

“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 31/12/2006

	al 31/12/2006	al 31/12/2005
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	107.773	13.995
TOTALE Costi di impianto e di ampliamento	107.773	13.995
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	16	659
5) Avviamento	14.461	18.076
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	134.716
TOTALE Immobilizzazioni immateriali:	122.250	167.446
II) Immobilizzazioni materiali:		
1) Terreni e fabbricati	9.355.757	9.497.752
2) Impianti e macchinario	570.008	489.260
3) Attrezzature industriali e commerciali	320.839	397.188
4) Altri beni	7.812.545	8.907.512
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	6.245.491	1.881.577
TOTALE Immobilizzazioni materiali:	24.304.640	21.173.289
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	95.000
b) imprese collegate	190.119	130.119
d) altre imprese	85.388	77.468
TOTALE Partecipazioni in:	470.507	302.587
TOTALE Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:	470.507	302.587

TOTALE Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria:	24.897.397	21.643.322
C) Attivo circolante:		
I) Rimanenze:		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	1.219.549	1.342.700
TOTALE Rimanenze:	1.219.549	1.342.700
II) Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
1) verso clienti		
-entro l'esercizio	1.520.832	1.371.214
TOTALE verso clienti	1.520.832	1.371.214
2) verso imprese controllate		
-entro l'esercizio	45.107	-
TOTALE verso imprese controllate	45.107	-
3) verso imprese collegate		
-entro l'esercizio	252.270	165.548
TOTALE verso imprese collegate	252.270	165.548
4) verso controllanti		
-entro l'esercizio	51.517	39.311
TOTALE verso controllanti	51.517	39.311
4 - Bis) Crediti tributari		
-entro l'esercizio	709.230	177.584
-oltre l'esercizio	316.098	338.718
TOTALE 4 - Bis) Crediti tributari	1.025.328	516.302
5) verso altri		
-entro l'esercizio	2.317.758	1.197.513
-oltre l'esercizio	77.115	81.484
TOTALE verso altri	2.394.873	1.278.997
TOTALE Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:	5.289.927	3.371.372
IV) Disponibilita' liquide:		
1) Depositi bancari e postali	1.450.108	1.537.364
3) Denaro e valori in cassa	56.669	52.847
TOTALE Disponibilita' liquide:	1.506.777	1.590.211
TOTALE Attivo circolante:	8.016.253	6.304.283
D) Ratei e risconti, con separata indicazione del disaggio su prestiti:		
- Risconti attivi	15.827	71.041
TOTALE Ratei e risconti, con separata indicazione del disaggio su prestiti:	15.827	71.041
TOTALE ATTIVO	32.929.477	28.018.646

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	-24
5) - Altre riserve	7.425.765	7.796.909
TOTALE Altre riserve, distintamente indicate:	7.425.742	7.796.885
IX) Utile (perdita) dell'esercizio		
b) Perdita dell'esercizio	-401.761	-371.144
TOTALE Utile (perdita) dell'esercizio	-401.761	-371.144
TOTALE Patrimonio netto:	10.788.451	11.190.211
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	4.462.923	4.268.937
D) Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
4) Debiti verso banche		
-oltre l'esercizio	1.791.844	2.313.917
TOTALE Debiti verso banche	1.791.844	2.313.917
6) Acconti		
-entro l'esercizio	7.321	7.376
TOTALE Acconti	7.321	7.376
7) Debiti verso fornitori		
-entro l'esercizio	6.785.340	1.430.347
TOTALE Debiti verso fornitori	6.785.340	1.430.347
10) Debiti verso imprese collegate		
-entro l'esercizio	56.478	54.228
TOTALE Debiti verso imprese collegate	56.478	54.228
11) Debiti verso controllanti		
-entro l'esercizio	571.063	432.013
TOTALE Debiti verso controllanti	571.063	432.013
12) Debiti tributari		
-entro l'esercizio	273.607	320.950
TOTALE Debiti tributari	273.607	320.950
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
-entro l'esercizio	354.593	369.403
TOTALE Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	354.593	369.403
14) altri debiti		
-entro l'esercizio	568.180	551.759
TOTALE altri debiti	568.180	551.759
TOTALE Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:	10.408.426	5.479.993
E) Ratei e risconti, con separata indicazione dell'aggio su prestiti:		
- Risconti passivi	7.177.127	6.969.729

- Ratei passivi	92.550	109.776
TOTALE Ratei e risconti, con separata indicazione dell'aggio su prestiti:	7.269.677	7.079.505
TOTALE PASSIVO	32.929.477	28.018.646

CONTI D'ORDINE

.) Conti d'ordine e di garanzia		
Fideiussioni a favore di terzi	5.268.000	5.268.000
TOTALE Conti d'ordine e di garanzia	5.268.000	5.268.000

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	9.284.590	8.900.239
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	200.763	174.848
5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio:		
a) - Vari	2.497.127	2.111.859
b) - Contributi in conto esercizio	6.173.370	6.109.914
c) - Contributi in conto capitale (quota di esercizio)	774.593	760.604
TOTALE altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio:	9.445.090	8.982.377
TOTALE Valore della produzione:	18.930.443	18.057.464

B) Costi della produzione:

6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
a) Acquisti di produzione	2.605.676	2.550.073
TOTALE per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.605.676	2.550.073
7) per servizi		
a) Altri costi generali	2.172.888	2.190.394
s) Lavorazioni esterne	19.623	-
TOTALE per servizi	2.192.511	2.190.394
8) per godimento di beni di terzi:		
b) - Leasing	335	858
c) - Fitti passivi	171.074	52.763
TOTALE per godimento di beni di terzi:	171.409	53.621
9) per il personale:		
a) Salari e stipendi	7.130.716	6.916.596
b) Oneri sociali	1.829.934	1.889.300
c) Trattamento di fine rapporto	590.629	571.283
e) Altri costi	136.986	80.040
TOTALE per il personale:	9.688.265	9.457.219
10) Ammortamento e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali:		
1) Ammortamento costi di impianto e ampliamento	40.939	25.357
101) Altri costi di impianto e ampliamento	40.939	-
TOTALE Ammortamento costi di impianto e ampliamento	40.939	25.357

3) Ammortamento costi di diritto di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere d'ingegno	643	4.271
5) Ammortamento di avviamento	3.615	3.615
TOTALE Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali:	45.197	33.243
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali:		
1) Ammortamento terreni e fabbricati	155.330	172.491
2) Ammortamento impianti e macchinario	84.406	74.875
3) Ammortamento attrezzature industriali e commerciali	102.622	82.708
4) Ammortamento altri beni	1.349.730	1.287.962
TOTALE Ammortamento delle immobilizzazioni materiali:	1.692.088	1.618.036
TOTALE Ammortamento e svalutazioni:	1.737.285	1.651.279
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	123.736	56.245
14) Oneri diversi di gestione	2.329.474	2.176.160
TOTALE Costi della produzione:	18.848.356	18.134.991
Differenza tra Valore e Costi della produzione	82.087	-77.527

C) Proventi e oneri finanziari:

16) Altri proventi finanziari:		
d) Proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti:		
4) - Proventi diversi	23.230	21.859
TOTALE Proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti:	23.230	21.859
TOTALE Altri proventi finanziari:	23.230	21.859
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	120.027	70.756
TOTALE Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e verso controllanti:	120.027	70.756
TOTALE Proventi e oneri finanziari:	-96.797	-48.897

E) Proventi e oneri straordinari:

20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)		
b) - Proventi straordinari diversi		
1) Altri proventi straordinari	73.497	181.223
TOTALE - Proventi straordinari diversi	73.497	181.223
TOTALE Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)	73.497	181.223
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		
1) Minusvalenze da alienazioni	-	3.439
TOTALE - Minusvalenze da alienazioni	-	3.439
c) - Oneri straordinari diversi		
1) Oneri vari	63.885	33.899

TOTALE - Oneri straordinari diversi	63.885	33.899
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	63.885	37.338
TOTALE Proventi e oneri straordinari:	9.612	143.885
Risultato prima delle imposte	-5.098	17.461
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate a) - Imposte correnti	396.663	388.605
TOTALE Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	396.663	388.605
23) Utile (perdite) dell'esercizio	-401.761	-371.144

Nota Integrativa

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO 31/12/2006 (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 31/12/2006 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 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 31/12/2006 a €122.250 con un decremento rispetto all'esercizio precedente di € 45.197.

Presentiamo un'analisi dei movimenti intervenuti nell'esercizio.

Movimenti delle immobilizzazioni**Immobilizzazioni Immateriali - Movimenti**

	Saldo al 31/12/2005	Variazioni	Ammortamenti dell'esercizio	Saldo al 31/12/2006
Impianto e ampliamento	13.995	134.717	40.939	107.773
Diritti di brevetto ind. e op.	659		643	16
Avviamento	18.076		3.615	14.461
Immobilizz.ni in corso e acc.	134.716	-134.716		
Totale	167.446	1	45.197	122.250

Immobilizzazioni Immateriali - Composizione

	Costo storico	Fondo ammortamento	Rivalutazioni	Svalutazioni	Saldo al 31/12/2006
Impianto e ampliament.	353.789	246.016			107.773
Diritti di brevetto ind. e ut.	247.608	247.592			16
Avviamento	36.152	21.691			14.461
Totale	637.549	515.299			122.250

L'aumento delle immobilizzazioni immateriali relative ad impianto e ampliamento 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 31/12/2006 a € 24.304.640 con un aumento rispetto all'esercizio precedente di €4.823.439.

Presentiamo un'analisi dei movimenti intervenuti nell'esercizio

Immobilizzazioni Materiali - Movimenti

	Saldo al 31/12/2005	Variazioni	Ammortamenti dell'esercizio	Saldo al 31/12/2006
Terreni e fabbricati	9.497.752	13.335	155.330	9.355.757
Impianti e macchinari	489.260	165.154	84.406	570.008
Attrezzature ind. e commerc.	397.188	26.273	102.622	320.839
Altri beni	8.907.512	254.763	1.349.730	7.812.545
Imm. mat. in corso e acconti	1.881.577	4.363.914		6.245.491
Totale	21.173.289	4.823.439	1.692.088	24.304.640

Immobilizzazioni Materiali - Composizione

	Costo Storico	Fondo ammortamento	Rivalutazioni	Svalutazioni	Saldo al 31/12/2006
Terreni e Fabbricati	10.275.556	919.799			9.355.757
Impianti e macchinari	1.007.301	437.293			570.008
Attrezzature ind. e Commerc.	2.711.448	2.390.609			320.839
Altri beni	14.627.924	6.815.379			7.812.545
Imm. in corso e acconti	6.245.492	1			6.245.491
Totale	34.867.721	10.563.081			24.304.640

L'importo relativo alle immobilizzazioni in corso si riferisce ai lavori non ancora completati relativi alla bigliettazione automatica e all'acquisto di 21 nuovi autobus a metano.

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 31/12/2005	Acquisti	Rivalutazioni	Cessioni	Svalutazioni	Saldo al 31/12/2006
Imprese controllate	95.000	100.000				195.000
Imprese collegate	130.119	60.000				190.119
Altre imprese	77.468	7.920				85.388
Totale	302.587	167.920				470.507

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.

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.

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	23.265	64.909
<i>Parcheggio Dal Negro srl Treviso</i>	95.000	100%	95.000	95.000	181.588
<i>Svat S.r.l. San Donà di Piave</i>	36.207	21%	111.524	111.524	321.087
<i>Stiv Scarl</i>	50.000	0,5%	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 molto brevi.

Altre voci dell'attivo e del pass.**C) Attivo circolante**

I. Rimanenze

Il valore netto delle rimanenze al 31/12/2006 ammonta a €1.219.549 Vediamone le variazioni:

Attivo circolante - Rimanenze - Variazioni

	Saldo al 31/12/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2006
Prodotti finiti e merci	1.342.700	-123.151	1.219.549
Totale	1.342.700	-123.151	1.219.549

II. Crediti

Riportiamo la composizione della voce.

Attivo circolante - Crediti - Variazioni

	Saldo al 31/12/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2006
Clienti	1.371.214	149.618	1.520.832
Imprese controllate		45.107	45.107
Imprese collegate	165.548	86.722	252.270
Imprese controllanti	39.311	12.206	51.517
Crediti tributari (bis)	516.302	509.026	1.025.328
Altre imprese	1.278.997	1.115.876	2.394.873
Totale	3.371.372	1.918.555	5.289.927

L'importo di €1.025.328 (crediti tributari) si riferisce a crediti verso Erario c/Irpef c/TFR (€316.098), Iva a credito Vs. Erario per €709.229.

L'importo di €2.394.873 si riferisce a crediti verso Regione Veneto per contratto di servizio (€410.461), a crediti verso lo Stato per rinnovo contratto Autoferrotranvieri (€1.464.417), a crediti per depositi cauzionali (€6.030), a crediti verso le rivendite per forniture in conto deposito (€38.619) a crediti verso il circolo aziendale (€3.000), a crediti vs. lo stato per sconto fiscale su gasolio per autotrazione (€20.566), a crediti vs. il personale (€6.796) diversi (€199), per €29.455 come crediti commerciali in sofferenza verso Volare Airlines e Parma Tours, per €223.330 viene indicato l'importo erogato quale anticipo a fornitori alla società che sta gestendo alcuni progetti di miglioramento e di funzionalità di alcuni settori aziendali, quali l'Officina e l'evasione tariffaria, e infine per €192.000 per Nota di Accredito emessa da Immobiliare Dal Negro S.r.l. non ancora rimborsata e relativi a minori canoni di affitto per l'anno 2006.

L'importo di €51.517 (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 2005 e 2006.

La voce imprese collegate comprende il credito di €233.290 verso la società Miani Park da considerare infruttifero e legato alle prospettive economiche finanziarie della stessa società e per €18.979 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 2007.

IV. Disponibilità liquide

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

Attivo circolante - Disponibilita' liquide - Variazioni

	Saldo al 31/12/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2006
Depositi bancari	1.537.364	-87.256	1.450.108
Denaro e valori in cassa	52.847	3.822	56.669
Totale	1.590.211	-83.434	1.506.777

La voce ha avuto un saldo di 1.506.777 € con un decremento di 83.434.

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

Unicredit € 423.717

Veneto Banca €131.534

Credito Bergamasco €4.989

Banca Popolare di Vicenza €7.349

Unicredit gestione Park €37.105
 Veneto Banca gestione Park €764.784
 Unicredit gestione Doganale €7.714
 Banco Posta €72.916

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 31/12/2006, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni,

Si riferiscono a tasso circolazione (€ 5.031), fatture arrivate nel 2005 e di competenza 2006 (€ 894), al risconto dell'aggio alle rivendite su biglietti in conto deposito al 31/12/06 (€3.906), e infine per spese telefoniche e elettriche rilevate nel 2007, ma di competenza dell'anno 2006 per € 5.996 .

Attivo circolante - Ratei e risconti attivi - Variazioni

	Saldo al 31/12/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2006
Risconti attivi	71.041	-55.214	15.827
Totale	71.041	-55.214	15.827

PASSIVITA'

Patrimonio netto

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

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 destinazioni dell'utile	Altre Variazioni	Utile (Perdita) d'esercizio	Consistenza 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

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	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. esopravv.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

La voce interessante l'esercizio 2006 ha fatto registrare un saldo di €10.788.451 con un decremento di €401.760 (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 31/12/2005	4.268.937
Utilizzo dell'esercizio per cessazione rapporto e anticipazioni	301.851
Utilizzo Previdai e Priamo	82.315

Imposta sostitutiva	12.477
Accantonamento dell'esercizio	590.629
Saldo al 31/12/2006	4.462.923

Il numero medio dei dipendenti nell'esercizio 2006 è stato di 260 unità.

Passività - Trattamento di fine rapporto - Variazioni

	Saldo al 31/12/2005	Utilizzo	Altri utilizzi	Accantonamento dell'esercizio	Saldo al 31/12/2006
T.F.R.	4.268.937	301.851		590.629	4.462.923

D) Debiti

Ammontano a €10.408.426 con un aumento pari a €4.928.433 rispetto all'esercizio precedente.

Riportiamo la composizione dei debiti

Passività - Debiti - Variazioni

	Saldo al 31/12/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2006
Debiti v/banche	2.313.917	-522.073	1.791.844
Acconti a clienti	7.376	-55	7.321
Debiti v/fornitori	1.430.347	5.354.993	6.785.340
Debiti v/collegate	54.228	2.250	56.478
Debiti v/controllanti	432.013	139.050	571.063
Debiti tributari	320.950	-47.343	273.607
Debiti v/ist. previdenziali	369.403	-14.810	354.593
Altri debiti	551.759	16.421	568.180
Totale	5.479.993	4.928.433	10.408.426

Gli altri debiti per €568.180 riguardano:

- debiti verso il personale per ferie non godute e stipendi per €528.218;
- debiti per anticipazioni per €11.388
- altri debiti per €28.574.

I debiti vs. controllanti per €571.063 si riferiscono al debito vs. il comune di Treviso per la gestione della sosta nel 4° trimestre 2006.

I debiti tributari per €273.607 si riferiscono a:

- debiti vs. Erario per ritenute operate alla fonte €264.541
- debiti vs. Erario a breve per Imposta sostitutiva sul TFR €1.114
- debiti vs. Erario c/Ires (saldo 2006) €7.478
- debiti vs. Erario c/Irap (saldo 2006) €473

I debiti vs. collegate €56.478 è il debito dei 7/10 del valore capitale della quota di partecipazione della FAP S.p.A. non ancora versati (€54.228) e per €2.250 è il debito per l'acquisto del 4,5% della quota della STIV il cui 25% è stato versato nel corso del mese di gennaio 2007.

I debiti vs. le banche per €1.791.844 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 (€324.736) e verso i fondi della previdenza integrativa aziendale (Priamo e Previdai) (€29.857).

I debiti Vs. fornitori per €6.785.340 riguardano principalmente: i debiti commerciali vs. Bredamenarini S.p.A. per €3.610.200 relativa alla fornitura di n. 11 autobus a metano, vs. Stefanelli S.p.A. per €1.588.441 e relativi alla fornitura di n. 10 telai per autobus a metano e altra ricambistica e vs. Veneta Thermopetroli S.r.l. per €687.429 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 31/12/2005	Incrementi dell'esercizio	Decrementi dell'esercizio	Saldo al 31/12/2006
Contributi c/capitale da ammortizzare	6.965.801	960.811	774.592	7.152.020
Altri	113.704	135.235	113.704	117.657
TOTALI	7.079.505	1096.046	888.296	7.269.677

I ratei e risconti per €117.657 si riferiscono ad abbonamenti incassati nel 2006 ma di competenza 2007 e a biglietti relativi ai punti di vendita incassati nel 2006 ma di competenza del 2007 .

Passività' - Ratei e risconti passivi - Variazioni

	Saldo al 31/12/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2006
Risconti passivi	6.969.729	207.398	7.177.127
Ratei passivi	109.776	-17.226	92.550
Totale	7.079.505	190.172	7.269.677

Crediti e Debiti oltre 5 anni**Attivo circolante - Crediti - Composizione temporale**

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Clienti	1.520.832			1.520.832
Imprese controllate	45.107			45.107
Imprese collegate	252.270			252.270
Imprese controllanti	51.517			51.517
Crediti tributari (bis)	709.230	316.098		1.025.328
Altre imprese	2.317.758	77.115		2.394.873
Totale	4.896.714	393.213		5.289.927

Passività' - Debiti - Composizione temporale

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti v/banche		1.791.844		1.791.844
Accounti a clienti	7.321			7.321
Debiti v/fornitori	6.785.340			6.785.340
Debiti v/collegate	56.478			56.478
Debiti v/controllanti	571.063			571.063
Debiti tributari	273.607			273.607
Debiti v/istituti prev.	354.593			354.593
Altri debiti	568.180			568.180
Totale	8.616.582	1.791.844		10.408.426

Voci patrimonio netto**Voci del patrimonio netto**

	Saldo al 31/12/2006	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	7.425.742		6.455.464	970.278		418.646

Utile (perdita) dell'esercizio	-401.761			
Totale	10.788.451	6.455.464	4.734.748	418.646

Impegni e garanzie

Conti d'ordine - Variazioni

	Saldo al 31/12/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2006
Fideiussioni a favore di terzi	5.268.000		5.268.000
Totale	5.268.000		5.268.000

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.

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 31/12/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2006
Ricavi, vendite e prestazione	8.900.239	384.351	9.284.590
Increment. immobil. lav. int.	174.848	25.915	200.763
Altri ricavi e proventi	8.982.377	462.713	9.445.090
Totale	18.057.464	872.979	18.930.443

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

DESCRIZIONE	ANNO 2005	ANNO 2006	VARIAZIONE 06/05
Incasso biglietti trasporto pubblico	2.353.880	2.568.560	9,12
Incasso abbonamenti trasporto pubblico	1.661.633	1.802.854	8,50
Incasso noleggi	467.482	387.088	-17,20
Incasso noleggi internazionali	165.998	169.076	1,85
Incasso servizi scolastici	1.251.293	1.327.235	6,07
Incasso servizi comunali	178.109	146.476	-17,76
Incasso servizi atipici	-	88.578	100,00
Incasso biglietti gratta e parcheggio	783.221	744.847	-4,90
Incasso Abbonamenti park	539.091	520.647	-3,42
Incasso Autopark usa e getta	194.690	190.489	-2,16
Incasso Gettoniere automatiche	1.304.842	1.338.740	2,60

TOTALE	8.900.239	9.284.590	4,32
--------	-----------	-----------	------

I contributi in conto esercizio, per €6.173.370 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 2006	VARIAZIONE 06/05
5) Altri ricavi e proventi			
Provvigioni attive	103.291	154.771	49,84
Proventi immobiliari TRASPORTI	132.905	253.493	90,73
Rimborsi spese trasporto TRASPORTI	61.132	83.218	36,13
Ammende in vettura	56.484	107.694	90,66
rimborso tessere utenti	35.205	36.315	3,15
Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi TR.	79.660	102.575	28,77
Proventi vari e da manutenzioni c/terzi TRAS.	774.103	559.679	-27,70
Canoni Pubblicitari TRASPORTI	114.282	123.917	8,43
Rimborsi spese diversi TRASPORTI	670.996	1.005.891	49,91
Contributi in conto esercizio TRASPORTI	6.109.913	6.173.370	1,04
Contributi in conto capitale TRASPORTI	760.604	774.593	1,84
Canoni Pubblicitari PARK	2.000	0	-100,00
Altri ricavi e proventi vari PARK	9.965	1.344	-86,52
Proventi da attività doganali	15.212	8.636	-43,23
Diritti di sosta dogana	18.620	14.430	-22,50
Proventi immobiliari ATTIVITA' DOGANALI	37.863	44.566	17,70
Altri ricavi e proventi vari ATTIVITA' DOG.	141	599	324,96
TOTALI	8.982.376	9.445.090	5,15

Raffronto tempor. costi di produz.

Conto Economico - Costi della produzione - Variazioni

	Saldo al 31/12/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2006
Mat. prime, suss. e merci	2.550.073	55.603	2.605.676
Servizi	2.190.394	2.117	2.192.511
Godimento beni di terzi	53.621	117.788	171.409
Ammortam. e svalutazione	1.651.279	86.006	1.737.285
Variazioni rimanenze mat.prime, suss. etc	56.245	67.491	123.736
Oneri diversi di gestione	2.176.160	153.314	2.329.474
Totale	8.677.772	482.319	9.160.091

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 2005	ANNO 2006	VARIAZIONE 06/05
---	-----------	-----------	------------------

Acquisti vari di officina	138.844	108.136	-22,12
Carburanti e lubrificanti	1.837.740	1.894.211	3,07
Pneumatici	69.861	84.669	21,20
Ricambi automezzi	503.628	518.660	2,98
TOTALI	2.550.073	2.605.676	2,18

7. Costi per servizi

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

	ANNO 2005	ANNO 2006	VARIAZIONE 06/05
7) Per servizi			
Servizi di noleggio da terzi	2.411	4.224	75,21
Energia elettrica TRASPORTI	90.381	134.616	48,94
Manutenzione esterna fabbricati TRASPORTI	39.888	11.523	-71,11
Manutenzione esterna macchinari, TRASPORTI	130.448	59.266	-54,57
Servizi di vigilanza TRASPORTI	5.020	5.392	7,41
Compensi agli amministratori TRASPORTI	126.724	80.551	-36,44
Compenso collegio sindacale TRASPORTI	25.425	27.438	7,92
Pulizia locali TRASPORTI	52.235	57.084	9,28
Pulizia automezzi TRASPORTI	181.078	182.907	1,01
Provvigioni a intermediari TRASPORTI	164.959	177.940	7,87
Spese legali TRASPORTI	23.297	33.057	41,89
Manutenzione macchine d'ufficio TRASPORTI	27.109	32.901	21,37
Spese consulenza tecnica TRASPORTI	134.280	102.736	-23,49
Spese telefoniche TRASPORTI	63.237	52.405	-17,13
Assicurazioni diverse TRASPORTI	585.010	630.513	7,78
Viaggi (ferrovia, aereo, auto ...) TRASPORTI	11.501	10.479	-8,89
Soggiorni (albergo, ristorante, bar ...) TRASPORTI	19.831	19.669	-0,82
Stampati, biglietti cancelleria TRASPORTI	71.978	80.864	12,35
Spese generali varie TRASPORTI	122.091	168.070	37,66
Abbuoni passivi TRASPORTI	122	223	83,17
Contributi Associativi TRASPORTI	11.408	20.538	80,02
Lavori da terzi TRASPORTI	28.958	19.623	-32,24
Spese bancarie	20.078	35.431	76,46
Energia elettrica PARK	3.153	7.806	147,54
Manutenzione esterna macchinari, PARK	20.891	12.570	-39,83
Provvigioni a intermediari PARK	85.219	82.710	-2,94
Provvigioni occasionali PARK	0	0	0,00
Spese telefoniche PARK	1.208	1.128	-6,65
Assicurazioni diverse PARK	135	141	4,83
Stampati, biglietti PARK	24.627	15.518	-36,99
Spese generali varie PARK	54.137	47.305	-12,62
Spese bancarie PARK	17.585	19.096	8,59
Energia elettrica ATTIVITA' DOGANALI	21.375	19.527	-8,64
Manutenzione esterna macchinari ATTIVITA' DOGANALI	400	2.068	417,54
Pulizia esterna ATTIVITA' DOGANALI	14.662	14.502	-1,09
Spese consulenza tecnica DOGANA	0	13.329	100,00

Spese telefoniche ATTIVITA' DOGANALI	124	204	64,68
Assicurazioni diverse ATTIVITA' DOGANALI	6.702	6.702	0,00
Stampati biglietti cancelleria ATTIVITA' DOGANALI	341	336	-1,53
Spese generali diverse ATTIVITA' DOGANALI	1.433	1.142	-20,32
Spese bancarie ATTIVITA' DOGANALI	936	980	4,67
TOTALI	2.190.394	2.192.511	0,10

8. Costi per il godimento di beni di terzi

Indichiamo qui la composizione della voce:

GODIMENTO BENI DI TERZI	ANNO 2005	ANNO 2006	VARIAZIONE 06/05
Quote Leasing esercizio	858	335	-60,93
Fitti passivi	52.763	171.074	224,23
TOTALI	53.621	171.409	219,67

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 € 327, quota interessi impliciti di competenza € 8. 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 31/12/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2006
Salari e stipendi	6.916.596	214.120	7.130.716
Oneri sociali	1.889.300	-59.366	1.829.934
Trattamento fine rapporto	571.283	19.346	590.629
Altri costi	80.040	56.946	136.986
Totale	9.457.219	231.046	9.688.265

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 31/12/2006 calcolata in base all'indice ISTAT.

Più in dettaglio:

DESCRIZIONE	ANNO 2005	ANNO 2006	VARIAZIONE 06/05
9) Per il personale			
Salari e stipendi TRASPORTI	6.539.414	6.836.966	4,55
Salari e stipendi PARK	345.390	268.712	-22,20
Salari e stipendi ATTIVITA' DOGANALI	31.791	25.038	-21,24
Oneri sociali TRASPORTI	1.758.723	1.727.744	-1,76
Oneri sociali PARK	121.524	95.049	-21,79
Oneri sociali ATTIVITA' DOGANALI	9.053	7.141	-21,12
Trattamento di fine rapporto TRASPORTI	563.800	582.751	3,36
Trattamento di fine rapporto PARK	5.770	6.111	5,91
Trattamento di fine rapporto ATTIVITA' DOGANALI	1.713	1.766	3,11

Altri costi TRASPORTI	78.620	135.728	72,64
Altri costi PARK	973	971	-0,21
Altri costi ATTIVITA' DOGANALI	448	287	-35,99
TOTALE	9.457.219	9.688.265	2,44

Conto Economico - Ammortamento Immobilizzazioni immateriali

	Saldo al 31/12/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2006
Costi di impianto e di ampli.	25.357	15.582	40.939
Dir. di brev. Ind. e op. Ing.	4.271	-3.628	643
Avviamento	3.615		3.615
Totale	33.243	11.954	45.197

Conto Economico - Ammortamento Immobilizzazioni materiali

	Saldo al 31/12/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2006
Terreni e fabbricati	172.491	-17.161	155.330
Impianti e macchinari	74.875	9.531	84.406
Attrezzature industr. e commer	82.708	19.914	102.622
Altri beni materiali	1.287.962	61.768	1.349.730
Totale	1.618.036	74.052	1.692.088

DESCRIZIONE	ANNO 2005	ANNO 2006	VARIAZIONE 06/05
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			
Ammortamento costi di impianto TRASPORTI	25.357	40.939	61,45
Ammortamento diritti di brevetto TRASPORTI	4.271	644	-84,95
Ammortamento avviamento TRASPORTI	3.615	3.615	0,00
Ammortamento costi di impianto ATT.DOGANALI	0	0	0,00
TOTALI	33.243	45.197	35,96
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
Ammortamento ordinario terreni e fabbricati TRASPORTI	171.719	155.330	-9,54
Ammortamento ordinario impianti e macchinario TRASP.	61.796	64.001	3,57
Ammortamento ordinario altri beni materiali TRASP.	1.366.751	1.448.713	6,00
Ammortamento ordinario altri beni materiali PARK	15.223	22.366	46,92
Ammortamento ordinario terreni e fabbricati ATT.DOG.	773	0	-100,00
Ammortamento ordinario impianti e macchinario DOGANA	1.601	1.601	0,00
Ammortamento ordinario altri beni materiali DOGANA	174	77	-55,72
TOTALI	1.618.036	1.692.088	4,58

14. Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione si riferiscono a:

DESCRIZIONE	ANNO 2005	ANNO 2006	VARIAZIONE 06/05
14) Oneri diversi di gestione			
imposte di bollo TRASPORTI	21.723	21.022	-3,23
ICI TRASPORTI	15.636	19.368	23,87

Tasse di circolazione TRASPORTI	60.651	61.351	1,16
Tassa sui rifiuti TRASPORTI	2.278	3.331	46,21
Multe e ammende	58	6.242	10594,31
Costi indeducibili	559	752	34,63
Iva Indetraibile su acquisti TRASPORTI	7.981	5.928	-25,72
Tasse di circolazione PARK	148	148	0,00
Oneri diversi di gestione PARK	21	22	4,76
Iva indetraibile da acquisti PARK	17	0	-100,00
Altri PARK- costo della concessione	2.067.013	2.211.063	6,97
Imposte di bollo attivita' doganali	75	246	228,21
TOTALI	2.176.160	2.329.474	7,05

L'importo di €2.211.063 alla voce " Altri PARK- costo della concessione "si riferisce alla somma netta corrisposta al Comune di Treviso quale introito di Trevisosta dell'anno 2006.

16. Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari	ANNO 2005	ANNO 2006	VARIAZIONE 06/05
Interessi su depositi bancari TRASPORTI	6.263	9.301	48,51
Interessi di crediti di imposta (IVA, IRPEG) TRASP.	8.584	7.113	-17,13
Interessi su depositi bancari PARK	5.948	5.575	-6,27
Interessi su depositi bancari Dogana	1.063	1.241	16,68
Interessi passivi su debiti vs. banche	-2.173	-24.692	1036,49
Interessi passivi su mutui TRASPORTI	-62.667	-83.515	33,27
Interessi passivi su altri debiti TRASPORTI	-5.916	-11.820	99,79
TOTALI	-48.897	-96.797	97,96

E) Proventi e oneri straordinari

La composizione della voce è la seguente:

E) Proventi e oneri straordinari	ANNO 2005	ANNO 2006	VARIAZIONE 06/05
Sopravvenuta insussistenza TRASPORTI	181.196	68.994	-61,92
Sopravvenuta insussistenza PARK	27	4.503	16336,09
Svalutazioni e insussistenze TRASPORTI	-33.859	-63.727	88,21
Minusvalenza da alienazioni TRASPORTI	-3.439	-158	-95,39
Svalutazioni e insussistenze PARK	-40	0	-100,00
TOTALI	143.885	9.612	-93,32

Le sopravvenienze attive si riferiscono a:

- €9.118 servizi scolastici comune di Ponzano competenza novembre 2006
- €34.955 per contributo regionale su agevolazioni tariffarie legge Regionale 19/1996, anno 2005,
- €16.837 Prolungamento linea 1 – comune di Villorba – maggiori percorrenze anno 2005
- €7.345 Credi ti vs. personale per ammanco biglietti – verbale del 30/3/06
- €5.242 altre sopravvenienze attive

Le sopravvenienze passive si riferiscono a :

- €7.586 ICI anno 2001
- €1.160 ICI anno 2000
- €4.561 INPS avviso bonario 2005
- €2.913 ICI anno 2002
- €2.955 ICI anno 2003
- €1.677 contributi associativi confservizi anno 2004
- €3.519 minor sconto fiscale anno 2005
- €36.720 pagamento professionisti progettisti struttura immobile
- €1.884 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 2006	VARIAZIONE 06/05
IRAP TRASPORTI	346.686	354.871	2,36
IRAP PARK	23.220	16.170	-30,36
IRAP ATTIVITA' DOGANALI	969	307	-68,32
IRES TRASPORTI	17.730	25.315	42,78
TOTALI	388.605	396.663	2,07

Conto Economico - Imposte sul reddito

	Saldo al 31/12/2005	Variazioni	Saldo al 31/12/2006
Imposte correnti	388.605	8.058	396.663
Totale	388.605	8.058	396.663

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	10.591.973,14	54.305.682,08
TITOLO 2 – Entrate derivanti da contributi e trasferimenti dello Stato, Regione ed altri enti	2.130.004,21	10.872.291,62
TITOLO 3 – Entrate extra tributarie	17.360.359,51	21.823.079,50
TITOLO 4 – Entrate derivanti da alien., tras. capitale da riscossione crediti	13.273.976,42	10.383.425,55
TITOLO 5 – Entrate derivanti da accensioni di prestiti	25.671.534,14	13.778.448,95
TITOLO 6 – Entrate da servizi conto terzi	404.895,20	6.739.730,87
TOTALE GENERALE	69.432.742,62	117.902.658,57
TITOLO 1 – Spese correnti	19.124.139,33	68.410.437,57
TITOLO 2 – Spese in conto capitale	56.831.309,70	36.109.910,82
TITOLO 3 – Spese rimborso prestiti		5.742.716,11
TITOLO 4 – Spese servizi conto terzi	1.382.139,85	6.739.730,87
TOTALE GENERALE	77.337.588,88	117.002.795,37

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

Qualifica	Compenso
Amministratori	80.551
Collegio sindacale	27.438

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 €401.761, si propone di utilizzare parte della riserva di trasformazione.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
F.to Zampese Sandro

“COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA’”

