

SCHIEVENIN ALTO TREVIGIANO S.R.L.

Codice fiscale 00298520263 – Partita iva 00298520263

VIA SCHIAVONESCA PRIULA 86 - 31044 MONTEBELLUNA TV

Numero R.E.A. 227898

Registro Imprese di TREVISO n. 00298520263

Capitale Sociale € 11.000.000,00 i.v.

RELAZIONE SULLA GESTIONE

LA RELAZIONE SULL'ANDAMENTO E SUI RISULTATI DELLA GESTIONE

Signori Soci,

il bilancio chiuso al 31.12.2014 che sottoponiamo alla Vostra approvazione, formato dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa e dalla relazione del Collegio Sindacale, è stato redatto con l'osservanza delle disposizioni in materia previste dal codice civile, come modificate dai D. Lgs. n. 127/91, n. 6/2003 e n. 37/2004.

L'utile di esercizio risulta pari a euro 9.372 dopo aver effettuato ammortamenti per euro 117.440, mentre nell'esercizio precedente la società aveva conseguito un utile di euro 10.814.

Il valore della produzione ammonta a euro 229.081 con un incremento rispetto all'anno precedente del 3,4% dovuto essenzialmente all'aumento di ricavi per affitti.

Nell'anno 2014 si sono rilevati proventi straordinari per complessivi euro 259.100 dovuti in particolare a risarcimenti danni, debiti prescritti e richieste di rimborso oneri mentre gli oneri straordinari sono stati pari a euro 227.307 riferiti prevalentemente ai rimborsi stabiliti nella sentenza n.10/14 del 10/01/2014 relativa alla causa promossa da Ing. Provera e Carrassi S.p.A..

La differenza tra valore e costi di produzione passa da euro -11.702 dell'esercizio precedente ad euro -34.211 considerando in particolare l'aumento dei servizi e degli oneri diversi di gestione.

Il risultato prima delle imposte pertanto passa da euro da euro 14.577 a euro 13.741.

La differenza tra proventi ed oneri finanziari chiude con un saldo netto positivo e passa da euro 9.560 del periodo precedente agli attuali euro 16.159.

Tale variazione è stata determinata per lo più dagli interessi calcolati su rimborsi fiscali ires e irap.

Interessi ATTIVI	ANNO 2013	ANNO 2014
Verso Erario	0	9.800
Banca e altri	17.947	12.358

Interessi PASSIVI	ANNO 2013	ANNO 2014
Mutui	8.151	5.359
Altri	236	640
TOTALE	8.387	5.999

Il rapporto tra mezzi propri e mezzi di terzi aumenta passando da 23,86, relativo al periodo precedente, a 25,02 dell'esercizio corrente in quanto vi è stato un decremento della posizione debitoria denotando un netto miglioramento della situazione finanziaria che risulta pertanto molto equilibrata.

	ANNO 2013	ANNO 2014
MEZZI PROPRI	19.452.694	19.462.068
MEZZI DI TERZI	815.260	777.712
RATEI E RISC. PASSIVI	9.577.460	9.577.468
FONDI RISCHI E ONERI	99.901	52.716
TOTALI	29.945.315	29.869.964

LINEE DI SVILUPPO DELL'ATTIVITÀ E PRINCIPALI INIZIATIVE REALIZZATE

LAVORI REALIZZAZIONE SEDE

Da alcuni anni la società svolge esclusivamente l'attività di gestione del proprio patrimonio. Nell'esercizio 2014 sono proseguiti alcuni lavori della sede di Via Schiavonensca Priula a Montebelluna ed è stata completata la realizzazione del parcheggio nord.

La sede, com'è noto, è composta da 3 moduli tutti già completati.

I lavori realizzati relativi al 2° e 3° modulo della sede ammontano ad euro 1.874.972 mentre i lavori in corso al 31/12/2014 sono pari a euro 276.403.

RAPPORTI FINANZIARI CON ATS

Si evidenzia che a seguito richiesta di ATS S.r.l., SAT S.r.l. aveva concesso una dilazione del pagamento del conguaglio di euro 2.575.442,14 derivante dalla cessione del ramo d'azienda avvenuto l'01.08.2008.

La dilazione concessa ha durata fino al 31.12.2014 con pagamento in dieci rate semestrali. Il tasso applicato corrisponde all'euribor a 3 mesi lettera puntuale

aumentato di uno spread di 0,40 punti come rilevato l'ultimo giorno lavorativo del trimestre che precede quello di scadenza della rata;

Alla fine dell'esercizio il debito residuo di ATS relativo alla sola dilazione ammonta ad euro 791.508 che comprende 3 rate già scadute (II semestre 2013, I semestre 2014 e II semestre 2014) mentre il saldo debito al netto dei crediti a breve ammonta ad euro 773.109.

Riepilogo debiti/crediti nei confronti di ATS:

Crediti per fratture da emettere	
Lavoro Comuni della Vallata 1° stralcio - S.G. S.r.l.	10.218
Variazione istat locazione agosto 2014 - dicembre 2014	65
Rimborso prestito - rata II semestre 2013	263.283
Rimborso prestito - rata I semestre 2014	264.054
Rimborso prestito - rata II semestre 2014	264.171
Interessi rate scadute	3.662
Totale	805.235
Crediti diversi	
Rimborso Spese postali ott-nov 08	162
Rimborso Spese postali II trim.08	3.858
Rimborso Spese postali III trim.08	240
Totale	4.260
Debiti per note di credito da emettere	
Storno energia elettrica Gen/Apr.07 cod.558040548	-53
Storno per fallimento utenti	-801
Accordo transattivo Comune di Paese condotta S.Luca	-29.814
Totale	-30.668
Debiti	
per fatture ricevute	-5.745
Altri rimborsi spese	-191
Totale	-5.936
Totale complessivo	773.109
per cauzioni su locazioni	-27.165

CESPITI IN USO GRATUITO

Come previsto dalla normativa vigente ed a seguito della suddetta cessione del ramo d'azienda ad ATS S.r.l., SAT S.r.l. ha concesso l'uso gratuito delle reti e degli impianti.

L'atto di cessione d'azienda stipulato ha previsto l'obbligo della manutenzione dei beni in modo tale da garantire per tutta la durata dell'affidamento il valore economico, l'efficienza e la funzionalità degli stessi, la sostituzione parziale o totale delle reti o degli impianti obsoleti o non più funzionanti, ogni altro intervento od opere necessari per mantenere i beni predetti nelle condizioni tecniche e funzionali corrispondenti a quelle della data di cessione del ramo d'azienda.

Pertanto, anche per l'anno corrente e tenuto conto di quanto disposto dall'AATO Veneto Orientale, la società non ha effettuato gli ammortamenti sui cespiti concessi in uso gratuito ad ATS S.r.l..

CREDITI

Si fa presente che la società nel corso dell'esercizio ha avviato la procedura presso l'Agenzia delle Entrate di Treviso per il rimborso dell'IVA 2012 pari a euro 595.000,00 mentre nell'esercizio in corso ha ottenuto il rimborso dell'IRES pari a euro 162.320,00.

Nel corso dell'esercizio si sono stralciati crediti inesigibili per euro 8.108 in quanto il creditore è stato sottoposto a procedura concorsuale.

CONTENZIOSI

Con riferimento alla causa promossa da Ingg.ri Provera e Carrassi S.p.A. e relativa al *“completamento delle opere per l'approvvigionamento idropotabile dell'Alto Trevigiano dalla sorgente Fium e la realizzazione un tratto di variante della Strada Provinciale n. 28 e n. 2 tra i Comuni di Segusino, in provincia di Treviso, e Vas, in provincia di Belluno”*, si fa presente che le riserve presentate dall'impresa e sottoposte a giudizio ammontavano a complessivi euro 3.877.694,49.

Il CTU nominato dal Giudice nell'esercizio con relazione presentata nell'esercizio 2011 aveva determinato un importo da riconoscere alla controparte pari a euro 239.800,00 oltre agli interessi legali.

In data 10.01.2014 con sentenza n.58/14 depositata in pari data il Giudice, dott.ssa Elena Merlo ha così deciso:

*“Condanna parte convenuta SCHIEVENIN ALTO TREVIGIANO S.r.l. a corrispondere a parte attrice INGG.RI PROVERA E CARRASSI S.p.a. l'importo di euro 134.900,00, oltre interessi moratori dalla domanda al saldo e rivalutazione monetaria dalla data di sostenimento dei riconosciuti maggiori oneri alla data della presente sentenza;
Pone le spese del procedimento per accertamento tecnico preventivo R.G. n.5954/2001, instaurato avanti al Tribunale di Treviso, a firma del dott. Giachetti, definitivamente a carico di parte attrice INGG.RI PROVERA E CARRASSI S.p.a.,
Pone le spese del procedimento per accertamento tecnico preventivo R.G. n.6328/2003, instaurato avanti al Tribunale di Treviso, a firma dell'ing. Sardi, definitivamente a carico di parte attrice INGG.RI PROVERA E CARRASSI S.p.a.;
Pone le spese della c.t.u. a firma dell'ing. Nicolino Brunello definitivamente a carico di parte attrice INGG.RI PROVERA E CARRASSI S.p.a. nella misura di 9/10, di parte convenuta SCHIEVENIN ALTO TREVIGIANO S.r.l. nel restante decimo>;
Condanna parte terza chiamata S.G.I. S.p.a. a tenere indenne parte convenuta SCHIEVENIN ALTO TREVIGIANO S.r.l. di quanto sarà tenuto a corrispondere a parte attrice sulla base della presente sentenza (limitatamente all'importo di euro 120.900,00);*

Condanna parte terza chiamata MILANO ASSICURAZIONI S.p.a. a tenere indenne S.G.I. S.p.a. di quanto sarà tenuta a corrispondere a parte convenuta sulla base della presente sentenza;

Condanna parte attrice INGG.RI PROVERA E CARRASSI S.p.a. a rifondere a parte convenuta SCHIEVENIN ALTO TREVIGIANO S.r.l. la quota di 9/10 delle spese di lite del presente giudizio, liquidate (quanto alla predetta quota) nell'importo di euro 18.000,00 a titolo di compenso, oltre accessori come per legge, oltre a complessivi euro 3.000,00 per i costi sostenuti nella fase arbitrale; spese compensate per il restante decimo;

Condanna parte convenuta SCHIEVENIN ALTO TREVIGIANO S.r.l. a rifondere a PROVINCIA DI BELLUNO, PROVINCIA DI TREVISO, REGIONE VENETO le spese di lite del presente giudizio, liquidate nell'importo di euro 12.200,00 ciascuna a titolo di compenso, oltre accessori come per legge;

Condanna parte attrice INGG.RI PROVERA E CARRASSI S.p.a. a rifondere a parte terza chiamata S.G.I. S.p.a. la quota di 9/10 delle spese di lite del presente giudizio, liquidate (quanto alla predetta quota) nell'importo di euro 18.000,00 a titolo di compenso, oltre accessori come per legge; spese compensate per il restante decimo;

Condanna parte attrice INGG.RI PROVERA E CARRASSI S.p.a. a rifondere a parte terza chiamata MILANO ASSICURAZIONI S.p.a. la quota di 9/10 delle spese di lite del presente giudizio, liquidate (quanto alla predetta quota) nell'importo di euro 10.980,00 a titolo di compenso, oltre accessori come per legge; spese compensate per il restante decimo.”

Riepilogo (importi in euro al netto dell'iva comprensivi di interessi e rivalutazione):

	INGG.RI PROVERA E CARRASSI S.P.A.	
	Dare	Avere
SCHIEVENIN A.T. SRL	185.286,06	24.570,00
	1.576,80	

	S.G.I. S.P.A.	
	Dare	Avere
SCHIEVENIN A.T. SRL		166.056,96

	PROVINCIA BELLUNO	
	Dare	Avere
SCHIEVENIN A.T. SRL	14.274,00	

	PROVINCIA TREVISO	
	Dare	Avere
SCHIEVENIN A.T. SRL	18.158,00	

	REGIONE VENETO	
	Dare	Avere
SCHIEVENIN A.T. SRL	12.341,43	

Le le spese di lite relative alle provincie di Belluno e Treviso e alla Regione Veneto per complessivi euro 44.773,43 sono state coperte da apposito fondo rischi stanziato in bilancio.

In data 15.01.2015 la società Deltacos S.r.l. in liquidazione (già Ing.Provera e Carrassi S.p.A. ha notificato ricorso per decreto ingiuntivo del Tribunale di Treviso di complessivi euro 71.080,19 oltre interessi moratori e spese, per vedersi riconosciuta la restituzione delle ritenute a garanzia dell'importo di euro 38.387,99 derivanti dall'appalto oggetto di Causa sopra citata.

Poiché i lavori venivano ultimati in data 26/07/2002 e in data 21/01/2003 veniva emesso regolare atto di collaudo e poiché la ditta ha richiesto il pagamento delle ritenute a garanzia solo nel luglio dell'anno 2014, il decreto ingiuntivo è stato debitamente impugnato nei termini eccependo la intervenuta prescrizione decennale del credito.

La struttura aziendale

A fine esercizio l'organico dalla società era pari a 0 (zero) addetti a seguito del trasferimento, attraverso la cessione di ramo d'azienda, di tutti i dipendenti alla società ATS S.r.l. già dal 01.08.2008.

In riferimento al personale

Tutti i dipendenti sono stati trasferiti ad ATS S.r.l. nel corso dell'anno 2008 a seguito del già citato trasferimento di ramo d'azienda.

In riferimento alle altre componenti di costo.

PER SERVIZI

Questa classe accoglie tutti i costi per l'utilizzazione di servizi (e utenze) forniti da terzi, nonché i compensi agli amministratori e revisori dei conti.

La spesa è stata di € 87.770 ed è determinata da:

Servizi	Anno 2014	Anno 2013
compensi amministratori	11.918	5.928
rimborsi chilometrici	4.769	4.446
compensi e rimborsi al Collegio Sindacale	14.000	14.000
manutenzioni e riparazioni	0	1.748
prestazioni di terzi	25.178	25.044
comunicazioni	53	0
servizi postali	1	1
assicurazioni	16.927	10.718
altre prestazioni di servizi	65	944
oneri e servizi bancari	4.703	4.435
spese legali e notarili	10.156	0
TOTALE	87.770	67.264

PER GODIMENTO BENI DI TERZI

Il costo è così suddiviso:

	Anno 2014	Anno 2013
Noleggi e Canoni di concessione	0	0
TOTALE	0	0

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali

Gli ammortamenti economico-tecnici sono così suddivisi:

Immobilizzazioni immateriali	Anno 2014	Anno 2013
Spese di trasformazione	0	0
Costi impianto e ampliamento	346	0
Manutenzione su beni di terzi	0	0
Software	0	0
TOTALE	346	0

Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti economico-tecnici sono così suddivisi:

Immobilizzazioni materiali	Anno 2014	Anno 2013
Condotte idriche	0	0
Impianti di sollevamento	0	0
Impianti di telecontrollo	0	0
Fabbricati	117.094	117.054
Serbatoi	0	0
Automezzi di servizio	0	0
Macchine d'ufficio ed elettroniche	0	0
Attrezzatura	0	0
Impianti di filtrazione	0	0
Apparecchi di misura	0	0
Opere idrauliche fisse	0	0
Mobili e arredi	0	0
Impianti telefonici	0	0
TOTALE	117.094	117.054

Come già ampiamente descritto in nota integrativa gli ammortamenti relativi ai beni concessi in uso gratuito alla società Alto Trevigiano Servizi S.r.l. sono stati sospesi in quanto quest'ultima ha assunto a sua esclusivo carico la manutenzione ordinaria e straordinaria dei beni in modo tale da garantire per tutta la durata del contratto il valore economico, l'efficienza e la funzionalità degli stessi.

ACCANTONAMENTI PER RISCHI

Sono illustrati alle corrispondenti voci dello Stato Patrimoniale.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Ammontano a € 57.770 rispetto a € 48.648 dell'anno precedente e si riferiscono a:

all' IMU per euro 29.353

TASI per euro 6.806;

Perdite su crediti per euro 8.108;

a sopravvenienze passive relative ad esercizi precedenti per euro 7.946;

ad imposte, tasse e diritti per euro 1.218;

ad altri oneri per euro 4.339.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

I proventi e gli oneri straordinari sono di seguito elencati:

Proventi straordinari	
risarcimento SGI spa (causa Ing.Provera e Carrassi)	166.057
Rimborso costi caratterizzazione AATO	27.673
Rimborso spese legali (causa Ing.Provera e Carrassi)	24.570
Storno debito prescritto (rit. 0,5% su importo appalto)	38.388
Storno residuo fondo rischi	2.412
Totale	259.100

Oneri straordinari	
risarcimento a causa Ing.Provera e Carrassi	186.998
Storno Immobilizz. Materiali (fabbricati)	6.524
Insussistenza crediti e depositi cauzionali	33.785
Totale	227.307

INVESTIMENTI

Nel corso del periodo in esame si sono realizzati investimenti suddivisi nelle seguenti categorie di beni:

Fabbricati euro -5.389

Lavori in corso euro 200.338

TOTALE EURO 194.949

Tali investimenti sono riferiti:

- alla realizzazione della sede e al parcheggio nord;

SEDI SECONDARIE

La società non ha sedi secondarie.

LE RELAZIONI CON IL PERSONALE

Come già precisato, a decorrere dal 01.08.2008 tutto il personale dipendente è stato trasferito alla società Alto Trevigiano Servizi S.r.l..

ANDAMENTO DELLE PARTECIPATE

La società non detiene alcuna partecipazione in imprese controllate e collegate, ne è sottoposta al controllo di altre imprese.

AZIONI PROPRIE E QUOTE POSSEDUTE

TRANSAZIONI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI E IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DI QUESTE ULTIME

La società non possiede alla data del 31.12.2014 proprie quote, né azioni o quote di società controllanti. Né ne ha possedute o movimentate nel corso dell'esercizio 2014.

Nulla pertanto da rilevare ai fini dell'art. 2428 comma 2 punti 3 e 4 del C.C..

INFORMATIVA AI SENSI DEL 2497 - BIS C.C.

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 5, si segnala che l'attività della società non è sottoposta alla direzione ed al coordinamento di società ed enti.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Dopo la chiusura dell'esercizio non si sono verificati fatti di rilievo che possono modificare la situazione patrimoniale e finanziaria della società risultante dal bilancio sottoposto all'approvazione dell'assemblea dei soci.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

La società continuerà nella gestione del proprio compendio immobiliare completando gli investimenti in corso riferiti alla realizzazione del parcheggio nord della Sede.

L'Assemblea dei Soci verrà obbligatoriamente coinvolta nelle decisioni in merito agli sviluppi dell'attività sociale.

Come noto, l'Assemblea dei soci del 29.11.2011 aveva nominato una commissione di studio tecnico-politico nelle persone dei signori: Marzio Favero Sindaco di Montebelluna, Franco Bonesso ex Sindaco di Trevignano e Angelo Ceccato ex Sindaco di Caerano di San Marco.

Attualmente è in corso lo studio, coordinato da ATS S.r.l., per la fattibilità dell'operazione di fusione tra ATS S.r.l. medesima, Schievenin Alto Trevigiano S.r.l. e SIA S.r.l.

Peraltro, con la legge di stabilità 2015 il legislatore è intervenuto a regolamentare le società partecipate pubbliche. La normativa prevede una netta distinzione tra disposizioni relative alla riorganizzazione e alla riduzione delle partecipazioni pubbliche e misure volte in modo specifico all'incentivazione di aggregazioni organizzative e gestionali dei servizi pubblici locali di rilevanza economica.

In particolare si richiama il comma 611 della Legge 190/2014 che dispone:

“Fermo restando quanto previsto dall'articolo 3, commi da 27 a 29, della legge 24 dicembre 2007, n. 244, e successive modificazioni, e dall'articolo 1, comma 569, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, e successive modificazioni, al fine di assicurare il coordinamento della finanza pubblica, il contenimento della spesa, il buon andamento dell'azione amministrativa e la tutela della concorrenza e del mercato, le regioni, le province autonome di Trento e di Bolzano, gli enti locali, le camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura, le università e gli istituti di istruzione universitaria pubblici e le autorità portuali, a decorrere dal 1° gennaio 2015, avviano un processo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute, in modo da conseguire la riduzione delle stesse entro il 31 dicembre 2015, anche tenendo conto dei seguenti criteri:

a) eliminazione delle società e delle partecipazioni societarie non indispensabili al perseguimento delle proprie finalità istituzionali, anche mediante messa in liquidazione o cessione;

b) soppressione delle società che risultino composte da soli amministratori o da un numero di amministratori superiore a quello dei dipendenti;

c) eliminazione delle partecipazioni detenute in società che svolgono attività analoghe o simili a quelle svolte da altre società partecipate o da enti pubblici strumentali, anche mediante operazioni di fusione o di internalizzazione delle funzioni;

d) aggregazione di società di servizi pubblici locali di rilevanza economica;

e) contenimento dei costi di funzionamento, anche mediante riorganizzazione degli organi amministrativi e di controllo e delle strutture aziendali, nonché attraverso la riduzione delle relative remunerazioni. “

Quindi, al fine di definire il sopra citato processo, il comma 612 ha imposto alle Amministrazioni di approvare entro il 31/03/2015 un piano operativo di razionalizzazione recante un cronoprogramma attuativo e il dettaglio dei risparmi da conseguire ed entro il 31/12/2016 di predisporre una relazione contenente i risultati conseguiti.

Si fa presente altresì che il comma 614 ha anche previsto che le operazioni di attuazione dei piani di razionalizzazione siano considerate esenti da imposizione fiscale (esclusa IVA) e che le imposte di registro, ipotecarie e catastali saranno applicate in misura fissa.

CONCLUSIONI

Il Consiglio di Amministrazione desidera rivolgere ringraziamenti ai propri collaboratori, a tutto il personale ed all'organo amministrativo della società ATS S.r.l. per la collaborazione prestata.

PROPOSTA DI APPROVAZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO 2014 E RIPARTIZIONE DELL'UTILI D'ESERCIZIO

Signori Soci

Sottoponiamo alla Vostra approvazione il Bilancio al 31.12.2014 con lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota Integrativa dell'esercizio 2014, nonché la relazione sulla gestione.

Vi sottoponiamo inoltre la proposta di destinare l'utile dell'esercizio di euro 9.372,04 per euro 500,00 a riserva legale;
per euro 8.872,04 a riserva straordinaria.

Se la proposta di approvazione del bilancio e di ripartizione dell'utile d'esercizio otterrà la Sua approvazione, il patrimonio netto risulterà essere il seguente:

Capitale sociale	Euro 11.000.000
Riserva legale	Euro 31.809
Riserva straordinaria	Euro 2.236.677
Riserva per arrotondam.to	Euro -2
Riserva di trasformazione ex consorzio	Euro 2.184.209
Riserva di capitale vincolata	Euro 4.000.000
Utile dell'esercizio a riserva legale	Euro 500
Utile dell'esercizio a riserva straord.	Euro 8.872
TOTALE	Euro 19.462.065

Per il consiglio di amministrazione
Il Presidente
(dott. Andrea Biasiotto)
FIRMATO

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'.