

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 31/12/2014**

Stato patrimoniale attivo	31/12/2014	31/12/2013
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
(di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre		
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati		
2) Impianti e macchinario		
3) Attrezzature industriali e commerciali	454	2.021
4) Altri beni		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
	454	2.021
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese	327.419	431.857
	<u>327.419</u>	<u>431.857</u>
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
b) verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
c) verso controllanti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		

d) verso altri			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi	3.082		3.082
		3.082	3.082
3) Altri titoli		3.082	3.082
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo)		330.501	434.939
Totale immobilizzazioni		330.955	436.960

C) Attivo circolante*I. Rimanenze*

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo			
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
3) Lavori in corso su ordinazione			
4) Prodotti finiti e merci		38.544	36.220
5) Acconti			
		38.544	36.220

II. Crediti

1) Verso clienti			
- entro 12 mesi	318.271		100.554
- oltre 12 mesi			
		318.271	100.554
2) Verso imprese controllate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
3) Verso imprese collegate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
4) Verso controllanti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
4-bis) Per crediti tributari			
- entro 12 mesi	21.582		23.233
- oltre 12 mesi			
		21.582	23.233
4-ter) Per imposte anticipate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
5) Verso altri			
- entro 12 mesi	43.950		666
- oltre 12 mesi			
		43.950	666
		383.803	124.453

III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni

- 1) Partecipazioni in imprese controllate

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

IV. Disponibilità liquide

1) Depositi bancari e postali	40.090	120.655
2) Assegni		
3) Denaro e valori in cassa	201	2.125
	40.291	122.780

Totale attivo circolante	462.638	283.453
---------------------------------	----------------	----------------

D) Ratei e risconti

- disaggio su prestiti		
- vari	20.701	27.002
	20.701	27.002

Totale attivo	814.294	747.415
----------------------	----------------	----------------

Stato patrimoniale passivo

	31/12/2014	31/12/2013
--	-------------------	-------------------

A) Patrimonio netto

I. Capitale	750.000	750.000
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserva di rivalutazione		
IV. Riserva legale	530	530
V. Riserve statutarie		
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VII. Altre riserve		
Riserva straordinaria o facoltativa	108.983	108.982
	108.983	108.982
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	(471.172)	(166.679)
IX. Utile d'esercizio		
IX. Perdita d'esercizio	(93.000)	(304.492)
Acconti su dividendi		
Copertura parziale perdita d'esercizio		

Totale patrimonio netto	295.341	388.341
--------------------------------	----------------	----------------

B) Fondi per rischi e oneri

1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondi per imposte, anche differite		
3) Altri	125.339	131.532

Totale fondi per rischi e oneri	125.339	131.532
--	----------------	----------------

C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	41.105	37.620
---	---------------	---------------

D) Debiti

- 1) Obbligazioni

- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
2) Obbligazioni convertibili			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
3) Debiti verso soci per finanziamenti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
4) Debiti verso banche			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
5) Debiti verso altri finanziatori			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
6) Acconti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
7) Debiti verso fornitori			
- entro 12 mesi	260.495		116.974
- oltre 12 mesi			
		260.495	116.974
8) Debiti rappresentati da titoli di credito			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
9) Debiti verso imprese controllate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
10) Debiti verso imprese collegate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
11) Debiti verso controllanti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
12) Debiti tributari			
- entro 12 mesi	6.367		5.737
- oltre 12 mesi			
		6.367	5.737
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro 12 mesi	13.696		15.084
- oltre 12 mesi			
		13.696	15.084
14) Altri debiti			

- entro 12 mesi	14.036	12.255
- oltre 12 mesi		
	14.036	12.255

Totale debiti **294.594** **150.050**

E) Ratei e risconti

- aggio sui prestiti		
- vari	57.915	39.872
	57.915	39.872

Totale passivo **814.294** **747.415**

Conti d'ordine 31/12/2014 31/12/2013

- 1) Rischi assunti dall'impresa
- 2) Impegni assunti dall'impresa
- 3) Beni di terzi presso l'impresa
- 4) Altri conti d'ordine

Totale conti d'ordine **0** **0**

Conto economico 31/12/2014 31/12/2013

A) Valore della produzione

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	881.995	402.727
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	2.325	3.993
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	104.987	104.934
- contributi in conto esercizio		
- contributi in conto capitale (quote esercizio)		
	104.987	104.934

Totale valore della produzione **989.307** **511.654**

B) Costi della produzione

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	21.188	7.505
7) Per servizi	766.629	367.925
8) Per godimento di beni di terzi	22.301	22.182
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	43.954	42.374
b) Oneri sociali	13.191	12.694
c) Trattamento di fine rapporto	3.628	3.462
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi		
	60.773	58.530
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		5.385
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.567	3.222
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo		

circolante e delle disponibilità liquide		1.567	8.607
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti		96.700	
14) Oneri diversi di gestione		2.307	15.661
Totale costi della produzione		971.465	480.410
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		17.842	31.244

C) Proventi e oneri finanziari

15) Proventi da partecipazioni:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- altri

16) Altri proventi finanziari:

- a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni
 - da imprese controllate
 - da imprese collegate
 - da controllanti
 - altri
- b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni
- c) da titoli iscritti nell'attivo circolante
- d) proventi diversi dai precedenti:
 - da imprese controllate
 - da imprese collegate
 - da controllanti
 - altri

79

68

79

68

79

68

17) Interessi e altri oneri finanziari:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da controllanti
- altri

17-bis) Utili e Perdite su cambi

Totale proventi e oneri finanziari		79	68
---	--	-----------	-----------

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18) Rivalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

19) Svalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

104.438

446.790

		104.438	446.790
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		(104.438)	(446.790)
E) Proventi e oneri straordinari			
<i>20) Proventi:</i>			
- plusvalenze da alienazioni			116.365
- varie	2.330		116.365
		2.330	
<i>21) Oneri:</i>			
- minusvalenze da alienazioni			2.082
- imposte esercizi precedenti			2.082
- varie	4.734		2.082
		4.734	
Totale delle partite straordinarie		(2.404)	114.283
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		(88.921)	(301.195)
<i>22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>			
a) Imposte correnti	4.079		3.297
b) Imposte differite			
c) Imposte anticipate			
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
		4.079	3.297
23) Utile (Perdita) dell'esercizio		(93.000)	(304.492)

Bergamo, 27 marzo 2015

L' Amministratore Unico

(Gianpietro Bonaldi)