

AMBRA-AGENZIA PER LA MOBIL. DEL BACINO DI RAVENNA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	VIALE DELLA LIRICA 21 - 48124 RAVENNA (RA)
Codice Fiscale	02143780399
Numero Rea	RA 000000175498
P.I.	02143780399
Capitale Sociale Euro	100.000 i.v.
Forma giuridica	SRL
Settore di attività prevalente (ATECO)	841360
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	9.691	9.691
Ammortamenti	9.488	9.082
Totale immobilizzazioni immateriali	203	609
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	342.957	342.957
Ammortamenti	335.685	326.945
Totale immobilizzazioni materiali	7.272	16.012
Totale immobilizzazioni (B)	7.475	16.621
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.032.375	4.711.570
Totale crediti	5.032.375	4.711.570
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	2.643.879	2.081.920
Totale attivo circolante (C)	7.676.254	6.793.490
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	17.177	24.197
Totale attivo	7.700.906	6.834.308
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	100.000	100.000
IV - Riserva legale		
	14.831	14.567
V - Riserve statutarie		
	34.248	34.248
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	247.540	242.517
Varie altre riserve	722.035	435.219
Totale altre riserve	969.575	677.736
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	30.457	5.288
Utile (perdita) residua	30.457	5.288
Totale patrimonio netto	1.149.111	831.839
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	25.000	78.164
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
	29.820	27.049
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.491.421	5.851.884
Totale debiti	6.491.421	5.851.884
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	5.554	45.372
Totale passivo	7.700.906	6.834.308

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	108.668	112.169
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	15.617.778	15.607.858
altri	337.555	290.432
Totale altri ricavi e proventi	15.955.333	15.898.290
Totale valore della produzione	16.064.001	16.010.459
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.116	2.401
7) per servizi	15.454.775	15.380.407
8) per godimento di beni di terzi	285.388	284.488
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	200.655	211.956
b) oneri sociali	61.013	63.311
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	14.209	14.702
c) trattamento di fine rapporto	14.074	14.702
e) altri costi	135	0
Totale costi per il personale	275.877	289.969
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	9.146	16.663
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	406	1.405
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.740	15.258
Totale ammortamenti e svalutazioni	9.146	16.663
12) accantonamenti per rischi	0	27.989
14) oneri diversi di gestione	16.310	39.017
Totale costi della produzione	16.044.612	16.040.934
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	19.389	(30.475)
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	16.440	28.326
Totale proventi diversi dai precedenti	16.440	28.326
Totale altri proventi finanziari	16.440	28.326
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	16.440	28.326
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	227	20.002
Totale proventi	227	20.002
21) oneri		
altri	0	18
Totale oneri	0	18
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	227	19.984
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	36.056	17.835
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.599	12.547

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.599	12.547
23) Utile (perdita) dell'esercizio	30.457	5.288

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

Nota Integrativa parte iniziale

PREMESSA

Signori Soci

Il bilancio chiuso al 31.12.2015 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale.

FATTI DI RILIEVO VERIFICATISI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO

Nel corso del 2015 l'Amministratore Unico, sulla base degli indirizzi ricevuti dagli Enti Soci di AmbRA s.r.l., ha approvato il progetto di costituzione dell'AGENZIA MOBILITA' ROMAGNOLA IN FORMA DI SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA CONSORTILE (A.M.R. s.r.l. consortile) attraverso la scissione parziale e proporzionale delle società "ATR - SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA" E "AGENZIA MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - AM S.R.L. CONSORTILE" a favore della società già esistente "AMBRA - AGENZIA PER LA MOBILITA' DEL BACINO DI RAVENNA S.R.L.", con determinazione n. 471 del 09.09.2015 trasmessa agli Enti Soci per le deliberazioni di competenza. L'attuazione del progetto è prevista nel corso dell'esercizio 2016.

PRINCIPI DI REDAZIONE

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

In particolare:

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

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:
non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

B) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

I costi di impianto e ampliamento sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, in considerazione della loro utilità pluriennale. .

Le altre immobilizzazioni immateriali includono principalmente:

- licenze d'uso software ammortizzate in 5 anni
- sito internet ammortizzato in 5 anni

B) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi. I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50%.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Costruzioni leggere	10%
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati	20%
Impianti	10%

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al valore di presumibile realizzo.

C) Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Imposte

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

Le imposte ammontano a 5.599,00 Euro (IRAP).

MISURA E MOTIVAZIONI DELLE RIDUZIONI DI VALORE APPLICATE ALLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI.

Non sono state operate riduzioni di valore nei confronti delle immobilizzazioni materiali e immateriali.

Nota Integrativa Attivo

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

CREDITI

Non esistono Crediti di durata residua superiore ai cinque anni e l'importo globale dei crediti iscritti in bilancio ammonta a euro 5.032.375,18.

Codice Bilancio	Descrizione
-----------------	-------------

I crediti si riferiscono a:

A C 02 010	CREDITI : : Esigibili entro l'esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CREDITI V/CLIENTI	18.006,74	485.249,16	446.066,59	57.189,31
FATTURE DA EMETTERE	45.252,20	37.139,57	45.252,20	37.139,57
ERARIO C/RIMBORSO IVA	1.779.428,00	1.296.489,00	1.779.428,00	1.296.489,00
ERARIO C/COMPENSAZIONI	1.461.313,79	1.561.850,00	1.442.793,51	1.580.370,28
ALTRI CREDITI TRIBUTARI	6,13	2,20	8,33	
INAIL C/CONGUAGLIO		14,00		14,00
CREDITI DIVERSI	3.772,08	3.144,40	3.772,08	3.144,40
CONTRIBUTI DA RICEVERE	1.133.267,02	1.670.976,02	1.133.267,02	1.670.976,02
ERARIO C/IRES A CREDITO	259.837,58	127.399,00	5.298,58	381.938,00
REGIONI C/IRAP A CREDITO	6.698,00	2.627,00	4.210,40	5.114,60
ERARIO C/RIMB.IRES 2010-2011	3.988,00		3.988,00	

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti iscritti nell'attivo circolante	4.711.570	320.805	5.032.375	5.032.375
Disponibilità liquide	2.081.920	561.959	2.643.879	
Ratei e risconti attivi	24.197	(7.020)	17.177	

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	100.000	-		100.000
Riserva legale	14.567	264		14.831
Riserve statutarie	34.248	-		34.248
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	242.517	5.023		247.540
Varie altre riserve	435.219	286.816		722.035
Totale altre riserve	677.736	291.839		969.575
Utile (perdita) dell'esercizio	5.288	(5.288)	30.457	30.457
Totale patrimonio netto	831.839	286.815	30.457	1.149.111

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	100.000	CAPITALE SOCIALE	
Riserva legale	14.831	RISERVA DI UTILI	B
Riserve statutarie	34.248	RISERVE STATUTARIE	A,B,C
Altre riserve			
Riserva straordinaria o facoltativa	247.540	RISERVA DI UTILI	A,B,C
Varie altre riserve	722.035	RISERVA DI CAPITALE	A,B,C
Totale altre riserve	969.575		
Totale	1.118.654		

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

FONDI PER RISCHI E ONERI

Consistenza iniziale € 78.164,00

Diminuzioni € 53.164,00

Consistenza finale € 25.000,00

Trattatasi di due fondi. Uno di € 10.000,00 per l'accantonamento del presunto onere che dovrà essere sostenuto per il rinnovo del contratto di lavoro dei dipendenti. Per quanto riguarda il secondo fondo, nell'anno 2014, si era ritenuto prudente stimare una passività probabile di € 30.000,00 per coprire un eventuale delta tra contributi e costi effettivi dell'integrazione, anche al fine di prevenire eventuali contenziosi, considerato che, non

erano ancora stati formalmente definiti i contributi regionali per l'integrazione delle tariffe agevolate a favore di particolari categorie di passeggeri del trasporto pubblico locale relativamente agli anni 2013 e 2014; l'accantonamento era stato stimato in termini, di massima, proporzionali alla media delle integrazioni degli anni precedenti. Nell'anno 2015 si è ritenuto opportuno ridurre il fondo di € 15.000,00 in quanto per l'anno 2013 sono stati stabiliti i contributi sopracitati senza ulteriori aggravii per cui, un fondo di € 15.000,00 è considerato sufficiente per la copertura di eventuali maggiorazioni per l'anno 2014 e 2015, ancora da definire. Nell'anno 2014 era stato previsto un terzo fondo per probabili oneri che avrebbero potuto insorgere quali spese legali e risarcimento in denaro in merito ad una causa di richiesta di risarcimento danno che un cittadino aveva promosso nei confronti della società. La causa si è chiusa nel corrente anno senza nessun costo a carico della società, per cui, si è provveduto a stornare il fondo.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	27.049
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	2.855
Utilizzo nell'esercizio	84
Totale variazioni	2.771
Valore di fine esercizio	29.820

Debiti

Suddivisione dei debiti per area geografica

DEBITI

L'importo globale dei Debiti iscritti in bilancio ammonta a euro 6.491.420,84.

Codice Bilancio	Descrizione
-----------------	-------------

I debiti si riferiscono a:

Descrizione	DEBITI : Esigibili entro l'esercizio successivo			
	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
NOTE CREDITO DA RICEVERE	-11.500,00	11.500,00	784,08	-784,08
DEBITI V/FORNITORI	804.594,31	17.663.464,31	18.437.754,98	30.303,64
FATTURE DA RICEVERE	4.995.256,24	4.722.328,66	4.188.649,93	5.528.934,97
ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR		97,87	88,08	9,79
ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	13.334,70	75.922,48	75.819,31	13.437,87
ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	2.952,88	5.718,25	5.697,10	2.974,03
INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	13.985,00	89.526,98	91.990,98	11.521,00
DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	8.477,03	144.284,25	145.294,86	7.466,42
DIPENDENTI C/FERIE DA LIQUID.	14.888,75	15.656,69	14.888,75	15.656,69
COLLABORATORI C/COMPENSI	6.355,99	22.196,84	24.010,64	4.542,19
DEBITI V/FONDI PENSIONE	3.539,29	18.393,41	17.924,33	4.008,37
DEBITI DIVERSI		1.752.128,86	878.778,91	873.349,95

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti	5.851.884	639.537	6.491.421	6.491.421
Ratei e risconti passivi	45.372	(39.818)	5.554	

Nota Integrativa Conto economico

Proventi e oneri finanziari

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Composizione dei proventi da partecipazione

La società non ha conseguito, nel corso dell'esercizio, proventi da partecipazioni.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Azioni proprie e di società controllanti

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

Nota Integrativa parte finale

OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE (Art.22-bis)

Operazioni con parti correlate (art. 22-bis)

Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate operazioni con parti correlate, così come definite dallo IAS 24.

ACCORDI FUORI BILANCIO (Art. 22-ter)

Accordi fuori bilancio (art. 22-ter)

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

ARTICOLO 2497 BIS c.c.

Informativa ai sensi del 2497 - bis C.C.

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società non è sottoposta alla direzione ed al coordinamento di società ed enti.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

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

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

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio di € 30.457,29, l'Amministratore Unico propone di destinare Euro 1.522,86 a riserva legale ed € 28.934,43 a riserva straordinaria.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2015 e la proposta di destinazione dell'utile sopra indicata. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

L'Amministratore Unico
(Laghi Pier Domenico)

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.