



BILANCIO 2015

Copia 1/1

Jtaca S.r.l. con socio unico
sede legale ed operativa via Equilio 15/A, 30016 Jesolo (Ve), Italia, P.O. Box 280
tel. 0421.381738, fax 0421.387540, info@jtaca.com, www.jtaca.com
codice fiscale, R.I. Ve e p.iva 03033500277, capitale sociale € 100.000,00 i.v.
Azienda certificata UNI EN ISO 9001:2008

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento del Comune di Jesolo



JTACA S.R.L. con socio unico
VIA EQUILIO N. 15/A - 30016 JESOLO (VE)

Codice fiscale 03033500277 – Partita iva 03033500277
Società iscritta al Registro delle Imprese di VENEZIA n. 03033500277
Capitale Sociale euro 100.000 i.v.
Soggetta a direzione e coordinamento del Comune di Jesolo

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2015
IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART. 2435 BIS DEL CODICE CIVILE
Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2015	31/12/2014
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte già richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Immobilizzazioni immateriali	718.187	681.939
2) -Fondo ammortamento immob. immateriali	431.059	366.607
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	287.128	315.332
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Immobilizzazioni materiali	732.447	691.429
2) -Fondo ammortamento immob. materiali	566.745	527.897
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	165.702	163.532
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	452.830	478.864
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	35.856	22.826
II) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	173.240	190.096
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	309.616	362.622
II TOTALE CREDITI :	482.856	552.718
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.189.702	618.395
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.708.414	1.193.939
D) RATEI E RISCONTI	65.994	74.770
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	2.227.238	1.747.573

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2015	31/12/2014
A) PATRIMONIO NETTO		

I) Capitale	100.000	100.000
II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	20.218	20.218
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
a) Riserva straordinaria	492.207	387.873
u) Altre riserve di utili	1	1
VII TOTALE Altre riserve:	492.208	387.874
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio		
a) Utile (perdita) dell'esercizio	121.281	104.334
IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio	121.281	104.334
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	733.707	612.426
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	6.370
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	212.715	184.848
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	559.633	565.159
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	474.003	100.603
D TOTALE DEBITI	1.033.636	665.762
E) RATEI E RISCONTI	247.180	278.167
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	2.227.238	1.747.573

CONTO ECONOMICO	31/12/2015	31/12/2014
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.030.634	2.959.786
5) Altri ricavi e proventi		
a) Contributi in c/esercizio	38.409	38.409
b) Altri ricavi e proventi	18.089	51.707
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	56.498	90.116
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	3.087.132	3.049.902
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	157.402	154.360
7) per servizi	759.522	739.307
8) per godimento di beni di terzi	710.643	768.091
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	769.179	723.888
b) oneri sociali	247.570	244.267
c) trattamento di fine rapporto	52.546	49.151

e) altri costi	643	1.206
9 TOTALE per il personale:	1.069.938	1.018.512
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammort. immobilizz. immateriali	64.452	67.124
b) ammort. immobilizz. materiali	53.509	52.807
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	117.961	119.931
11) variaz.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci	13.030	7.673
14) oneri diversi di gestione	98.732	49.150
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	2.901.168	2.857.024
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	185.964	192.878
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)		
d) proventi finanz. diversi dai precedenti:		
d4) da altri	1.086	1.544
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	1.086	1.544
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)	1.086	1.544
17) Interessi e altri oneri finanziari da:		
f) altri debiti	7.330	1.953
17 TOTALE Interessi e altri oneri finanziari da:	7.330	1.953
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	6.244	409
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari		
a) plusvalenze da alienazioni (non rientr.n.5)	2.832	0
c) altri proventi straordinari	1	1
20 TOTALE Proventi straordinari	2.833	1
20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	2.833	1
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	182.553	192.470
22) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate		
a) imposte correnti	49.294	88.936
c) imposte anticipate	11.978	800
22 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate	61.272	88.136
23) Utile (perdite) dell'esercizio	121.281	104.334

Il presente bilancio è reale e corrisponde alle scritture contabili.

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2015**Nota Integrativa parte iniziale**

Signor Sindaco,

nella sua qualità di legale rappresentante del Comune di Jesolo, socio unico della società Jtaca S.r.l. e a nome dell'organo di amministrazione, Le sottopongo per l'approvazione il bilancio della società al 31.12.2015, nelle sue parti componenti dello stato patrimoniale, del conto economico e della nota integrativa, che si chiude con un utile di euro 121.281.=.

Il risultato dell'esercizio evidenzia un utile di poco discosto da quanto ipotizzato nel Budget 2015 segnatamente a causa di talune poste di natura straordinaria, dunque non prevedibili alla data di redazione di detto Budget, sorte successivamente al consolidamento dell'esercizio sociale e contestuali alla promulgazione della legge Finanziaria per il 2016.

Gli aspetti salienti della vita aziendale per l'esercizio 2015 possono essere riassunti come nel seguito esposto:

- 1) Settore della Sosta – Relativamente alla Jesolo Parking Card, strumento di pagamento agevolato della sosta indirizzato ai residenti del Comune, questa conferma ed accresce il suo gradimento raggiungendo, a fine 2015, le circa 2.750 card distribuite e generando più di 150.000 ticket (+ 33% rispetto al 2013), pari al 20% degli scontrini complessivamente emessi dai parcometri e dalle casse automatiche presenti nell'intero territorio comunale. Progressivamente, in coerenza con le nuove assegnazioni disposte dall'Ente, si rafforza la disponibilità di posti adibiti a sosta che si attestano su circa 5.000 unità di cui ca 3.800 su stallo stradale e ca 1.200 su spazi presidiati. Peraltro da ottobre 2015 il perimetro dei posti auto ha subito una significativa contrazione (ca 450 unità, pari a ca il 9% del totale), in occasione della migrazione ad ATVO Spa della responsabilità gestionale dell'area, evento questo le cui motivazioni sono a Lei note.

Il servizio di sosta, che ha consuntivato nell'esercizio in esame l'emissione di ca 750.000 ticket, si avvale di una infrastruttura integrata di gestione in continua evoluzione tecnologica, comportando nel continuo coerenti ed importanti investimenti e potendo contare, nel dettaglio su:

- 5 casse ad elevata automazione, poste in parcheggi presidiati,
- 120 parcometri diffusamente distribuiti sul territorio comunale,
- 110 telecamere di videosorveglianza,
- centrale operativa, h 24, per il monitoraggio degli apparati posti in campo e per l'assistenza alla clientela, 4.900 interventi di assistenza (+20% su 2014), con tempi medi di differimento dei malfunzionamenti di 12 minuti e di risoluzione delle chiamate alla centrale operativa contenuti in meno di 3 minuti,
- 26 impianti, con pannelli a messaggio variabile, per assicurare il servizio di infomobilità.

Relativamente al risultato della gestione, i ricavi sono in linea con le attese, attestandosi al +2,19% del forecast 2015.

L'attività connessa alla gestione delle rimozioni conferma la progressiva contrazione, dei veicoli rimossi (ca 700), con un impatto economico che a stento raggiunge break even. A riguardo è sin d'ora prevedibile che, confermandosi detta dinamica in calo, in presenza di una componente di costi fissi ad alta incidenza, il risultato della gestione del servizio possa assumere in seguito connotazione negativa.

Ritengo opportuno sottolineare come la sosta costituisca l'effettivo core business di Jtaca, assicurando, nel continuo, una marginalità tale da consentire il sostegno economico a tutte le attività, anche ad alta valenza sociale, erogate dalla società.

- 2) Settore mobilità – L'attività svolta in collaborazione con ATVO Spa ed effettuato tramite il trenino gommato denominato "Gondolino" ha confermato una soddisfacente attrattiva sulla clientela consentendo un miglioramento dei ricavi attesi (+4,6%), potendo anche contare sui ritorni assicurati dalla pubblicità per soggetti terzi veicolata tramite i mezzi in parola.

Il servizio gratuito di Bike Shering espletato mediante 120 biciclette presenti in 19 postazioni diffuse sul territorio in siti ad alta pedonabilità ha evidenziato un Tempo Medio di Prelievo pari a 3,8h (2,8h TMP 2014) e 11.000 Prelievi (19.000 per il 2014).

Relativamente al servizio di trasporto scolastico, esteso anche ai trasferimenti - gratuiti per l'intera utenza - resi necessari per assicurare le uscite didattiche extracurricolari e veicolare i nostri ragazzi alla Colonia Marina ed al Grest, si sono consuntivati circa 255 chilometri di percorrenza (+ 6%, base a.s. 2011/12). Gli studenti giornalmente trasportati sono risultati più di 650, evidenziando un indice di copertura (studenti trasportati/studenti iscritti) superiore al 32%, con incidenza del ricorso al servizio significativamente più alta per gli allievi degli istituti ubicati a Jesolo Paese, rispetto a quelli del Lido.

Riguardo al settore, va posto in evidenza che anche per il 2015 è stata confermata l'invarianza delle tariffe di trasporto, non modificate dall'anno scolastico 2010/2011, mentre con l'ottica di garantire elevati standard di servizio e sicurezza, si è perseguito il progressivo piano di svecchiamento dei mezzi in dotazione (17 scuolabus, 1 autovettura), raggiungendo una vetustà media del parco inferiore a 9 anni, valore questo di assoluta eccellenza nel confronto con aziende che erogano analoghe prestazioni.

L'attenzione prestata dall'intera struttura di Jtaca al servizio è stata premiata dal lusinghiero risultato del voto medio rilevato dall'indagine di customer che è stato pari a 8,64, su scala 1-10 (esiti del questionario diffusamente distribuito agli utilizzatori e raccolto col concorso degli istituti didattici).

- 3) Risorse umane – Il perimetro delle risorse operanti in Jtaca è stato pari a ca 30 "unità equivalenti", ricomprendendo nel novero 20 unità a tempo indeterminato e la concorrenza, per quota parte, di tutti gli stagionali. In piena stagione estiva si sono coinvolte fino ad un massimo di 39 unità, confermandosi pertanto Jtaca come realtà con significativo impatto nel contesto sociale del nostro territorio.

Consapevoli che il personale costituisce asset qualificante e fattore critico di successo per ogni azienda, particolare riguardo è stato allo stesso rivolto, attivando momenti di confronto, di ascolto, informativi e, sostanzialmente di fattivo coinvolgimento.

Da sottolineare come il forte senso di appartenenza e la tranquillità sociale trovino espressione in un tasso di assenteismo a trascurabile incidenza (1,5%), segnatamente considerando come il fisiologico medio di riferimento nel mondo del lavoro dipendente sia pari al 3% e che Confindustria informi su un dato di ultimo consuntivo pari al 6,5%.

Con l'obiettivo di migliorare gli standard qualitativi dell'offerta, si sono progettati ed attivati momenti formativi "professionalizzanti" rivolti segnatamente alle maestranze operative e finanziati in parte da fondi di categoria:

- Corso di "guida sicura in contesti critici", con lezioni in aula e pratiche in circuito,
- Corso per il miglioramento delle capacità relazionali con minori, tenuto da psicologa, con lezioni d'aula ed in affiancamento in pullman.

Talune figure apicali (Direttore e Responsabile Amministrativo) sono stati invece coinvolti in formazioni mirate presso primari istituti nazionali (SDA Bocconi) per sviluppare le capacità d'adeguamento al ruolo.

A fine novembre 2015 è stato rinnovato il contratto Nazionale per gli Autoferrontravieri, cui fa riferimento l'organico di Jtaca, evento questo che comporterà a regime un incremento del 2% sui costi relativi al personale.

4) Altre evidenze salienti.

Patrocini - Con l'indirizzo, il coordinamento ed il controllo da parte delle competenti funzioni del Comune di Jesolo, anche per il 2015 Jtaca ha fattivamente:

collaborato alla realizzazione di importanti iniziative volte alla promozione dell'immagine turistica del nostro territorio, quali, tra le più significative, l'evento Winx Reunion, la partecipazione alla Regata Storica con la Caorlina Jesolana, i campionati di Atletica Leggera per Società, il servizio di trasporto notturno tramite bus-navetta verso i vari locali del divertimento per giovani;

patrocinato e sostenuto attività ed eventi a valenza etico/sociale, quali la rassegna concertistica di Natale e Capodanno, l'opera condotta verso i giovani da società dilettantistiche locali (Jesolo Rugby, Nettuno Jesolo Calcio5), l'associazione "Il paese dei balocchi". Avendo costante riguardo all'impatto sul tessuto sociale locale dell'azione di Jtaca, non va sottaciuto anche il ricorso al servizio di accompagnamento da parte dei cosiddetti "nonni vigile" (ca 27 k€/anno).

Piano Triennale Corruzione - È stato licenziato e pubblicato il Piano Triennale per la Prevenzione dei fenomeni corruttivi 2015/2017 ed il connesso Programma Triennale per la Trasparenza e l'integrità 2015/2017, provvedendo contestualmente ed in coerenza ad una rivisitazione dei processi interni, delineandoli nel rispetto della compliance normativa.

Nuova piattaforma informatica e Nuovo sito istituzionale – Si è effettuato il deployment della nuova piattaforma informatica, denominata AGILIS, per la gestione secondo normativa delle procedure di acquisizione di beni, servizi e prestazioni. Tale sistema è stato realizzato per una gestione dei processi in ottica "end to end", assicurando pertanto un presidio che tratta informaticamente l'evento nel suo divenire, dal manifestarsi di un'esigenza (es: preventivo), alla sua realizzazione (es: fornitura prestazione), sino alla conclusione in ambito contabile (es: ricezione e quietanza fattura).

Nel corso dell'anno è stato reso pubblico il nuovo sito istituzionale www.jtaca.com.

Contratto di rete - A settembre 2015 è stato sottoscritto con ATVO/FAP un "Contratto di Rete", strumento giuridico di recente introduzione che consente alle aggregazioni di imprese di instaurare tra di loro una collaborazione organizzata e duratura, mantenendo la propria autonomia e la propria individualità, senza costituire un'organizzazione più strutturata, quale la "società" od il "consorzio", nonché di fruire di rilevanti incentivi e agevolazioni fiscali.

I motivi per i quali abbiamo ritenuto di aderire a detto Contratto sono, in estrema sintesi, sostanzialmente riconducibili a cogenti esigenze di contenimento dei costi del personale, ad opportunità di business ed all'intendimento di creare valore per la nostra impresa, dandone una più ampia prospettiva operativa (es: auspicabile realizzazione e gestione di un "parcheggio

scambiatore");

Sistema di Gestione Qualità - Anche per il 2015, dando evidenza dell'impegno dell'intera struttura verso la gestione dei servizi presidiati, l'Ente Certificatore RINA, nell'audit di verifica avente oggetto "progettazione ed erogazione di servizi relativi alla sosta ed alla mobilità", attesta che il sistema di gestione è conforme alla norma di riferimento.

Ritengo pertanto, Signor Sindaco, che anche per l'esercizio in parola la società abbia attestato tanto la propria competenza organizzativa, quanto la capacità di dare risposte concrete alle esigenze della collettività, confermandosi quale realtà dinamica ed assicurando, nel contempo, un quadro economico e finanziario in equilibrio.

Una realtà, dunque, che costituisce un patrimonio per l'intera comunità di cui Lei è guida, patrimonio che in questi momenti di indeterminatezza normativa, auspico non rischi di andar disperso.

In considerazione anche di possibili azioni miranti a "creare valore" per la società, suggerisco di destinare l'utile di esercizio a riserva anche per poter più agevolmente accedere al mercato del credito.

Passando all'esame tecnico, il bilancio chiuso al 31.12.2015 viene redatto in unità di euro, senza cifre decimali, ai sensi dell'art. 2423 del codice civile. Anche la presente nota integrativa è redatta in unità di euro.

Il bilancio dell'esercizio 2015, che viene sottoposto all'esame del socio unico per l'approvazione, si può così riepilogare (valori in unità di euro):

Stato patrimoniale	
- Attivo	2.227.238.=
- Passivo	2.105.958.=
- Patrimonio netto	121.280.=
Conto economico	
- Valore della produzione	3.087.132.=
- Costi della produzione	2.901.168.=
- Differenza tra proventi ed oneri finanziari	-6.244.=
- Differenza tra proventi ed oneri straordinari	2.833.=
- Imposte sul reddito dell'esercizio	61.272.=
- Utile dell'esercizio	121.281.=

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Criteri applicati nella valutazione delle voci dell'attivo, nelle rettifiche di valore e nella conversione dei valori non espressi all'origine in moneta avente corso legale nello Stato

I criteri di valutazione adottati in sede di redazione del bilancio sono i seguenti:

le immobilizzazioni immateriali sono valutate al costo di acquisizione e ammortizzate in conformità a quanto previsto dall'art. 2426, n. 2), del Codice Civile, come sotto esposto.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Esercizio 2005

Significativi sono stati, nell'esercizio 2005, gli interventi effettuati su beni di terzi, per complessivi euro 141.270.=, per il rifacimento del parcheggio "Aurora" al lido di Jesolo, ammortizzati nella misura di un ventesimo in relazione alla durata tecnica dell'intervento stimata sulla base della documentazione intervenuta con il Comune di Jesolo quale ente concedente il servizio.

Esercizio 2007

Nell'esercizio 2007, la società ha sostenuto costi per opere su beni di proprietà comunale in concessione consistenti nella stesura del nuovo manto stradale e nella progettazione e realizzazione di una nuova recinzione per i parcheggi per l'importo complessivo di euro 50.525.=, ammortizzati nella misura di un ventesimo del loro valore originario in relazione alla durata della concessione stessa.

Esercizio 2008

Nel corso dell'esercizio 2008 sono stati completati i lavori, avviati nel corso dell'esercizio 2007, relativi alla manutenzione straordinaria del parcheggio "Volta" e pari a complessivi euro 174.281.=. I suddetti costi, sostenuti parzialmente nell'esercizio 2007, sono stati ammortizzati nella misura di un ventesimo del loro importo originario, corrispondente alla durata della concessione comunale.

Esercizio 2010

Nel corso dell'esercizio 2010 ha avuto avvio il contratto di locazione immobiliare della nuova sede con conseguente avvio del processo di ammortamento delle spese legali sostenute nell'anno precedente per la consulenza e la stesura del contratto stesso dell'importo complessivo di euro 7.917.=. Tali costi sono stati ammortizzati nella misura di un sesto del loro importo originario in relazione alla durata del contratto di locazione. Il processo di ammortamento si è esaurito nel 2015. Nell'esercizio 2010 sono terminati i lavori avviati nel corso dell'esercizio precedente per il completamento degli impianti presso l'immobile che accoglie la nuova sede operativa pari a complessivi euro 14.772.=. I suddetti costi sono stati ammortizzati nella misura di un sesto del valore originario, in relazione alla durata del contratto di locazione. Il processo di ammortamento si è esaurito nel 2015. Infine, la società ha sostenuto costi aventi natura pluriennale per il completamento dell'impianto di comunicazione dati, dell'impianto elettrico e antincendio, nonché per la predisposizione della segnaletica verticale presso il parcheggio denominato Internazionale interrato, per euro 9.507.=, ammortizzati nella misura di un quindicesimo del valore originario in relazione alla durata del contratto di affidamento del servizio.

Esercizio 2011

I costi inseriti tra le spese pluriennali su beni di terzi vedono i lavori di predisposizione per l'installazione della segnaletica verticale e dei parcometri per un importo pari ad euro 5.800.=, ammortizzati nella misura di un sedicesimo del valore originario in relazione alla durata del contratto di affidamento del servizio; i lavori eseguiti presso i parcheggi in struttura per l'alimentazione delle pompe di sollevamento acque ed installazione di porte ed inferiate per l'importo di euro 4.456.=, ammortizzati nella misura di un sedicesimo del valore originario in relazione alla durata del contratto di affidamento del servizio. Altresì, sono stati sostenuti costi per gli impianti di video sorveglianza, compreso l'integrazione dell'impianto elettrico esistente e la stesura di cavi in fibra ottica, installati nei parcheggi in struttura per un importo pari ad euro 61.950.= ed ammortizzati nella misura di un quinto del valore originario, il processo di ammortamento si esaurisce nell'esercizio 2015.

Esercizio 2012

Sono stati iscritti in bilancio, alla voce spese pluriennali su beni di terzi, i costi per l'acquisto e l'installazione di un impianto UPS per la gestione delle pompe sommerse presso il parcheggio denominato Alberella per un importo pari ad euro 3.415.=, ammortizzati nella misura di un quindicesimo del valore originario in relazione alla durata del contratto di affidamento del servizio.

Esercizio 2013

Sono stati iscritti in bilancio, alla voce spese di pubblicità, i costi per l'allestimento di un nuovo mezzo per il trasporto scolastico per un importo pari ad euro 650.=, ammortizzati in cinque esercizi; alla voce software, i costi del programma gestionale per la distribuzione dei prodotti legati alla sosta, per un importo pari ad euro 4.170.= ammortizzati in tre esercizi ed il cui processo di ammortamento si esaurisce nel 2015; alla voce spese pluriennali su beni di terzi, i costi di installazione di un impianto di irrigazione presso il parcheggio comunale denominato "Aurora", per un importo pari ad euro 3.800.= ammortizzati nella misura di un quattordicesimo del costo originario in relazione alla durata del contratto di affidamento del servizio; i costi dei lavori edili necessari al posizionamento dei parcometri, per un importo pari ad euro 36.270.= ammortizzati in sette esercizi in relazione alla durata del contratto di locazione finanziaria dei beni a cui fanno riferimento i lavori; i costi relativi al riscatto del leasing della rete di trasmissione dati dei parcheggi, per un importo pari ad euro 360.= ammortizzati nella misura di un quattordicesimo del valore originario in relazione alla durata del contratto di affidamento del servizio.

Esercizio 2014

Sono state iscritte in bilancio:

- a) alla voce "spese di pubblicità", i costi per l'allestimento pubblicitario di mezzi per il trasporto scolastico, per un importo pari ad euro 13.560.=, ammortizzati in cinque esercizi ed i costi per l'aggiornamento ed implementazione del sito internet aziendale, per un importo pari ad euro 6.700.=, ammortizzati in cinque esercizi;
- b) alla voce "software", i costi di integrazione del programma gestionale per la distribuzione dei prodotti legati alla sosta, per un importo pari ad euro 1.800.= ammortizzati in tre esercizi; i costi di aggiornamento del programma gestionale per l'amministrazione, per un importo pari ad euro 3.700.= ammortizzati in tre esercizi; i costi di integrazione del software di gestione dei pannelli per l'info-mobilità, per un importo pari ad euro 3.000.= ammortizzati in tre esercizi; i costi di realizzazione del software per la gestione degli adempimenti normativi in materia di acquisti di

beni e servizi, appalti, amministrazione trasparente e prevenzione dell'illegalità ed anticorruzione, per un importo pari ad euro 21.972.= ammortizzati in tre esercizi;

c) alla voce "spese pluriennali su beni di terzi", i costi per l'adeguamento degli accessi al parcheggio denominato Pindemonte, per un importo pari ad euro 13.200.= ammortizzati nella misura di un tredicesimo del valore originario, in relazione alla durata del contratto di affidamento del servizio.

Esercizio 2015

Sono state iscritte in bilancio:

a) alla voce spese di pubblicità, i costi per l'aggiornamento ed implementazione del sito internet per un importo pari ad euro 10.900.=ammortizzati in cinque esercizi;

b) alla voce software, i costi del programma gestionale di amministrazione per un importo pari ad euro 10.684.=, ammortizzati in tre esercizi; i costi di realizzazione (seconda fase) del software per la gestione degli adempimenti in materia di acquisti di beni e servizi, appalti, amministrazione trasparente e prevenzione illegalità ed anticorruzione, per un importo pari ad euro 14.409.= ammortizzati in tre esercizi;

c) alla voce spese pluriennali su beni di terzi, i costi per l'impianto elettrico parcheggio denominato Volta per un importo pari ad euro 255.=, ammortizzati nella misura di un sedicesimo del valore originario in relazione alla durata del contratto di affidamento del servizio.

La società ha, infine, iscritto tra le immobilizzazioni immateriali in corso e acconti i costi sostenuti per gli impianti di video sorveglianza in fase di progettazione, pari ad euro 2.040.= .

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio						
Costo	27.219	93.438	56.380	2.040	600.446	779.523
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	25.901	76.840	33.683	-	327.768	464.192
Valore di bilancio	1.318	16.598	22.697	2.040	272.678	315.331
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	10.900	25.094	-	255	36.249
Ammortamento dell'esercizio	1.318	6.362	19.916	-	36.856	64.452
Totale variazioni	(1.318)	4.538	5.178	-	(36.601)	(28.203)
Valore di fine esercizio						
Costo	27.219	104.338	81.473	2.040	600.702	815.772
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	27.219	83.202	53.597	-	364.625	528.643
Valore di bilancio	-	21.136	27.875	2.040	236.077	287.128

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al costo storico, comprensivo degli oneri accessori

e dei costi diretti ed indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene, al netto dei fondi di ammortamento in modo da rappresentare il valore effettivo attuale a fronte del deperimento e consumo intervenuti.

Si precisa che gli ammortamenti dei vari gruppi di immobilizzazioni materiali sono stati calcolati sistematicamente in ogni esercizio a quote costanti, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della residua vita utile stimata dei cespiti che trovano riferimento nelle aliquote ordinarie di cui al D.M. 31.12.1988.

Le aliquote di ammortamento adottate sono state le seguenti:

Macchine elettroniche di ufficio 20%

Attrezzatura ordinaria 15%

Costruzioni leggere 10%

Impianti generici 25%

Impianti specifici 25%

Impianti di allarme 30%

Mobili e macchine ordinarie di ufficio 12%

Arredamento di ufficio 15%

Mezzi di trasporto scolastico 25%

Automezzi 20%

Autovetture 25%

Le quote di ammortamento ordinario, calcolate come sopra esposto, ammontano a complessivi euro 53.509.= e riflettono, come già precisato, la residua possibilità di utilizzazione dei beni materiali strumentali, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 2426, n. 2), del codice civile.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	8.962	132.989	290.415	259.063	691.429
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.968	71.189	230.398	220.342	527.897
Valore di bilancio	2.994	61.800	60.017	38.721	163.532
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	6.686	6.562	43.368	56.616
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	605	334	939
Ammortamento dell'esercizio	684	16.103	16.498	20.223	53.508
Totale variazioni	(684)	(9.417)	(10.541)	22.811	2.169
Valore di fine esercizio					
Costo	8.962	139.675	296.372	302.098	747.107
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.652	87.292	242.483	230.318	566.745
Valore di bilancio	2.310	52.383	49.476	61.532	165.701

La società ha, inoltre, acquistato, nell'esercizio 2015, beni materiali strumentali costituiti da costruzioni leggere, apparecchi e attrezzature, impianti generici, specifici, di allarme, di segnalazione ed accesso parcheggi, macchine elettroniche e mobili, mezzi, iscritti in bilancio tra le immobilizzazioni materiali per il complessivo importo di euro 56.617.=. Sono stati dismessi beni per un valore pari ad euro 15.599.=.

Operazioni di locazione finanziaria**Beni acquisiti in leasing**

Sono stati, invece, acquisiti in leasing, a partire dagli esercizi precedenti, i trenini gommati "Gondolino", l'attrezzatura per l'esercizio della linea nautica, l'attrezzatura automatizzata per le aree a parcheggio, i parcometri, i dispositivi stradali e i dissuasori di velocità, i sistemi di monitoraggio e telecontrollo degli scuolabus, il sistema di videosorveglianza e di accesso ai parcheggi, il sistema di trasmissione dati tra i parcheggi, i beni di arredamento per gli uffici e centralino telefonico, le strutture di servizio presso i parcheggi, i ciclomotori e i quadricicli, scuolabus, autocarri, autovetture e la segnaletica veicolare, per un valore complessivo dei beni di euro 3.350.352.=, al netto dell'IVA.

Come previsto dall'art. 2427, n. 22, del C.C. si riporta a seguito un apposito prospetto finalizzato a descrivere l'effetto che avrebbe sulla situazione economica e patrimoniale della società l'adozione del metodo finanziario per la contabilizzazione dei contratti di leasing. In particolare, secondo tale metodologia, se i beni fossero ritenuti, sotto l'aspetto sostanziale, di proprietà sociale, l'effetto sul patrimonio netto aziendale sarebbe negativo per euro 177.978.=.

PROSPETTO CONTRATTI DI LEASING (valori in unità di euro)

NUMERO CONTRATTO E DESCRIZIONE BENE	INIZIO LOCAZIONE	FINE LOCAZIONE	VALORE ATTUALE DELLE RATE NON SCADUTE AL 31.12.2015 (A)	ONERE FINANZIARIO EFFETTIVO 2015	AMMORTAMENTI E RETTIFICHE ANNO 2015	ALIQUOTA DI AMMORTAMENTO	COSTO SOSTENUTO DAL CONCEDENTE	FONDO AMMORTAMENTO AL 31.12.2015	VALORE NETTO DI BILANCIO AL 31.12.2015 (B)
148238 LOCOMOTIVA CON CARROZZA DOTTO P90	2001	2005	0	0	0	20%	87.788	87.788	0
138724 AUTOVETTURA MERCEDES-SMART	2001	2004	0	0	0	25%	0	0	0
199083 ATTREZZATURA "TERMINAL FARO" LINEA NAUTICA	2001	2006	0	0	0	15%	25.049	25.049	0
189985 MOBILI, HARDWARE UFFICI	2002	2005	0	0	0	12%	0	0	0
009397 SISTEMA SOSTA "SKIDATA"	2006	2013	0	0	0	15%	2.050	2.050	0
814977 SISTEMA TVCC TELECAMERE PARCHeggi	2006	2010	0	0	0	30%	37.800	37.800	0
815071 LOCOMOTIVA DOTTO P90	2006	2010	0	0	0	20%	59.180	59.180	0
815082 CARROZZA DOTTO A98	2006	2010	0	0	0	20%	50.950	50.950	0
815099 M.6 CICLOMOTORI PIAGGIO C42	2006	2010	0	0	0	25%	10.750	10.750	0
815196 QUADRICICLO PIAGGIO QUARDO PICK UP E PARACABINA	2006	2010	0	0	0	20%	8.833	8.833	0
815462 DISPOSITIVI STRADALI E DISSUASORI DI VELOCITA'	2006	2010	0	0	0	25%	188.090	188.090	0
816332 PIAGGIO PORTER BLIND VAN	2006	2010	0	0	0	20%	12.083	12.083	0
817493 IMPIANTI E MOBILI UFFICI SEDE	2006	2011	0	0	0	16,57%	42.438	42.438	0
			0	0	0	12%	52.000	52.000	0
818338 N.10 SISTEMA DI MONITORAGGIO E TELECONTR. SCUOLABUS	2006	2010	0	0	0	25%	20.000	20.000	0
Riparto			0	0	0		575.022	575.022	0

1/3

NUMERO CONTRATTO E DESCRIZIONE BENE	INIZIO LOCAZIONE	FINE LOCAZIONE	VALORE ATTUALE DELLE RATE NON SCADUTE AL 31.12.2015 (A)	ONERE FINANZIARIO EFFETTIVO 2015	AMMORTAMENTI E RETTIFICHE ANNO 2015	ALiquota DI AMMORTAMENTO	COSTO SOSTENUTO DAL CONCEDENTE	FONDO AMMORTAMENTO AL 31.12.2015	VALORE NETTO DI BILANCIO AL 31.12.2015 (B)
820445 SCUOLABUS IVECO-CACCIAMALI 100E21	2007	2010	0	0	0	25%	122.500	122.500	0
820451 N.10 SISTEMA DI TELECONTROLLO VIDEO SCUOLABUS	2007	2011	0	0	0	25%	40.000	40.000	0
820458 SEGNALETICA VEICOLARE	2007	2011	0	0	0	25%	78.898	78.898	0
820756 SCUOLABUS IVECO-CACCIAMALI 100E21	2007	2010	0	0	0	25%	122.500	122.500	0
M0013058 RETE TRASMISSIONE DATI PARCHEGGI ON STREET	2008	2013	0	0	1.566	4,35%	36.000	12.528	23.472 *
M0013069 ESPANSIONE SISTEMI SKIDATA PARK VOLTA - SALA OPERATIVI	2008	2013	0	0	0	15%	158.000	168.000	0
M0013069 COPERTURA POSTI AUTO PARCHEGGIO	2008	2013	0	0	5.100	10%	51.000	40.800	10.200
M0013061 SCUOLABUS IVECO-CACCIAMALI 100E22	2008	2013	0	0	0	25%	124.000	124.000	0
Q0034238 PENSILINA PARCHEGGIO	2008	2013	0	0	1.588	10%	15.882	12.705	3.178
Q0034238 ARMADIO PARCHEGGIO	2008	2013	0	0	0	15%	9.800	9.800	0
Q0040687 IMPIANTO ELETTRICO PARCHEGGIO	2008	2015	0	535	1.217	4,35%	27.975	9.735	18.240 *
SISTEMA TVCC TELECAMERE PARCHEGGIO	2008	2015	0	507	0	30%	28.800	28.800	0
PS101427 SCUOLABUS IVECO-CACCIAMALI 100E22M	2009	2013	0	0	0	25%	124.000	124.000	0
LI1018161 PARCOMETRI	2009	2013	0	0	0	15%	15.250	15.250	0
SISTEMA DI MONITORAGGIO E TELECONTR. SCUOLABUS	2009	2013	0	0	0	25%	16.000	16.000	0
LI1211186 DISPOSITIVI STRADALI DI SEGNALEZIONE	2009	2014	0	0	0	25%	120.000	120.000	0
497371 PARCOMETRI	2009	2014	0	0	2.738	15%	18.250	17.794	456
ARREDO UFFICI	2010	2016	1.253	194	5.829	12%	48.564	32.062	16.512
499068 IMPIANTI UFFICI	2010	2016	483	76	3.180	16,67%	19.098	19.098	0
LINEA FIBRA OTTICA	2010	2015	578	89	3.719	16,67%	22.335	22.335	0
7798154 FIAT FIORINO 1.4 NPSX	2010	2015	0	4	741	20%	7.404	7.405	0
Risultato			2.321	1.408	28.878		1.777.278	1.768.223	72.086

2/3

NUMERO CONTRATTO E DESCRIZIONE BENE	INIZIO LOCAZIONE	FINE LOCAZIONE	VALORE ATTUALE DELLE RATE NON SCADUTE AL 31.12.2015 (A)	ONERE FINANZIARIO EFFETTIVO 2015	AMMORTAMENTI E RETTIFICHE ANNO 2015	ALiquota DI AMMORTAMENTO	COSTO SOSTENUTO DAL CONCEDENTE	FONDO AMMORTAMENTO AL 31.12.2015	VALORE NETTO DI BILANCIO AL 31.12.2015 (B)
407946 PARCOMETRI	2010	2015	0	18	2.813	15%	18.750	15.469	3.281
SISTEMA TVCC TELECAMERE PARCHEGGIO	2010	2015	0	43	0	30%	46.125	46.125	0
408519 PARCOMETRI	2010	2015	0	77	5.625	15%	37.500	30.938	6.563
N.3 SCUOLABUS IVECO-CACCIAMALI 100E22M	2010	2020	199.752	8.585	0	25%	390.000	390.000	0
N.3 SISTEMA DI MONITORAGGIO E TELECONTR. SCUOLABUS	2010	2020	11.783	506	0	25%	23.000	23.000	0
410196 PARCOMETRI	2011	2016	2.344	163	5.340	15%	35.800	24.030	11.570
13187 CARROZZA DOTTO	2011	2016	5.531	551	10.800	20%	54.000	48.600	5.400
13168 SISTEMA SOSTA "SKIDATA" ED INTERFONO	2011	2016	7.339	588	6.300	15%	42.000	28.350	13.650
473466 CENTRALINO TELEFONICO	2011	2015	0	3	1.600	20%	8.000	7.200	800
7711387 APPARATI TVCC PARCHEGGI	2012	2017	11.146	628	11.995	30%	47.980	47.980	0
13853 AUTOCARRO IVECO DAILY 36C13P	2012	2017	15.296	797	6.100	20%	30.500	21.350	9.150
13854 GRU FERRARI 330.A2	2012	2017	4.619	516	3.980	20%	19.900	13.930	5.970
13914 CARROZZA DOTTO	2012	2017	14.886	1.212	10.200	20%	51.000	35.700	15.300
14107 PARCOMETRI	2012	2017	10.161	643	5.250	15%	35.000	18.375	16.625
10007740 SCUOLABUS IVECO A80	2012	2017	21.527	2.031	12.250	25%	49.000	42.875	6.125
423193 DISPOSITIVI STRADALI DI SEGNALEZIONE	2013	2018	40.050	2.852	20.705	25%	82.819	51.762	31.057
15095 PARCOMETRI	2013	2020	120.844	7.372	27.870	15%	185.800	69.675	116.125
16906 PARCOMETRI	2013	2017	47.332	3.274	13.875	15%	92.500	34.688	57.813
16546 SISTEMA ACCESSO PARCHEGGI (AGGIORNAMENTO)	2014	2019	105.859	6.247	21.000	15%	140.000	31.500	108.500
16867 SCUOLABUS IVECO 70C17	2014	2021	75.920	4.228	22.950	25%	91.800	34.425	57.375
16868 SCUOLABUS IVECO 70C17	2014	2021	75.920	4.228	22.950	25%	91.800	34.425	57.375
Totale			772.712	48.185	237.278		3.350.352	2.756.618	594.734

NOTA:

Effetto netto su P.N. (B-A): 594.734 772.712 -177.978

Attivo circolanteRimanenze

Le rimanenze finali sono valutate al costo di acquisto, in conformità a quanto previsto dall'art. 2426, n.9), del codice civile.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	22.826	13.030	35.856
Totale rimanenze	22.826	13.030	35.856

Attivo circolante: Crediti

I crediti sono valutati al valore di presumibile realizzo, ritenuto coincidente con il loro valore nominale. Tra i crediti esigibili entro e oltre l'esercizio successivo è inoltre iscritto il credito verso il Comune di Jesolo per l'erogazione di un contributo dell'importo originario di complessivi euro 520.000.= per la sostituzione degli scuolabus in dotazione alla società. Il Comune di Jesolo dovrebbe erogare il suddetto contributo in quote annuali di euro 40.000.= a decorrere dall'esercizio 2008. Al 31.12.2015 il credito residuo verso il Comune di Jesolo è di complessivi euro 280.000.=.

Tra i crediti esigibili oltre l'esercizio successivo è iscritto il credito per depositi cauzionali di complessivi euro 6.250.=, crediti per imposte anticipate di complessivi euro 22.709, nonché il credito derivante dall'istanza di rimborso IReS presentata dalla società conseguente alla deducibilità parziale dell'IRAP di complessivi euro 656.=. Tra i crediti di durata residua superiore a cinque anni risulta iscritto in bilancio il credito verso il Comune di Jesolo per l'erogazione di un contributo dell'importo complessivo residuo al 31.12.2015 di euro 280.000.=.

Crediti iscritti nell'attivo circolante suddivisi per area geografica

Area geografica	Totale	
	VENETO	ALTRE ZONE
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	482.856	-

Attivo circolante: Variazioni disponibilità liquideVariazioni delle disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	608.912	574.356	1.183.268
Denaro e altri valori in cassa	9.483	(3.049)	6.434
Totale disponibilità liquide	618.395	571.307	1.189.702

Ratei e risconti attivi

I risconti attivi sono stati determinati in base al criterio della competenza economica e temporale e sono costituiti da quote di costi per premi assicurativi, canoni di noleggio e leasing, spese di manutenzione, spese per il servizio di hosting, contributo a Jesolo Rugby, nonché per costi di realizzazione segnaletica orizzontale, software antivirus e utenze telefoniche, di competenza dell'esercizio 2016 e successivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	74.770	(8.776)	65.994
Totale ratei e risconti attivi	74.770	(8.776)	65.994

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Rimanenze	Crediti iscritti nell'attivo circolante	Disponibilità liquide	Ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	22.826	552.718	618.395	74.770
Variazione nell'esercizio	13.030	(69.862)	571.307	(8.776)
Valore di fine esercizio	35.856	482.856	1.189.702	65.994
Quota scadente entro l'esercizio		173.240		
Quota scadente oltre l'esercizio		309.616		
Di cui di durata residua superiore a 5 anni		240.000		

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto**Patrimonio netto****Variazioni nelle voci di patrimonio netto****Variazioni voci di patrimonio netto**

	Valore di inizio esercizio	Incrementi	Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	100.000	-	-		100.000
Riserva legale	20.218	-	-		20.218
Riserva straordinaria o facoltativa	387.873	104.334	-		492.207
Varie altre riserve	1	-	-		1
Totale altre riserve	387.874	104.334	-		492.208
Utile (perdita) dell'esercizio	104.334	-	104.334	121.281	121.281
Totale patrimonio netto	612.426	104.334	104.334	121.281	733.707

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427 n. 7 bis) del C.C. si procede ad un'indicazione analitica delle singole voci del Patrimonio Netto distinguendole in relazione alla disponibilità, alla loro origine e infine alla

loro avvenuta utilizzazione in precedenti esercizi:

Origine possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	per altre ragioni
Capitale	100.000			-	-
Riserva legale	20.218	RISERVE DI UTILI	B	-	-
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	492.207	RISERVE DI UTILI	A, B, C	471.071	50.000
Totale altre riserve	492.207			471.071	50.000
Totale	612.425			471.071	50.000
Quota non distribuibile				471.071	

A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci. L'importo non distribuibile di euro 41.354 si riferisce alla riserva legale di euro 20.218 e all'importo di euro 21.136 a copertura del valore contabile netto dei costi di pubblicità iscritti in bilancio.

Trattamento di fine rapporto lavoro

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	184.848
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	31.798
Utilizzo nell'esercizio	3.931
Totale variazioni	27.867
Valore di fine esercizio	212.715

Debiti

I debiti sono valutati al valore nominale.

Debiti suddivisi per area geografica

	Totale	
Area geografica	VENETO	ALTRE ZONE
Totale debiti	1.033.636	-

Le fatture da ricevere, iscritte in bilancio tra i debiti esigibili entro l'esercizio successivo per euro 31.940.=, sono costituite da costi per servizi resi nel 2015 e di cui non è ancora pervenuta la fattura alla chiusura dell'esercizio. Tra i debiti esigibili oltre l'esercizio successivo sono state iscritte le rate di debiti con scadenza successiva al 31.12.2016 sorti a seguito di operazioni di finanziamento, nonché i depositi cauzionali.

In particolare la società ha concluso un rapporto di finanziamento chirografario con la banca UNICREDIT S.p.A., di nominali euro 150.000.=, acceso in data 30.04.2005 e conclusosi col pagamento dell'ultima rata di rimborso periodico scadente il 30.04.2015 e ha in corso un rapporto di finanziamento chirografario con la banca ANTONVENETA S.p.A., acceso nel corso dell'esercizio 2007, di nominali euro 250.000.=. La durata del suddetto finanziamento è complessivamente di 10 anni e l'ultima rata annuale dovrà essere corrisposta entro il 2017

nonchè, infine, un rapporto di finanziamento chirografario con la banca UNICREDIT S.p.A., acceso nel corso dell'esercizio 2015, di nominali euro 500.000.=. La durata del suddetto finanziamento è complessivamente di 7 anni e l'ultima rata annuale dovrà essere corrisposta entro il 2022.

Ratei e risconti passivi

I risconti passivi sono costituiti da quote di contributi privati e pubblici nonché da quote relative a proventi degli abbonamenti scolastici e di sosta, di competenza di esercizi successivi.

I ratei passivi sono costituiti dalla quota di competenza dell'esercizio 2015 di interessi passivi su finanziamenti bancari.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	291	607	898
Altri risconti passivi	277.876	(31.594)	246.282
Totale ratei e risconti passivi	278.167	(30.987)	247.180

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Debiti	Ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	665.762	278.167
Variazione nell'esercizio	367.874	(30.987)
Valore di fine esercizio	1.033.636	247.180
Quota scadente entro l'esercizio	559.633	
Quota scadente oltre l'esercizio	474.003	
Di cui di durata residua superiore a 5 anni	398.513	

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e dai conti ordine

L'impegno evidenziato nei conti d'ordine del bilancio è relativo alla seguente operazione:

- fideiussione prestata al Comune di Jesolo per 110.000.

Nota Integrativa Conto economico

Il conto economico iscrive i costi e i ricavi relativi all'esercizio 2015 secondo il criterio della competenza economico-temporale.

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e prestazioni per categoria di attività

	Totale	
Categoria di attività	GESTIONE DI PARCHEGGI	ALTRE ATTIVITA' DI TRASPORTO
Valore esercizio corrente	2.027.524	1.003.110
		3.030.634

Suddivisione dei ricavi delle vendite e prestazioni per area geografica

	Area geografica	Valore esercizio corrente
	VENETO	3.030.634
	ALTRE ZONE	-
Totale		3.030.634

Costi della produzione

La voce di conto economico B 7), costi per servizi, è così costituita (valori in unità di euro):

ANNO	2015	2014
Costi associazione in partecipazione	74.242	75.131
Servizio di rimozione veicoli	35.994	29.537
Spese telefoniche	25.844	26.687
Energia elettrica ed altre utenze	61.612	59.197
Spese di trasporto	1.617	66
Spese postali	432	344
Assicurazioni	64.618	62.202
Manutenzioni	148.612	155.432
Provvigioni	536	486
Consulenze e collaborazioni	60.037	59.950
Compensi ad amministratori	12.282	30.608
Spese di pubblicità e rappresentanza	15.019	6.535
Sponsorizzazioni	34.725	46.008
Vigilanza	22.398	90.754
Spese bancarie e oneri su fidejussioni	8.464	10.575
Spese di assistenza e sorveglianza	44.530	25.963
Spese per sistema qualità	9.007	10.025
Spese per servizi web	5.985	2.654
Servizi di prelievo/deposito	65.026	0
Costo personale di terzi	38.621	0
Spese partecipazione fiere	0	678
Spese varie dipendenti	13.907	15.820
Pedaggi autostradali e parcheggi	13	12
Costi di aggiornamento	6.729	15.014
Spese di pulizia	9.272	15.629
Totale	759.522	739.307

La voce di conto economico B 8), costi per godimento di beni di terzi, è così costituita (valori in unità di euro):

ANNO	2015	2014
Canoni di concessione e aggi su parcheggi	267.941	264.019
Affitto locali	69.249	68.102
Affitto terreno parcheggio	42.772	57.000
Noleggi	15.403	23.268
Canoni di leasing	312.769	295.192
Manutenzioni su beni di terzi	0	57.817
Spese condominiali	2.511	2.693
Totale	710.643	768.091

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	7.290
Altri	40
Totale	7.330

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti.

	Importo
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	60.368
Totale differenze temporanee imponibili	17.785
Differenze temporanee nette	-42.583
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	47.815
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	-11.978
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	35.837

Dettaglio differenze temporanee deducibili

	Totale	1	2
Differenze temporanee deducibili			
Descrizione		Manutenzioni	oneri futuri
Importo	60.368	53.998	6.370

Dettaglio differenze temporanee imponibili

	Totale	1
Differenze temporanee imponibili		
Descrizione		Manutenzioni
Importo	17.785	17.785

Nota Integrativa Altre Informazioni**Dati sull'occupazione**

Il numero medio di dipendenti avuti dalla società nell'esercizio 2015 è stato di 29 unità, di cui n. 23 operai e n.6 impiegati.

	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	5
Operai	23
Totale Dipendenti	29

Compensi amministratori e sindaci

	Valore
Compensi a amministratori	12.048
Totale compensi a amministratori e sindaci	12.048

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

PROSPETTO DEI DATI ESSENZIALI DEL CONSUNTIVO 2014 DEL COMUNE DI JESOLO
(ENTE CHE ESERCITA SULLA SOCIETA' L'ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO)

ENTRATE (unità di euro)		USCITE (unità di euro)	
Entrate tributarie	34.271.580	Spese correnti	41.846.795
Trasferimenti da enti pubblici	3.223.085	Spese in conto	1.297.140
Entrate extra tributarie	6.652.863	Spese per rimborso	1.283.889
Entrate da alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossione crediti	3.409.567	Spese per servizi per conto di terzi	3.044.824
Entrate da accensione di prestiti	0		0
Entrate per servizi per conto di terzi	3.044.824		0
Disavanzo applicato	-3.129.271	Avanzo di gestione	0
Totale generale entrata	47.472.648	Totale generale spesa	47.472.648

In merito a quanto previsto dall'art. 2497 ter del codice civile, si precisa che la società ha adottato deliberazioni o decisioni dei propri organi di amministrazione secondo quanto previsto sia dal

codice civile, sia dalla normativa speciale in materia di società a totale capitale pubblico locale.

A questo proposito si precisa quanto segue, con evidenza degli atti a tal fine rilevanti:

1. Prot. 32/E-04/02/2015, lettera di indirizzo del Comune di Jesolo, con oggetto il rinnovo dell'accordo triennale con A.C.D. Jesolo Rugby.

Con determina dell'amministratore unico n. 8 del 04/02/2015 la richiesta è stata inserita a budget nell'esercizio 2015.

2. Deliberazione n. 41 del 03/03/2015 della Giunta Comunale, avente ad oggetto atto di indirizzo alla società pubblica Jtaca S.r.l. per la predisposizione del budget previsionale anno 2015.

Il documento previsionale, licenziato dall'organo amministrativo della società con determina dell'amministratore unico n. 8 del 04/02/2015, è stato trasmesso all'ente in data 09/03/2015 con Prot. n. 141/2015 e da questo approvato con deliberazione n. 139 del 26/05/2015.

Successivamente il documento è stato integrato da ulteriori comunicazioni societarie, rispettivamente in data 26/03/2015 con Prot. n. 193/2015 e 18/05/2015 con Prot. n. 246/2015.

3. Prot.N. GE 2015/0021199 del 14/04/2015, avente ad oggetto "Piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie detenute dal comune di Jesolo" che ha previsto la riduzione del compenso attribuito all'amministratore unico da € 25.000,00 a € 23.000,00 a partire dal rinnovo delle cariche societarie previste con l'approvazione del bilancio d'esercizio 2014.

Prot.N. GE 2015/0028744 del 15/05/2015, avente ad oggetto "Riduzione dei compensi attribuiti agli amministratori delle società a totale partecipazione pubblica" che ha previsto, ai fini della corretta applicazione della previsione normativa, che il compenso per l'anno 2015 da attribuire all'amministratore unico non superi gli € 20.000,00 lordi annui.

Tali indirizzi sono stati recepiti in sede di assemblea ordinaria dei soci di Jtaca del 18/05/2015.

4. Prot. n. 2015/35825 del 15/06/2015, avente ad oggetto "Decreto sindacale di nomina del rappresentante del comune di Jesolo quale amministratore unico della società Jtaca S.r.l." che ha previsto di ridurre a non più di un anno l'incarico conferito all'amministratore unico e di ridurre a € 0,00 il suo compenso. Indirizzo recepito con assemblea ordinaria dei soci del 16/06/2015.

5. Lettera di indirizzo del Comune di Jesolo, Prot. N. 50100/15 del 10/08/2015, a firma dell'assessore alla cultura, che richiede una sponsorizzazione per la partecipazione alla Regata Storica 2015 più alta rispetto a quella prevista dal budget di esercizio già approvato dall'ente medesimo; indirizzo recepito con presa d'atto dell'amministratore unico del 24/08/2015 e successiva comunicazione al Comune di Jesolo Prot. n. 370/2015 del 10/11/2015, di concessione del patrocinio della società, unitamente ad un contributo economico, con variazione in aumento rispetto al budget di esercizio già approvato dall'ente.

6. Lettera di indirizzo del Comune di Jesolo, prot. n. 2015/44512 del 21/07/2015, con cui si richiede la convocazione dell'assemblea dei soci affinché il Comune di Jesolo possa disporre la rinuncia al contenzioso in essere fra Jtaca e la Provincia di Venezia (ora Città Metropolitana), in merito all'occupazione del parcheggio retrostante la sede del Kursaal di Jesolo Lido; indirizzo recepito con assemblea ordinaria dei soci del 23 luglio 2015, durante la quale il Comune di Jesolo ha dato i seguenti indirizzi operativi all'organo amministrativo della società:

- Ritirare il ricorso avverso l'intimazione di rilascio del parcheggio di Piazza Brescia presentata dalla Provincia di Venezia (a Jtaca);
- Rinunciare ad ogni pretesa di avviamento;

- Restituire il possesso dell'area a far data dal 30 settembre p.v..

Tali indirizzi sono stati puntualmente adempiuti dall'amministratore unico, in un ambito di ampia valutazione dei rapporti con il Comune di Jesolo che giustifica le determinazioni assunte in un più articolato contesto operativo.

- Lettera di indirizzo del Comune di Jesolo, Prot. N. GE 2015/0071184 del 16/11/2015, a firma dell'assessore al turismo, che richiede un sostegno economico alla rassegna Gospel 2015.

Indirizzo recepito con presa d'atto dell'amministratore unico del 18/11/2015 e successiva comunicazione al Comune di Jesolo Prot. n. 419/15 del 26/11/2015, che ha concesso il patrocinio della società unitamente ad un contributo economico, con variazione in diminuzione rispetto alla richiesta inizialmente avanzata dall'ente.

Operazioni con parti correlate e accordi fuori bilancio

Non sussistono operazioni non ordinarie con gli amministratori ed altre parti correlate, mentre, per quanto riguarda le operazioni compiute con il socio unico Comune di Jesolo e sue parti correlate, le stesse si possono così sintetizzare:

	CREDITI	DEBITI	
Debiti v/ enti		€ 65.000	2 ^a rata canone di concessione sosta 2015
Debiti v/ enti		€ 137.786	Canone settore sosta 2015
Debiti v/ enti		€ 12.432	Cosap
Ricevute da incassare	€ 272		Rimozioni
Crediti v/ enti	€ 280.000		Contributo acquisto scuolabus
Totale	€ 280.272	€ 215.218	
	COST	RICAVI	
Canoni contratti di concessione	€ 130.000		Canoni di concessione sosta 2015
Canone settore sosta	€ 137.786		Canone settore sosta 2015
Energia elettrica	€ 7.309		Jesolo Patrimonio Srl – illuminazione aree parcheggio
Canoni periodici di assistenza	€ 3.125		Jesolo Patrimonio Srl – controllo e supervisione impianti di illuminazione, irrigazione e manutenzione verde parcheggi in concessione
Proventi trasporto scolastico		€ 728.389	Quota contributo servizio di trasporto scolastico
Contributi contrattuali		€ 10.000	Rimborso costi del personale 2015
Contributi contrattuali		€ 33.153	Quota contributo per sostituzione scuolabus
Sponsorizzazioni marchio aziendale	€ 32.026		Eventi promozionali in collaborazione con il Comune di Jesolo
Totale	€ 310.246	€ 771.542	

Non sussistono alla data di chiusura del bilancio accordi che non abbiano trovato adeguata rappresentazione nello stato patrimoniale della società. Attestiamo infine che la società si è uniformata in ciascun settore gestionale alle misure minime di sicurezza relative al trattamento dei dati personali di cui al D. Lgs. n. 196/2003.

Nota Integrativa parte finale

Signor Socio, la invitiamo, quindi, ad approvare il bilancio al 31.12.2015 presentatoVi, destinando l'utile dell'esercizio 2015 di euro 121.280,09.= a riserva straordinaria avendo la riserva legale raggiunto il quinto del capitale sociale.

Jesolo (VE), il 06 Aprile 2016

L'Amministratore Unico
Enzo Dalla Pria

