

CONEROBUS S.P.A. SOCIETA' PER LA MOBILITA' INTERCOMUNALE

Sede legale: VIA ALESSANDRO BOCCONI 35 ANCONA (AN)

Iscritta al Registro Imprese della Ditta (3796) - Descrizione CCIAA

C.F. e numero iscrizione: 00122950421

Iscritta al R.E.A. n. AN 152040

Capitale Sociale sottoscritto € 5.090.925,00 Interamente versato

Partita IVA: 00122950421

Ditta (3796) - N. iscrizione albo società cooperative

Ditta (3796) - Societa' unipersonale

Ditta (3796) - Direzione e coordinamento

Relazione sulla gestione

Bilancio Ordinario al 31/12/2024

Signori Soci, nella nota integrativa Vi sono state fornite le notizie attinenti alla illustrazione del bilancio al 31/12/2024; nel presente documento, conformemente a quanto previsto dall'art. 2428 del codice civile, Vi forniamo le notizie attinenti la situazione della Vostra società e le informazioni sull'andamento della gestione. La presente relazione, redatta con valori espressi in unità di Euro, viene presentata a corredo del Bilancio d'esercizio al fine di fornire informazioni reddituali, patrimoniali, finanziarie e gestionali della società corredate, ove possibile, di elementi storici e valutazioni prospettiche.



Informativa sulla società

si fa presente che il bilancio viene redatto con il postulato della continuità aziendale che presuppone l'ordinario proseguimento della stessa per almeno 12 mesi, in quanto il 30 dicembre 2022 la Regione Marche ha deliberato la proroga del contratto di servizio fino al 30 settembre 2026 ed anche i Comuni affidatari dei servizi urbani, hanno fatto analoghe deliberazioni. Per gli approfondimenti in merito alle ragioni che consentono il mantenimento del postulato di continuità si rinvia al paragrafo RISCHI ED INCERTEZZE della presente relazione.

La gestione si chiude con una perdita di esercizio di € 1.588.697 contro un risultato positivo di € 12.026 nel precedente esercizio, al netto di ammortamenti e svalutazioni crediti per complessivi € 3.566.093 classificati alla Voce 10 (€ 3.463.166 nell'esercizio precedente).

Nel complesso la differenza tra valore e costi della produzione risulta negativa per € 1.176.901 contro un valore positivo di € 548.021 registrato lo scorso esercizio.

L'endemica e più volte segnalata agli enti committenti inadeguatezza del corrispettivo unitario chilometrico che rimane fissato nei diversi contratti di servizio a valori completamente disallineati dai costi di esercizio sostenuti dalla Società per garantire i volumi di produzione fissati all'atto della sottoscrizione dei contratti che aumentano di 607.632€ spiega il risultato negativo di esercizio. In tal senso si rappresenta che i contratti di servizio sia a livello di normativa generale che nel loro corpo (con riferimento ai bacini urbani) contengono clausole che impongono agli enti committenti il riconoscimento dei costi emergenti per ragioni oggettive e non imputabili a strategie gestionali del gestore (es. incrementi di premio rca, costi del carburante ed energia, rinnovi di cnnl ecc...) clausole che gli stessi enti non applicano in maniera continuativa ma riconoscendo alla società una parte degli adeguamenti nel corso dell'esercizio successivo a quello in cui i costi per l'erogazione del servizio sono sostenuti.

Approvazione del bilancio d'esercizio

Si segnala ai sensi dell'art 2364 cc che, dovendo predisporre il bilancio consolidato con la controllata ATMA, la Società ha deciso di avvalersi del maggior termine per l'approvazione del bilancio portando quindi il termine a 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio.

Fatti di particolare rilievo



Nel corso dell'esercizio 2024 a seguito delle istruttorie e degli accertamenti effettuati dal MIMS e dalla Regione Marche sono stati determinati i volumi relativi al saldo degli anticipi su contributi a ristoro dei mancati ricavi covid erogati nel periodo 2020-2023 da parte del Ministero e della Regione, il processo di accertamento ha portato alla rilevazione di una sopravvenienza attiva per complessivi € 349.079, le somme in attesa di liquidazione al 31-12-2024 ammontano ad € 2.259.270 e sono incluse nei crediti verso la controllante.

A dicembre del 2024 si è firmato il rinnovo del CCNL di settore, i cui oneri di rinnovo sono completamente a carico dello stato, l'erogazione delle somme dovute ai dipendenti ed agli enti previdenziali sarà finanziata dall'incremento dell'accise sui carburanti ed energia e riconosciuto alle aziende del settore a seguito di rendicontazione da effettuare sul portale dell'osservatorio del TPL con modalità e tempi ancora da specificare.

Attività di direzione e coordinamento

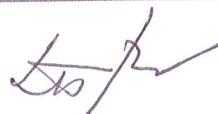
Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 5 del codice civile si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Situazione patrimoniale e finanziaria

Al fine di una migliore comprensione della situazione patrimoniale e finanziaria della società, si fornisce di seguito un prospetto di riclassificazione dello stato patrimoniale.

Stato Patrimoniale Attivo

| Voce | Esercizio 2024 | % | Esercizio 2023 | % | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|---------------------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|
| CAPITALE CIRCOLANTE | 20.334.721 | 38,67 % | 15.848.906 | 35,12 % | 4.485.815 | 28,30 % |
| Liquidità immediate | 2.569.013 | 4,89 % | 3.339.263 | 7,40 % | (770.250) | (23,07) % |
| Disponibilità liquide | 2.569.013 | 4,89 % | 3.339.263 | 7,40 % | (770.250) | (23,07) % |
| Liquidità differite | 16.453.783 | 31,29 % | 11.158.529 | 24,72 % | 5.295.254 | 47,45 % |
| Crediti verso soci | | | | | | |
| Crediti dell'Attivo Circolante a breve termine | 15.752.164 | 29,96 % | 10.878.914 | 24,11 % | 4.873.250 | 44,80 % |
| Crediti immobilizzati a breve termine | | | | | | |
| Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita | | | | | | |



| Voce | Esercizio 2024 | % | Esercizio 2023 | % | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|----------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|------------------|----------------|
| Attività finanziarie | | | | | | |
| Ratei e risconti attivi | 701.619 | 1,33 % | 279.615 | 0,62 % | 422.004 | 150,92 % |
| Rimanenze | 1.311.925 | 2,50 % | 1.351.114 | 2,99 % | (39.189) | (2,90) % |
| IMMOBILIZZAZIONI | 32.243.772 | 61,33 % | 29.282.178 | 64,88 % | 2.961.594 | 10,11 % |
| Immobilizzazioni immateriali | 13.544 | 0,03 % | 17.773 | 0,04 % | (4.229) | (23,79) % |
| Immobilizzazioni materiali | 31.299.471 | 59,53 % | 28.537.129 | 63,23 % | 2.762.342 | 9,68 % |
| Immobilizzazioni finanziarie | 819.106 | 1,56 % | 615.625 | 1,36 % | 203.481 | 33,05 % |
| Crediti dell'Attivo Circolante a m/l termine | 111.651 | 0,21 % | 111.651 | 0,25 % | | |
| TOTALE IMPIEGHI | 52.578.493 | 100,00 % | 45.131.084 | 100,00 % | 7.447.409 | 16,50 % |

Stato Patrimoniale Passivo

| Voce | Esercizio 2024 | % | Esercizio 2023 | % | Variaz. assolute | Variaz. % |
|----------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|--------------------|------------------|
| CAPITALE DI TERZI | | | | | | |
| Passività correnti | 36.570.369 | 69,55 % | 28.436.884 | 63,01 % | 8.133.485 | 28,60 % |
| Debiti a breve termine | 20.804.004 | 39,57 % | 18.394.284 | 40,76 % | 2.409.720 | 13,10 % |
| Ratei e risconti passivi | 15.766.365 | 29,99 % | 10.042.600 | 22,25 % | 5.723.765 | 56,99 % |
| Passività consolidate | 12.493.879 | 23,76 % | 11.591.255 | 25,68 % | 902.624 | 7,79 % |
| Debiti a m/l termine | 9.023.180 | 17,16 % | 7.307.923 | 16,19 % | 1.715.257 | 23,47 % |
| Fondi per rischi e oneri | 248.030 | 0,47 % | 579.366 | 1,28 % | (331.336) | (57,19) % |
| TFR | 3.222.669 | 6,13 % | 3.703.966 | 8,21 % | (481.297) | (12,99) % |
| CAPITALE PROPRIO | 3.514.245 | 6,68 % | 5.102.945 | 11,31 % | (1.588.700) | (31,13) % |
| Capitale sociale | 5.090.925 | 9,68 % | 5.090.925 | 11,28 % | | |
| Riserve | 12.017 | 0,02 % | 3 | | 12.014 | 400.466,67 % |
| Utili (perdite) portati a nuovo | | | (9) | | 9 | 100,00 % |
| Utile (perdita) dell'esercizio | (1.588.697) | (3,02) % | 12.026 | 0,03 % | (1.600.723) | (13.310,52) % |
| Perdita ripianata dell'esercizio | | | | | | |
| TOTALE FONTI | 52.578.493 | 100,00 % | 45.131.084 | 100,00 % | 7.447.409 | 16,50 % |



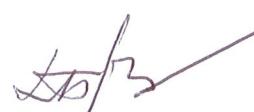
Principali indicatori della situazione patrimoniale e finanziaria

Sulla base della precedente riclassificazione, vengono calcolati i seguenti indicatori di bilancio:

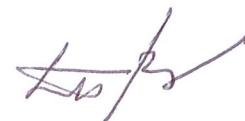
| INDICE | Esercizio 2024 | Esercizio 2023 | Variazioni % |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| Copertura delle immobilizzazioni | | | |
| = A) Patrimonio netto / Immobilizzazioni | 10,90 % | 17,43 % | (37,46) % |
| L'indice viene utilizzato per valutare l'equilibrio fra capitale proprio e investimenti fissi dell'impresa | | | |
| Banche su circolante | | | |
| = D.4) Debiti verso banche / Capitale circolante | 85,56 % | 66,79 % | 28,10 % |
| L'indice misura il grado di copertura del capitale circolante attraverso l'utilizzo di fonti di finanziamento bancario | | | |
| Indice di indebitamento | | | |
| = [TOT.PASSIVO - A) Patrimonio netto] / A) Patrimonio netto | 13,96 | 7,84 | 78,06 % |
| L'indice esprime il rapporto fra il capitale di terzi e il totale del capitale proprio | | | |
| Quoziente di indebitamento finanziario | | | |
| = [D.1) Debiti per obbligazioni + D.2) Debiti per obbligazioni convertibili + D.3) Debiti verso soci per finanziamenti + D.4) Debiti verso banche + D.5) Debiti verso altri finanziatori + D.8) Debiti rappresentati da titoli di credito + D.9) Debiti verso imprese controllate + D.10) Debiti verso imprese collegate + D.11) Debiti verso imprese controllanti + D.11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti] / A) Patrimonio Netto | 5,14 | 2,22 | 131,53 % |
| L'indice misura il rapporto tra il ricorso al capitale finanziamento (capitale di terzi, ottenuto a titolo oneroso e soggetto a restituzione) e il ricorso ai mezzi propri dell'azienda | | | |
| Mezzi propri su capitale investito | | | |
| = A) Patrimonio netto / TOT. ATTIVO | 6,68 % | 11,31 % | (40,94) % |
| L'indice misura il grado di patrimonializzazione dell'impresa e conseguentemente la sua indipendenza finanziaria da finanziamenti di terzi | | | |
| Oneri finanziari su fatturato | | | |



| INDICE | Esercizio 2024 | Esercizio 2023 | Variazioni % |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| = C.17) Interessi e altri oneri finanziari (quota ordinaria) / A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni (quota ordinaria) | 2,77 % | 2,46 % | 12,60 % |
| L'indice esprime il rapporto tra gli oneri finanziari ed il fatturato dell'azienda | | | |
| Indice di disponibilità | | | |
| = [A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti + B.III.2) Crediti (entro l'esercizio successivo) + C.I) Rimanenze + Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita + C.II) Crediti (entro l'esercizio successivo) + C.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni + C.IV) Disponibilità liquide + D) Ratei e risconti] / [D) Debiti (entro l'esercizio successivo) + E) Ratei e risconti] | 55,60 % | 55,73 % | (0,23) % |
| L'indice misura la capacità dell'azienda di far fronte ai debiti correnti con i crediti correnti intesi in senso lato (includendo quindi il magazzino) | | | |
| Margine di struttura primario | | | |
| = [A) Patrimonio Netto - (B) Immobilizzazioni - B.III.2) Crediti (entro l'esercizio successivo) + C.II Crediti (oltre l'esercizio successivo)]] | (28.655.197,00) | (24.104.903,00) | (18,88) % |
| E' costituito dalla differenza tra il Capitale Netto e le Immobilizzazioni nette. Esprime, in valore assoluto, la capacità dell'impresa di coprire con mezzi propri gli investimenti in immobilizzazioni. | | | |
| Indice di copertura primario | | | |
| = [A) Patrimonio Netto] / [B) Immobilizzazioni - B.III.2) Crediti (entro l'esercizio successivo) + C.II Crediti (oltre l'esercizio successivo)]] | 0,11 | 0,17 | (35,29) % |
| E' costituito dal rapporto fra il Capitale Netto e le immobilizzazioni nette. Esprime, in valore relativo, la quota di immobilizzazioni coperta con mezzi propri. | | | |
| Margine di struttura secondario | | | |
| = [A) Patrimonio Netto + B) Fondi per rischi e oneri + C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato + D) Debiti (oltre l'esercizio successivo)] - [B) Immobilizzazioni - B.III.2) Crediti (entro l'esercizio successivo) + C.II Crediti (oltre l'esercizio successivo)]] | (16.161.318,00) | (12.513.648,00) | (29,15) % |
| E' costituito dalla differenza fra il Capitale | | | |



| INDICE | Esercizio 2024 | Esercizio 2023 | Variazioni % |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| <p>Consolidato (Capitale Netto più Debiti a lungo termine) e le immobilizzazioni. Esprime, in valore assoluto, la capacità dell'impresa di coprire con fonti consolidate gli investimenti in immobilizzazioni.</p> | | | |
| Indice di copertura secondario | | | |
| = [A) Patrimonio Netto + B) Fondi per rischi e oneri + C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato + D) Debiti (oltre l'esercizio successivo)] / [B) Immobilizzazioni - B.III.2) Crediti (entro l'esercizio successivo) + C.II Crediti (oltre l'esercizio successivo)] | 0,50 | 0,57 | (12,28) % |
| <p>E' costituito dal rapporto fra il Capitale Consolidato e le immobilizzazioni nette. Esprime, in valore relativo, la quota di immobilizzazioni coperta con fonti consolidate.</p> | | | |
| Capitale circolante netto | | | |
| = [A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti + B.III.2) Crediti (entro l'esercizio successivo) + C.I) Rimanenze + Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita + C.II) Crediti (entro l'esercizio successivo) + C.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni + C.IV) Disponibilità liquide + D) Ratei e risconti] - [D) Debiti (entro l'esercizio successivo) + E) Ratei e risconti] | (16.235.648,00) | (12.587.978,00) | (28,98) % |
| <p>E' costituito dalla differenza fra il Capitale circolante lordo e le passività correnti. Esprime in valore assoluto la capacità dell'impresa di fronteggiare gli impegni a breve con le disponibilità esistenti</p> | | | |
| Margine di tesoreria primario | | | |
| = [A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti + B.III.2) Crediti (entro l'esercizio successivo) + Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita + C.II) Crediti (entro l'esercizio successivo) + C.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni + C.IV) Disponibilità liquide + D) Ratei e risconti] - [D) Debiti (entro l'esercizio successivo) + E) Ratei e risconti] | (17.547.573,00) | (13.939.092,00) | (25,89) % |
| <p>E' costituito dalla differenza in valore assoluto fra liquidità immediate e differite e le passività correnti. Esprime la capacità dell'impresa di far fronte agli impegni correnti con le proprie liquidità</p> | | | |
| Indice di tesoreria primario | | | |



| INDICE | Esercizio 2024 | Esercizio 2023 | Variazioni % |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| = [A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti + B.II.2) Crediti (entro l'esercizio successivo) + Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita + C.II) Crediti (entro l'esercizio successivo) + C.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni + C.IV) Disponibilità liquide + D) Ratei e risconti] / [D) Debiti (entro l'esercizio successivo) + E) Ratei e risconti] | 52,02 % | 50,98 % | 2,04 % |
| L'indice misura la capacità dell'azienda di far fronte ai debiti correnti con le liquidità rappresentate da risorse monetarie liquide o da crediti a breve termine | | | |

Situazione economica

Per meglio comprendere il risultato della gestione della società, si fornisce di seguito un prospetto di riclassificazione del conto economico.

Conto Economico

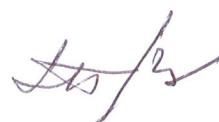
| Voce | Esercizio 2024 | % | Esercizio 2023 | % | Variaz. assolute | Variaz. % |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------|-------------------|
| VALORE DELLA PRODUZIONE | 34.905.124 | 100,00 % | 35.922.415 | 100,00 % | (1.017.291) | (2,83) % |
| - Consumi di materie prime | 6.468.692 | 18,53 % | 6.360.322 | 17,71 % | 108.370 | 1,70 % |
| - Spese generali | 5.878.763 | 16,84 % | 5.911.091 | 16,46 % | (32.328) | (0,55) % |
| VALORE AGGIUNTO | 22.557.669 | 64,63 % | 23.651.002 | 65,84 % | (1.093.333) | (4,62) % |
| - Altri ricavi | 6.889.739 | 19,74 % | 9.255.286 | 25,76 % | (2.365.547) | (25,56) % |
| - Costo del personale | 19.611.779 | 56,19 % | 19.096.211 | 53,16 % | 515.568 | 2,70 % |
| - Accantonamenti | 13.407 | 0,04 % | 10.726 | 0,03 % | 2.681 | 25,00 % |
| MARGINE OPERATIVO LORDO | (3.957.256) | (11,34) % | (4.711.221) | (13,11) % | 753.965 | 16,00 % |
| - Ammortamenti e svalutazioni | 3.566.093 | 10,22 % | 3.463.166 | 9,64 % | 102.927 | 2,97 % |
| RISULTATO OPERATIVO CARATTERISTICO (Margine Operativo Netto) | (7.523.349) | (21,55) % | (8.174.387) | (22,76) % | 651.038 | 7,96 % |
| + Altri ricavi | 6.889.739 | 19,74 % | 9.255.286 | 25,76 % | (2.365.547) | (25,56) % |
| - Oneri diversi di gestione | 443.291 | 1,27 % | 532.877 | 1,48 % | (89.586) | (16,81) % |
| REDDITO ANTE GESTIONE | (1.076.901) | (3,09) % | 548.022 | 1,53 % | (1.624.923) | (296,51) % |

| Voce | Esercizio 2024 | % | Esercizio 2023 | % | Variaz. assolute | Variaz. % |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|----------------|---------------|--------------------|----------------------|
| FINANZIARIA | | | | | | |
| + Proventi finanziari | 41.290 | 0,12 % | 43.005 | 0,12 % | (1.715) | (3,99) % |
| + Utili e perdite su cambi | | | | | | |
| RISULTATO OPERATIVO (Margine Corrente ante oneri finanziari) | | | | | | |
| + Oneri finanziari | (756.567) | (2,17) % | (638.671) | (1,78) % | (117.896) | (18,46) % |
| REDDITO ANTE RETTIFICHE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE | | | | | | |
| + Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie | 203.481 | 0,58 % | 59.670 | 0,17 % | 143.811 | 241,01 % |
| + Quota ex area straordinaria | | | | | | |
| REDDITO ANTE IMPOSTE | (1.588.697) | (4,55) % | 12.026 | 0,03 % | (1.600.723) | (13.310,52) % |
| - Imposte sul reddito dell'esercizio | | | | | | |
| REDDITO NETTO | (1.588.697) | (4,55) % | 12.026 | 0,03 % | (1.600.723) | (13.310,52) % |

Principali indicatori della situazione economica

Sulla base della precedente riclassificazione, vengono calcolati i seguenti indicatori di bilancio:

| INDICE | Esercizio 2024 | Esercizio 2023 | Variazioni % |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| R.O.E. | | | |
| = 21) Utile (perdita) dell'esercizio / A | (45,21) % | 0,24 % | (18.937,50) % |
| Patrimonio netto | | | |
| L'indice misura la redditività del capitale proprio investito nell'impresa | | | |
| R.O.I. | | | |
| = [[A) Valore della produzione (quota ordinaria) - A.5) Altri ricavi e proventi (quota ordinaria)] - [B) Costi della produzione (quota ordinaria) - B.14) Oneri diversi di gestione (quota ordinaria) - B.10) Ammortamenti e svalutazioni (quota ordinaria)] - [B.10) Ammortamenti e svalutazioni (quota ordinaria)]] / TOT. | (14,31) % | (18,11) % | 20,98 % |
| ATTIVO | | | |
| L'indice misura la redditività e l'efficienza del capitale investito rispetto all'operatività aziendale caratteristica | | | |
| R.O.S. | | | |



| INDICE | Esercizio 2024 | Esercizio 2023 | Variazioni % |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| = [A) Valore della produzione (quota ordinaria) - B) Costi della produzione (quota ordinaria)] / A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni (quota ordinaria) | (3,94) % | 2,11 % | (286,73) % |
| L'indice misura la capacità reddituale dell'impresa di generare profitti dalle vendite ovvero il reddito operativo realizzato per ogni unità di ricavo | | | |
| R.O.A. | | | |
| = [A) Valore della produzione (quota ordinaria) - B) Costi della produzione (quota ordinaria)] / TOT. ATTIVO | (2,05) % | 1,21 % | (269,42) % |
| L'indice misura la redditività del capitale investito con riferimento al risultato ante gestione finanziaria | | | |
| E.B.I.T. NORMALIZZATO | | | |
| = [A) Valore della produzione (quota ordinaria) - B) Costi della produzione (quota ordinaria) + C.15) Proventi da partecipazioni (quota ordinaria) + C.16) Altri proventi finanziari (quota ordinaria) + C.17-bis) Utili e perdite su cambi (quota ordinaria) + D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (quota ordinaria)] | (832.130,00) | 650.697,00 | (227,88) % |
| E' il margine reddituale che misura il risultato d'esercizio senza tener conto delle componenti straordinarie e degli oneri finanziari. Include il risultato dell'area accessoria e dell'area finanziaria, al netto degli oneri finanziari. | | | |
| E.B.I.T. INTEGRALE | | | |
| = [A) Valore della produzione - B) Costi della produzione + C.15) Proventi da partecipazioni + C.16) Altri proventi finanziari + C.17-bis) Utili e perdite su cambi + D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie | (832.130,00) | 650.697,00 | (227,88) % |
| E' il margine reddituale che misura il risultato d'esercizio tenendo conto del risultato dell'area accessoria, dell'area finanziaria (con esclusione degli oneri finanziari) e dell'area straordinaria. | | | |



Assetti organizzativi amministrativi e contabili

Come previsto dall'articolo 2086 Cod. Civ., modificato dal D.Lgs. 14/2019, l'Organo amministrativo ha il dovere di istituire assetti organizzativi amministrativi e contabili adeguati anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi, nonché di attivarsi tempestivamente per la sua soluzione.

In tale ottica la Società si è dotata di strumenti utili a monitorare costantemente la gestione aziendale da considerarsi utili anche nell'ottica di monitorare l'eventuale potenziale rischio di crisi d'impresa.

La Società usa regolarmente strumenti di pianificazione (piani previsionali e budget economici, degli investimenti e finanziari annuali) nonché redige rendicontazioni consuntive costanti (trimestrali, semestrali, preconsuntive). Tali strumenti sono elaborati sia dal lato economico che patrimoniale e finanziario. È redatto altresì un consuntivo finanziario che è costantemente aggiornato in una proiezione di breve termine che consente fra le altre di: a) rilevare squilibri patrimoniali-finanziari b) verificare la sostenibilità dei debiti e le prospettive di continuità per i 12 mesi successivi e rilevare eventuali segnali di allarme di crisi.

Modello di organizzazione e gestione ai sensi del D.lgs.231/01

Nel corso dell'esercizio l'organismo di vigilanza ai sensi dell'art. 6 del D.lgs. 231/01 ha provveduto a svolgere le attività di monitoraggio e vigilanza previste dalla normativa relazionando semestralmente al Consiglio di amministrazione.

Informazioni ex art 2428 C.C.

Qui di seguito si vanno ad analizzare in maggiore dettaglio le informazioni così come specificatamente richieste dal disposto dell'art. 2428 del codice civile.

Principali rischi e incertezze a cui è esposta la società

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2428, comma 1 del codice civile si fornisce, di seguito, una descrizione dei principali rischi e incertezze a cui la società è esposta: allo stato attuale la società rileva una perdita che si attesta su € 1.588.697.

Nella seconda metà del 2024 e nei primi mesi del 2025, al maturare progressivo delle condizioni generali illustrate nella presente Relazione, il Presidente, l'Amministratore delegato e l'intero CdA hanno costantemente e puntualmente informato i Soci di riferimento e la Regione quanto alla possibile perdita d'esercizio che andava profilandosi in assenza di interventi concreti e decisivi anche dal lato dei "corrispettivi" (tariffazione, chilometraggio, recupero dell'inflazione, ecc.) in occasione di riunioni specifiche presso il Comune di Ancona (a titolo esemplificativo: incontro con Sindaco Silvetti, come riferito dal Presidente, rif. Verbale Cda del 12.11.2024; incontro con Assessore Brandoni, come riferito dall'AD nelle comunicazioni, rif. Verbale CdA del 10.12.2024; Tavolo di Coordinamento regionale, come riferito dall'AD, rif. Verbale CdA del 31.01.2025; incontro in Regione del 7 maggio, come anticipato dal Presidente, rif. Verbale CdA del 30.04.2025) cui hanno partecipato anche i principali collaboratori e consulenti di Conerobus oltre ai responsabili degli uffici presso le istituzioni medesime.

Al fine di mantenere la situazione gestionale in una prospettiva di continuità operativa il Consiglio di amministrazione ha deciso di applicare una serie di misure straordinarie per il riequilibrio della società riconducibili alla predisposizione di un piano di ristrutturazione come dettagliato nella nota integrativa ed al paragrafo "Evoluzione prevedibile della Gestione".

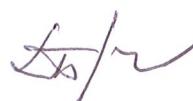
Principali indicatori non finanziari

Per l'attività specifica svolta e per una migliore comprensione della situazione della società, dell'andamento e del risultato della gestione di seguito vengono riportati alcuni indicatori di carattere non finanziario:

SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO

Di seguito uno schema riepilogativo riportante le percorrenze chilometriche erogate nel 2024:

| Bacino | Ente Committente | Km Erogati |
|---------------|------------------|------------|
| Urbano | Comune di Ancona | 3.800.726 |
| Urbano | Comune di Jesi | 529.769 |
| Urbano | Falconara | 80.037 |
| Urbano | Osimo | 120.851 |



| | | |
|-------------|----------------|------------------|
| Extraurbano | Regione Marche | 4.127.860 |
| | TOTALE | 8.659.243 |

Parco Mezzi Aziendale

Di seguito si espone il dettaglio del parco mezzi :

| ETA' MEDIA PARCO MEZZI | | | | |
|---------------------------|--------------|------------------|----------|--|
| Servizio | Numero | Immatricolazione | Quantità | |
| x URBANO DI ANCONA | | | | |
| AUTOBUS A METANO | 83 | 2004 | 17 | |
| AUTOBUS A GASOLIO | 22 | 2005 | 8 | |
| | | 2007 | 12 | |
| | | 2008 | 4 | |
| | | 2009 | 4 | |
| | | 2010 | 14 | |
| | | 2011 | 4 | |
| | | 2012 | 5 | |
| | | 2013 | 11 | |
| | | 2014 | 1 | |
| | | 2019 | 16 | |
| | | 2020 | 6 | |
| | | 2021 | 1 | |
| | | 2024 | 1 | |
| AUTOBUS ELETTRICO | 1 | 2021 | 1 | |
| NUM.TOT.AUTOBUS | 105 | | | |
| ETA' MEDIA | 14,04 | | | |
| x FILOBUS | | | | |
| FILOBUS | 9 | 2013 | 3 | |
| | | 2014 | 6 | |
| NUM.TOTALE FILOBUS | 9 | | | |
| ETA' MEDIA | 11,33 | | | |

x URBANO JESI

| | | | |
|-------------------|----|------|---|
| AUTOBUS A METANO | 14 | 2005 | 1 |
| AUTOBUS A GASOLIO | 1 | 2006 | 3 |
| | | 2009 | 3 |
| | | 2024 | 8 |

NUM.TOTALE AUTOBUS 15**ETA' MEDIA 8,87****x URBANO FALCONARA**

| | | | |
|-------------------|---|------|---|
| AUTOBUS A GASOLIO | 1 | 2009 | 1 |
|-------------------|---|------|---|

NUM.TOTALE AUTOBUS 1**ETA' MEDIA 16****x URBANO OSIMO**

| | | | |
|-------------------|---|------|---|
| AUTOBUS A GASOLIO | 2 | 2007 | 1 |
|-------------------|---|------|---|

NUM.TOTALE AUTOBUS 2**ETA' MEDIA 16****x SERVIZIO EXTRAURBANO**

| | | | |
|-------------------|----|------|----|
| | | 2005 | 1 |
| | | 2006 | 2 |
| | | 2007 | 10 |
| AUTOBUS A METANO | 22 | 2008 | 10 |
| AUTOBUS A GASOLIO | 75 | 2009 | 6 |
| | | 2011 | 8 |
| | | 2013 | 8 |
| | | 2014 | 5 |
| | | 2018 | 11 |
| | | 2019 | 3 |
| | | 2020 | 2 |
| | | 2021 | 1 |
| | | 2023 | 8 |
| | | 2024 | 22 |

NUM.TOTALE AUTOBUS 97**ETA' MEDIA 9,42****x NOLEGGIO**

| | | | |
|-------------------|---|------|---|
| AUTOBUS A GASOLIO | 7 | 2006 | 4 |
| | | 2008 | 1 |
| | | 2009 | 1 |
| | | 2018 | 1 |

NUM.TOTALE AUTOBUS 7**ETA' MEDIA 16,57****■ TOTALE AUTOBUS TPL 229****■ TOTALE FILOBUS 9****■ TOTALE ELETTRICO 1****■ TOTALE NOLEGGIO 7**

Andamento sinistri da circolazione

| SINISTRI | 2023 | 2024 | DIFF. ZA | % |
|-------------------------|------------|------------|-------------|---------------|
| ATTIVI | 118 | 105 | - 13 | -11,02% |
| PASSIVI NON RISARCIBILI | 131 | 141 | 10 | 7,63% |
| NON RISARCIBILI | 185 | 156 | - 29 | -15,68% |
| TOTALE SINISTRI | 434 | 402 | - 32 | -7,37% |

Andamento vendite di titoli di viaggio

| Somma di 54 noiva BACINO | CATEGORIA | ANNO | 2024 vs 2023 | | | 2024 vs 2019 | | |
|--------------------------------|-----------|---------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------|----------------------|-------------|
| | | | \$ | % | \$ | % | \$ | % |
| ANCONA | ABB | 4.078.422 € | 3.441.928 € | 3.527.171 € | 85.243 € | 2% | 551.251 € | -14% |
| | BIGL | 1.806.828 € | 1.438.463 € | 1.407.211 € | - 31.252 € | -2% | 399.618 € | -22% |
| | CARN | 280.485 € | 184.975 € | 206.246 € | 21.271 € | 11% | 74.239 € | -26% |
| ANCONA Totale | | 6.165.735 € | 5.065.366 € | 5.140.628 € | 75.262 € | 1% | - 1.025.108 € | -17% |
| EXTRAURBANO | ABB | 2.283.644 € | 1.990.888 € | 2.092.618 € | 101.730 € | 5% | 191.026 € | -8% |
| | BIGL | 1.224.219 € | 910.873 € | 862.498 € | - 48.375 € | -5% | 361.721 € | -30% |
| EXTRAURBANO Totale | | 3.507.863 € | 2.901.760 € | 2.955.116 € | 53.355 € | 2% | - 552.747 € | -16% |
| URBANO DI JESI | ABB | 325.852 € | 300.288 € | 380.986 € | 80.699 € | 27% | 55.134 € | 17% |
| | BIGL | 374.700 € | 172.108 € | 145.037 € | - 27.071 € | -16% | 229.663 € | -61% |
| URBANO DI JESI Totale | | 700.552 € | 472.395 € | 526.023 € | 53.628 € | 11% | - 174.529 € | -25% |
| URBANO FALCONARA | ABB | 82.595 € | 72.390 € | 75.445 € | 3.056 € | 4% | 7.149 € | -9% |
| | BIGL | 27.428 € | 21.114 € | 21.032 € | - 82 € | 0% | 6.397 € | -23% |
| | CARN | 42.420 € | 40.680 € | 45.610 € | 4.930 € | 12% | 3.190 € | 8% |
| URBANO FALCONARA Totale | | 152.443 € | 134.183 € | 142.087 € | 7.904 € | 6% | - 10.356 € | -7% |
| Totale complessivo | | 10.526.593 € | 8.573.705 € | 8.763.854 € | 190.149 € | 2% | - 1.762.740 € | -17% |

| Somma di QUANTITA'_1 BACINO | CATEGORIA | ANNO | 2024 vs 2023 | | | 2024 vs 2019 | | |
|--------------------------------|-----------|------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------|----------------------|-------------|
| | | | qta | % | qta | % | qta | % |
| ANCONA | ABB | 165.552 | 149.614 | 128.949 | - 20.665 € | -14% | 36.603 € | -22% |
| | BIGL | 1.224.296 | 908.459 | 894.610 | - 13.849 € | -2% | 329.686 € | -27% |
| | CARN | 16.232 | 11.070 | 12.241 | 1.171 € | 11% | 3.991 € | -25% |
| ANCONA Totale | | 1.406.080 | 1.069.143 | 1.035.800 | - 33.343 € | -3% | - 370.280 € | -26% |
| EXTRAURBANO | ABB | 57.119 | 46.559 | 44.532 | - 2.027 € | -4% | 12.587 € | -22% |
| | BIGL | 1.250.681 | 847.684 | 806.347 | - 41.337 € | -5% | 444.334 € | -36% |
| EXTRAURBANO Totale | | 1.307.800 | 894.243 | 850.879 | - 43.364 € | -5% | - 456.921 € | -35% |
| URBANO DI JESI | ABB | 11.217 | 9.714 | 12.889 | 3.175 € | 33% | 1.672 € | 15% |
| | BIGL | 276.649 | 126.959 | 107.470 | - 19.489 € | -15% | 169.179 € | -61% |
| URBANO DI JESI Totale | | 287.866 | 136.673 | 120.359 | - 16.314 € | -12% | - 167.507 € | -58% |
| URBANO FALCONARA | ABB | 4.756 | 4.012 | 4.074 | 62 € | 2% | 682 € | -14% |
| | BIGL | 24.025 | 16.956 | 16.721 | - 235 € | -1% | 7.304 € | -30% |
| | CARN | 4.242 | 4.068 | 4.561 | 493 € | 12% | 319 € | 8% |
| URBANO FALCONARA Totale | | 33.023 | 25.036 | 25.356 | 320 € | 1% | - 7.667 € | -23% |
| Totale complessivo | | 3.034.769 | 2.125.095 | 2.032.394 | - 92.701 € | -4% | - 1.002.375 € | -33% |

Informazioni sulla gestione del personale

Di seguito le informazioni inerenti il numero e la composizione del personale dipendente alla data del 31-12-2024:

Personale dipendente - media anno 2024

| PARAMETRO | QUALIFICA | Nº |
|-----------|-------------------------|-------------|
| | DIRETTORE GENERALE | - |
| | DIRIGENTE TECNICO | 1,00 |
| | TOTALE DIREZIONE | 1,00 |

| | | |
|-----|--------------------------------------------------------|--------------|
| 250 | RESP.UNITA' COMPLESSA | 1 |
| 230 | CAPO UNITA' ORGANIZZ. | 5,83 |
| 205 | COORDINATORE UFFICIO | 2 |
| 193 | SPECIALISTA AMM.VO | 3 |
| 175 | COLLABORATORE UFFICIO | 8,15 |
| 155 | Operatore Qualificato di Ufficio | 7,77 |
| 140 | Operatore Qualificato di Ufficio | 4,19 |
| 183 | OPERATORE ESERCIZIO - INIDONEI | 2 |
| 175 | OPERATORE ESERCIZIO - INIDONEI | 2 |
| 140 | OPERATORE ESERCIZIO - INIDONEI | 1 |
| | Totale Amministrazione - Vendita Titoli Viaggio | 36,94 |

| | | |
|-----|-------------------------------------------------------|--------------|
| 230 | CAPO UNITA' ORGANIZZ. | 0,25 |
| 205 | CAPO UNITA' TECNICA | 1 |
| 193 | SPECIALISTA TEC. / AMM.VO | 1 |
| 188 | CAPO OPERATORI | 7 |
| 170 | OPERATORE TECNICO | 11,42 |
| 175 | COLLABORATORE UFFICIO | 1 |
| 155 | Operatore Qualificato | 4 |
| 140 | OPERATORE QUALIFICATO 1° | 2 |
| 100 | AUSILIARIO GENERICO | 2 |
| 183 | OPERATORE ESERCIZIO - INIDONEI | 2 |
| 175 | OPERATORE ESERCIZIO - INIDONEI | 1 |
| 170 | OPERATORE TECNICO - INIDONEO | 1 |
| 158 | OPERATORE ESERCIZIO - INIDONEI | 1 |
| | Totale Manutenzione Mezzi Impianti - Magazzino | 34,67 |

| | | |
|-----|----------------------------------|---------------|
| 230 | CAPO UNITA' ORGANIZZ. | 1,00 |
| 210 | Coordinatore di Esercizio | - |
| 205 | COORDINATORE UFFICIO | 1,00 |
| 193 | SPECIALISTA TEC. / AMM.VO | 1,83 |
| 175 | COLLABORATORE di UFFICIO | 4 |
| 155 | Operatore Qualificato di Ufficio | 0,25 |
| 193 | ADDETTO ESERCIZIO | 10 |
| 183 | OPERATORE ESERCIZIO | 125,77 |
| 175 | OPERATORE ESERCIZIO | 32,19 |
| 158 | OPERATORE ESERCIZIO | 43,58 |
| 140 | OPERATORE ESERCIZIO | 144,09 |
| | Totale Esercizio T.P.L. | 363,71 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| TOTALE MEDIA DIPENDENTI | 436,32 |
|--------------------------------|---------------|

| | |
|----------------------------------|---------------|
| Totale Esercizio T.P.L. % | 83,36% |
|----------------------------------|---------------|

Di seguito le statistiche relative al numero di infortuni rilevato nell'esercizio:

| Numero di infortuni sul lavoro | Anno 2022 | Anno 2023 | Anno 2024 |
|------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| OPERATORI DI ESERCIZIO | 21 | 24 | 41 |
| ADDETTI OFFICINA | 0 | 4 | 3 |
| IMPIEGATI | 4 | 2 | 3 |
| EVENTI TOTALI | 25 | 30 | 47 |
| <i>Di cui in itinere</i> | <i>2</i> | <i>9</i> | <i>7</i> |
| TOT GIORNI OPERATORI DI ESERCIZIO | 465 | 1043 | 1667 |
| TOT GIORNI ADDETTI OFFICINA | 0 | 320 | 189 |
| TOT GIORNI IMPIEGATI | 168 | 38 | 194 |
| TOT GIORNI ASSENZA PER INFORTUNI | 633 | 1401 | 2050 |
| DURATA MEDIA DEGLI INFORTUNI (gg) | 25,32 | 46,70 | 43,62 |

Attività di ricerca e sviluppo

Ai sensi e per gli effetti di quanto riportato dall'art. 2428, comma 3, punto 1 del codice civile, si attesta che nel corso dell'esercizio non sono state svolte attività di ricerca e sviluppo.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo delle controllanti

Si precisa che sono stati intrattenuti rapporti con le società di cui all'art. 2428, comma 3, punto 2 del codice civile. Nello specifico gli stessi si riferiscono ai rapporti con la controllata ATMA per quanto attiene alla gestione ed erogazione del servizio di TPL nei bacini di Ancona, Jesi, Falconara ed in quota parte nel bacino extraurbano. Il rapporto in oggetto origina i movimenti economico finanziari di ricavo e di costo afferenti l'erogazione del servizio. Per quanto attiene alla controllata Conerobus Service srl (sottoposta a controllo e coordinamento) i rapporti sono riferiti: a) all'erogazione alla controllata, da parte della Conerobus di tutti i servizi e le attività necessarie alla gestione della stessa con l'esclusione delle sole attività di guida degli scuolabus, attività effettuata da personale dipendente delle stessa Conerobus Services; b) alla locazione alla controllata di bus destinati all'erogazione di servizi di noleggio con conducente; c) alla gestione delle attività di rivendita di titoli di viaggio gestiti dalla controllata Conerobus Service su concessione della controllata ATMA (titolare dei contratti di servizio).

Crediti verso le consociate iscritti nell'Attivo Circolante

| Descrizione | Esercizio 2024 | Esercizio 2023 | Variazione assoluta |
|---------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| verso imprese controllate | 9.268.699 | 7.156.145 | 49.352 |
| Totale | 9.268.699 | 7.156.145 | 49.352 |

Debiti e finanziamenti passivi verso le consociate

| Descrizione | Esercizio 2024 | Esercizio 2023 | Variazione assoluta |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------------------|
| debiti verso imprese controllate | 657.474 | 755.898 | 98.424- |
| Totale | 657.474 | 755.898 | 98.424- |

Azioni proprie

Ai sensi degli artt. 2435-bis e 2428 del codice civile, si precisa che la società, alla data di chiusura dell'esercizio, non possedeva azioni proprie.

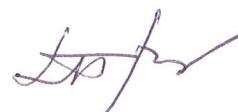
Azioni/quote della società controllante

Si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario.

Evoluzione prevedibile della gestione

Ai sensi e per gli effetti di quanto indicato dall'art. 2428, comma 3, punto 6 del codice civile al fine di fornire un quadro esaustivo e rappresentativo della possibile evoluzione della gestione è rilevante segnalare, come già indicato nella nota integrativa:

- che la Società, per il tramite della società ATMA S.c.p.A., affidataria del servizio di TPL per il bacino della Provincia di Ancona (contratto Extraurbano e contratti Urbani), ha inoltrato formale richiesta agli



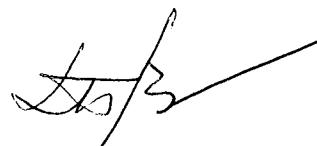
Enti affidanti al fine di vedersi riconosciuti, in conformità al D.Lgs. 422/1997 ed alle disposizioni del Regolamento CE 1370/2007, ed agli specifici articoli presenti nei contratti di servizio nei bacini urbani (Ancona, Jesi, Falconara) i riequilibri economici del servizioreso;

- La Regione Marche con la delibera 806/25 ha determinato la metodologia attraverso la quale riconoscere per l'annualità presente (2024) e per le future annualità, l'adeguamento del corrispettivo chilometrico e delle tariffe di vendita di titoli di viaggio all'indice FOI (gli effetti dellea delibera in oggetto sono esplicitati nel paragrafo degli eventi successivi riportati nel bilancio).
- Il Comune di Ancona ha istituito il Comitato Tecnico di Gestione del Contratto al cui tavolo sono state definite le modalità di riconoscimento delle somme spettanti, per tramite di 'ATMA , alla Conerobus a ristoro del mancato adeguamento delle tariffe di vendita dei titoli di viaggio per il bacino Urbano di Ancona, le somme in oggetto sono state riconosciute con la Deliber di Giunta n° 00589 del 17-10-2025 i cui effetti sono **esplicitati** nella nota integrativa al paragrafo "Eventi successivi riportati nel bilancio".
- che sulla base delle interlocuzioni con gli enti committenti e con la Regione Marche sono state già avviate, nei limiti dei vincoli contrattuali ed operativi attuali, alcune attività di ristrutturazione attraverso la razionalizzazione dei volumi e del modello di erogazione del servizio di TPL per il periodo estivo che hanno già portato ad una riduzione dei costi operativi diretti pari a 318 mila euro
- sono già in corso le attività di implementazione del piano di razionalizzazione del modello manutentivo che a regime porterà una riduzione drastica dei costi fissi diretti di cui una parte potrebbe già emergere nel corso del 2025 a partire dal mese di settembre

Gli amministratori sono comunque consapevoli che è necessario intervenire in maniera drastica, è quindi in atto un'attività di ristrutturazione aziendale che è stata illustrata alle organizzazioni sindacali ed ai soci. L'attività è stata iniziata rivedendo radicalmente le modalità di programmazione e gestione del servizio estivo ed avviando la predisposizione di un piano di ristrutturazione aziendale finalizzato a riallineare la struttura di costo di produzione ad un volume di ricavi da contratti di servizio equo e rivisto periodicamente in forza degli obblighi di legge e contrattuali delle parti ed il dimensionamento delle strutture di back-office.

Nell'ambito dei suoi poteri il CdA ha conferito a soggetti dotati delle professionalità necessarie un mandato finalizzato a redigere il piano di risanamento e portare a termine con successo le attività che lo andranno a costituire e le cui linee di indirizzo possono essere riepilogate come di seguito:

- a) Formalizzazione di specifici accordi di rinegoziazione con gli enti committenti delle specifiche contrattuali in termini di obblighi di revisione e riequilibrio, volumi e programmazione dei servizi
- b) Riprogrammazione dei volumi di servizio scaturenti dalla ridefinizione dei termini contrattuali e calcolo dei volumi di forza diretta lavoro necessari
- c) Mappatura e calcolo dei volumi di forza lavoro indiretta necessari

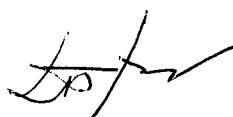


- d) Definizione del percorso di razionalizzazione e riduzione del costo del lavoro, revisione degli accordi sindacali in essere, negoziazione con le parti sociali, senza escludere l'accesso ad ammortizzatori sociali, procedure di ricollocamento nell'ambito delle partecipate degli enti pubblici controllanti
- e) Completa revisione del modello di gestione delle manutenzioni del parco mezzi e degli impianti fissi
- f) Individuazione degli asset non strategici ed avvio dell'iter di cessione e monetizzazione degli stessi
- g) Rinegoziazione e ristrutturazione del debito

Gli Amministratori, pertanto, anche sulla base delle azioni avviate che scaturiranno nel piano gestionale ed economico finanziario di ristrutturazione, hanno valutato la sussistenza della continuità aziendale e, seppur nella significativa incertezza determinata dall'attuale contesto locale, nazionale ed internazionale, ritengono che non sia pregiudicata la capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento in quanto, sotto il profilo finanziario riuscirà a garantire e mantenere l'equilibrio modificando tutti i termini di pagamento dei principali fornitori e potendo contare sull'applicazione delle clausole contrattuali e del principio di legge che prevede il riequilibrio economico dei contratti di servizio, sulla rimodulazione dei piani di ammortamento dei finanziamenti.

Uso di strumenti finanziari rilevanti per la valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio

Ai sensi e per gli effetti di quanto indicato dall'art. 2428, comma 3, punto 6-bis del codice civile, si attesta che la società non ha utilizzato strumenti finanziari derivati e non opera in valuta estera per tale motivo non ha intrapreso particolari politiche di gestione dei rischi finanziari, in quanto ritenuti non rilevanti nella sua manifestazione in riferimento alla nostra realtà aziendale. Si conferma quindi che la Società non è esposta a particolari rischi di prezzo, di credito o di variazione di flussi finanziari; la sua attività finanziaria, è costituita dalla sola ordinaria gestione dei conti correnti bancari e postali non vi sono strumenti derivati o contratti derivati attivi, per quanto attiene alla situazione finanziaria l'evoluzione della stessa è stata nel corso del 2024 condizionata dal persistere di squilibri di carattere economico che hanno generato un'assorbimento di flussi di cassa operativi con contestuale necessità di ricorrere ad indebitamento a breve e medio termine che ha portato ad un temporaneo squilibrio della situazione di liquidità. Al fine di riequilibrare la situazione finanziaria ed economica il C.d.A. ha avviato sin dal mese di giugno un piano di ristrutturazione la cui illustrazione è riportata in nota integrativa e ripresa nel paragrafo sull'Evoluzione Prevedibile della gestione.



Sedi secondarie

La società svolge l'attività presso la sede sociale ad Ancona, Via Bocconi 35 e presso i depositi di Marina di Montemarciano (S.S. Adriatica 16 km 283), Osimo (Via San Gennaro), Castelfidardo (Via Guevara) e Jesi (Via Novello).

Il Consiglio di Amministrazione ringrazia tutti i lavoratori della Conerobus S.p.A. per l'impegno profuso e per i risultati conseguiti in termini di qualità del servizio ed efficienza della gestione, invita i signori Azionisti a voler approvare il Bilancio di Esercizio e la presente Relazione sulla Gestione.

Conclusioni

Signori Soci, alla luce delle considerazioni svolte nei punti precedenti e di quanto esposto nella nota integrativa, Vi invitiamo ad approvare il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2024 unitamente alla nota integrativa ed alla presente Relazione che lo accompagnano;

Ancona 29/10/2025

