

“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 reg. imprese:	00525720264
N.Iscrizione R.E.A.:	0137203		

Bilancio al 31/12/2007

	al 31/12/2007	al 31/12/2006
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria:		
I) Immobilizzazioni immateriali:		
1) Costi di impianto e di ampliamento		
a) Altri costi impianto e ampliamento	80.830	107.773
TOTALE Costi di impianto e di ampliamento	80.830	107.773
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
a) Altri costi di ricerca e sviluppo	216.400	-
TOTALE Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	216.400	-
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	16
5) Avviamento	10.846	14.461
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	540	-
TOTALE Immobilizzazioni immateriali:	308.616	122.250
II) Immobilizzazioni materiali:		
1) Terreni e fabbricati	9.253.776	9.355.757
2) Impianti e macchinario	1.106.945	570.008
3) Attrezzature industriali e commerciali	2.206.753	320.839
4) Altri beni	12.457.834	7.812.545
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	85.246	6.245.491
TOTALE Immobilizzazioni materiali:	25.110.554	24.304.640
III) Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate	195.000	195.000
b) imprese collegate	217.737	195.789
d) altre imprese	79.718	79.718
TOTALE Partecipazioni in:	492.455	470.507

TOTALE Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:	492.455	470.507
TOTALE Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria:	25.911.625	24.897.397
C) Attivo circolante:		
I) Rimanenze:		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	1.072.553	1.219.549
TOTALE Rimanenze:	1.072.553	1.219.549
II) Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
1) verso clienti		
-entro l'esercizio		
1) Crediti verso clienti	2.292.276	1.520.832
TOTALE -entro l'esercizio	2.292.276	1.520.832
TOTALE verso clienti	2.292.276	1.520.832
2) verso imprese controllate		
-entro l'esercizio	23.309	45.107
TOTALE verso imprese controllate	23.309	45.107
3) verso imprese collegate		
-entro l'esercizio	30.702	252.270
TOTALE verso imprese collegate	30.702	252.270
4) verso controllanti		
-entro l'esercizio	50.131	51.517
TOTALE verso controllanti	50.131	51.517
4 - Bis) Crediti tributari		
-entro l'esercizio	115.672	709.230
-oltre l'esercizio	-	316.098
TOTALE 4 - Bis) Crediti tributari	115.672	1.025.328
5) verso altri		
-entro l'esercizio	2.829.869	2.317.758
-oltre l'esercizio	67.632	77.115
TOTALE verso altri	2.897.501	2.394.873
TOTALE Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:	5.409.591	5.289.927
IV) Disponibilita' liquide:		
1) Depositi bancari e postali	712.896	1.450.108
3) Denaro e valori in cassa	38.760	56.669
TOTALE Disponibilita' liquide:	751.656	1.506.777
TOTALE Attivo circolante:	7.233.800	8.016.253
D) Ratei e risconti, con separata indicazione del disaggio su prestiti:		
- Risconti attivi	245.753	15.827
TOTALE Ratei e risconti, con separata indicazione del disaggio su prestiti:	245.753	15.827

TOTALE ATTIVO**33.391.178****32.929.477****STATO PATRIMONIALE PASSIVO****A) Patrimonio netto:**

I) Capitale	2.582.500	2.582.500
III) Riserve di rivalutazione	905.686	905.686
IV) Riserva legale	276.284	276.284
VII) Altre riserve, distintamente indicate:		
4) - Riserva da conversione in Euro	-23	-23
5) - Altre riserve	7.024.004	7.425.765

TOTALE Altre riserve, distintamente indicate:**7.023.981****7.425.742****IX) Utile (perdita) dell'esercizio**

b) Perdita dell'esercizio

-476.988

-401.761

TOTALE Utile (perdita) dell'esercizio**-476.988****-401.761****TOTALE Patrimonio netto:****10.311.463****10.788.451****C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

4.301.918

4.462.923

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

4) Debiti verso banche

-entro l'esercizio

1.506.112

-

-oltre l'esercizio

3.729.607

1.791.844

TOTALE Debiti verso banche**5.235.719****1.791.844**

6) Acconti

-entro l'esercizio

7.901

7.321

TOTALE Acconti**7.901****7.321**

7) Debiti verso fornitori

-entro l'esercizio

2.420.167

6.785.340

TOTALE Debiti verso fornitori**2.420.167****6.785.340**

10) Debiti verso imprese collegate

-entro l'esercizio

54.228

56.478

TOTALE Debiti verso imprese collegate**54.228****56.478**

11) Debiti verso controllanti

-entro l'esercizio

520.786

571.063

TOTALE Debiti verso controllanti**520.786****571.063**

12) Debiti tributari

-entro l'esercizio

374.887

273.607

TOTALE Debiti tributari**374.887****273.607**

13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

-entro l'esercizio

422.824

354.593

TOTALE Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale**422.824****354.593**

14) altri debiti

-entro l'esercizio

531.285

568.180

TOTALE altri debiti	531.285	568.180
TOTALE Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:	9.567.797	10.408.426
E) Ratei e risconti, con separata indicazione dell'aggio su prestiti:		
- Risconti passivi	9.128.489	7.177.127
- Ratei passivi	81.511	92.550
TOTALE Ratei e risconti, con separata indicazione dell'aggio su prestiti:	9.210.000	7.269.677
TOTALE PASSIVO	33.391.178	32.929.477

CONTI D'ORDINE

.) Conti d'ordine e di garanzia		
Fideiussioni a favore di terzi	5.268.000	5.268.000
- Rischi assunti dall'impresa		
Garanzie reali		
Ad altre imprese	8.000.000	-
TOTALE Garanzie reali	8.000.000	-
TOTALE - Rischi assunti dall'impresa	8.000.000	-
TOTALE Conti d'ordine e di garanzia	13.268.000	5.268.000

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		
a) Ricavi delle vend. e prestazioni	9.592.066	9.284.590
TOTALE Ricavi delle vendite e delle prestazioni	9.592.066	9.284.590
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	128.423	200.763
5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio:		
a) - Vari	2.958.309	2.497.127
b) - Contributi in conto esercizio	6.655.638	6.173.370
c) - Contributi in conto capitale (quota di esercizio)	1.022.504	774.593
TOTALE altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio:	10.636.451	9.445.090
TOTALE Valore della produzione:	20.356.940	18.930.443

B) Costi della produzione:

6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
a) Acquisti di produzione	2.508.891	2.605.676
TOTALE per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.508.891	2.605.676
7) per servizi		
a) Altri costi generali	543.805	672.919
b) Manutenzioni e riparazioni	117.943	92.436
c) Pulizie e smaltimento rifiuti	257.678	255.493
d) Trasporto e vigilanza	7.291	5.392
e) Consulenze tecniche	157.159	116.065
f) Servizi industriali	16.798	-

h) Pubblicità propag. e rappresentanza	41.032	-
i) Rimborso spese	47.500	-
m) Altri costi per servizi commerciali	309.946	260.650
n) Emolumenti amministratori	10.000	80.551
o) Postali	8.519	-
p) Consulenze e prest. professionali	68.871	33.057
q) Assicurazioni	788.591	628.887
s) Lavorazioni esterne	39.162	19.623
t) Compensi collegio sindacale	28.930	27.438
TOTALE per servizi	2.443.225	2.192.511
8) per godimento di beni di terzi:		
b) - Leasing	-	335
c) - Fitti passivi	223.904	171.074
TOTALE per godimento di beni di terzi:	223.904	171.409
9) per il personale:		
a) Salari e stipendi	7.568.655	7.130.716
b) Oneri sociali	1.908.326	1.829.934
c) Trattamento di fine rapporto	643.897	590.629
e) Altri costi	150.236	136.986
TOTALE per il personale:	10.271.114	9.688.265
10) Ammortamento e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali:		
1) Ammortamento costi di impianto e ampliamento	26.943	40.939
101) Altri costi di impianto e ampliamento	26.943	40.939
TOTALE Ammortamento costi di impianto e ampliamento	26.943	40.939
2) Ammortamento costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	54.100	-
201) Amm.to altri costi di ricerca e svi	54.100	-
TOTALE Ammortamento costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	54.100	-
3) Ammortamento costi di diritto di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere d'ingegno	16	643
5) Ammortamento di avviamento	3.615	3.615
TOTALE Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali:	84.674	45.197
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali:		
1) Ammortamento terreni e fabbricati	161.258	155.330
2) Ammortamento impianti e macchinario	125.545	84.406
3) Ammortamento attrezzature industriali e commerciali	301.280	102.622
4) Ammortamento altri beni	1.615.525	1.349.730
TOTALE Ammortamento delle immobilizzazioni materiali:	2.203.608	1.692.088
TOTALE Ammortamento e svalutazioni:	2.288.282	1.737.285
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
a) Rim. in. mat. prime, suss, merci	146.997	123.736
TOTALE Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	146.997	123.736
14) Oneri diversi di gestione	2.289.247	2.329.474
TOTALE Costi della produzione:	20.171.660	18.848.356

Differenza tra Valore e Costi della produzione	185.280	82.087
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) Altri proventi finanziari:		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	857	-
d) Proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti:		
4) - Proventi diversi	52.973	23.230
TOTALE Proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti:	52.973	23.230
TOTALE Altri proventi finanziari:	53.830	23.230
17) Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e verso controllanti:		
d) - Inter. e oner.fin. diversi	226.538	120.027
TOTALE Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e verso controllanti:	226.538	120.027
TOTALE Proventi e oneri finanziari:	-172.708	-96.797
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
19) Svalutazioni:		
a) Svalutazioni di partecipazioni	158.052	-
TOTALE Svalutazioni:	158.052	-
TOTALE Rettifiche di valore di attività finanziarie:	-158.052	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)		
a) - Plusvalenze da alienazioni		
4) Attrezzature industriali e commerci	41.274	-
TOTALE - Plusvalenze da alienazioni	41.274	-
b) - Proventi straordinari diversi		
1) Altri proventi straordinari	73.698	73.497
TOTALE - Proventi straordinari diversi	73.698	73.497
TOTALE Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)	114.972	73.497
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		
a) - Minusvalenze da alienazioni		
4) Attrezz.re ind.li e commerciali	48.588	-
TOTALE - Minusvalenze da alienazioni	48.588	-
c) - Oneri straordinari diversi		
1) Oneri vari	78.073	63.885
TOTALE - Oneri straordinari diversi	78.073	63.885
TOTALE 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	126.661	63.885
TOTALE Proventi e oneri straordinari:	-11.689	9.612

Risultato prima delle imposte	-157.169	-5.098
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) - Imposte correnti	319.819	396.663
TOTALE Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	319.819	396.663
23) Utile (perdite) dell'esercizio	-476.988	-401.761

Nota Integrativa

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO 31/12/2007 (In unità di Euro)

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 31/12/2007 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, i costi di ricerca, e sviluppo sono ammortizzati in un periodo di 5 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 dei cespiti, 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 31/12/2007 a € 308.616 con un aumento rispetto all'esercizio precedente di € 186.366.

Presentiamo un'analisi dei movimenti intervenuti nell'esercizio.

Movimenti delle immobilizzazioni**Immobilizzazioni Immateriali - Movimenti**

	Saldo al 31/12/2006	Variazioni	Ammortamenti dell'esercizio	Saldo al 31/12/2007
Impianto e ampliamento	107.773		26.943	80.830
Ricerca, sviluppo e pubblicità		270.500	54.100	216.400
Diritti di brevetto ind. e op.	16		16	
Avviamento	14.461		3.615	10.846
Immobilizz.ni in corso e acc.		540		540
Totale	122.250	271.040	84.674	308.616

Immobilizzazioni Immateriali - Composizione

	Costo storico	Fondo ammortamento	Rivalutazioni	Svalutazioni	Saldo al 31/12/2007
Impianto e ampliament.	353.789	272.959			80.830
Ricerca sviluppo pubblic.	270.500	54.100			216.400
Diritti di brevetto ind. e ut.	247.609	247.609			
Avviamento	36.152	25.306			10.846
Immobilizz. in corso e acconti	540				540
Totale	908.590	599.974			308.616

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

Costi di impianto e ampliamento	20 %
Costi per ricerca e sviluppo	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 31/12/2007 a € 25.110.554 con un aumento rispetto all'esercizio precedente di € 805.914.

Presentiamo un'analisi dei movimenti intervenuti nell'esercizio

Immobilizzazioni Materiali – Movimenti

	Saldo al 31/12/2006	Variazioni	Ammortamenti dell'esercizio	Saldo al 31/12/2007
Terreni e fabbricati	9.355.757	59.277	161.258	9.253.776
Impianti e macchinari	570.008	662.482	125.545	1.106.945
Attrezzature ind. e commerc.	320.839	2.187.194	301.280	2.206.753
Altri beni	7.812.545	6.260.814	1.615.525	12.457.834
Imm. mat. in corso e acconti	6.245.491	-6.160.245		85.246
Totale	24.304.640	3.009.522	2.203.608	25.110.554

Immobilizzazioni Materiali - Composizione

	Costo Storico	Fondo ammortamento	Rivalutazioni	Svalutazioni	Saldo al 31/12/2007
Terreni e Fabbricati	10.334.833	1.081.057			9.253.776
Impianti e macchinari	1.669.783	562.838			1.106.945
Attrezzature ind. e Commerc.	3.673.095	1.466.342			2.206.753
Altri beni	20.567.775	8.109.941			12.457.834
Imm. in corso e acconti	85.246				85.246
Totale	36.330.732	11.220.178			25.110.554

L'importo relativo alle immobilizzazioni in corso si riferisce ai lavori non ancora completati relativi alla apertura del nuovo accesso in via Polveriera.

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 31/12/2006	Acquisti	Rivalutazioni	Cessioni	Svalutazioni	Saldo al 31/12/2007
Imprese controllate	195.000	100.000			100.000	195.000
Imprese collegate	195.789	80.000			58.052	217.737
Altre imprese	79.718					79.718
Totale	470.507	180.000			158.052	492.455

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; nel corso del presente esercizio la partecipazione è stata svalutata per € 58.052 pari alla perdite dell'esercizio 2007.

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. Nel corso del presente esercizio la partecipazione è stata svalutata per € 100.000 pari al finanziamento erogato alla stessa nel 2007

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.

In data 27/03/06 è stato acquistato un ulteriore 1% per € 5.670

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.

Attività rilevanti dopo la chiusura dell'esercizio: nel corso del mese di marzo 2008 sono state acquisite altre 75 azioni per un valore complessivo di € 92.962 pari ad un ulteriore 2% del capitale sociale.

e) STIV SCARL

In data 27/12/2006 è stata costituita la società STIV cooperativa a responsabilità limitata, cui partecipano tutte le aziende di trasporto pubblico locale della Regione Veneto e il cui scopo è quello di razionalizzare e economizzare il sistema del trasporto pubblico locale tra le varie aziende, la quota di capitale sociale di possesso di ACTT è del 4,5 % pari a € 2.250

denominazione e sede	capitale sociale	quota possed.	costo storico	valore di bilancio	Valore patrimonio netto
<i>Miani Park S.r.l. Treviso</i>	51.700	45%	23.265	105.213	86.857
<i>Parcheggio Dal Negro srl Treviso</i>	95.000	100%	95.000	195.000	194.051
<i>Svat S.r.l. San Donà di Piave</i>	36.207	21%	111.524	112.524	321.087

<i>Stiv Scarl</i>	50.000	4,5%	2.250	2.250	50.000
<i>Fap S.p.A. San Donà di Piave</i>	2.582.275	3%	77.468	77.468	2.559.694

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

Altre voci dell'attivo e del passivo

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Il valore netto delle rimanenze al 31/12/2007 ammonta a € 1.072.553 Vediamone le variazioni:

Attivo circolante - Rimanenze - Variazioni

	Saldo al 31/12/2006	Variazioni	Saldo al 31/12/2007
Mat. prime, suss. e di consumo	1.219.549	-146.996	1.072.553
Totale	1.219.549	-146.996	1.072.553

II. Crediti

Riportiamo la composizione della voce.

Attivo circolante - Crediti - Variazioni

	Saldo al 31/12/2006	Variazioni	Saldo al 31/12/2007
Clienti	1.520.832	771.444	2.292.276
Imprese controllate	45.107	-21.798	23.309
Imprese collegate	252.270	-221.568	30.702
Imprese controllanti	51.517	-1.386	50.131
Crediti tributari (bis)	1.025.328	-909.656	115.672
Altre imprese	2.394.873	502.628	2.897.501
Totale	5.289.927	119.664	5.409.591

L'importo di € 115.672 (crediti tributari) si riferisce a crediti verso Erario c/Irpef c/TFR (€ 2.281), crediti verso Erario c/Irap (€ 78.577), a crediti verso Erario c/ires (€ 34.814).

L'importo di € 2.897.501 si riferisce a crediti verso Regione Veneto per contratto di servizio (€ 476.263), a crediti verso lo Stato per rinnovo contratto Autoferrotranvieri (€ 2.002.344), a crediti per depositi cauzionali (€ 2.713), a crediti verso le rivendite per forniture in conto deposito (€ 34.465) a crediti verso il circolo aziendale (€ 1.000), a crediti vs. lo stato per sconto fiscale su gasolio per autotrazione (€ 21.779), a crediti vs. il personale (€ 6.064) diversi (€ 894), per € 29.455 come crediti commerciali in sofferenza verso Volare Airlines e Parma Tours, per € 130.524 viene indicato l'importo erogato quale anticipo a fornitori alla società che sta gestendo un progetto di miglioramento e di funzionalità di un settore aziendale (l'evasione tariffaria), e infine per € 192.000 per nota di accredito emessa da Immobiliare Dal Negro S.r.l. non ancora rimborsata e relativa a minori canoni di affitto per l'anno 2006.

L'importo di € 50.131 (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 2006 e 2007.

La voce imprese collegate comprende il credito di € 8.290 verso la società Miani Park da considerare infruttifero e legato alle prospettive economiche finanziarie della stessa società e per € 22.412 crediti commerciali verso la Miani Park per prestazioni di manutenzione e utilizzo di personale ACTT effettuate nel corso dell'esercizio.

La voce imprese controllate comprende il credito commerciale verso la società Parcheggio Dal Negro S.r.l. per crediti commerciali (fitto immobile e utilizzo del personale ACTT); tale credito è stato rimborsato nel corso del 2008.

IV. Disponibilità liquide

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

Attivo circolante - Disponibilità liquide - Variazioni

	Saldo al 31/12/2006	Variazioni	Saldo al 31/12/2007
Depositi bancari	1.450.108	-737.212	712.896
Denaro e valori in cassa	56.669	-17.909	38.760
Totale	1.506.777	-755.121	751.656

La voce ha avuto un saldo di 751.656 € con un decremento di 755.121.

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

Veneto Banca € 34.655

Credito Bergamasco € 6.887

Banca Popolare di Vicenza € 2.453

Unicredit gestione Park € 22.389

Veneto Banca gestione Park € 620.099

Unicredit gestione Doganale € 1.650

Banco Posta € 24.763

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 31/12/2007, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni,

Si riferiscono a tassa circolazione (€ 8.169), al risconto dell'assicurazione pagato nel 2007, ma di competenza 2008 (€ 230.971) fatture arrivate nel 2006 e di competenza 2007 (€ 1.276), al risconto dell'aggio alle rivendite su biglietti in conto deposito al 31/12/07 (€ 3.048), e infine per spese telefoniche e elettriche rilevate nel 2008, ma di competenza dell'anno 2007 per € 2.289.

Attivo circolante - Ratei e risconti attivi - Variazioni

	Saldo al 31/12/2006	Variazioni	Saldo al 31/12/2007
Risconti attivi	15.827	229.926	245.753
Totale	15.827	229.926	245.753

PASSIVITA'

Patrimonio netto

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

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 sovrapprr. 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	Variazioni	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	-47.502,00	7.796.909,00
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	-47.503,00	7.796.885,00

ANNO 2006**Patrimonio netto - Variazioni**

	Saldo al 31/12/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2006
I Capitale	2.582.500		2.582.500
III Riserve di rivalutazione	905.686		905.686
IV Riserva legale	276.284		276.284
VII Altre riserve	7.796.885	-371.143	7.425.742
IX Perdita dell'esercizio	-371.144	-30.617	-401.761
Totale	11.190.211	-401.760	10.788.451

Patrimonio netto - Altre riserve - Variazioni

	Saldo al 31/12/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2006
Riserva da conv. in euro	-24	1	-23
Altre riserve	7.796.909	-371.144	7.425.765
Totale	7.796.885	-371.143	7.425.742

ANNO 2007**Patrimonio netto - Variazioni**

	Saldo al 31/12/2006	Variazioni	Saldo al 31/12/2007
I Capitale	2.582.500		2.582.500
III Riserve di rivalutazione	905.686		905.686
IV Riserva legale	276.284		276.284
VII Altre riserve	7.425.742	-401.761	7.023.981
IX Perdita dell'esercizio	-401.761	-75.227	-476.988
Totale	10.788.451	-476.988	10.311.463

Patrimonio netto - Altre riserve - Variazioni

	Saldo al 31/12/2006	Variazioni	Saldo al 31/12/2007
Riserva da conv. in euro	-23		-23
Altre riserve	7.425.765	-401.761	7.024.004
Totale	7.425.742	-401.761	7.023.981

La voce interessante l'esercizio 2007 ha fatto registrare un saldo di € 10.311.463 con un decremento di € 476.988 (perdita dell'esercizio in corso).

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 31/12/2006	4.462.923
Utilizzo dell'esercizio per cessazione rapporto e anticipazioni	359.063
Smobilizzi Fondi assistenziali	245.169
Smobilizzo Fondo Inps	184.087
Imposta sostitutiva	16.634
Accantonamento dell'esercizio	643.948
Saldo al 31/12/2006	4.301.918

Il numero medio dei dipendenti nell'esercizio 2006 è stato di 259 unità

Passività - Trattamento di fine rapporto - Variazioni

	Saldo al 31/12/2006	Utilizzo	Altri utilizzi	Accantonamento dell'esercizio	Saldo al 31/12/2007
T.F.R.	4.462.923		804.902	643.897	4.301.918

D) Debiti

Ammontano a € 9.567.797 con un decremento pari a € 840.629 rispetto all'esercizio precedente. Riportiamo la composizione dei debiti

Passività - Debiti - Variazioni

	Saldo al 31/12/2006	Variazioni	Saldo al 31/12/2007
Debiti v/banche	1.791.844	3.443.875	5.235.719
Acconti a clienti	7.321	580	7.901
Debiti v/fornitori	6.785.340	-4.365.173	2.420.167
Debiti v/collegate	56.478	-2.250	54.228
Debiti v/controllanti	571.063	-50.277	520.786
Debiti tributari	273.607	101.280	374.887
Debiti v/list. previdenziali	354.593	68.231	422.824
Altri debiti	568.180	-36.895	531.285
Totale	10.408.426	-840.629	9.567.797

Gli altri debiti per € 531.285 riguardano:

- debiti verso il personale per ferie non godute e stipendi per € 516.835;
- debiti per anticipazioni per € 2.739
- altri debiti per € 11.711.

I debiti vs. controllanti per € 520.786 si riferiscono al debito vs. il comune di Treviso per la gestione della sosta nel 4° trimestre 2007.

I debiti tributari per € 374.887 si riferiscono a:

- debiti vs. Erario per ritenute operate alla fonte € 288.980
- debiti vs. Erario a breve per Imposta sostitutiva sul TFR € 5.404
- debiti vs. Erario c/IVA € 80.503

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 (€ 54.228).

I debiti vs. le banche per € 5.235.719 sono costituiti dal valore residuo del mutuo costituito presso Unicredit banca Impresa per € 3.729.607 e dal debito a breve per la scopertura di c/c bancario presso Unicredit per € 1.506.112.

I debiti verso Istituti. Previdenziali (€ 422.824) sono i debiti verso Inps per ritenute previdenziali (€ 352.901) e verso i fondi della previdenza integrativa aziendale (Priamo e Previdai) (€ 69.923).

I debiti Vs. fornitori per € 2.420.167 riguardano principalmente: i debiti commerciali vs. Bredamenarini S.p.A. per € 310.200 relativa alla fornitura di n. 1 autobus a metano, vs. Stefanelli S.p.A. per € 336.805 e relativi alla fornitura di n. 2 autobus adibiti a servizi scolastici e altra ricambistica e vs. Veneta Thermopetroli S.r.l. per € 628.798 e relativi alla fornitura di gasolio per autotrazione.

Acconti: la voce si riferisce al rimborso degli incassi degli abbonamenti integrati Trenitalia/ACTT 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 31/12/2006	Incrementi dell'esercizio	Decrementi dell'esercizio	Saldo al 31/12/2007
Contributi c/capitale da ammortizzare	7.152.020	2.991.559	1.022.504	9.121.075
Altri	117.657	88.925	117.657	88.925
TOTALI	7.269.677	3.080.484	1.140.161	9.210.000

I ratei e risconti per € 88.925 si riferiscono ad abbonamenti incassati nel 2007 ma di competenza 2008 e a biglietti relativi ai punti di vendita incassati nel 2007 ma di competenza del 2008.

Passivita' - Ratei e risconti passivi - Variazioni

	Saldo al 31/12/2006	Variazioni	Saldo al 31/12/2007
Risconti passivi	7.177.127	1.951.362	9.128.489
Ratei passivi	92.550	-11.039	81.511
Totale	7.269.677	1.940.323	9.210.000

Crediti e Debiti oltre 5 anni

Attivo circolante - Crediti - Composizione temporale

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Clienti	2.292.276			2.292.276
Imprese controllate	23.309			23.309
Imprese collegate	30.702			30.702
Imprese controllanti	50.131			50.131
Crediti tributari (bis)	83.924			115.672
Altre imprese	2.829.869	67.632		2.897.501
Totale	5.310.211	67.632		5.409.591

Passività - Debiti - Composizione temporale

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti v/banche	1.506.112	3.729.607		5.235.719
Acconti a clienti	7.901			7.901
Debiti v/fornitori	2.420.167			2.420.167
Debiti v/collegate	54.228			54.228
Debiti v/controlanti	520.786			520.786
Debiti tributari	374.887			374.887
Debiti v/istituti prev.	422.824			422.824
Altri debiti	531.285			531.285
Totale	5.838.190	3.729.607		9.567.797

Voci patrimonio netto**Voci del patrimonio netto**

	Saldo al 31/12/2007	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			2.582.500		
Riserve da rivalutazione	905.686			905.686		
Riserva legale	276.284			276.284		
Altre riserve	7.023.981		6.455.464	970.278	820.407	
Utile (perdita) dell'esercizio	-476.988					
Totale	10.311.463		6.455.464	4.734.748	820.407	

Impegni e garanzie**Conti d'ordine - Variazioni**

	Saldo al 31/12/2006	Variazioni	Saldo al 31/12/2007
Fidejussioni a favore di terzi	5.268.000		5.268.000
Totale	5.268.000		5.268.000

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

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

Ripartizione dei ricavi

Conto Economico - Valore della produzione - Variazioni

	Saldo al 31/12/2006	Variazioni	Saldo al 31/12/2007
Ricavi, vendite e prestazione	9.284.590	307.476	9.592.066
Incres. immobil. lav. int.	200.763	-72.340	128.423
Altri ricavi e proventi	9.445.090	1.191.361	10.636.451
Totale	18.930.443	1.426.497	20.356.940

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

DESCRIZIONE	ANNO 2007	ANNO 2006	VARIAZIONE 07/06
Incasso biglietti trasporto pubblico	2.633.960	2.568.560	2,55
Incasso abbonamenti trasporto pubblico	1.907.462	1.802.854	5,80
Incasso noleggi	439.544	387.088	13,55
Incasso noleggi internazionali	164.273	169.076	-2,84
Incasso servizi scolastici	1.410.491	1.327.235	6,27
Incasso servizi comunali	203.790	146.476	39,13
Incasso servizi atipici	104.732	88.578	18,24
Incasso biglietti gratta e parcheggio	693.019	744.847	-6,96
Incasso Abbonamenti park	501.534	520.647	-3,67
Incasso Autopark usa e getta	170.551	190.489	-10,47
Incasso Gettoniere automatiche	1.362.710	1.338.740	1,79
TOTALE	9.592.066	9.284.590	3,31

I contributi in conto esercizio, per € 6.655.638 e inseriti alla voce "Altri ricavi e proventi", si riferiscono agli importi stabiliti nel contratto di servizio sottoscritto col Comune di Treviso e con la Provincia di Treviso. Ecco il dettaglio di tale voce:

DESCRIZIONE	ANNO 2007	ANNO 2006	VARIAZIONE 07/06
5) Altri ricavi e proventi			
Provvigioni attive	148.805	154.771	-3,85
Proventi immobiliari TRASPORTI	314.028	253.493	23,88
Rimborsi spese trasporto TRASPORTI	106.443	83.218	27,91
Ammende in vettura	93.147	107.694	-13,51
rimborso tessere utenti	51.227	36.315	41,06
Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi TR.	110.400	102.575	7,63
Proventi vari e da manutenzioni c/terzi TRAS.	592.002	559.679	5,78
Canoni Pubblicitari TRASPORTI	113.662	123.917	-8,28
Rimborsi dallo stato rinnovi CCNL e gasolio TRASPORTI	1.375.529	1.005.891	36,75
Contributi in conto esercizio TRASPORTI	6.655.638	6.173.370	7,81
Contributi in conto capitale TRASPORTI	1.022.504	774.593	32,01
Rimborsi vari PARK	430	0	100,00
Altri ricavi e proventi vari PARK	2.058	1.344	53,16
Proventi da attività doganali	16.089	8.636	86,30
Diritti di sosta dogana	280	14.430	-98,06
Proventi immobiliari ATTIVITA' DOGANALI	33.918	44.566	-23,89
Altri ricavi e proventi vari ATTIVITA' DOG.	291	599	-51,44
TOTALI	10.636.451	9.445.090	12,61

Raffronto tempor. costi di produzione**Conto Economico - Costi della produzione - Variazioni**

	Saldo al 31/12/2006	Variazioni	Saldo al 31/12/2007
Mat. prime, suss. e merci	2.605.676	-96.785	2.508.891
Servizi	2.192.511	304.814	2.497.325
Godimento beni di terzi	171.409	52.495	223.904
Ammortam. e svalutazione	1.737.285	496.897	2.234.182
Variazioni rimanenze mat.prime, suss. etc	123.736	23.261	146.997
Oneri diversi di gestione	2.329.474	-40.227	2.289.247
Totale	9.160.091	740.455	9.900.546

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.

Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	ANNO 2007	ANNO 2006	VARIAZIONE 07/06
Acquisti vari di officina	91.757	108.136	-15,15
Carburanti e lubrificanti	1.797.132	1.894.211	-5,13
Pneumatici	81.988	84.669	-3,17
Ricambi automezzi	538.014	518.660	3,73
TOTALI	2.508.891	2.605.676	-3,71

7. Costi per servizi

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

	ANNO 2007	ANNO 2006	VARIAZIONE 07/06
7) Per servizi			
Servizi di noleggio da terzi	19.353	4.224	358,15
Energia elettrica TRASPORTI	186.365	134.616	38,44
Manutenzione esterna fabbricati TRASPORTI	30.456	11.523	164,31
Manutenzione esterna macchinari, TRASPORTI	78.303	59.266	32,12
Servizi di vigilanza TRASPORTI	7.291	5.392	35,23
Compensi agli amministratori TRASPORTI	10.000	80.551	-87,59
Compenso collegio sindacale TRASPORTI	28.930	27.438	5,44
Pulizia locali TRASPORTI	54.042	57.084	-5,33
Pulizia automezzi TRASPORTI	186.090	182.907	1,74
Provvigioni a intermediari TRASPORTI	217.642	177.940	22,31
Spese legali TRASPORTI	68.871	33.057	108,34
Manutenzione macchine d'ufficio TRASPORTI	35.940	32.901	9,24
Spese consulenza tecnica TRASPORTI	157.159	102.736	52,97
Spese telefoniche TRASPORTI	61.347	52.405	17,06
Assicurazioni diverse TRASPORTI	781.726	630.513	23,98
Viaggi (ferrovia, aereo, auto ...) TRASPORTI	11.247	10.479	7,33
Soggiorni (albergo, ristorante, bar ...) TRASPORTI	17.974	19.669	-8,62
Stampati, biglietti cancelleria TRASPORTI	99.041	80.864	22,48
Rimborsi spese TRASPORTI	48.823	168.070	-70,95
Abbuoni passivi TRASPORTI	45	223	-79,83
Contributi Associativi TRASPORTI	5.600	20.538	-72,73
Lavori da terzi TRASPORTI	39.162	19.623	99,57
Spese di rappresentanza TRASPORTI	3.004	0	100,00

Spese di pubblicità TRASPORTI	38.028	0	100,00
Spese postali trasporti	8.150	0	100,00
Spese bancarie	9.441	28.564	-66,95
Commissioni bancarie	5.118	6.867	-25,47
Energia elettrica PARK	3.046	7.806	-60,98
Manutenzione esterna macchinari,PARK	9.145	12.570	-27,25
Provvigioni a intermediari PARK	92.304	82.710	11,60
Spese postali PARK	346	0	100,00
Spese telefoniche PARK	1.185	1.128	5,09
Assicurazioni diverse PARK	164	141	16,31
Stampati, biglietti PARK	27.607	15.518	77,90
Acquisti ricariche e autopark PARK	33.516	47.305	-29,15
Spese bancarie PARK	20.554	19.096	7,63
Energia elettrica ATTIVITA' DOGANALI	18.984	19.527	-2,78
Manutenzione esterna macchinari ATTIVITA' DOGANALI	1.705	2.068	-17,55
Pulizia esterna ATTIVITA' DOGANALI	17.546	14.502	20,99
Spese consulenza tecnica DOGANA	0	13.329	-100,00
Spese telefoniche ATTIVITA' DOGANALI	245	204	20,25
Assicurazioni diverse ATTIVITA' DOGANALI	6.702	6.702	0,00
Stampati biglietti cancelleria ATTIVITA' DOGANALI	48	336	-85,71
Spese generali diverse ATTIVITA' DOGANALI	23	1.142	-97,99
Spese bancarie ATTIVITA' DOGANALI	957	980	-2,30
TOTALI	2.443.225	2.192.511	11,43

8. Costi per il godimento di beni di terzi

Indichiamo qui la composizione della voce:

GODIMENTO BENI DI TERZI	ANNO 2007	ANNO 2006	VARIAZIONE 07/06
Quote Leasing esercizio	0	335	-100,00
Fitti passivi	223.904	171.074	30,88
TOTALI	223.904	171.409	30,63

Conto economico - Costi del personale

	Saldo al 31/12/2006	Variazioni	Saldo al 31/12/2007
Salari e stipendi	7.130.716	437.939	7.568.655
Oneri sociali	1.829.934	78.392	1.908.326
Trattamento fine rapporto	590.629	53.268	643.897
Altri costi	136.986	13.250	150.236
Totale	9.688.265	582.849	10.271.114

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 31/12/2007 calcolata in base all'indice ISTAT.

Più in dettaglio:

DESCRIZIONE	ANNO 2007	ANNO 2006	VARIAZIONE 07/06
9) Per il personale			
Salari e stipendi TRASPORTI	7.275.200	6.836.966	6,41
Salari e stipendi PARK	268.368	268.712	-0,13
Salari e stipendi ATTIVITA' DOGANALI	25.087	25.038	0,20
Oneri sociali TRASPORTI	1.806.913	1.727.744	4,58
Oneri sociali PARK	94.888	95.049	-0,17
Oneri sociali ATTIVITA' DOGANALI	6.525	7.141	-8,63
Trattamento di fine rapporto TRASPORTI	635.428	582.751	9,04
Trattamento di fine rapporto PARK	6.456	6.111	5,64
Trattamento di fine rapporto ATTIVITA' DOGANALI	2.014	1.766	14,04
Altri costi TRASPORTI	135.209	135.728	-0,38
Altri costi PARK	14.149	971	1356,99
Altri costi ATTIVITA' DOGANALI	877	287	206,02
TOTALE	10.271.114	9.688.265	6,02

Conto Economico - Ammortamento Immobilizzazioni immateriali

	Saldo al 31/12/2006	Variazioni	Saldo al 31/12/2007
Costi di impianto e di ampli.	40.939	-13.996	26.943
Costi ricerca e sviluppo	0	54.100	54.100
Dir. di brev. Ind. e op. Ing.	643	-627	16
Avviamento	3.615		3.615
Totale	45.197	39.477	84.674

Conto Economico - Ammortamento Immobilizzazioni materiali

	Saldo al 31/12/2006	Variazioni	Saldo al 31/12/2007
Terreni e fabbricati	155.330	5.928	161.258
Impianti e macchinari	84.406	41.139	125.545
Attrezzature industr. e commer	102.622	198.658	301.280
Altri beni materiali	1.349.730	265.795	1.615.525
Totale	1.692.088	511.520	2.203.608

DESCRIZIONE	ANNO 2007	ANNO 2006	VARIAZIONE 07/06
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			
Ammortamento costi di impianto TRASPORTI	26.943	40.939	-34,19
Ammortamento costi ricerca e sviluppo TRASPORTI	54.100	-	100,00
Ammortamento diritti di brevetto TRASPORTI	16	643	-97,51
Ammortamento avviamento TRASPORTI	3.615	3.615	-0,01
Ammortamento costi di impianto ATT.DOGANALI	0	0	0,00
TOTALI	84.674	45.196	87,35
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
Ammortamento ordinario terreni e fabbricati TRASPORTI	161.258	155.330	3,82
Ammortamento ordinario impianti e macchinario TRASP.	97.959	64.001	53,06
Ammortamento ordinario altri beni materiali TRASP.	1.913.249	1.448.713	32,07
Ammortamento ordinario altri beni materiali PARK	29.464	22.366	31,74
Ammortamento ordinario terreni e fabbricati ATT.DOG.	0	0	0,00
Ammortamento ordinario impianti e macchinario DOGANA	1.601	1.601	0,00
Ammortamento ordinario altri beni materiali DOGANA	77	77	-0,06
TOTALI	2.203.608	1.692.088	30,23

14. Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione si riferiscono a:

DESCRIZIONE	ANNO 2007	ANNO 2006	VARIAZIONE 07/06
14) Oneri diversi di gestione			
imposte di bollo TRASPORTI	46.678	21.022	122,04
ICI TRASPORTI	19.368	19.368	0,00
Tasse di circolazione TRASPORTI	65.263	61.351	6,38
Tasse comunali rifiuti, acqued. altre TRASPORTI	16.730	3.331	402,32
Multe e ammende	2.381	6.242	-61,86
Costi indeducibili	1.611	752	114,17
Iva Indetraibile su acquisti TRASPORTI	8.460	5.928	42,70
Tasse di circolazione PARK	164	148	11,11
Oneri diversi di gestione PARK	21	22	-4,54
Iva indetraibile da acquisti PARK	17	0	0,00
Altri PARK- costo della concessione	2.125.785	2.211.063	-3,86
Imposte di bollo attività doganali	2.769	246	1023,55
TOTALI	2.289.247	2.329.474	-1,73

L'importo di € 2.125.785 alla voce " Altri PARK- costo della concessione "si riferisce alla somma netta corrisposta al Comune di Treviso quale introito di Trevisosta dell'anno 2007.

16. Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari	ANNO 2007	ANNO 2006	VARIAZIONE 07/06
Interessi da partecipazioni	857	-	100,00
Interessi su depositi bancari TRASPORTI	43.225	9.301	364,75
Interessi di crediti di imposta (IVA, IRPEG) TRASP.	5.912	7.113	-16,89
Interessi su depositi bancari PARK	3.592	5.575	-35,57
Interessi su depositi bancari Dogana	245	1.241	-80,25
Interessi passivi su debiti vs. banche	-13.318	-24.692	-46,06
Interessi passivi su mutui TRASPORTI	-178.582	-83.515	113,83
Interessi passivi su altri debiti TRASPORTI	-34.639	-11.820	193,05
TOTALI	-172.708	-96.797	78,42

E) Proventi e oneri straordinari

La composizione della voce è la seguente:

E) Proventi e oneri straordinari	ANNO 2007	ANNO 2006	VARIAZIONE 07/06
Sopravvenuta insussistenza TRASPORTI	71.224	68.994	3,23
Sopravvenuta insussistenza PARK	2.534	4.503	-43,73
Plusvalenza alienazioni TRASPORTI	41.274	0	100,00
Svalutazioni e insussistenze TRASPORTI	-71.744	-63.727	12,58
Minusvalenza da alienazioni TRASPORTI	-48.589	-158	30569,07
Svalutazioni e insussistenze PARK	-2.381	0	100,00
Svalutazioni e insussistenze DOGANA	-3.947	0	100,00
TOTALI	- 11.629	9.612	-220,98

Le sopravvenienze attive si riferiscono a:

- € 22.901 conguaglio polizze assicurative RCA di competenza anno 2006
- € 35.245 per contributo regionale su agevolazioni tariffarie legge Regionale 19/1996, anno 2006,
- € 16.483 interessi attivi su un rimborso dallo Stato maggior Irpef versata e relativa agli anni 1997-2006.

Le plusvalenze da alienazioni si riferiscono a :

- € 31.274 alienazione bus da noleggio
- € 10.000 alienazione tecnologie digibus installate sugli autobus, completamente ammortizzate e sostituite dal nuovo sistema di bigliettazione.

Le sopravvenienze passive si riferiscono a :

- € 6.747 quota associativa ASSTRA anno 2004
- € 6.808 quota associativa ASSTRA anno 2005
- € 3.617 fattura da ricevere Thesis – consulenza assicurativa anno 2006
- € 5.200 fattura da ricevere Ing. Battaglia consulenza sicurezza anno 2006
- € 27.332 maggior imposta IRAP anno 2006
- € 4.383 rimborso versamento Anticipo imposta sul TFR anno 1998 – maggiori recuperi.
- € 1.109 pagamento canone ponte canale anno 2006
- € 13.320 pagamento canone ponte radio anni precedenti
- € 3.018 pagamento franchigie assicurative relative all'anno 2006
- € 2.388 pagamento utenze servizi doganali relative all'anno 2006
- € 4.151 altre sopravvenienze passive

Le minusvalenze da alienazioni (€ 48.589) si riferiscono alla alienazione/rottamazione di n. 18 autobus non ancora completamente ammortizzati successivamente all'acquisto di n. 22 mezzi ad alimentazione a metano.

Imposte sul reddito d'esercizio

La ripartizione delle imposte risulta dallo schema seguente:

22) Imposte sul reddito dell'esercizio	ANNO 2007	ANNO 2006	VARIAZIONE 07/06
IRAP TRASPORTI	303.559	354.871	-14,46
IRAP PARK	16.260	16.170	0,56
IRAP ATTIVITA' DOGANALI	0	307	-100,00
IRES TRASPORTI	0	25.315	-100,00
TOTALI	319.819	396.663	-19,37

Conto Economico - Imposte sul reddito

	Saldo al 31/12/2006	Variazioni	Saldo al 31/12/2007
Imposte correnti	396.663	-76.844	319.819
Totale	396.663	-76.844	319.819

Note Finali

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	8.670.136,54	44.061.125,34
TITOLO 2 – Entrate derivanti da contributi e trasferimenti dello Stato, Regione ed altri enti	3.358.894,81	8.701.941,65
TITOLO 3 – Entrate extra tributarie	19.580.292,77	23.043.366,98
TITOLO 4 – Entrate derivanti da alien., tras. capitale da riscossione crediti	12.335.823,54	23.320.547,51
TITOLO 5 – Entrate derivanti da accensioni di prestiti	25.935.421,48	8.219.400,00
TITOLO 6 – Entrate da servizi conto terzi	769.003,73	7.478.434,11
TOTALE GENERALE	70.649.572,87	117.824.815,59
TITOLO 1 – Spese correnti	22.979.137,76	65.386.910,01
TITOLO 2 – Spese in conto capitale	65.394.623,18	32.197.810,04
TITOLO 3 – Spese rimborso prestiti		8.863.031,69
TITOLO 4 – Spese servizi conto terzi	1.923.696,68	7.478.434,11
TOTALE GENERALE	90.297.457,62	113.926.185,85

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

Qualifica	Compenso
Amministratori	10.000
Collegio sindacale	28.930

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 € 476.988, si propone di utilizzare parte della riserva di trasformazione.

Il Presidente del C.d.A.
F.to Zampese Sandro

“COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA’”