

**COBE DIREZIONALE S.P.A.**

Società soggetta a direzione e coordinamento di COMUNE DI BERGAMO

Sede in Piazza Matteotti n. 27 - 24122 BERGAMO  
Capitale sociale € 750.000,00 i.v.**Bilancio al 31/12/2013**

Stato patrimoniale attivo	31/12/2013	31/12/2012
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(di cui già richiamati )		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) Avviamento	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		0
7) Altre	0	5.385
	<u>0</u>	<u>5.385</u>
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	0	0
2) Impianti e macchinario	0	0
3) Attrezzature industriali e commerciali	2.021	8.143
4) Altri beni	0	0
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
	<u>2.021</u>	<u>8.143</u>
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) altre imprese	431.857	981.938
	<u>431.857</u>	<u>981.938</u>
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
b) verso imprese collegate		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
c) verso controllanti		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

d) verso altri			
- entro 12 mesi	0		0
- oltre 12 mesi	3.082		3.082
		3.082	3.082
3) Altri titoli		0	0
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo)		0	0
		434.939	985.020
<b>Totale immobilizzazioni</b>		<b>436.960</b>	<b>998.548</b>

**C) Attivo circolante***I. Rimanenze*

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		0	0
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		0	0
3) Lavori in corso su ordinazione		0	0
4) Prodotti finiti e merci		36.220	32.227
5) Acconti		0	0
		36.220	32.227

*II. Crediti*

1) Verso clienti			
- entro 12 mesi	100.554		291.527
- oltre 12 mesi	0		0
		100.554	291.527
2) Verso imprese controllate			
- entro 12 mesi	0		0
- oltre 12 mesi	0		0
		0	0
3) Verso imprese collegate			
- entro 12 mesi	0		0
- oltre 12 mesi	0		0
		0	0
4) Verso controllanti			
- entro 12 mesi	0		0
- oltre 12 mesi	0		0
		0	0
4-bis) Per crediti tributari			
- entro 12 mesi	23.233		3.152
- oltre 12 mesi	0		0
		23.233	3.152
4-ter) Per imposte anticipate			
- entro 12 mesi	0		0
- oltre 12 mesi	0		0
		0	0
5) Verso altri			
- entro 12 mesi	666		153
- oltre 12 mesi	0		0
		666	153
		124.453	294.832

*III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni*

1) Partecipazioni in imprese controllate		0	0
2) Partecipazioni in imprese collegate		0	0

3) Partecipazioni in imprese controllanti	0	0
4) Altre partecipazioni	0	0
5) Azioni proprie (valore nominale complessivo)	0	0
6) Altri titoli	0	0

**IV. Disponibilità liquide**

1) Depositi bancari e postali	120.655	112.378
2) Assegni	0	0
3) Denaro e valori in cassa	2.125	4.561
	<u>122.780</u>	<u>116.939</u>

**Totale attivo circolante** **283.453** **443.998**

**D) Ratei e risconti**

- disaggio su prestiti	0	0
- vari	27.002	46.367
	<u>27.002</u>	<u>46.367</u>

**Totale attivo** **747.415** **1.488.913**

**Stato patrimoniale passivo** **31/12/2013** **31/12/2012**

**A) Patrimonio netto**

I. Capitale	750.000	750.000
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III. Riserva di rivalutazione	0	0
IV. Riserva legale	530	530
V. Riserve statutarie	0	0
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII. Altre riserve		
Riserva straordinaria o facoltativa	108.982	108.982
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	<u>0</u>	<u>(1)</u>
	108.982	108.981
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	(166.679)	(204.061)
IX. Utile d'esercizio	0	37.382
IX. Perdita d'esercizio	(304.492)	0
Acconti su dividendi	0	0
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0

**Totale patrimonio netto** **388.341** **692.832**

**B) Fondi per rischi e oneri**

1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) Fondi per imposte, anche differite	0	0
3) Altri	131.532	317.320

**Totale fondi per rischi e oneri** **131.532** **317.320**

**C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato** **37.620** **34.161**

**D) Debiti**

1) Obbligazioni		
- entro 12 mesi	0	0

- oltre 12 mesi	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
2) Obbligazioni convertibili		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
4) Debiti verso banche		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
5) Debiti verso altri finanziatori		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
6) Acconti		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
7) Debiti verso fornitori		
- entro 12 mesi	116.974	232.250
- oltre 12 mesi	0	0
	<u>116.974</u>	<u>232.250</u>
8) Debiti rappresentati da titoli di credito		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
9) Debiti verso imprese controllate		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
10) Debiti verso imprese collegate		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
11) Debiti verso controllanti		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
12) Debiti tributari		
- entro 12 mesi	5.737	25.276
- oltre 12 mesi	0	0
	<u>5.737</u>	<u>25.276</u>
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- entro 12 mesi	15.084	13.401
- oltre 12 mesi	0	0
	<u>15.084</u>	<u>13.401</u>
14) Altri debiti		
- entro 12 mesi	12.255	129.076
- oltre 12 mesi	0	0
	<u>12.255</u>	<u>129.076</u>

	12.255	129.076
<b>Totale debiti</b>	<b>150.050</b>	<b>400.003</b>

**E) Ratei e risconti**

- aggio sui prestiti	0	0
- vari	39.872	44.597
	39.872	44.597

<b>Totale passivo</b>	<b>747.415</b>	<b>1.488.913</b>
-----------------------	----------------	------------------

**Conti d'ordine**

	31/12/2013	31/12/2012
1) Sistema improprio dei beni altrui presso di noi	0	0
2) Sistema improprio degli impegni	0	0
3) Sistema improprio dei rischi	0	0
4) Altri conti d'ordine	0	12.821

<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>0</b>	<b>12.821</b>
------------------------------	----------	---------------

**Conto economico****A) Valore della produzione**

	31/12/2013	31/12/2012
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	402.727	1.157.500
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	3.993	(2.639)
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	104.934	22.986
- contributi in conto esercizio	0	0
- contributi in conto capitale (quote esercizio)	0	0
	104.934	22.986

<b>Totale valore della produzione</b>	<b>511.654</b>	<b>1.177.847</b>
---------------------------------------	----------------	------------------

**B) Costi della produzione**

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	7.505	35.994
7) Per servizi	367.925	748.455
8) Per godimento di beni di terzi	22.182	21.733
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	42.374	52.092
b) Oneri sociali	12.694	12.275
c) Trattamento di fine rapporto	3.462	3.827
d) Trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) Altri costi	0	0
	58.530	68.194
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.385	10.770
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.222	7.836
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
	8.607	18.606
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0

12) Accantonamento per rischi	0	0
13) Altri accantonamenti	0	210.000
14) Oneri diversi di gestione	15.661	2.667

<b>Totale costi della produzione</b>	<b>480.410</b>	<b>1.105.649</b>
--------------------------------------	----------------	------------------

<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>31.244</b>	<b>72.198</b>
--	---------------	---------------

**C) Proventi e oneri finanziari**

## 15) Proventi da partecipazioni:

- da imprese controllate	0	0
- da imprese collegate	0	0
- altri	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

## 16) Altri proventi finanziari:

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
- da imprese controllate	0	0
- da imprese collegate	0	0
- da controllanti	0	0
- altri	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0
d) proventi diversi dai precedenti:		
- da imprese controllate	0	0
- da imprese collegate	0	0
- da controllanti	0	0
- altri	68	53
	<u>68</u>	<u>53</u>
	68	53

## 17) Interessi e altri oneri finanziari:

- da imprese controllate	0	0
- da imprese collegate	0	0
- da controllanti	0	0
- altri	0	3.758
	<u>0</u>	<u>3.758</u>

## 17-bis) Utili e Perdite su cambi

0	0
---	---

<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>68</b>	<b>(3.705)</b>
---	-----------	----------------

**D) Rettifiche di valore di attività finanziarie**

## 18) Rivalutazioni:

a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

## 19) Svalutazioni:

a) di partecipazioni	446.790	0
b) di immobilizzazioni finanziarie		0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0
	<u>446.790</u>	<u>0</u>

<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>(446.790)</b>	<b>0</b>
--	------------------	----------

**E) Proventi e oneri straordinari**

## 20) Proventi:

- plusvalenze da alienazioni	0	0
- varie	116.365	3.474
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	1
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
	116.365	3.475

## 21) Oneri:

- minusvalenze da alienazioni	0	0
- imposte esercizi precedenti	0	0
- varie	2.080	5.997
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	0
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
	2.082	5.997

<b>Totale delle partite straordinarie</b>	<b>114.283</b>	<b>(2.522)</b>
---	----------------	----------------

<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>(301.195)</b>	<b>65.971</b>
--	------------------	---------------

## 22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

a) Imposte correnti	3.297	28.589
b) Imposte differite	0	0
c) Imposte anticipate	0	0
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
	3.297	28.589

<b>23) Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>(304.492)</b>	<b>37.382</b>
---	------------------	---------------

Bergamo, 24 marzo 2014

L' Amministratore Unico

(Gianpietro Bonaldi)