidenzia che non sono state poste in essere operazioni con parti correlate a condizioni non di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-ter) del Codice Civile, si evidenzia che non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-quater) del Codice Civile, si evidenzia che non sono accaduti fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio con effetti patrimoniali, finanziari ed economici.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2427-bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, la società non ha sottoscritto strumenti finanziari derivati.

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

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 4, del Codice Civile si espone di seguito prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio della società o dell'ente che esercita su di essa 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
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	5.460
B) Immobilizzazioni	14.833.396	14.050.699
C) Attivo circolante	11.974.054	9.822.066
D) Ratei e risconti attivi	9.509	13.061
Totale attivo	26.816.959	23.891.286
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	2.806.707	2.806.707
Riserve	3.028.085	2.849.117
Utile (perdita) dell'esercizio	147.156	172.402
Totale patrimonio netto	5.981.948	5.828.226
B) Fondi per rischi e oneri	1.271.329	834.985
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.569.429	2.645.376
D) Debiti	9.608.450	7.175.082
E) Ratei e risconti passivi	7.385.803	7.407.617
Totale passivo	26.816.959	23.891.286

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

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

Codice fiscale: 01631290432

v.2.6.2

CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
A) Valore della produzione	17.887.830	17.951.102
B) Costi della produzione	17.286.902	17.186.120
C) Proventi e oneri finanziari	(39.730)	(5.893)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	(200.000)
Imposte sul reddito dell'esercizio	414.042	386.687
Utile (perdita) dell'esercizio	147.156	172.402

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-septies) del Codice Civile, s i propone all'assemblea di destinare il risultato d'esercizio pari ad euro 2.095 in sede di redazione del bilancio interamente a riserva legale.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Codice fiscale: 01631290432

v.2.6.2

CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.

Nota integrativa, parte finale

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Camerino, 16.03.2018

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Cesare Martini

Il Vicepresidente
Stefano Gregori

I consiglieri
Paolo Crognaletti
Stefano Belardinelli

DELIBERAZIONI DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA SEDUTA DEL 26 APRILE 2018 ALLE ORE 16,30.

Oggi ventisei aprile 2018, sulla base dell'avviso di convocazione, presso la sede della società alle ore 16.30, si riunisce, in prima convocazione, l'Assemblea ordinaria dei soci della Contram Mobilità S.c.p.a. per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Comunicazioni del Presidente.
2. Esame ed approvazione bilancio dell'esercizio 2017 ed adempimenti conseguenti.
3. Indirizzi di pianificazione strategica di medio lungo termine, regolamento consortile.

Alla seduta sono presenti:

- la Contram S.p.a., socio della Contram Mobilità S.c.p.a. e titolare del 65% delle azioni, rappresentata, dal Sig. Mario Pollicelli come da delega a firma del legale rappresentante;
- la Macerata Bus s.c. a r.l., socio della Contram Mobilità S.c.p.a. e titolare del 35% delle azioni, rappresentata dal dott. Gregori Stefano, nella sua qualità di legale rappresentante;
- il Presidente del Consiglio di Amministrazione della Contram Mobilità S.c.p.a., Sig. Cesare Martini;
- il Vice Presidente del Consiglio di Amministrazione della Contram Mobilità S.c.p.a., dott. Gregori Stefano;
- il Consigliere di Amministrazione della Contram Mobilità S.c.p.a., dott. Paolo Crognalenti.
- il Consigliere di Amministrazione, nonché D.T.U. della Contram Mobilità S.c.p.a., dott. Stefano Belardinelli.

Alla seduta sono inoltre presenti i seguenti membri del Collegio Sindacale:

- Falcioni Franco, Membro del Collegio Sindacale;
- Flammini Roberto, Membro del Collegio Sindacale;
- Luchini Alberto, Membro del Collegio Sindacale.

Le funzioni di segretario sono svolte dall'Avv. Fabio Sargenti.

Assume la Presidenza dell'Assemblea, come previsto dallo statuto della Contram Mobilità S.c.p.a., il Sig. Cesare Martini, il quale fa constatare che l'assemblea è regolarmente convocata, essendo stato inviato ai soci avviso con racc. A/R, e sono presenti entrambi i soci, che detengono l'intera partecipazione societaria.

I soci all'unanimità approvano le cariche assembleari come sopra individuate.

Il Presidente, constatato che l'assemblea è regolarmente convocata, con avviso inviato ai soci e che sono presenti tutti i soci e quindi l'intero capitale sociale, dichiara esistente il numero legale, regolarmente costituita la seduta assembleare ed atta a deliberare sul sopra citato ordine del giorno.

...

OMISSIS

...

2) Esame ed approvazione bilancio dell'esercizio 2017 ed adempimenti conseguenti.

Il Presidente ricorda agli intervenuti che, in base allo statuto ed alle previsioni dell'art. 2364 del codice civile, entro 120 giorni dalla chiusura dell'esercizio il bilancio deve essere sottoposto all'approvazione dell'Assemblea.

L'Organo Amministrativo ha redatto il bilancio 2017 e lo ha approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione del 23 marzo 2018.

Il Presidente ricorda che il bilancio è già stato inviato a Soci affinché potessero prenderne visione prima dell'Assemblea.

Il Presidente procede quindi all'illustrazione del Bilancio redatto in forma abbreviata, ai sensi dell'art. 2435-bis del C.C., costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa.

Il Presidente ricorda che la società ha un solo rapporto di lavoro subordinato part time con funzioni di Direttore Generale e di Direttore Tecnico Unitario, figura resa obbligatoria dal Contratto di

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI
Codice fiscale: 01631290432

Servizio con la Provincia, mentre per il resto si avvale di consulenti e/o esperti esterni individuati, di comune accordo tra i soci, tra figure professionali con consolidata esperienza nel settore, essendo già dipendenti e/o consulenti della Contram S.p.a. e/o dei soci consorziati Macerata Bus e, pertanto, di sicuro affidamento.

L'esercizio 2017 si chiude con un utile di euro 2.095,00 ed il Presidente propone la destinazione di tale utile totalmente a riserva legale.

Ultimata la relazione il Presidente espone la relazione presentata dal Collegio Sindacale che ha esaminato il bilancio ed ha espresso parere favorevole all'approvazione del bilancio 2017 così come proposto dall'Organo Amministrativo e messo a disposizione dei Soci nei termini.

Il Presidente chiede poi ai presenti se ci sono chiarimenti ulteriori da fornire. Nessun chiarimento viene richiesto e pertanto il Presidente invita l'Assemblea alla votazione del bilancio 2017 nel documento adottato dall'Organo Amministrativo con delibera del 23 marzo 2018 e di seguito riportato.

Con una votazione favorevole unanime di tutti i presenti espressa per alzata di mano e quindi con il voto favorevole di tutti i soci presenti direttamente che rappresentano l'intero capitale sociale, l'Assemblea

DELIBERA

- di approvare il bilancio per l'esercizio 2017, così come riportato nell'allegato alla presente delibera e proposto dall'Organo Amministrativo con sua delibera del 23 marzo 2018, che è così articolato:
 - o stato patrimoniale;
 - o conto economico;
 - o nota integrativa redatta ai sensi dell'art. 2435-bis del codice civile;
 - o relazione sulla gestione;
 - o relazione del Collegio Sindacale;
- di dare atto ed approvare che tale bilancio si chiude con un utile di euro 2.095,00;
- di destinare tale utile totalmente a riserva legale;
- di delegare il Presidente per tutti i conseguenti adempimenti.

...

OMISSIS

...

Ultimata la discussione dei punti all'ordine del giorno e nessuno chiedendo la parola, il Presidente dell'Assemblea dichiara terminata la seduta assembleare alle ore 18,00.

Il Segretario
Avv. Fabio Sargenti

Il Presidente
Sig. Cesare Martini

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI
Codice fiscale: 01631290432

CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.

Capitale Sociale 300000,00 iv
Sede legale:62032, CAMERINO- VIA LE MOSSE, 19/21
Codice fiscale e numero di iscrizione al Registro imprese di 01631290432 01631290432
Partita IVA 01631290432 - REA: 168322

RELAZIONE SULLA GESTIONE EX-ART.2428 C.C. di corredo al Bilancio di Esercizio chiuso al 31/12/2017

INDICE DEL DOCUMENTO

PREMESSA	2
ANALISI DELLA SITUAZIONE DELLA SOCIETA' E DELL'ANDAMENTO DEL RISULTATO DI GESTIONE	3
A) Informazioni di carattere generale	3
- Situazione della società alla luce del contesto di mercato	3
B) Riclassificazioni di Bilancio ed analisi della situazione reddituale e finanziaria	4
- Stato patrimoniale riclassificato secondo il criterio finanziario	4
- Stato patrimoniale riclassificato per "aree funzionali"	5
- Analisi dell'equilibrio finanziario	6
- Conto economico riclassificato secondo il criterio della pertinenza gestionale	8
- Analisi della situazione reddituale: andamento margini e degli indici di redditività	10
ALTRE INFORMAZIONI OBBLIGATORIE	11
1) ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO	11
2) I RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI E SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DI QUESTE ULTIME E L'INFORMATIVA EX ART. 2497-TER DEL CODICE CIVILE	11
3) NOTIZIE SULLE AZIONI PROPRIE E/O DI SOCIETA' CONTROLLANTI POSSEDUTE DALLA SOCIETA'	11
4) NOTIZIE SULLE AZIONI PROPRIE E/O DI SOCIETA' CONTROLLANTI ACQUISTATE O ALIENATE DALLA SOCIETA' NEL CORSO DELL'ESERCIZIO E MOTIVI DELLE ACQUISIZIONI E ALIENAZIONI	11
5) FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO	11
6) EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE	11
ALTRE INFORMAZIONI FACOLTATIVE	Error! Bookmark not defined.
6 - bis) INFORMAZIONI SULL'UTILIZZO DI STRUMENTI FINANZIARI	11
7) SEDI SECONDARIE DELLA SOCIETA'	12
INFORMAZIONI ATTINENTI ALL'AMBIENTE E AL PERSONALE	12
INDICAZIONI RICHIESTE DA LEGGI SPECIALI	Error! Bookmark not defined.
CONCLUSIONI	12

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI
Codice fiscale: 01631290432

PREMESSA

Signori,

Il Decreto Legislativo 2 febbraio 2007 n. 32, ha recepito la Direttiva del Parlamento Europeo 2003/51/UE introducendo l'obbligo, per tutte le società di capitali, di redazione della relazione sulla gestione a corredo del Bilancio d'esercizio.

Ai sensi del comma 7 dell'art. 2435-bis c.c., sono esonerate dall'obbligo di redazione della relazione sulla gestione le sole società di capitali che possono redigere il bilancio in forma abbreviata e che forniscano nella nota integrativa le informazioni relative ai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c., ovvero: le società non quotate che non abbiano emesso titoli negoziati in mercati regolamentati e non abbiano superato, nel primo esercizio o, successivamente, per due esercizi consecutivi, due dei seguenti parametri dimensionali:

- Totale dell'attivo dello stato patrimoniale: 4.400.000 euro;
- Ricavi delle vendite e delle prestazioni: 8.800.000 euro;
- Dipendenti occupati in media durante l'esercizio: 50 unità

e che forniscano in Nota Integrativa le seguenti informazioni:

- il numero e il valore nominale sia delle azioni proprie sia delle azioni o quote di società controllanti possedute dalla società.
- Il numero e il valore nominale sia delle azioni proprie sia delle azioni o quote di società controllanti acquistate o alienate dalla società nel corso dell'esercizio.

Dal Bilancio che sottoponiamo al Vostro esame ed alla vostra approvazione, redatto con l'osservanza delle disposizioni previste dal Codice civile agli art. 2423 e s.s. e che evidenzia un risultato netto d'esercizio pari ad Euro 2.095, i sopra indicati parametri dimensionali, per la società CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A., risultano essere i seguenti:

- Totale dell'attivo dello stato patrimoniale: 5.764.268
- Ricavi delle vendite e delle prestazioni¹: 20.778.839
- Dipendenti occupati in media durante l'esercizio: 1

Nella presente relazione si forniscono, ai sensi dell'art. 2428² c.c., le notizie attinenti la situazione dell'azienda CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A. e le principali informazioni sull'andamento della gestione, ovvero un'analisi fedele, equilibrata ed esauriente della situazione della società e dell'andamento e del risultato della gestione.

¹ Voce A1 dello schema di Conto Economico di cui all'art. 2425 c.c.

² L'art. 2428 c.c. così dispone:

"Il bilancio deve essere corredato da una relazione degli amministratori contenente un'analisi fedele, equilibrata ed esauriente della situazione della società e dell'andamento e del risultato della gestione, nel suo complesso e nei vari settori in cui essa ha operato, anche attraverso imprese controllate, con particolare riguardo ai costi, ai ricavi e agli investimenti, nonché una descrizione dei principali rischi e incertezze cui la società è esposta. L'analisi di cui al primo comma è coerente con l'entità e la complessità degli affari della società e contiene, nella misura necessaria alla comprensione della situazione della società e dell'andamento e del risultato della sua gestione, gli indicatori di risultato finanziari e, se del caso, quelli non finanziari pertinenti all'attività specifica della società, comprese le informazioni attinenti all'ambiente e al personale. L'analisi contiene, ove opportuno, riferimenti agli importi riportati nel bilancio e chiarimenti aggiuntivi su di essi.

Dalla relazione devono in ogni caso risultare:

- 1) le attività di ricerca e di sviluppo;
- 2) i rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime;
- 3) il numero e il valore nominale sia delle azioni proprie sia delle azioni o quote di società controllanti possedute dalla società, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, con l'indicazione della parte di capitale corrispondente;
- 4) il numero e il valore nominale sia delle azioni proprie sia delle azioni o quote di società controllanti acquistate o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, con l'indicazione della corrispondente parte di capitale, dei corrispettivi e dei motivi degli acquisti e delle alienazioni;
- 5) (abrogato dall'art. 6 d.lgs 139/2015);
- 6) l'evoluzione prevedibile della gestione.

6 bis) in relazione all'uso da parte della società di strumenti finanziari e se rilevanti per la valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio:

- a) gli obiettivi e le politiche della società in materia di gestione del rischio finanziario, compresa la politica di copertura per ciascuna principale categoria di operazioni previste;
- b) l'esposizione della società al rischio di prezzo, al rischio di credito, al rischio di liquidità e al rischio di variazione dei flussi finanziari."

ANALISI DELLA SITUAZIONE DELLA SOCIETA' E DELL'ANDAMENTO DEL RISULTATO DI GESTIONE

A) Informazioni di carattere generale

La società CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A. ha sede legale nel Comune di CAMERINO è stata costituita nel 2007 ed ha un capitale sociale di euro 300.000,00 iv.

Al 31/12/2017 la compagine sociale si compone di n.2 soci. L'attività principale consiste nella gestione dei servizi di Trasporto Pubblico Locale urbani, extraurbani nonché di ogni altro servizio connesso al trasporto. La società a capitale misto pubblico/privato si è costituita ai sensi dell'art. 20 bis, comma 1 della Legge Regionale n. 45/98 lettera b) a seguito della procedura di gara espletata dalla Contram Spa (società a totale capitale pubblico) per la scelta del socio privato di minoranza. La società consortile a responsabilità limitata Macerata Bus (costituita dalle società consorziate: Autolinee Crognaletti Srl, Autoservizi Portesi Srl, Binni Srl – a sua volta incorporata dalla Autolinee Crognaletti Srl – SASA 2 Spa, SAP Srl e SASP Srl) si è aggiudicata la gara ed ha sottoscritto, insieme alla Contram Spa, il capitale sociale della Contram Mobilità Scpa.

È continuata, nel 2017, la gestione dei servizi di TPL con il subentro, avvenuto nel 2016, della Regione Marche al posto delle province di Macerata e Ancona da parte della Società Consortile Contram Mobilità s.c.p.a. per conto della consorziata Contram S.p.A. e Macerata Bus s.c.a.r.l. e da parte della Società Consortile ATMA S.p.A. per conto di Conerobus S.p.A. e di TRAN s.c.a.r.l. di cui fa parte Contram S.p.A.

A partire dal 1° luglio 2007 i servizi extraurbani della Provincia di Macerata ed i servizi urbani dei Comuni Camerino, Matelica, Recanati e San Severino Marche, oltre al comune di Porto Recanati a partire dal 1° gennaio 2008 e al Comune di Treia dal 2011, sono stati quindi affidati alla Contram Mobilità Scpa.

Il risultato netto dell'esercizio, chiuso in data 31/12/2017, è pari ad euro 2.095, ed ha registrato una variazione del 75% circa rispetto al risultato conseguito nell'esercizio precedente (pari ad 1.196).

La società presenta, alla chiusura dell'esercizio, i seguenti parametri dimensionali, utili per la classificazione tra le PMI³:

- totale dell'attivo dello stato patrimoniale: € 5.764.268 < 43.000.000 euro;
- ricavi delle vendite e delle prestazioni: € 20.778.839 < 50.000.000 euro;
- numero dei dipendenti occupati in media durante l'esercizio: 1 < 250.

Nella categoria delle PMI si definisce *piccola impresa* un'impresa che occupa meno di 50 persone e realizza un fatturato annuo o un totale di bilancio annuo non superiori a 10 milioni di EUR.

Si definisce invece *microimpresa* un'impresa che occupa meno di 10 persone e realizza un fatturato annuo o un totale di bilancio annuo non superiori a 2 milioni di EUR.

In virtù dei parametri sopra indicati, la società CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A. risulta quindi classificabile nella categoria delle medie imprese.

- Situazione della società alla luce del contesto di mercato

La società, in ottemperanza agli scopi statutari di natura consortile, si occupa della gestione dell'organizzazione del servizio di trasporto pubblico locale per conto delle consorziate che materialmente erogano il servizio con propri messi e proprio personale. La società gestisce inoltre la bigliettazione provinciale in forma unitaria ripartendo i ricavi tra i soci consorziati in base alle quote di loro competenza per i servizi erogati.

La società si finanzia tramite un contributo di partecipazione alle spese erogato dai soci e calcolato sui corrispettivi contrattuali, acquisendo così le risorse per far fronte alle spese proprie della società necessarie al funzionamento consortile.

Le dinamiche del mercato e le problematiche riscontrate in merito al servizio di trasporto pubblico e agli enti locali competenti producono effetti diretti sui soci. Gli effetti sulla società consortile, dal punto di vista economico e finanziario, infatti sono indiretti e legati principalmente all'entità (in caso di tagli e riduzione dei contratti) e ai tempi di incasso (in caso di ritardi nei pagamenti da parte degli enti pubblici) dei contributi di partecipazione alle spese di gestione. I ritardi dei pagamenti degli enti pubblici avvenuti nel corso degli anni 2015 (a causa dell'introduzione dello split payment e della contabilità armonizzata) e 2016 (a causa del passaggio di competenze dalla Provincia di Macerata alla Regione Marche) non hanno generato conseguenze dirette in quanto la società

³ Tali parametri dimensionali sono quelli indicati nell'art. 2 della Raccomandazione 2003/361/CE per la definizione della categoria delle PMI.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI
Codice fiscale: 01631290432

consortile ha conseguentemente dovuto ritardare il pagamento ai soci delle quote di corrispettivo incassate in ritardo.

Anche le problematiche legate alla riscossione dalle rivendite per le vendite dei titoli di viaggio non producono effetti sulla società consortile in quanto a seguito dell'infruttuoso esperimento di procedure forzose per l'incasso dei crediti, i mancati incassi sono riaddebitati ai soci per quote di competenza.

La consortile però, avendo come scopo statutario la gestione del servizio e dei rapporti con gli enti, è ovviamente coinvolta in tutte le problematiche di carattere strategico legate alla gestione dei servizi di TPL del bacino di Macerata, di cui si attende la pubblicazione del bando di gara per il nuovo affidamento del servizio.

Di seguito (Tav. 1) si presenta un andamento del fatturato negli ultimi 3 esercizi

Tav. 1. ANDAMENTO DEL FATTURATO NEGLI ULTIMI 3 ESERCIZI Ditta CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.			
Esercizio di riferimento	2017	2016	2015
Fatturato ⁴	€20.825.618	18.632.785	€18.614.697

Il fatturato indicato in tabella fa riferimento al totale dei ricavi includendo sia i ricavi dei contratti di servizio, sia i ricavi dalla vendita dei titoli di viaggio, sia ai ricavi per la partecipazione dei soci alle spese di gestione.

L'incremento significativo dei ricavi è dovuto alle integrazioni del contratto di servizio del TPL a seguito del potenziamento del servizio stesso per far fronte alle esigenze del sisma del 2016 (ordinanza protezione civile 418/2016 e 431/2017). L'incremento del fatturato genera, come diretta conseguenza, un incremento di pari importo dei costi per servizi effettuati dai soci. L'unica ricaduta diretta sul risultato di esercizio è relativa al contributo di partecipazione alle spese di gestione richiesto ai soci e parametrato al totale dei corrispettivi da contratti di servizio percepiti.

Tali effetti sono destinati a ridursi con la fine dell'emergenza.

B) Riclassificazioni di Bilancio ed analisi della situazione reddituale e finanziaria

Di seguito si propone un'analisi del bilancio riclassificato e della situazione reddituale e finanziaria. Si fa presente che tale analisi risulta influenzata dagli scopi consortili della società che pertanto non ha come scopo sociale la produzione di utili ma la gestione, in economicità ed efficienza, di un servizio a favore e nell'interesse dei soci.

I dati che seguono, la cui significatività va letta tenendo in considerazione quanto sopra, evidenziano come la gestione del servizio a favore e nell'interesse dei soci sia stata svolta con efficienza ed economicità, rispettando l'equilibrio economico. L'analisi per indici che si propone al solo fine di rispettare quanto disposto dall'art. 2428 del Codice Civile, vista la natura e gli scopi consortili della società, perde gran parte della sua significatività.

Coerentemente con le finalità informative della presente relazione sulla gestione e delle previsioni di cui all'art. 2428c.c., vengono di seguito elaborati una serie di indicatori di risultati economici e finanziari. La base informativa di riferimento è rappresentata dalla contabilità generale, ovvero dai prospetti di bilancio di cui agli art. 2424 e 2425c.c.

In ossequio alle indicazioni previste dal *D.Lgs. n. 32/2007* di attuazione della Direttiva 2003/51/CE, cosiddetta "di modernizzazione contabile", e direttive connesse, relative ai conti annuali e consolidati, si precisa che per l'adempimento degli obblighi informativi richiesti dal legislatore, nella fattispecie per la struttura di stato patrimoniale e di conto economico riclassificati nonché per il calcolo degli indici di seguito esposti, si fa esplicito riferimento al documento emesso dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili (CNDCEC) in data 14 gennaio 2009. Per procedere alla costruzione dei risultati parziali e dei correlati indici, è necessario riclassificare le voci degli schemi di Bilancio (Stato Patrimoniale e Conto economico) di cui agli art. 2424 e 242 c.c., secondo altre strutture adatte all'analisi di bilancio. Ad integrazione del Bilancio e della Nota Integrativa, si propongono quindi i seguenti prospetti di conto economico e stato patrimoniale riclassificati rispettivamente secondo il criterio finanziario (ovvero rispetto al grado di liquidità per i crediti e a quello della esigibilità per i debiti) per lo Stato Patrimoniale e a quello della pertinenza gestionale per il Conto Economico.

- Stato patrimoniale riclassificato secondo il criterio finanziario

Il seguente stato patrimoniale, riclassificato secondo il criterio finanziario, ovvero secondo il criterio della liquidità per le poste dell'attivo e della esigibilità per le poste del passivo, costituisce la base informativa di partenza per poter procedere all'analisi della solidità patrimoniale e finanziaria di seguito svolta, attraverso l'elaborazione di una serie di indicatori necessari per poter svolgere l'analisi di coerenza tra il grado di liquidità degli impieghi ed il grado di esigibilità delle fonti di finanziamento degli stessi.

⁴ Secondo la definizione di cui all'art. 1, co. 1, lettera f), del decreto 11 maggio 2001, n. 359.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

Codice fiscale: 01631290432

Tav. 2 STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO SECONDO IL CRITERIO FINANZIARIO			
Ditta CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.			
	Macroclassi o voci del conto economico civilistico	Eserc. corrente 2017	Eserc. preced. 2016
ATTIVO			
ATTIVO FISSO O IMMOBILIZZATO (Af)		€ 41.564	€ 41.497
Immobilizzazioni immateriali	(BI)	€ 41.564	€ 41.472
Immobilizzazioni materiali	(BII)	€	€ 25
Immobilizzazioni finanziarie	(BIII)	€	€
Risconti pluriennali e disaggi su prestiti compresi nella voce D			
ATTIVO CORRENTE (Ac)		€ 5.722.704	€ 5.919.804
Magazzino (M)	(CI+ D1)	€	€
Liquidità differite (Ld)	A + BIII1 + CII(al netto di CII1) + CIII + D2	€ 5.368.290	€ 5.346.298
Liquidità immediate (Li)	(CIV)	€ 354.414	€ 573.506
CAPITALE INVESTITO (CI=Af+Ac)		€ 5.764.268	€ 5.961.301
PASSIVO			
MEZZI PROPRI (Mp)		€ 332.112	€ 330.015
Capitale sociale (Cs)	(AI)	€ 300.000	€ 300.000
Riserve (R)	(A al netto di AI)	€ 32.112	€ 30.015
PASSIVITA' CONSOLIDATE (Pml)	(B + C + D)₁	€ 15.000	€
Finanziarie		€	€
Non finanziarie		€ 15.000	€
PASSIVITA' CORRENTI (Pc)	(B + C + D)₂ + E	€ 5.417.156	€ 5.631.286
Finanziarie		€	€
Non finanziarie		€ 5.417.156	€ 5.631.286
CAPITALE DI FINANZIAMENTO (CF=Mp+Pml+Pc)		€ 5.764.268	€ 5.961.301

- Stato patrimoniale riclassificato per "aree funzionali"

Il seguente prospetto di stato patrimoniale, riclassificato secondo il criterio della suddivisione per "aree funzionali", consente una scomposizione degli impieghi e delle relative fonti di finanziamento, rispetto alla funzione svolta dagli elementi dell'attivo con riguardo all'attività operativa.

Tav. 3 STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO PER AREE FUNZIONALI			
Ditta CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.			
IMPIEGHI	Macroclassi o voci del conto economico civilistico	Esercizio corrente 2017-0	Esercizio precedente 2016-0
CAPITALE INVESTITO OPERATIVO (CIO)	B₁ + C₁ + D₁	€ 5.409.854	€ 5.387.795
Passività operative (PO)	B + C + D₂ + E₁	€ 5.432.156	€ 5.631.286
CAPITALE INVESTITO OPERATIVO NETTO (CION)		€ -22.302	€ -243.491
IMPIEGHI EXTRAOPERATIVI	A + B₂ + C₂ + D₂	€ 354.414	€ 573.506
CAPITALE INVESTITO NETTO		€ 332.112	€ 330.015
FONTI			
MEZZI PROPRI (MP)		€ 332.112	€ 330.015
DEBITI FINANZIARI (DF)	Debiti al netto di PO	€	€
CAPITALE DI FINANZIAMENTO (CF)		€ 332.112	€ 330.015

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI
Codice fiscale: 01631290432

- Analisi dell'equilibrio finanziario

Si ricorda che la significatività dell'analisi che segue va valutata tenuto in considerazione la natura e gli scopi consortili della società.

Sulla scorta delle informazioni desumibili dagli schemi di Stato Patrimoniale come sopra riclassificati, è possibile ricavare una serie di "indicatori finanziari", sulla scorta dei quali analizzare la situazione finanziaria e patrimoniale della società nel suo complesso.

La seguente analisi, è volta alla misurazione della capacità dell'azienda di mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine attraverso degli indicatori che possono essere "margini" o "rapporti" tra determinate voci del Bilancio. Detta capacità dipende da due ordini di ragioni:

- composizione delle fonti di finanziamento rispetto alla composizione degli impieghi;
- grado di liquidità e di solidità finanziaria e patrimoniale.

Con riferimento al primo aspetto, sull'assunto che il tempo di recupero degli impieghi (investimenti), debba essere correlato "logicamente" al tempo di recupero delle fonti di finanziamento, gli indicatori volti a studiare tale correlazione sono i seguenti:

Indici di composizione degli impieghi e delle fonti di finanziamento (Tav.4 e Tav.5)

Tav. 4 INDICATORI SU COMPOSIZIONE ED ELASTICITA' DEGLI IMPIEGHI			
Ditta CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.			
Indicatore	Macroclassi ⁵	2017-0	2016-0
Indice di rigidità degli investimenti	Af/CI	0,72%	0,70%
Indice di elasticità	Ac/CI	99,28%	99,30%
Indice di disponibilità del magazzino	M/CI	%	%
Indice di liquidità totale	(Li+Ld)/CI	99,28%	99,30%

Legenda alla tav.4

Indice di rigidità degli investimenti: indica la quota dell'attivo fisso rispetto al totale del capitale investito. Un suo valore relativamente basso, indica una bassa rigidità nella struttura dell'attivo.

Indice di elasticità: indica la quota dell'attivo circolante rispetto al totale del capitale investito ed è inversamente proporzionale all'indice di rigidità degli investimenti.

Indice di disponibilità del magazzino: indica il peso del magazzino rispetto al totale del capitale investito. Un valore relativamente basso di tale indice implica una gestione piuttosto efficiente delle scorte con la loro riduzione al minimo, sinonimo dell'applicazione della moderna filosofia del "just in time" e quindi di un miglioramento dell'efficienza del ciclo produttivo.

Indice di liquidità totale: indica il peso delle liquidità immediate e differite rispetto al totale del capitale investito e quindi offre una misura delle possibilità di uno smobilizzo relativamente breve degli investimenti effettuati.

Tav. 5 INDICATORI DI COMPOSIZIONE DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO			
Ditta CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.			
Indicatore	Macroclassi ⁶	2017-0	2016-0
Indice di autonomia finanziaria	MP/CF	5,76%	5,54%
Indice di indebitamento	(Pcons+Pcorr)/CF	94,24%	94,46%
Indice di indebitamento a medio lungo termine	Pcons/CF	0,26%	%
Indice di indebitamento a breve termine	Pcorr/CF	93,98%	94,46%
Indice di protezione del capitale	R/MP	9,67%	9,10%

Legenda alla tav.5

Indice di autonomia finanziaria: indica la percentuale di capitale proprio rispetto al totale del capitale di finanziamento e misura il grado di autonomia finanziaria dell'impresa rispetto al finanziamento di terzi.

⁵ Le macroclassi ivi indicate fanno riferimento sia allo schema di Stato Patrimoniale riclassificato secondo il criterio finanziario (Tav.2).

⁶ Le macroclassi ivi indicate fanno riferimento allo Stato Patrimoniale classificato secondo il criterio finanziario (Tav.2).

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

Codice fiscale: 01631290432

Indice di indebitamento: indica la quota parte dei debiti di finanziamento rispetto al totale del capitale di finanziamento (o del capitale investito).

Indice di indebitamento a medio lungo termine: è uno dei due termini in cui si può scomporre l'indice d'indebitamento totale ed indica la quota dei debiti a media/lunga scadenza rispetto al totale del capitale di finanziamento.

Indice di indebitamento a breve termine: indica la quota di debiti a breve scadenza rispetto al totale del capitale di finanziamento.

Indice di protezione del capitale: indica l'ammontare delle riserve rispetto ai mezzi propri (patrimonio netto) e da una misura del grado di protezione del capitale sociale rispetto ad eventuali perdite.

Con riferimento al secondo aspetto, ovvero alla valutazione del grado di liquidità e di solidità finanziaria e patrimoniale dell'azienda, si presentano di seguito degli indicatori finanziari utili a condurre l'analisi di liquidità, il cui fine è quello di studiare la capacità dell'azienda di mantenere l'equilibrio finanziario nel breve e medio termine, cioè di fronteggiare le uscite attese nel breve termine (passività correnti) con la liquidità esistente (liquidità immediate) e le entrate attese per il breve periodo (liquidità differite) e, più in generale, attraverso una analisi della correlazione esistente tra durata degli impieghi e scadenza delle fonti di finanziamento.

Indici di solidità patrimoniale e finanziaria (Tav.6-7-8)

Tav. 6 INDICATORI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI Ditta CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.			
Indicatore	Macroclassi ⁷	2017-0	2016-0
Margine primario di struttura	Mp - Af	€290.548	€288.518
Quoziente primario di struttura	Mp/Af	799,04%	795,27%
Margine secondario di struttura	(Mp+Pml) - Af	€305.548	€288.518
Quoziente secondario di struttura	(Mp+Pml)/Af	835,13%	795,27%

Legenda alla tav.6

Margine primario di struttura: indica la capacità dell'impresa di far fronte agli investimenti a lunga scadenza (attivo fisso o immobilizzato) attraverso l'impiego di capitale proprio, ovvero di patrimonio netto, senza far ricorso all'indebitamento verso terzi.

Quoziente primario di struttura: indicata la quota parte delle immobilizzazioni coperte da capitale proprio.

Margine secondario di struttura: indica la capacità dell'impresa di far fronte agli investimenti a lungo termine attraverso l'impiego di fonti di finanziamento con un grado di esigibilità molto basso, ovvero attraverso l'impiego di capitale proprio e debiti a lungo termine.

Quoziente secondario di struttura: indica la quota parte di immobilizzazioni coperte da fonti di finanziamento con un basso grado di esigibilità.

Tav. 7 INDICI DI AUTONOMIA FINANZIARIA Ditta CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.			
Indicatore	Macroclassi	2017-0	2016-0
Quoziente di indebitamento finanziario complessivo	(Pml+ Pc) / Mp	1635,64%	1706,37%
Quoziente di indebitamento finanziario (o leverage)	DF ⁸ /Mp	0%	0%
Indicidenza degli oneri finanziari sulle vendite	Of/RV ⁹	0%	0%

Legenda alla tav. 7

Quoziente di indebitamento finanziario complessivo: il quoziente di indebitamento complessivo è costituito dal rapporto tra il capitale genericamente di terzi e dai mezzi propri. Esprime il grado di indebitamento dell'impresa, ovvero la misura in cui essa ricorre al capitale di terzi per finanziarsi.

⁷ Le macroclassi ivi indicate fanno riferimento a quelle definite nello Stato Patrimoniale riclassificato secondo il criterio finanziario (Tav.2).

⁸ La macroclasse DF accoglie gli importi della voce Debiti ottenuti a titolo di finanziamento: si tratta dei debiti al netto delle passività operative. La voce è ricavata dalla Tav. 3.

⁹ Le macroclassi ivi indicate fanno riferimento al Conto Economico riclassificato secondo il criterio della pertinenza gestionale presentato più avanti (Tav.9).

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

Codice fiscale: 01631290432

Quoziente di indebitamento finanziario: (o leverage): esprime il rapporto tra i debiti di finanziamento (ovvero i debiti al netto delle passività operative) e quindi tra il capitale dei terzi finanziatori ed i mezzi propri.

Incidenza degli oneri finanziari sulle vendite: consente di verificare in maniera immediata quanta parte dei ricavi di vendita (relativi all'attività caratteristica) è assorbita dagli oneri finanziari.

Tav. 8 INDICATORI DI SOLVIBILITA' Ditta CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.			
Indicatore	Macroclassi ¹⁰	2017-0	2016-0
Margine di disponibilità	Attivo corrente - Passività correnti	€305.548	€288.518
Quoziente di disponibilità	Attivo corrente / Passività correnti	105,64%	105,12%
Margine di tesoreria	(Liquidità differite + Liquidità immediate) - Passività correnti	€305.548	€288.518
Quoziente di tesoreria	(Liquidità differite + Liquidità immediate) / Passività correnti	105,64%	105,12%

Legenda alla tav. 8

Margine di disponibilità: il margine di disponibilità è costituito dalla differenza tra l'attivo corrente e le passività correnti.

Quoziente di disponibilità: indica il rapporto tra le attività correnti e le passività correnti

Margine di tesoreria: indica il margine di disponibilità liquide dell'azienda rispetto ai debiti a breve scadenza.

Quoziente di tesoreria: indica il grado di copertura delle passività correnti con le disponibilità liquide dell'azienda.

- Conto economico riclassificato secondo il criterio della pertinenza gestionale

Aggregati	2017	2016
Ricavi delle vendite (RV)	€ 20.778.839	€ 18.603.665
Produzione interna (Pi)	€	€
A. VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA	€ 20.778.839	€ 18.603.665
B. Costi operativi esterni	€ 20.617.533	€ 18.463.697
Consumo di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 35.601	€ 40.105
Altri costi operativi esterni	€ 20.581.932	€ 18.423.592
C. VALORE AGGIUNTO (VA)	€ 161.306	€ 139.968
D. Costi del personale	€ 100.319	€ 99.701
E. MARGINE OPERATIVO LORDO	€ 60.987	€ 40.267
Ammortamenti	€ 15.933	€ 12.859
Accantonamenti e svalutazioni	€ 8.000	€ 8.656
F. RISULTATO OPERATIVO	€ 37.054	€ 18.752
Risultato dell'area accessoria	€ -23.296	€ -15.872
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	€ 3.242	€ 5.562
G. RISULTATO OPERATIVO GLOBALE	€ 17.000	€ 8.442
Oneri finanziari	€	€
Oneri finanziari	€	€
H. RISULTATO ANTE IMPOSTE (RL)	€ 17.000	€ 8.442
Imposte sul reddito (correnti, differite, anticipate)	€ 14.905	€ 7.246
I. RISULTATO NETTO (RN)	€ 2.095	€ 1.196

Nel conto economico "riclassificato", il criterio della pertinenza gestionale individua le seguenti aree della gestione, desumibili all'interno degli schemi di bilancio previsti dal codice civile¹¹:

¹⁰ Le macroclassi di riferimento sono derivate dallo Stato Patrimoniale riclassificato secondo il criterio finanziario (Tav.2).

¹¹ Per una disamina accurata delle problematiche inerenti la classificazione dei componenti di reddito e patrimoniali d'impresa all'interno degli schemi di bilancio proposti dal legislatore, si veda il *Principio Contabile OIC n.12 "Composizione e schemi del bilancio di esercizio di imprese mercantili, industriali e di servizi"*.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

Codice fiscale: 01631290432

- **l'area operativa**, comprende i valori relativi all'attuazione e alla vendita della produzione, ovvero alla "attività caratteristica" dell'impresa. L'attività caratteristica è costituita dalle operazioni che si manifestano in via continuativa nello svolgimento della gestione e che esprimono componenti positivi e negativi di reddito i quali identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dall'impresa, per la quale la stessa è finalizzata¹².
- **l'area accessoria**, è rappresentata convenzionalmente da proventi, oneri, plusvalenze e minusvalenze da cessione, anche di origine patrimoniale, tutti relativi ad operazioni che fanno parte della gestione ordinaria ma che non rientrano nella gestione caratteristica, in quella finanziaria ed in quella straordinaria: accoglie i componenti di reddito positivi e negativi relativi ad una attività, eventuale, collaterale a quella operativa (per esempio: in un'impresa commerciale, la gestione degli investimenti immobiliari).
- **l'area finanziaria**, inerente la gestione degli investimenti finanziari e dei debiti di finanziamento, comprende proventi, oneri, plusvalenze e minusvalenze da cessione, svalutazioni e ripristini di valore tutti relativi a titoli, partecipazioni, conti bancari, crediti iscritti nelle immobilizzazioni e finanziamenti di qualsiasi natura attivi e passivi e utili e perdite su cambi. Si precisa, tuttavia, che nel prospetto di seguito riportato gli oneri finanziari sui debiti di finanziamento (voce C 17 del conto economico) sono indicati separatamente dagli altri componenti reddituali dell'area finanziaria¹³;
- **l'area tributaria** comprende le imposte dell'esercizio.

Di seguito si presenta (Tav.9) lo schema di conto economico riclassificato secondo il criterio della pertinenza gestionale che rappresenta la base informativa per poter svolgere un'adeguata analisi reddituale, soprattutto con riferimento all'andamento di importanti margini intermedi come il Reddito Operativo ed il Margine Operativo, utili per una corretta valutazione dei risultati raggiunti attraverso la gestione operativa (o caratteristica) propria dell'azienda e per poter misurare la redditività del capitale investito nell'impresa.

Tav. 9 CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO SECONDO IL CRITERIO DELLA PERTINENZA GESTIONALE Ditta CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.			
Aggregati	Macroclassi o voci del conto economico civilistico	Esercizio corrente 2017-0	Esercizio precedente 2017-0
Ricavi delle vendite (Rv)	A1	€ 20.778.839	€ 18.603.665
Produzione interna (Pi)	A2 + A3 + A4	€	€
A. VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA	A (al netto di A5)	€ 20.778.839	€ 18.603.665
B. Costi operativi esterni		€ 20.617.533	€ 18.463.697
Consumo materie prime, sussidiarie di consumo e merci	B6 + B11	€ 35.601	€ 40.105
Altri costi operativi esterni	B7* + B8	€ 20.581.932	€ 18.423.592
C. VALORE AGGIUNTO (VA)	A-B	€ 161.306	€ 139.968
D. Costi del personale (Cp)	B9	€ 100.319	€ 99.701
E. MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)		€ 60.987	€ 40.267
Ammortamenti	B10	€ 15.933	€ 12.859
Accantonamenti e svalutazioni	B12 + B13	€ 8.000	€ 8.656
F. RISULTATO OPERATIVO		€ 37.054	€ 18.752
Risultato dell'area accessoria	A5 - B14	€ -23.296	€ -15.872
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	C (al netto di C17) + D	€ 3.242	€ 5.562
G. RISULTATO OPERATIVO GLOBALE	A- B +/- C (al netto di C17) +/- D	€ 17.000	€ 8.442

¹² Ibidem.

¹³ L'area finanziaria è esposta al lordo dei proventi finanziari e al netto degli oneri finanziari, poiché in tal modo è possibile esporre il risultato lordo di gestione indipendentemente dalle scelte di finanziamento dell'impresa.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

Codice fiscale: 01631290432

Oneri finanziari (Of)	C17		
H. RISULTATO ANTE IMPOSTE (RI)	A - B +/- C +/- D +/- E	17.000	8.442
Imposte sul reddito	20	14.905	7.246
I. RISULTATO NETTO (RN)	21	2.095	1.196

Dal conto economico come sopra riclassificato, è possibile estrapolare le seguenti informazioni, relative ai margini di guadagno intermedi ed utili per poter valutare l'efficienza della gestione operativa e quindi la probabile stabilità dei risultati d'esercizio raggiunti.

- Analisi della situazione reddituale: andamento margini e degli indici di redditività

La seguente analisi, è volta alla misurazione della capacità dell'azienda di produrre reddito attraverso la gestione operativa (o caratteristica) in misura sufficiente ad una adeguata remunerazione del capitale investito, sia da parte del soggetto economico proprietario, ovvero della compagine sociale, che da parte dei terzi investitori (Banche, obbligazionisti, etc...) ed è svolta a partire dai risultati offerti dalla sopra esposta riclassificazione del Conto Economico di cui all'art. 2425.c.c. secondo il criterio della pertinenza gestionale (Tav.9)

Tav. 10 ANDAMENTO MARGINI DI RICAVI E DI REDDITO						
Ditta CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.						
Esercizio	VPO	MOL	RO	EBIT INTEGRALE	Risultato ante-imposte	Risultato Netto
2017	€20.778.839	€60.987	€37.054	€17.000	€17.000	€2.095
2016	€18.603.665	€40.267	€18.752	€8.442	€8.442	€1.196
Variazione	€2.175.174	€20.720	€18.302	€8.558	€8.558	€899
Variaz.%	11,69%	51,46%	97,60%	101,37%	101,37%	75,17%

Andamento dei principali indicatori reddituali

Tav. 11 INDICI DI REDDITIVITA'			
Ditta CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.			
Indicatore	Macroclassi ¹⁴	2017-0	2016-0
ROE netto	Risultato netto/Mezzi propri	0,63%	0,36%
ROE lordo	Risultato lordo/Mezzi propri	5,12%	2,56%
ROI	Risultato operativo/(C/O - Passività operative)	*** **%	-7,70%
ROS	Risultato operativo/Ricavi di vendite	0,18%	0,10%
ROA	EBIT/Totale attivo	0,29%	0,14%

Definizioni:

- **ROE: Return on equity.** È il rapporto tra il Risultato Netto (o lordo) e i Mezzi Propri, come risultanti dalla riclassificazione dello Stato Patrimoniale per aree funzionali (Tav.3). Indica la redditività del capitale proprio.
- **ROI: Return on investments.** È il rapporto tra il Risultato Operativo ed il totale del capitale investito netto operativo. È una misura della redditività complessiva della gestione operativa.
- **ROS: Return on sales.** È il rapporto tra il Risultato Operativo, come precedentemente definito, ed i ricavi netti di vendita. Indica la redditività delle vendite.
- **ROA: Return on assets.** È il rapporto tra il Risultato ante imposte ed oneri finanziari ed il totale Capitale Investito (totale attivo). Indica la redditività del capitale investito (proprio e di terzi).

Gli indicatori sopra esposti vanno letti in base a quanto specificato rispetto alla natura consortile della società ed ai suoi scopi statutari. Infatti, è importante per le società in equilibrio economico complessivo, mentre sono le singole consorziate che ricercano al loro interno una maggiore redditività.

¹⁴ Le macroclassi ivi indicate si riferiscono allo Stato Patrimoniale riclassificato per aree funzionali (Tav.3) ed al Conto Economico riclassificato secondo il criterio della pertinenza gestionale (Tav. 9).

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI
Codice fiscale: 01631290432

ALTRE INFORMAZIONI OBBLIGATORIE

1) ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO

L'attività di ricerca e sviluppo che ha da sempre caratterizzato l'attività della società, nel corso del 2016 si è incrementata con un progetto di ricerca condotto insieme alla E-Lios Srl, spin off di Unicam, sulla Smart Mobility finalizzato all'analisi, alla progettazione e allo sviluppo di soluzioni web e APP dedicate per la gestione degli spostamenti. Il progetto, conclusosi a fine 2016, ha avuto un costo complessivo di euro 43.110 di cui 28.740 identificabili come sviluppo e pertanto capitalizzate essendo in grado di dare la propria utilità anche negli esercizi successivi. Tale contratto è stato utilizzato ai fini della determinazione del credito di imposta sulla ricerca e sviluppo ai sensi del DL 145/2013 e successive modifiche.

Nel corso del 2017 non sono stati effettuati nuovi investimenti in ricerca e sviluppo. Sono invece stati implementati investimenti software la cui opportunità è indirettamente emersa nel corso del progetto di ricerca svolto nel 2016. In particolare, oltre al potenziamento dei sistemi di bigliettazione già in uso, si è investito nell'app MyCicero che permetterà di vendere online non solo gli abbonamenti ma anche i biglietti (finora tale opzione non era possibile).

2) I RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI E SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DI QUESTE ULTIME E L'INFORMATIVA EX ART. 2497-TER DEL CODICE CIVILE

La società è controllata dalla Contram S.p.A., che opera nel settore del trasporto pubblico locale, la quale esercita altresì, nei confronti della società, attività di direzione e coordinamento.

La società non detiene invece partecipazioni in società direttamente controllate o sottoposte al controllo di queste ultime.

RAPPORTI ECONOMICI INFRAGRUPPO

Si rilevano significativi rapporti di natura economica intercorrenti tra le società ed i soci sulla base dei regolamenti ed accordi consortili.

Tali operazioni non sono state compiute a condizioni non di mercato ma sono state applicate le medesime condizioni che sarebbero state applicate fra "parti indipendenti".

RAPPORTI PATRIMONIALI E FINANZIARI

Non si riscontrano rapporti patrimoniali e finanziari infragruppo e verso i soci.

3) NOTIZIE SULLE AZIONI PROPRIE E/O DI SOCIETA' CONTROLLANTI POSSEDUTE DALLA SOCIETA'

La società non possiede azioni proprie e/o di società controllanti.

4) NOTIZIE SULLE AZIONI PROPRIE E/O DI SOCIETA' CONTROLLANTI ACQUISTATE O ALIENATE DALLA SOCIETA' NEL CORSO DELL'ESERCIZIO E MOTIVI DELLE ACQUISIZIONI E ALIENAZIONI

La società non ha proceduto ad acquisizioni di azioni proprie e/o di società controllanti nel corso dell'esercizio.

5) FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non si rilevano fatti di particolare rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

6) EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Per quanto riguarda l'evoluzione prevedibile della gestione, non si può che sottolineare un ulteriore consolidamento dell'attività di tipo organizzativo della rete dei trasporti. In particolare, si prevede la necessità di far fronte agli adempimenti relativi alla nuova gara per l'affidamento del servizio del trasporto pubblico locale nel bacino di Macerata il cui quadro normativo e regolamentare è ancora non interamente definito.

INFORMAZIONI SULL'UTILIZZO DI STRUMENTI FINANZIARI

La società non detiene strumenti finanziari.

Rischio di credito

Con riferimento all'eventuale esposizione al rischio di credito, si segnala che, vista la natura consortile della società, eventuali mancati incassi dei crediti verso gli enti affidanti i servizi di trasporto pubblico locale daranno luogo a mancati pagamenti ai soci, senza alcun rischio di insolvenza per la società consortile. Va rilevato, tuttavia, che si

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI
Codice fiscale: 01631290432

tratta di crediti per lo più nei confronti di pubbliche amministrazioni, pertanto, vi può essere un rischio collegato ai ritardi nei pagamenti, ma non alla perdita del credito.

Parallelamente, eventuali mancati incassi dei crediti verso le rivendite verranno riaddebitati ai soci per le quote di competenza di ciascuno.

Infine, la società non ha concesso garanzie.

Rischio di liquidità

Facendo riferimento a quanto sopra descritto, anche il rischio di liquidità è annullato a seguito della natura consortile della società.

Tale rischio si concretizzerebbe solo in caso di squilibrio economico tra le entrate proprie della società (in particolare il contributo di partecipazione alle spese di gestione della società versato dai soci) e le uscite proprie relative ai costi da sostenere per l'erogazione del servizio a favore e nell'interesse dei soci; detto rischio è, tuttavia, molto improbabile.

SEDI SECONDARIE DELLA SOCIETA'

La società ha una sede secondaria presso la sede di Macerata Bus Scarl, in San Ginesio (MC), Via S.S. Picena, Km 17,3, c.da Passo San Ginesio.

INFORMAZIONI ATTINENTI ALL'AMBIENTE E AL PERSONALE

- *Informazioni sul personale:*

Non vi sono stati morti sul lavoro, né infortuni che abbiano comportato lesioni gravi o gravissime, né vi sono stati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti; non vi sono state denunce per *mobbing* né l'azienda è mai stata denunciata o condannata per tali fatti.

- *Informazioni sull'ambiente*

Non vi sono stati danni causati all'ambiente per i quali la società sia stata dichiarata colpevole in via definitiva, non sono state mai inflitte all'impresa sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali; nel corso dell'attività produttiva non vi sono emissioni di gas ad effetto serra *ex lege* 316/2004.

CONCLUSIONI

L'Organo amministrativo ritiene, Signori Azionisti, che l'attività svolta e i risultati conseguiti in termini economici e commerciali siano tali da dimostrare che il mandato da Voi affidato è stato assolto con serietà, precisione e puntualità e nel rispetto degli scopi statutari. Quindi, dopo aver esposto i fatti amministrativi e gestionali più rilevanti dell'esercizio appena concluso, Vi invita:

- ad approvare il bilancio chiuso al 31/12/2017 e le relazioni che lo accompagnano;
- a destinare l'utile realizzato nel complessivo importo di Euro 2.095 interamente a riserva legale.

Luogo e data

CAMERINO, li 29/03/2018.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente
Cesare Martini

Il Vice Presidente
Stefano Gregori

I consiglieri
Paolo Crognaletti

Stefano Belardinelli

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI
Codice fiscale: 01631290432

CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.

Sede legale in Camerino – Via le Mosse n.19/21,

Cod. fiscale e n. iscrizione Reg. Imprese di Macerata n. 01631290432 – R.E.A n. 168322

Capitale Sociale Euro 300.000,00 i.v.

(Assoggettata a direzione e coordinamento da parte di CONTRAM S.p.A. c. fisc. e /reg. imprese MC 00307880435)

RELAZIONE UNITARIA DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI

All'Assemblea degli azionisti della società CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.

Premessa

Il collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, redatto dagli amministratori ai sensi di legge e da questi regolarmente comunicato al Collegio Sindacale, evidenzia una utile di esercizio di euro **2.095** e si riassume nei seguenti valori.

Stato Patrimoniale	Esercizio corrente	Esercizio PRECEDENTE
Attivo	5.764.268	5.961.301
Passivo	5.764.268	5.961.301
Capitale	300.000	300.000
Utile (perdite) portati a nuovo	30.017	28.819
Risultato dell'esercizio	2.095	1.196
Conti d'ordine		
Patrimonio netto	332.112	330.015
Conto economico		
Risultato gestione ordinaria	13.758	2.880
Risultato gestione finanziaria	3.242	5.562
Risultato gestione straordinaria		
Imposte sul reddito	14.905	7.246
Risultato dell'esercizio	2.095	1.196

Le differenze più visibili rispetto al bilancio dell'esercizio precedente riguardano inoltre:

Descrizione	Valore bilancio 2017	Valore bilancio 2016
Contributi in c/esercizio	0	0
Valore della produzione	20.825.618	18.632.785
Costi per servizi	20.581.932	18.423.592
Salari e stipendi	100.319	99.701
Ammortamenti	23.933	21.515
Crediti (voce C.II)	5.365.728	5.317.569
Debiti (voce D)	5.417.156	5.605.119

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Codice fiscale: 01631290432

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "*Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n.39*" e nella sezione B) la "*Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.*".

A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio della società CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A., costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2017, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31 dicembre 2017, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

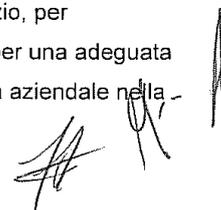
Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia. Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio

Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella



Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Codice fiscale: 01631290432

redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

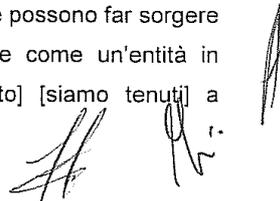
Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della società.

Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio.

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia, abbiamo esercitato il giudizio professionale ed abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della società;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, [sono tenuto] [siamo tenuti] a



Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Codice fiscale: 01631290432

richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la società cessi di operare come un'entità in funzionamento;

- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;
- abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di *governance*, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Gli amministratori della CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A. sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione della CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A. al 31/12/2017, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione SA Italia n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A. al 31/12/2017 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

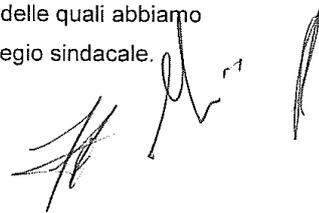
A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A. al 31/12/2017 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, comma 2, lett. e), del D.Lgs. 39/2010, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il collegio sindacale.

B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. c.c.



Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Codice fiscale: 01631290432

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle 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 acquisito dal legale rappresentante e dai consiglieri, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e dalle sue controllate e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

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 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 amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal collegio sindacale pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.

I risultati della revisione legale del bilancio da noi svolta sono contenuti nella sezione A) della presente relazione.

B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio propone alla assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, così come redatto dagli amministratori.



Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Codice fiscale: 01631290432

Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa.

Data 10/04/2018

Sede Camerino

Il collegio sindacale

Firme

Alberto Luchini (Presidente)

Roberto Flammini (Sindaco effettivo)

Franco Falcioni (Sindaco effettivo)



Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2017

CONTRAM MOBILITA' SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Codice fiscale: 01631290432

Allegato Mod.D/COMM/2017

Il firmatario digitale del presente modello, consapevole delle sanzioni penali previste per la falsità in atti e l'uso di dichiarazioni mendaci, dichiara, ai sensi dell'art. 31, comma 2 quinquies, della Legge 340/2000, che tutti i documenti informatici trasmessi in allegato alla presente pratica sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

(Il presente allegato va firmato digitalmente dal commercialista incaricato ed allegato alla pratica di bilancio)