

“Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la camera di Commercio di Treviso – Autorizzazione n.18132 del 07/09/1973”.

ACTT SPA

Sede in: VIA POLVERIERA, 1 31100 TREVISO TV
 Codice fiscale: 00525720264 Partita IVA: 00525720264
 Capitale sociale: Euro 2.582.500,00 Capitale versato: Euro 2.582.500,00
 Registro imprese di: TREVISO N.Iscrizione R.E.A.: 0137203
 Bilancio al: 31/12/2005

al 31/12/2005 al 31/12/2004

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti, con separata indicazione della parte già richiamata	-	-
B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria:		
I) Immobilizzazioni immateriali:		
1) Costi di impianto e di ampliamento	13.995,00	39.352,00
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	659,00	4.930,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) Avviamento	18.076,00	21.691,00
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	134.716,00	110.416,00
7) Altre	-	-
TOTALE Immobilizzazioni immateriali:	167.446,00	176.389,00
II) Immobilizzazioni materiali:		
1) Terreni e fabbricati	9.497.752,00	9.395.962,00
2) Impianti e macchinario	489.260,00	524.153,00
3) Attrezzature industriali e commerciali	397.188,00	156.725,00
4) Altri beni	8.907.512,00	9.830.565,00
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	1.881.577,00	1.997.841,00
TOTALE Immobilizzazioni materiali:	21.173.289,00	21.905.246,00
III) Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate	95.000,00	95.000,00
b) imprese collegate	130.119,00	172.713,00
c) imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	77.468,00	77.468,00
TOTALE Partecipazioni in:	302.587,00	345.181,00
2) Crediti:		
a) verso imprese controllate		
-entro l'esercizio	-	-
-oltre l'esercizio	-	-
TOTALE verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate		
-entro l'esercizio	-	-
-oltre l'esercizio	-	-
TOTALE verso imprese collegate	-	-

c) verso controllanti		
-entro l'esercizio	-	-
-oltre l'esercizio	-	-
TOTALE verso controllanti	-	-
d) verso altri		
-entro l'esercizio	-	-
-oltre l'esercizio	-	-
TOTALE verso altri	-	-
TOTALE Crediti:	-	-
3) Altri titoli	-	-
4) Azioni proprie, con indicazione anche del valore nominale complessivo	-	-
TOTALE Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:	302.587,00	345.181,00
TOTALE Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria:	21.643.322,00	22.426.816,00
C) Attivo circolante:		
I) Rimanenze:		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	1.342.700,00	1.398.945,00
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) Lavori in corso su ordinazione	-	-
4) Prodotti finiti e merci	-	-
5) Acconti	149.199,00	4.929,00
TOTALE Rimanenze:	1.491.899,00	1.403.874,00
II) Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
1) verso clienti		
-entro l'esercizio	1.371.214,00	757.233,00
-oltre l'esercizio	-	-
TOTALE verso clienti	1.371.214,00	757.233,00
2) verso imprese controllate		
-entro l'esercizio	-	-
-oltre l'esercizio	-	-
TOTALE verso imprese controllate	-	-
3) verso imprese collegate		
-entro l'esercizio	165.548,00	346.793,00
-oltre l'esercizio	-	-
TOTALE verso imprese collegate	165.548,00	346.793,00
4) verso controllanti		
-entro l'esercizio	39.311,00	19.641,00
-oltre l'esercizio	-	-
TOTALE verso controllanti	39.311,00	19.641,00
4 - Bis) Crediti tributari		
-entro l'esercizio	177.584,00	10.671,00
-oltre l'esercizio	338.718,00	317.346,00
TOTALE 4 - Bis) Crediti tributari	516.302,00	328.017,00
4 - Ter) Imposte anticipate		
-entro l'esercizio	-	-
-oltre l'esercizio	-	-

TOTALE 4 - Ter) Imposte anticipate	-	-
5) verso altri		
-entro l'esercizio	1.048.314,00	1.274.999,00
-oltre l'esercizio	81.484,00	119.421,00
TOTALE verso altri	1.129.798,00	1.394.420,00
TOTALE Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:	3.222.173,00	2.846.104,00
III) Attivita' 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, con indicazioni anche del valore nominale complessivo	-	-
6) altri titoli	-	-
TOTALE Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:	-	-
IV) Disponibilita' liquide:		
1) Depositi bancari e postali	1.537.364,00	2.269.037,00
2) Assegni	-	-
3) Denaro e valori in cassa	52.847,00	21.347,00
TOTALE Disponibilita' liquide:	1.590.211,00	2.290.384,00
TOTALE Attivo circolante:	6.304.283,00	6.540.362,00
D) Ratei e risconti, con separata indicazione del disaggio su prestiti:		
- Disaggio su prestiti	-	-
- Risconti attivi	71.041,00	61.864,00
- Ratei attivi	-	-
TOTALE Ratei e risconti, con separata indicazione del disaggio su prestiti:	71.041,00	61.864,00
TOTALE ATTIVO	28.018.646,00	29.029.042,00

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

A) Patrimonio netto:		
I) Capitale	2.582.500,00	2.582.500,00
II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	-
III) Riserve di rivalutazione	905.686,00	905.686,00
IV) Riserva legale	276.284,00	276.284,00
V) Riserve statutarie	-	-
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII) Altre riserve, distintamente indicate:	7.796.885,00	7.844.388,00
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX) Utile (perdita) dell'esercizio	-371.144,00	-47.502,00
TOTALE Patrimonio netto:	11.190.211,00	11.561.356,00
B) Fondi per rischi ed oneri:		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) altri	-	-
TOTALE Fondi per rischi ed oneri:	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	4.268.937,00	3.966.323,00

D) Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:

1) Obbligazioni		
-entro l'esercizio	-	-
-oltre l'esercizio	-	-
TOTALE Obbligazioni	-	-
2) Obbligazioni convertibili		
-entro l'esercizio	-	-
-oltre l'esercizio	-	-
TOTALE Obbligazioni convertibili	-	-
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
-entro l'esercizio	-	-
-oltre l'esercizio	-	-
TOTALE Debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4) Debiti verso banche		
-entro l'esercizio	-	-
-oltre l'esercizio	2.313.917,00	2.019.778,00
TOTALE Debiti verso banche	2.313.917,00	2.019.778,00
5) Debiti verso altri finanziatori		
-entro l'esercizio	-	-
-oltre l'esercizio	-	-
TOTALE Debiti verso altri finanziatori	-	-
6) Acconti		
-entro l'esercizio	7.376,00	8.617,00
-oltre l'esercizio	-	-
TOTALE Acconti	7.376,00	8.617,00
7) Debiti verso fornitori		
-entro l'esercizio	1.430.347,00	2.225.415,00
-oltre l'esercizio	-	-
TOTALE Debiti verso fornitori	1.430.347,00	2.225.415,00
8) Debiti rappresentati da titoli di credito		
-entro l'esercizio	-	-
-oltre l'esercizio	-	-
TOTALE Debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9) Debiti verso imprese controllate		
-entro l'esercizio	-	-
-oltre l'esercizio	-	-
TOTALE Debiti verso imprese controllate	-	-
10) Debiti verso imprese collegate		
-entro l'esercizio	54.228,00	54.228,00
-oltre l'esercizio	-	-
TOTALE Debiti verso imprese collegate	54.228,00	54.228,00
11) Debiti verso controllanti		
-entro l'esercizio	432.013,00	570.071,00
-oltre l'esercizio	-	-
TOTALE Debiti verso controllanti	432.013,00	570.071,00

12) Debiti tributari		
-entro l'esercizio	320.950,00	450.606,00
-oltre l'esercizio	-	-
TOTALE Debiti tributari	320.950,00	450.606,00
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
-entro l'esercizio	369.403,00	325.798,00
-oltre l'esercizio	-	-
TOTALE Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	369.403,00	325.798,00
14) altri debiti		
-entro l'esercizio	551.759,00	561.784,00
-oltre l'esercizio	-	-
TOTALE altri debiti	551.759,00	561.784,00
TOTALE Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:	5.479.993,00	6.216.297,00
E) Ratei e risconti, con separata indicazione dell'aggio su prestiti:		
- Aggi su prestiti	-	-
- Risconti passivi	6.969.729,00	7.282.646,00
- Ratei passivi	109.776,00	2.420,00
TOTALE Ratei e risconti, con separata indicazione dell'aggio su prestiti:	7.079.505,00	7.285.066,00
TOTALE PASSIVO	28.018.646,00	29.029.042,00

CONTI D'ORDINE

.) Conti d'ordine e di garanzia		
Depositanti titoli in garanzia	-	-
Depositanti materiali presso l'impresa	-	-
Depositanti titoli a cauzione	-	-
Creditori per fideiussioni	-	-
Cedenti impianti e macchinari in leasing	-	-
Cedenti autoveicoli in leasing	-	-
Titoli di proprietà in garanzia conto terzi	-	-
Materiali in deposito presso terzi	-	-
Titoli presso terzi in amministrazione e custodia	-	-
Fideiussioni a favore di terzi	5.268.000,00	6.108.000,00
102) Sistema improprio dei rischi	-	-
TOTALE Conti d'ordine e di garanzia	5.268.000,00	6.108.000,00

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.934.072,00	8.822.842,00
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	174.848,00	167.264,00
5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio:	8.948.544,00	8.912.395,00
TOTALE Valore della produzione:	18.057.464,00	17.902.501,00
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.550.073,00	2.444.853,00

7) per servizi	2.190.394,00	2.251.953,00
8) per godimento di beni di terzi:	53.621,00	2.479,00
9) per il personale:		
a) Salari e stipendi	6.916.596,00	6.684.777,00
b) Oneri sociali	1.889.300,00	1.726.094,00
c) Trattamento di fine rapporto	571.283,00	546.148,00
d) Trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) Altri costi	80.040,00	132.844,00
TOTALE per il personale:	9.457.219,00	9.089.863,00
10) Ammortamento e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali:	33.243,00	43.572,00
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali:	1.618.036,00	1.553.231,00
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
TOTALE Ammortamento e svalutazioni:	1.651.279,00	1.596.803,00
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	56.245,00	-50.486,00
12) Accantonamenti per rischi	-	20.954,00
13) Altri accantonamenti	-	-
14) Oneri diversi di gestione	2.176.160,00	2.230.542,00
TOTALE Costi della produzione:	18.134.991,00	17.586.961,00
Differenza tra Valore e Costi della produzione	-77.527,00	315.540,00
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate:	-	-
16) Altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti:	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) Proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti:	21.859,00	31.036,00
TOTALE Altri proventi finanziari:	21.859,00	31.036,00
17) Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e verso controllanti:	70.756,00	60.094,00
17 Bis) Utili e perdite su cambi		
17 Bis-a) Utili su cambi	-	-
17 Bis-b) Perdite su cambi	-	-
TOTALE 17 Bis) Utili e perdite su cambi	-	-
TOTALE Proventi e oneri finanziari:	-48.897,00	-29.058,00
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) Rivalutazioni:		
a) Rivalutazioni di partecipazioni	-	-
b) Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) Rivalutazioni di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
TOTALE Rivalutazioni:	-	-
19) Svalutazioni:		
a) Svalutazioni di partecipazioni	-	-
b) Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni.	-	-
c) Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
TOTALE Svalutazioni:	-	-

TOTALE Rettifiche di valore di attività finanziarie:	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)	181.223,00	244.266,00
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni, i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14), e delle imposte relative a esercizi precedenti	37.338,00	29.401,00
TOTALE Proventi e oneri straordinari:	143.885,00	214.865,00
Risultato prima delle imposte	17.461,00	501.347,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	388.605,00	548.849,00
23) Utile (perdite) dell'esercizio	-371.144,00	-47.502,00

NOTA INTEGRATIVA DEL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2005

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Signori soci,

la Vostra società opera nel settore del trasporto pubblico ed inoltre svolge anche servizi di trasporto atipici, scolastici e di noleggio. Dal mese di novembre 1998 gestisce, per conto del Comune di Treviso, i parcheggi a pagamento in centro storico e, dal 1 aprile 2000, è l'ente gestore dell'area Treviso Servizi, nel complesso della dogana.

Si rimanda a quanto esposto nella relazione sulla gestione, per dettagliate informazioni in merito all'attività svolta, e ai fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio.

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2005 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro.

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato. E' stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili suggeriti dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri Commercialisti.

Immobilizzazioni immateriali

I costi di impianto e di ampliamento e i costi con utilità pluriennale che riguardano le spese inerenti l'avvio dell'attività dei parcheggi, della dogana e del noleggio sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi. I diritti di brevetto ed utilizzazione delle opere dell'ingegno (software) sono ammortizzati in un periodo di tre esercizi.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico - tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote:

fabbricati: 2%

impianti e macchinari: 10%

mobili e macchine ordinarie d'ufficio: 12%

automezzi acquistati dopo il 1989: 8,33%

automezzi acquistati tra il 1979 e il 1989: 12,50%

automezzi acquistati prima del 1979: 8,33% (Fiat 418 adibiti a servizio scolastico)

auto aziendali: 12,50%

macchine elettroniche 20%

Relativamente agli automezzi del tipo Fiat 418, in considerazione del grado di utilizzo degli stessi, del deterioramento fisico legato al trascorrere del tempo, ai piani aziendali per la sostituzione del cespite, alla politica di manutenzione e riparazione, si è ritenuto di considerare la residua possibilità di utilizzazione di detto bene in ancora quattro anni.

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni in imprese controllate e collegate sono valutate al costo di acquisto o sottoscrizione.

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Rimanenze

Le giacenze di magazzino, sono valutate al minore tra il costo di acquisto (inclusivo degli oneri accessori) o di fabbricazione ed il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il costo medio ponderato.

Per valore desumibile dall'andamento del mercato si intende il costo di riacquisto.

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo mediante adeguati stanziamenti iscritti a rettifica dei valori nominali.

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono destinati alla copertura di oneri 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

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Costi e ricavi

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi 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.

I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con l'acquisto dei beni o delle prestazioni.

ATTIVITA'

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Non esistono crediti verso soci per versamenti ancora dovuti.

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali nette ammontano al 31/12/2005 a € 167.446 con un decremento rispetto all'esercizio precedente di € 8.943.

Presentiamo un'analisi dei movimenti intervenuti nell'esercizio.

Movimenti delle immobilizzazioni

Immobilizzazioni Immateriali - Movimenti

	Saldo al 31/12/2004	Variazioni	Ammortamenti dell'esercizio	Saldo al 31/12/2005
Impianto e ampliamento	39.352,00	0,00	25.357,00	13.995,00
Ricerca, sviluppo e pubbl.	0,00	0,00	0,00	0,00
Diritti di brevetto ind. e op.	4.930,00	0,00	4.271,00	659,00
Concessioni, licenze, marchi	0,00	0,00	0,00	0,00
Avviamento	21.691,00	0,00	3.615,00	18.076,00
Immobilizz.ni in corso e acc.	110.416,00	24.300,00	0,00	134.716,00
Altre	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	176.389,00	24.300,00	33.243,00	167.446,00

La voce immobilizzazioni immateriali in corso si riferisce al controllo di gestione realizzato nell'anno 2004/2005 ed in esercizio nel 2006.

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica utilizzando le seguenti aliquote:

Costi di impianto e ampliamento 20 %
Brevetti e utilizzo opere dell'ingegno 33 %
Avviamento 10 %

L'avviamento riguarda l'acquisto relativo ad un ramo d'azienda di una società di noleggio autobus. Siccome l'ammortamento delle immobilizzazioni materiali per tale tipo di servizio è stata considerata in dieci anni, si è ritenuto opportuno applicare la stessa aliquota anche alla voce avviamento.

II: Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali nette ammontano al 31/12/2005 a € 21.173.289 con un decremento rispetto all'esercizio precedente di € 731.957.

Presentiamo un'analisi dei movimenti intervenuti nell'esercizio.

Immobilizzazioni Materiali - Movimenti

	Saldo al 31/12/2004	Variazio ni	Ammortamenti dell'esercizio	Saldo al 31/12/2005
Terreni e fabbricati	9.395.962,00	274.281,00	172.491,00	9.497.752,00
Impianti e macchinari	524.153,00	39.982,00	74.875,00	489.260,00
Attrezzature ind. e commerc.	156.725,00	323.171,00	82.708,00	397.188,00
Altri beni	9.830.565,00	364.909,00	1.287.962,00	8.907.512,00
Imm. mat. in corso e acconti	1.997.841,00	-116.264,00	0,00	1.881.577,00
Totale	21.905.246,00	886.079,00	1.618.036,00	21.173.289,00

L'importo relativo alle immobilizzazioni in corso si riferisce ai lavori non ancora completati relativi alla bigliettazione automatica.

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica utilizzando le seguenti aliquote:

Ammortamenti ordinari

Fabbricati	2 %
Impianti e macchinari	10 %
Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	12 %
Automezzi	8,33 %
Auto aziendali	12,50 %
Macchine elettroniche	20 %

III. Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

Dettagliamo le variazioni intervenute nell'esercizio e le informazioni sulle partecipazioni possedute.

Immobilizzazioni Finanziarie - Partecipazioni

	Saldo al 31/12/2004	Acquist i	Rivalutazio ni	Cessioni	Svalutazio ni	Saldo al 31/12/2005
Imprese controllate	95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00
Imprese collegate	172.713,00	0,00	0,00	42.594,00	0,00	130.119,00
Imprese controllanti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre imprese	77.468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.468,00

Totale	345.181,00	0,00	0,00	42.594,00	0,00	302.587,00
---------------	------------	------	------	-----------	------	------------

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente in altre imprese:

a) Miani Park S.r.l.

La società è stata costituita il 21 dicembre 2000 con sede legale in Treviso.

Il capitale sociale è formato da € 51.700.

La Vostra Società ha sottoscritto il 45% del capitale sociale pari ad un controvalore di € 23.265.

Il valore residuo del capitale sociale è detenuto al 10% dallo Sviluppo Immobiliare SPA di Treviso e il 45% dalla società Pivato SPA di Onè di Fonte.

La nuova società è stata costituita come società di progetto per la costruzione del parcheggio scambiatore in area Miani in viale Orleans a Treviso;

b) Parcheggio Dal Negro srl

La società è stata costituita il 15 maggio 2001 con sede legale in Treviso. E' stata variata la denominazione sociale da Actt Scuola a Parcheggio Dal Negro. Il capitale sociale, tutto di proprietà Actt, è formato da € 95.000. E' operativa per la gestione del parcheggio in via Venier.

c) Svat S.r.l.

In data 23 aprile 2002 la vostra società ha acquistato il 20% della società Svat S.r.l. per € 106.854,00. Tale società ha per scopo la gestione di autoservizi con autopullmann e noleggio di rimessa ed inoltre servizi automobilistici vari

d) FAP SPA

Nel mese di agosto 2002, la vostra società ha acquistato il 3% del capitale della FAP SPA al prezzo di € 77.468,25. La società gestisce autoservizi con autopullmann e noleggio di rimessa ed inoltre servizi automobilistici vari.

denominazione e sede	capitale sociale	quota possed.	costo storico	valore di bilancio	Valore patrimonio netto
Miani Park S.r.l. Treviso	51.700	45%	23.265	23.265	20.329
Parcheggio Dal Negro srl Treviso	95.000	100%	95.000	95.000	79.364
Svat S.r.l. San Donà di Piave	36.207	20%	106.854	106.854	280.211

Per quanto riguarda le società Miani e Dal Negro esiste reale aspettativa di recupero delle perdite in tempi molto brevi.

Nel corso dell'esercizio è stata ceduta la quota di partecipazione della Treviso Servizi S.r.l. pari al 45% del capitale al valore nominale per un importo di € 42.594.

Altre voci dell'attivo e del passività

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Il valore netto delle rimanenze al 31/12/2005 ammonta a € 1.491.899 Vediamone la composizione:

Attivo circolante - Rimanenze - Variazioni

	Saldo al 31/12/2004	Variazioni	Saldo al 31/12/2005
Mat. prime, suss. e di consumo	1.398.945,00	-56.245,00	1.342.700,00

Prod. lav. e semilavorati	0,00	0,00	0,00
Lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
Prodotti finiti e merci	0,00	0,00	0,00
Acconti	4.929,00	144.270,00	149.199,00
Totale	1.403.874,00	88.025,00	1.491.899,00

Alla voce Acconti viene indicato l'importo erogato alla società che sta gestendo alcuni progetti di miglioramento e di funzionalità di alcuni settori aziendali, quali l'Officina e l'evasione tariffaria.

II. Crediti

Riportiamo la composizione della voce.

Attivo circolante - Crediti - Variazioni

	Saldo al 31/12/2004	Variazioni	Saldo al 31/12/2005
Clienti	757.233,00	613.981,00	1.371.214,00
Imprese controllate	0,00	0,00	0,00
Imprese collegate	346.793,00	-181.245,00	165.548,00
Imprese controllanti	19.641,00	19.670,00	39.311,00
Crediti tributari (bis)	328.017,00	188.285,00	516.302,00
Imposte anticipate (ter)	0,00	0,00	0,00
Altre imprese	1.394.420,00	-264.622,00	1.129.798,00
Totale	2.846.104,00	376.069,00	3.222.173,00

L'importo di € 516.302 si riferisce a crediti verso Erario c/Irpef c/TFR (€ 338.718), crediti per acconti IRAP (€ 9.177), IRES anno 2005 (€ 148.617), e sconto fiscale su gasolio per autotrazione (€ 19.790).

L'importo di € 1.129.798 si riferisce a crediti verso Regione Veneto per contratto di servizio (€ 524.568), a crediti verso lo Stato per rinnovo contratto Autoferrotranvieri (€ 479.092), a crediti per depositi cauzionali (€ 2.756), a crediti verso l'associazione temporanea di imprese per la costituzione del parcheggio Cantarane (€ 36.720), a crediti verso le rivendite per forniture in conto deposito (€ 44.274) a crediti verso il circolo aziendale (€ 5.000), diversi (€ 7.933), e per € 29.455 come crediti commerciali in sofferenza verso Volare Airlines e Parma Tours.

L'importo di € 39.311 (imprese controllanti) riguarda la copertura della perdita della gestione doganale così come stabilito dal Comune di Treviso con determina del dirigente del settore ragioneria n. 2347 del 28/12/2004 per gli anni 2004 e 2005.

La voce imprese collegate comprende il credito di € 150.000 verso la società Miani Park da considerare infruttifero e legato alle prospettive economiche finanziarie della stessa società e per € 15.548 crediti commerciali verso la Miani Park per prestazioni di manutenzione e utilizzo di personale ACTT effettuate nel corso dell'esercizio.

IV. Disponibilità liquide

Dettagliamo la composizione della voce e la variazione rispetto al precedente esercizio.

Attivo circolante - Disponibilità liquide - Variazioni

	Saldo al 31/12/2004	Variazioni	Saldo al 31/12/2005
Depositi bancari	2.269.037,00	-731.673,00	1.537.364,00
Assegni	0,00	0,00	0,00
Denaro e valori in cassa	21.347,00	31.500,00	52.847,00

Totale 2.290.384,00 -700.173,00 1.590.211,00

La voce ha avuto un saldo di 1.590.211 € con un decremento di 700.173.

Il dettaglio dei saldi dei conti correnti bancari è il seguente:

Unicredit € 121.708

Veneto Banca € 34.943

Credito Bergamasco € 92.095

Banca Popolare di Vicenza € 6.947

Unicredit gestione Park € 172.563

Veneto Banca gestione Park € 1.041.719

Unicredit gestione Doganale € 55.885

Banco Posta € 11.503

D) Ratei e risconti

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2005, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni,

Si riferiscono a tassa circolazione (€ 4.868), fatture arrivate nel 2005 e di competenza 2006 (€ 2.903) e al risconto dell'assicurazione RCA congruaglio anno 2005 (€ 35.039), al risconto della polizza assicurativa incendio il cui premio è stato liquidato a dicembre 2005 ma il cui periodo di assicurazione è relativo all'esercizio 2006 (€ 23.448), e al risconto dell'aggio alle rivendite su biglietti in conto deposito al 31/12/05 (€ 4.783).

Attivo circolante - Ratei e risconti attivi - Variazioni

	Saldo al 31/12/2004	Variazion i	Saldo al 31/12/2005
Disaggi su prestiti	0,00	0,00	0,00
Risconti attivi	61.864,00	9.177,00	71.041,00
Ratei attivi	0,00	0,00	0,00
Totale	61.864,00	9.177,00	71.041,00

PASSIVITA'

Patrimonio netto

Il prospetto dei movimenti del Patrimonio netto riguarda, come indicato nel OIC.28, anche gli ultimi tre esercizi.

ANNO 2003

Descrizione	Consistenza al 01/01/2003	Aumenti di capitale	Aumenti di capitale gratuiti	Conversioni di obbligazioni e debiti	Riduzioni di capitale
I) Capitale	2.582.500	0	0	0	0
II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0
III) Riserve di rivalutazione	905.686	0	0	0	0
IV) Riserva legale	265.371	0	0	0	0
V) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0
VI) Riserve statutarie	0	0	0	0	0
VII) Altre riserve	7.637.037	0	0	0	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0
IX) Utile (Perdita) dell'esercizio	63.113	0	0	0	0
Totale	11.453.707	0	0	0	0

Descrizione	Pagamento dividendi	Altre destinazio ni dell'utile	Altre Variazioni	Utile (Perdita) d'esercizio	Consistenz a al 31/12/2003
I) Capitale	0	0	0	0	2.582.500
II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	905.686
IV) Riserva legale	0	0	0	0	275.446
V) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	
VI) Riserve statutarie	0	0	0	0	
VII) Altre riserve	0	0	0		7.828.463
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	
IX) Utile (Perdita) dell'esercizio	0	0	0	0	16.760
Totale	0	0	0	0	11.608.855

5

ANNO 2004

Descrizione	Consistenza al 01/01/2004	Aumenti di capitale	Aumenti di capitale gratuiti	Conversioni di obbligazioni e debiti	Riduzioni di capitale
I) Capitale	2.582.500	0	0	0	0
II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0
III) Riserve di rivalutazione	905.686	0	0	0	0
IV) Riserva legale	275.446	0	0	0	0
V) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0
VI) Riserve statutarie	0	0	0	0	0
VII) Altre riserve	7.828.463	0	0	0	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0
IX) Utile (Perdita) dell'esercizio	16.760	0	0	0	0
Totale	11.608.855	0	0	0	0

Descrizione	Pagamento dividendi	Altre destinazio ni dell'utile	Altre Variazioni	Utile (Perdita) d'esercizio	Consistenz a al 31/12/2004
I) Capitale	0	0	0	0	2.582.500
II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	905.686
IV) Riserva legale	0	838	0	0	276.284
V) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	
VI) Riserve statutarie	0	0	0	0	
VII) Altre riserve	0	15.922	3		7.844.388
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	
IX) Utile (Perdita) dell'esercizio	0	0	0	-47.502	-47.502
Totale	0	16.760	0	0	11.561.356

6

ANNO 2005

Patrimonio netto - Variazioni

	Saldo al 01/1/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2005
I Capitale	2.582.500,00	0,00	2.582.500,00

II Riserva da sovrapp. azione	0,00	0,00	0,00
III Riserve di rivalutazione	905.686,00	0,00	905.686,00
IV Riserva legale	276.284,00	0,00	276.284,00
V Riserve statutarie	0,00	0,00	0,00
VI Riserve per azioni proprie	0,00	0,00	0,00
VII Altre riserve	7.844.388,00	-47.503,00	7.796.885,00
VIII Utili (perdite) a nuovo	0,00	0,00	0,00
IX Utile dell'esercizio	0,00	0,00	0,00
IX Perdita dell'esercizio	-47.502,00	-323.642,00	-371.144,00
Totale	11.561.356,00	-371.145,00	11.190.211,00

Patrimonio netto - Altre riserve - Variazioni

	Saldo al 01/1/2005	Variazion i	Saldo al 31/12/2005
Riserva straordinaria	0,00	0,00	0,00
Versamenti in c/capitale	0,00	0,00	0,00
Versamenti in c/cop. perdite	0,00	0,00	0,00
Riserva da conv. in euro	-23,00	-1,00	-24,00
Altre riserve	7.844.411,00	-	7.796.909,00
		47.502,00	
		0	
Ris. non distr.ex art.2423 c.c	0,00	0,00	0,00
Ris. non distr.ex art.2426 c.c. 4	0,00	0,00	0,00
Ris. non distr.ex art.2426 c.c. 5	0,00	0,00	0,00
Ris. da condono fiscale	0,00	0,00	0,00
Riserve per ammort.,rett.,e acc.fiscali	0,00	0,00	0,00
Riserve per plusv. e sopravv.accanton.	0,00	0,00	0,00
Ris. per acqu. azioni proprie	0,00	0,00	0,00
Totale	7.844.388,00	-	7.796.885,00
		47.503,00	
		0	

La voce interessante l'esercizio 2005 ha fatto registrare un saldo di € 11.190.211 con un decremento di € 371.145.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Passività - Trattamento di fine rapporto - Variazioni

Nel corso dell'esercizio è intervenuto un incremento di € 302.614 dettagliato nella tabella seguente:

Descrizione	Importi
Saldo al 31/12/2004	3.966.323
Utilizzo dell'esercizio per cessazione rapporto e anticipazioni	181.242
Utilizzo Previndai e Priamo	74.802
Imposta sostitutiva	12.625
Accantonamento dell'esercizio	571.283
Saldo al 31/12/2005	4.268.937

Il numero medio dei dipendenti nell'esercizio 2005 è stato di 255 unità.

	Saldo al 31/12/2004	Utilizz o	Altri utilizzi	Accantonamento dell'esercizio	Saldo al 31/12/2005
T.F.R	3.966.323,00	0,00	268.669,00	571.283,00	4.268.937,00

D) Debiti

Ammontano a € 5.479.993 con un decremento pari a € 736.304 rispetto all'esercizio precedente. Riportiamo la composizione dei debiti

Passività - Debiti - Variazioni

	Saldo al 31/12/2004	Variazioni	Saldo al 31/12/2005
Obbligazioni	0,00	0,00	0,00
Obbligazioni convertibili	0,00	0,00	0,00
Debiti v/soci per finanziamenti	0,00	0,00	0,00
Debiti v/banche	2.019.778,00	294.139,00	2.313.917,00
Debiti v/altri finanziatori	0,00	0,00	0,00
Acconti a clienti	8.617,00	-1.241,00	7.376,00
Debiti v/fornitori	2.225.415,00	-795.068,00	1.430.347,00
Debiti da titoli di crediti	0,00	0,00	0,00
Debiti v/controllate	0,00	0,00	0,00
Debiti v/collegate	54.228,00	0,00	54.228,00
Debiti v/controllanti	570.071,00	-138.058,00	432.013,00
Debiti tributari	450.606,00	-129.656,00	320.950,00
Debiti v/ist. previdenziali	325.798,00	43.605,00	369.403,00
Altri debiti	561.784,00	-10.025,00	551.759,00
Totale	6.216.297,00	-736.304,00	5.479.993,00

Gli altri debiti per € 551.759 riguardano:

debiti verso il personale per ferie non godute e stipendi per € 538.699;

altri debiti per € 13.060.

I debiti vs. controllanti per € 432.013 si riferiscono al debito vs. il comune di Treviso per la gestione della sosta nel 4° trimestre 2005.

I debiti tributari per € 320.950 si riferiscono a:

- debiti per IVA a breve € 37.609

- debiti vs. Erario per ritenute operate alla fonte € 270.716

- debiti vs. Erario a breve per Imposta sostitutiva sul TFR € 12.625

I debiti vs. collegate € 54.228 è il debito dei 7/10 del valore capitale della quota di partecipazione della FAP S.p.A. non ancora versati.

I debiti vs. le banche per € 2.313.917 sono costituiti dal valore residuo di cinque mutui costituiti presso la Banca Popolare di Vicenza e Unicredit.

I debiti verso Ist. Previdenziali sono i debiti verso Inps per ritenute previdenziali (€ 341.026) e verso i fondi della previdenza integrativa aziendale (Priamo e Previdai) (€ 28.377).

Acconti: la voce si riferisce al rimborso degli incassi degli abbonamenti integrati Trenitalia/ACCT di spettanza di Trenitalia.

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

Rappresentano le quote di contributo in conto capitale che vengono annualmente ridotte corrispondentemente alla durata del cespite cui si riferiscono. La movimentazione di tale conto è così rappresentata:

Descrizione	Saldo al 31/12/2004	Incrementi dell'esercizio	Decrementi dell'esercizio	Saldo al 31/12/2005
Contributi c/capitale da ammortizzare	7.150.917	575.489	760.605	6.965.801
Altri	134.149	113.704	134.149	113.704
TOTALI	7.285.066	689.193	894.754	7.079.505

I ratei e risconti per € 106.819 si riferiscono ad abbonamenti incassati nel 2005 ma di competenza 2006 e a biglietti relativi ai punti di vendita incassati nel 2005 ma di competenza del 2006 e i restanti (€ 6.885) si riferiscono a costi sostenuti nell'esercizio successivo ma di competenza del 2005.

Crediti e Debiti oltre 5 anni

Attivo circolante - Crediti - Composizione temporale

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Clienti	1.371.214,00	0,00	0,00	1.371.214,00
Imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00
Imprese collegate	165.548,00	0,00	0,00	165.548,00
Imprese controllanti	39.311,00	0,00	0,00	39.311,00
Crediti tributari (bis)	177.584,00	338.718,00	0,00	516.302,00
Imposte anticipate (ter)	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre imprese	1.048.314,00	81.484,00	0,00	1.129.798,00
Totale	2.801.971,00	420.202,00	0,00	3.222.173,00

Passività - Debiti - Composizione temporale

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
Obbligazioni convertibili	0,00	0,00	0,00	0,00
Debiti v/soci per finanziamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
Debiti v/banche	0,00	2.313.917,00	0,00	2.313.917,00
Debiti v/altri finanziatori	0,00	0,00	0,00	0,00
Acconti a clienti	7.376,00	0,00	0,00	7.376,00
Debiti v/fornitori	1.430.347,00	0,00	0,00	1.430.347,00
Debiti da titoli di credito	0,00	0,00	0,00	0,00
Debiti v/controllate	0,00	0,00	0,00	0,00
Debiti v/collegate	54.228,00	0,00	0,00	54.228,00
Debiti v/controllanti	432.013,00	0,00	0,00	432.013,00
Debiti tributari	320.950,00	0,00	0,00	320.950,00
Debiti v/istituti prev.	369.403,00	0,00	0,00	369.403,00
Altri debiti	551.759,00	0,00	0,00	551.759,00
Totale	3.166.076,00	2.313.917,00	0,00	5.479.993,00

Voci del patrimonio netto

	Saldo al 31/12/2005	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota non distribuibile	Utilizzazioni per copertura perdite nei 3 esercizi prec.	Utilizzazioni per altre ragioni nei 3 esercizi prec.
Capitale sociale	2.582.500,00	0	0,00	2.582.500,00	0,00	0,00
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Riserve da rivalutazione	905.686,00	0	0,00	905.686,00	0,00	0,00
Riserva legale	276.284,00	0	0,00	276.284,00	0,00	0,00

Riserve statutarie	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre riserve	7.796.885,00	0	6.826.607,00	970.278,00	0,00	0,00
Utili (perdite) portati a nuovo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Utile (perdita) dell'esercizio	-371.144,00	0	0,00	-371.144,00	0,00	0,00
Totale	11.190.211,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
(*) A: Aumento capitale; B: Copertura perdite; C: Distribuzione ai soci	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Impegni e garanzie

Conti d'ordine - Variazioni

	Saldo al 31/12/2004	Variazioni	Saldo al 31/12/2005
Depositanti titoli in garanzia	0,00	0,00	0,00
Depositanti materiali presso l'impresa	0,00	0,00	0,00
Depositanti titoli a cauzioni	0,00	0,00	0,00
Creditori per fideiussioni	0,00	0,00	0,00
Cedenti imp.ti e macc. in leasing	0,00	0,00	0,00
Cedenti autoveicoli in leasing	0,00	0,00	0,00
Titoli di propr. in garanzia c\terzi	0,00	0,00	0,00
Materiali in deposito c\o terzi	0,00	0,00	0,00
Titoli presso terzi in amm. e cust.	0,00	0,00	0,00
Fideiussioni a favore di terzi	6.108.000,00	-840.000,00	5.268.000,00
Totale	6.108.000,00	-840.000,00	5.268.000,00

I conti d'ordine si riferiscono a fideiussioni concesse per il mutuo relativo al finanziamento per la costruzione del parcheggio Miani e alla Immobiliare Dal Negro S.r.l.

Si è conclusa la fideiussione per 850.000 a favore di Treviso Servizi S.r.l. per concessione di un mutuo chirografario a seguito della cessione delle quote della partecipata.

ANNO	TIPOLOGIA	IMPORTO	MOTIVAZIONE
2001	FIDEIUSSIONE	4.368.000,00	FID.continuativa a favore di Miani Park x concessione Mutuo chirografario
2005	FIDEIUSSIONE	600.000,00	FID.continuativa a favore di Miani Park x concessione Mutuo chirografario
2004	FIDEIUSSIONE	300.000,00	FID. a favore di Immobil. Dal Negro x locazione parcheggio

Ripartizione dei ricavi
Conto Economico - Valore della produzione - Variazioni

	Saldo al 31/12/2004	Variazioni	Saldo al 31/12/2005
Ricavi, vendite e prestazione	8.822.842,00	111.230,00	8.934.072,00
Variazioni rimanenze prod.	0,00	0,00	0,00
Variaz. lav. in cors. su ord.	0,00	0,00	0,00
Increment. immobil. lav. int.	167.264,00	7.584,00	174.848,00
Altri ricavi e proventi	8.912.395,00	36.149,00	8.948.544,00
Totale	17.902.501,00	154.963,00	18.057.464,00

Ecco in dettaglio i ricavi da vendite e prestazioni di servizio:

DESCRIZIONE	ANNO 2005	ANNO 2004	VARIAZIONE 05/04
Incasso biglietti trasporto pubblico	2.353.880	2.244.653	4,87
Incasso abbonamenti trasporto pubblico	1.661.633	1.680.441	-1,12
Incasso noleggi	467.482	477.798	-2,16
Incasso noleggi internazionali	165.998	195.961	-15,29
Incasso servizi scolastici	1.251.293	1.258.349	-0,56
Incasso servizi comunali	178.109	98.700	80,45
Incasso biglietti gratta e parcheggio	783.221	863.388	-9,29
Incasso Abbonamenti park	539.091	526.923	2,31
Incasso Autopark usa e getta	194.690	215.039	-9,46
Incasso Gettoniere automatiche	1.304.842	1.229.390	6,14
Proventi da attività doganali	15.213	7.108	114,01
Diritti di sosta dogana	18.620	25.092	-25,79
TOTALE	8.934.072	8.822.842	1,26

I contributi in conto esercizio, per € 6.109.914 e inseriti alla voce “Altri ricavi e proventi”, si riferiscono agli importi stabiliti nel contratto di servizio sottoscritto col Comune di Treviso. Ecco il dettaglio di tale voce:

DESCRIZIONE	ANNO 2005	ANNO 2004	VARIAZIONE 05/04
5) Altri ricavi e proventi			
1) Provvigioni attive	103.291	103.291	0,00
3) Proventi immobiliari TRASPORTI	132.905	82.905	60,31
4) Rimborsi spese trasporto TRASPORTI	61.132	160.287	-61,86
5) Ammende in vettura	56.484	58.287	-3,09
6) rimborso tessere utenti	35.205	38.169	-7,77
9) Recupero per sinistri e risarcimenti assicurativi TRASP.	79.660	150.857	-47,20
17) Proventi vari e da manutenzioni c/terzi TRASPORTI	774.103	717.281	7,92
18) Canoni Pubblicitari TRASPORTI	114.282	107.577	6,23
19) Rimborsi spese diversi TRASPORTI	670.996	612.475	9,55
b) Contributi in conto esercizio TRASPORTI	6.109.913	6.081.327	0,47
f) Contributi in conto capitale TRASPORTI	760.604	756.079	0,60
18) Canoni Pubblicitari PARK	2.000	0	100,00
13) Altri ricavi e proventi vari PARK	9.965	1.007	889,55
3) Proventi immobiliari ATTIVITA' DOGANALI	37.863	42.220	-10,32
13) Altri ricavi e proventi vari ATTIVITA' DOGANALI	141	633	-77,73

TOTALI	8.948.544	8.912.395	0,41
--------	-----------	-----------	------

Raffronto tempor. costi di produzione

Conto Economico - Costi della produzione – Variazioni

	Saldo al 31/12/2004	Variazioni	Saldo al 31/12/2005
Mat. prime, suss. e merci	2.444.853,00	105.220,00	2.550.073,00
Servizi	2.251.953,00	-61.559,00	2.190.394,00
Godimento beni di terzi	2.479,00	51.142,00	53.621,00
Ammortam. e svalutazione	1.596.803,00	54.476,00	1.651.279,00
Variazioni rimanenze mat.prime, suss. etc	-50.486,00	106.731,00	56.245,00
Accant. per rischi	20.954,00	-20.954,00	0,00
Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00
Oneri diversi di gestione	2.230.542,00	-54.382,00	2.176.160,00
Totale	8.497.098,00	180.674,00	8.677.772,00

Costi della produzione

Riportiamo i commenti alle voci che hanno concorso a formare il costo della produzione.

6. Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

La composizione della voce e le variazioni rispetto al periodo precedente sono riportate nella tabella seguente.

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	ANNO 2005	ANNO 2004	VARIAZIONE 05/04
9) Acquisti vari	138.844	167.565	-17,14
14) Carburanti e lubrificanti	1.837.740	1.536.780	19,58
30) Pneumatici	69.861	130.920	-46,64
31) Ricambi automezzi	503.628	609.588	-17,38
TOTALI	2.550.073	2.444.853	4,30

7. Costi per servizi

Riportiamo la composizione della voce e le variazioni rispetto al periodo precedente:

	ANNO 2005	ANNO 2004	VARIAZIONE 05/04
7) Per servizi			
2) Servizi di noleggio da terzi	2.411	50.288	100,00
8) Energia elettrica TRASPORTI	90.381	140.550	-35,69
12) Manutenzione esterna fabbricati TRASPORTI	39.888	11.933	234,26
13) Manutenzione esterna macchinari, TRASPORTI	130.448	76.071	71,48
15) Servizi di vigilanza TRASPORTI	5.020	4.648	8,00
17) Compensi agli amministratori TRASPORTI	126.724	125.218	1,20
18) Compenso collegio sindacale TRASPORTI	25.425	22.740	11,81
21) Pulizia locali TRASPORTI	52.235	49.693	5,12
22) Pulizia automezzi TRASPORTI	181.078	177.320	2,12
27) Provvigioni a intermediari TRASPORTI	164.959	154.842	6,53
41) Spese legali TRASPORTI	23.297	16.408	41,99
42) Manutenzione macchine d'ufficio TRASPORTI	27.109	44.122	-38,56
43) Spese legali e consulenze TRASPORTI	134.280	186.604	-28,04
44) Spese telefoniche TRASPORTI	63.237	57.238	10,48
49) Assicurazioni diverse TRASPORTI	585.010	558.253	4,79
53) Viaggi (ferrovia, aereo, auto ...) TRASPORTI	11.501	20.772	-44,63

54) Soggiorni (albergo, ristorante, bar ...) TRASPORTI	19.831	9.793	102,51
56) Stampati, biglietti cancelleria TRASPORTI	71.978	69.091	4,18
57) Spese generali varie TRASPORTI	122.091	90.376	35,09
58) Abbuoni passivi TRASPORTI	122	120	1,50
59) Contributi Associativi TRASPORTI	11.408	10.722	6,40
60) Lavori da terzi TRASPORTI	28.958	50.150	-42,26
61) Spese bancarie	20.078	9.977	101,25
8) Energia elettrica PARK	3.153	4.242	-25,67
13) Manutenzione esterna macchinari,PARK	20.891	52.662	-60,33
27) Provvigioni a intermediari PARK	85.219	92.193	-7,56
28) Provvigioni occasionali PARK	0	18.999	-100,00
47) Spese telefoniche PARK	1.208	1.254	-3,67
49) Assicurazioni diverse PARK	135	128	5,08
56) Stampati, biglietti PARK	24.627	13.466	82,88
57) Spese generali varie PARK	54.137	78.348	-30,90
61) Spese bancarie PARK	17.585	11.473	53,27
8) Energia elettrica ATTIVITA' DOGANALI	21.375	21.430	-0,26
13) Manutenzione esterna macchinariATTIVITA' DOGANALI	400	2.484	-83,91
21) Pulizia esterna ATTIVITA' DOGANALI	14.662	14.502	1,10
44) Spese telefoniche ATTIVITA' DOGANALI	124	277	-55,34
49) Assicurazioni diverse ATTIVITA' DOGANALI	6.702	2.213	202,82
56) Stampati biglietti cancelleria ATTIVITA' DOGANALI	341	370	-7,78
57) Spese generali diverse ATTIVITA' DOGANALI	1.433	40	3482,58
61) Spese bancarie ATTIVITA' DOGANALI	936	943	-0,76
TOTALI	2.190.394	2.251.953	-2,73

8. Costi per il godimento di beni di terzi

Indichiamo qui la composizione della voce:

GODIMENTO BENI DI TERZI	ANNO 2005	ANNO 2004	VARIAZIONE 05/04
Quote Leasing esercizio	858	1.001	-14,31
Fitti passivi	52.763	1.478	3469,92
TOTALI	53.621	2.479	2063,02

Il Leasing si riferisce ad un contratto con la ditta Teleleasing S.p.A. per un impianto di trasmissione dati, scadenza giugno 2006, quota capitale riferita ai canoni € 920, quota interessi impliciti di competenza € 80. Costo del bene € 2.668, prezzo di riscatto € 26,68.

Si omettono i dati richiesti dall'art. 2427 n.22 del C.C. in quanto sostanzialmente irrilevanti.

Conto economico - Costi del personale

	Saldo al 31/12/2004	Variazioni	Saldo al 31/12/2005
Salari e stipendi	6.684.777,00	231.819,00	6.916.596,00
Oneri sociali	1.726.094,00	163.206,00	1.889.300,00
Trattamento fine rapporto	546.148,00	25.135,00	571.283,00
Trattamento quiescenza e sim.	0,00	0,00	0,00
Altri costi	132.844,00	-52.804,00	80.040,00
Totale	9.089.863,00	367.356,00	9.457.219,00

La voce qui dettagliata comprende l'ammontare delle retribuzioni maturate, gli accantonamenti per trattamento di fine rapporto e per ferie maturate e non godute, gli oneri di previdenza e di assistenza, in applicazione dei contratti e della vigente legislazione.

I costi del personale sono comprensivi di tutte le competenze maturate alla data di bilancio e non ancora liquidate.

In ottemperanza a quanto previsto dall'articolo 2110 del Codice Civile la quota accantonata al TFR è comprensiva della rivalutazione del Fondo al 31/12/2005 calcolata in base all'indice ISTAT.

DESCRIZIONE	ANNO 2005	ANNO 2004	VARIAZIONE 05/04
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi TRASPORTI	6.539.414	6.349.925	2,98
a) Salari e stipendi PARK	345.390	301.578	14,53
a) Salari e stipendi ATTIVITA' DOGANALI	31.791	33.275	-4,46
b) Oneri sociali TRASPORTI	1.758.723	1.615.670	8,85
b) Oneri sociali PARK	121.524	103.128	17,84
b) Oneri sociali ATTIVITA' DOGANALI	9.053	7.296	24,09
c) Trattamento di fine rapporto TRASPORTI	563.800	539.158	4,57
c) Trattamento di fine rapporto PARK	5.770	5.410	6,66
c) Trattamento di fine rapporto ATTIVITA' DOGANALI	1.713	1.580	8,40
e) Altri costi TRASPORTI	78.620	129.341	-39,21
e) Altri costi PARK	973	2.688	-63,80
e) Altri costi ATTIVITA' DOGANALI	448	815	-45,06
TOTALE	9.457.219	9.089.864	4,04

Conto Economico - Ammortamento Immobilizzazioni immateriali

	Saldo al 31/12/2004	Variazioni	Saldo al 31/12/2005
Costi di impianto e di ampli.	31.049,00	-5.692,00	25.357,00
Costi di ric. svil. e pubbl.	0,00	0,00	0,00
Dir. di brev. Ind. e op. Ing.	8.908,00	-4.637,00	4.271,00
Concessioni di licenze	0,00	0,00	0,00
Avviamento	3.615,00	0,00	3.615,00
Altri beni	0,00	0,00	0,00
Totale	43.572,00	-	33.243,00
		10.329,00	

Conto Economico - Ammortamento Immobilizzazioni materiali

	Saldo al 31/12/2004	Variazioni	Saldo al 31/12/2005
Terreni e fabbricati	167.778,00	4.713,00	172.491,00
Impianti e macchinari	68.120,00	6.755,00	74.875,00

Attrezzature industr. e commer	72.264,00	10.444,00	82.708,00
Altri beni materiali	1.245.069,00	42.893,00	1.287.962,00
Totale	1.553.231,00	64.805,00	1.618.036,00

14. Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione si riferiscono a:

DESCRIZIONE	ANNO 2005	ANNO 2004	VARIAZIONE 05/04
14) Oneri diversi di gestione			
3) Imposte di bollo TRASPORTI	21.723	20.389	6,54
5) ICI TRASPORTI	15.636	12.635	23,75
12) Tasse di circolazione TRASPORTI	60.651	59.995	1,09
13) Tassa sui rifiuti TRASPORTI	2.278	3.249	-29,89
19) Multe e ammende	58	2	2818,50
20) Costi indeducibili	559	4.085	-86,32
24) Iva Indetraibile su acquisti TRASPORTI	7.981	5.541	44,04
25) Imposta dichiarazione integrativa	0	1.800	100,00
26) Oneri di utilità sociale	0	300	100,00
12) Tasse di circolazione PARK	148	112	31,79
22) Oneri diversi di gestione PARK	21	0	100,00
24) Iva indetraibile da acquisti PARK	17	29	-42,83
25) Altri PARK- costo della concessione	2.067.013	2.122.337	-2,61
3) Imposte di bollo attivita' doganali	75	68	10,43
TOTALI	2.176.160	2.230.542	-2,44

L'importo di € 2.067.013 al punto 25 – altri PARK – costo della concessione si riferisce alla somma netta corrisposta al Comune di Treviso quale introito di Trevisosta dell'anno 2005.

16. Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari	ANNO 2005	ANNO 2004	VARIAZIONE 05/04
b) Interessi su depositi bancari TRASPORTI	6.263	14.170	-55,80
d) Interessi di crediti di imposta (IVA, IRPEG) TRASP.	8.584	8.288	3,57
b) Interessi su depositi bancari PARK	5.948	7.896	-24,67
b) Interessi su depositi bancari Dogana	1.063	682	55,92
2) Interessi passivi su debiti vs. banche	-2.173	-178	1120,59
3) Interessi passivi su mutui TRASPORTI	-62.667	-59.894	4,63
7) Interessi passivi su altri debiti TRASPORTI	-5.916	-22	26791,86
TOTALI	-48.897	-29.058	68,27

E) Proventi e oneri straordinari

La composizione della voce è la seguente:

E) Proventi e oneri straordinari	ANNO 2005	ANNO 2004	VARIAZIONE 05/04
c) Sopravvenuta insussistenza TRASPORTI	181.196	244.237	-25,81
c) Sopravvenuta insussistenza PARK	27	29	-6,90
c) Svalutazioni e insussistenze TRASPORTI	-33.859	-22	-153.804,55

Minusvalenza da alienazioni TRASPORTI	-3.439	-29.212	-88,23
c) Svalutazioni e insussistenze PARK	-40	-167	-76,05
TOTALI	143.885	214865	-33,03

Le sopravvenienze attive si riferiscono a:

€ 37.494 per contributo regionale su agevolazioni tariffarie legge Regionale 19/1996 ,

€ 66.993 rimborso dallo Stato per rinnovo contrattuale “una tantum” anno 2004,

€ 24.580 rimborsi dalla Regione per rinnovo contrattuale una tantum anno 2002-2003 maggiori somme,

€ 26.673 errata registrazione fattura acquisto del fornitore Invaso Giuseppe concessionaria Guzzi-Malaguti 235/01 del 31/12/01.

€ 16.675 interessi attivi su rimborso Irap anno 1999,

€ 1.572 per recupero maggiore Irpef versata anno 2004,

€ 3.238 come saldo contributi dalla Regione Veneto a saldo disavanzi anno 1999,

€ 3.998 ad altre sopravvenienze attive

La minusvalenza di € 3.439 riguarda la rottamazione di 1 autobus FIAT 418 e di 1 vettura aziendale

Le sopravvenienze passive si riferiscono a :

€ 1.876 regolazione premi assicurativi anno 2004

€ 12.746 regolazione franchigie assicurative anno 2004

€ 5.430 nota di accredito a comune di Villorba per errata fatturazione servizi atipici anno 2004

€ 13.847 ad altre sopravvenienze passive

Strumenti finanziari

La società ha un contratto derivato con la finalità di fronteggiare l'esposizione al rischio di interesse. Le informazioni in ordine alle caratteristiche, all'entità e natura è di seguito riepilogato:

derivato finanziario – contratto a termine

valore nozionale euro 1.500.000

scadenza del contratto al 28 febbraio 2006

Imposte sul reddito d'esercizio

La ripartizione delle imposte risulta dallo schema seguente:

22) Imposte sul reddito dell'esercizio	ANNO 2005	ANNO 2004	VARIAZIONE 05/04
2) IRAP TRASPORTI	346.686	364.244	-4,82
2) IRAP PARK	23.220	18.678	24,32
2) IRAP ATTIVITA' DOGANALI	969	969	0,00
3) IRES TRASPORTI	17.730	164.958	-89,25
TOTALI	388.605	548.849	-29,20

Ai sensi dell'articolo 2497-bis del codice civile si indica di seguito in un prospetto che evidenzia i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato del Comune di Treviso in quanto ente che esercita attività di direzione e coordinamento sulla nostra società possedendo il 70% delle azioni dell'ACTT:

Descrizione	Residui	Competenza
TITOLO 1 – Entrate tributarie	12.222.822,41	43.164.136,49
TITOLO 2 – Entrate derivanti da contributi e trasferimenti dello Stato, Regione ed altri enti	3.373.060,92	9.996.519,34
TITOLO 3 – Entrate extra tributarie	13.788.227,31	21.500.401,01
TITOLO 4 – Entrate derivanti da alien., tras. capitale da riscossione crediti	13.591.322,67	12.437.845,13
TITOLO 5 – Entrate derivanti da accensioni di prestiti	19.501.515,23	16.525.194,30

TITOLO 6 – Entrate da servizi conto terzi	709.717,19	6.694.393,30
TOTALE GENERALE	63.186.665,73	110.318.489,57
TITOLO 1 – Spese correnti	20.955.125,73	65.781.087,38
TITOLO 2 – Spese in conto capitale	50.504.919,32	29.356.963,51
TITOLO 3 – Spese rimborso prestiti		52.719.998,54
TITOLO 4 – Spese servizi conto terzi	1.609.273,11	6.694.393,30
TOTALE GENERALE	73.069.318,16	107.104.442,73

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale.

Qualifica	Compenso
Amministratori	126.724,05
Collegio sindacale	25.425,07

Note finali

Con le premesse di cui sopra e precisando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile, la situazione patrimoniale e finanziaria della Vostra Società, nonché il risultato economico dell'esercizio, Si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto.

Specificatamente per quanto attiene la destinazione della perdita di esercizio di € 371.144, si propone di utilizzare parte della riserva di trasformazione.

F.to il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Zampese Sandro

“Il sottoscritto amministratore Sandro Zampese dichiara che il presente documento è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.”