

SAN SERVOLO - SERVIZI METROPOLITANI DI VENEZIA S.R.L.

ISOLA DI SAN SERVOLO - 30100 VENEZIA (VE)
 Codice fiscale 03544490273 – Partita iva 03544490273
 Capitale Sociale 231.646,00 i.v.
 Forma giuridica Societa' a responsabilita' limitata
 Settore attività prevalente (ATECO) 559020

Società con socio unico Si
 Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento Si
 Denominazione società o ente che esercita attività di direzione e coordinamento
 CITTA' METROPOLITANA DI VENEZIA

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2015

Gli importi sono espressi in unità di euro

Stato patrimoniale	31/12/2015	31/12/2014
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	516.308	451.370
Ammortamenti	396.121	334.599
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	120.187	116.771
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	903.580	767.352
Ammortamenti	450.388	391.839
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	453.192	375.513
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	-	-
Altre immobilizzazioni finanziarie	936	936
Totale immobilizzazioni finanziarie	936	936
Totale immobilizzazioni (B)	574.315	493.220
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	1.284	956
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	910.865	703.560
esigibili oltre l'esercizio successivo	11.011	11.011
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	921.876	714.571
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-

IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	348.094	334.480
Totale attivo circolante (C)	1.271.254	1.050.007
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti attivi, valore di fine esercizio	11.200	7.095
Totale attivo	1.856.769	1.550.322
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	231.646	180.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	63.281	63.281
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	91.974	59.197
Riserva per acquisto azioni proprie	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	59.826	59.826
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	86.708	0
Riserva per utili su cambi	-	-
Patrimonio netto, varie altre riserve, valore di fine esercizio	1	-1
Totale altre riserve	238.509	119.022
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	12.660	32.777
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Patrimonio netto, risultato d'esercizio, totale patrimonio netto	12.660	32.777
Totale patrimonio netto	546.096	395.080
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	126.254	82.568
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.122.826	1.023.888
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.000	10.000
Totale debiti	1.132.826	1.033.888
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti passivi, valore di fine esercizio	51.593	38.786
Totale passivo	1.856.769	1.550.322

Conti d'ordine	31/12/2015	31/12/2014
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-

ad altre imprese	-	-
Totale fideiussioni	-	-
Avalli		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale avalli	-	-
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale altre garanzie personali	-	-
Garanzie reali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale garanzie reali	-	-
Altri rischi		
crediti ceduti	-	-
altri	-	-
Totale altri rischi	-	-
Totale rischi assunti dall'impresa	-	-
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	-	-
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	-	-
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	-	-
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	-	-
altro	-	-
Totale beni di terzi presso l'impresa	-	-
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	-	-
Totale conti d'ordine	-	-

Conto economico	31/12/2015	31/12/2014
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.409.659	2.254.631
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	36.212	43.124
Totale altri ricavi e proventi	36.212	43.124
Totale valore della produzione	2.445.871	2.297.755
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	57.000	33.219
7) per servizi	1.691.589	1.629.880
8) per godimento di beni di terzi	-	-
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	292.593	201.620
b) oneri sociali	95.764	64.887
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	19.305	17.047
c) trattamento di fine rapporto	19.305	17.047
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	407.662	283.554
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	120.072	107.245
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	61.522	54.859
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	58.550	52.386
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	21.367
Totale ammortamenti e svalutazioni	120.072	128.612
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-328	315
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	138.424	137.084
Totale costi della produzione	2.414.419	2.212.664
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	31.452	85.091
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-

da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	36	525
Totale proventi diversi dai precedenti	36	525
Totale altri proventi finanziari	36	525
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	0	1.747
Totale interessi e altri oneri finanziari	0	1.747
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	36	-1.222
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
altri	1	2
Totale proventi	1	2
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	-	-
Totale oneri	-	-
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	1	2
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	31.489	83.871
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	18.829	43.284
imposte differite	-	-

imposte anticipate	0	-7.810
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	18.829	51.094
23) Utile (perdita) dell'esercizio	12.660	32.777

I valori si intendono espressi in euro

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2015

Nota Integrativa parte iniziale

Spett.le Socio unico,

il consiglio di amministrazione presenta il bilancio della società dell'esercizio 2015, le cui risultanze possono essere così sintetizzate:

(importi in unità di euro)

STATO PATRIMONIALE

Attivo

IMMOBILIZZAZIONI	574.315
ATTIVO CIRCOLANTE	1.271.254
RATEI E RISCONTI	11.200
TOTALE ATTIVO	1.856.769

Passivo

PATRIMONIO NETTO	546.096
FONDI PER RISCHI E ONERI	0
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	126.254
DEBITI	1.132.826
RATEI E RISCONTI	<u>51.593</u>
TOTALE PASSIVO	1.856.769

Conto Economico

VALORE DELLA PRODUZIONE	2.445.871
COSTI DELLA PRODUZIONE	- 2.414.419
PROVENTI E ONERI FINANZIARI NETTI	36
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI NETTI	1
IMPOSTE D'ESERCIZIO	- 18.829
IMPOSTE ANTICIPATE E DIFFERITE	0
UTILE DELL'ESERCIZIO	12.660

La Società San Servolo - Servizi Metropolitan di Venezia S.r.l., già San Servolo Servizi S.r.l., è una società in house, ovvero costituita e partecipata al 100%, dalla Città Metropolitana di Venezia.

La Società, attiva dal 2004, eroga servizi di interesse generale per favorire l'accesso all'isola di San Servolo a Venezia, a Villa Widmann Rezzonico Foscari a Mira (VE) e al Museo di Torcello, nell'intento di soddisfare i bisogni della collettività e di contribuire all'omogeneità dello sviluppo e della coesione sociale nel territorio metropolitano di Venezia.

In particolare la Società ha per scopo la valorizzazione, la promozione e la fruizione dei luoghi sopra indicati e dei beni culturali (musei, archivi, biblioteche, ecc.) in essi contenuti.

Il rapporto tra la Città Metropolitana di Venezia e la Società è regolato da un Contratto di Servizi, che precisa e definisce gli ambiti e le modalità dell'attività stessa della Società, e dal Documento Unico di programmazione (DUP) che periodicamente il Socio Unico Città Metropolitana di Venezia dispone per la Società e che contiene gli obiettivi da raggiungere, le linee guide operative ed economiche da rispettare.

La Società nel corso del 2015, su precisa disposizione stabilita dal Socio Unico Città Metropolitana di Venezia, ha portato a termine l'operazione di fusione per incorporazione della società IRSESC S.r.l. (già Fondazione IRSESC) e ha acquisito la conduzione e la valorizzazione di Villa Widmann Rezzonico Foscari a Mira (VE) assumendo, tramite mobilità tra partecipate, n. sei nuove unità di personale provenienti dall'APT in liquidazione. Tali nuove figure, in forza alla Società dal 1 ottobre 2015, si sommano ad ulteriori due unità lavorative assunte dal 1 gennaio 2015 e provenienti dall'IRSESC S.r.l.. Si sottolinea che il notevole carico di costo rappresentato dalle ultime assunzioni imposte, oltre a non aver comportato un apporto di fatturato di pari livello, costringerà la società ad effettuare una revisione di tutto l'impianto operativo, ad impegnarsi maggiormente per incrementare il fatturato e a richiedere al Socio interventi di investimento propedeutici all'aumento e allo sviluppo della ricettività in isola.

La Società, sempre su indicazione del Socio Unico, ha provveduto ad apportare nel corso del 2015 talune modifiche al proprio Statuto, ampliando, tra l'altro, il proprio oggetto sociale.

Il Bilancio qui rappresentato presenta un risultato positivo, dopo le imposte, di euro 12.660.

La performance del 2015 risulta essere positiva, e alla pari degli esercizi precedenti permane una situazione economico-gestionale in equilibrio e stabilizzata negli andamenti. I risultati ottenuti in merito alle attività congressuali e all'impiego del Centro Soggiorno e Studi sono stati positivi con margini operativi lordi importanti.

Si conferma, inoltre, come trend ormai consolidato, l'assenza di esposizioni finanziarie e la capacità della società, con proprie risorse, di affrontare gli investimenti e le poste in ammortamento.

Sul fronte della promozione e della qualificazione dei servizi offerti si sono raggiunti anche nel 2015 importanti accordi, consolidando rapporti istituzionali e operativi con enti e fondazioni di studio operanti nel territorio.

Nell'esercizio in esame la Società ha portato a termine importanti lavori di manutenzione ordinaria dell'isola di San Servolo ed avviato interventi anche presso Villa Widmann, contribuendo così alla salvaguardia del patrimonio della collettività.

Per quanto attiene alle attività culturali e aggreganti nel 2015, compatibilmente alle risorse disponibili, si sono realizzate molteplici attività e mostre riuscendo anche ad organizzare in isola un nuovo evento estivo rivolto alla cittadinanza. Molto attivo è stato anche l'impegno della Società nella promozione del Museo di Torcello avendo portato a termine, in stretta collaborazione con gli uffici preposti, tutte le attività culturali programmate dalla Città Metropolitana di Venezia. Si conferma anche per il 2015, l'aumento del numero dei biglietti staccati rispetto agli anni precedenti.

Per quanto riguarda il Museo del Manicomio di San Servolo, la Società ha predisposto la sua apertura straordinaria ogni fine settimana del periodo estivo, registrando un significativo successo e stabilendo un accordo con la ULSS 12, tramite la Scuola Grande di San Marco, per l'avvio di un percorso museale cittadino dedicato alla medicina e alla cura.

Infine, la Società ha ottemperato a quanto previsto dal Contratto di Servizio in essere con il Socio Unico destinando, nel corso dell'anno, gli utili di gestione alla manutenzione e valorizzazione dei beni ricevuti in concessione.

Il bilancio rileva un utile di euro 12.660 originato dal risultato operativo lordo, che è risultato positivo per euro 31.452, aumentato da proventi finanziari netti di euro 36 e da proventi straordinari netti di euro 1 e ridotto da imposte d'esercizio per euro 18.829.

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa è stato redatto nella forma abbreviata di cui all'art. 2435- bis del codice civile.

Si omette la relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 del codice civile in quanto le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428, 1° comma, del codice civile sono riportate nella presente Nota Integrativa come segue:

- la società a fine esercizio non possiede azioni o quote di società controllanti e non ha effettuato compravendita di azioni o quote di società controllanti in corso d'anno.

Si precisa inoltre che il bilancio è stato predisposto in base alla normativa vigente con applicazione

dei criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del codice civile.

Vengono, inoltre, fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie da specifiche disposizioni di legge.

I criteri di valutazione adottati sono stati determinati nel rispetto del principio della prudenza e nella

prospettiva di continuazione dell'attività dell'impresa e degli altri principi stabiliti dall'art. 2423-bis Codice civile.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo.

Si precisa che, per le voci di costo di cui all'art. 2426, n. 5 del C.C., la loro imputazione all'attivo di bilancio ha avuto il consenso del Collegio Sindacale.

La voce risulta costituita come segue:

- **costi di impianto e ampliamento:** iscritti per euro 31.033 e rettificati dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del 20 per cento; tale voce ricomprende il costo sostenuto per la costituzione della società e per le modifiche statutarie intercorse negli esercizi 2007, 2010, 2011 e 2015, oltre ai costi degli esercizi 2014 e 2015 relativi alla fusione con IRSESC S.r.l..
- **diritti d'autore:** iscritti per euro 41.250 risultano rettificati come segue:
 - quota di ammortamento calcolata nella misura di 1/9 sul valore di euro 6.250,00 per i diritti di utilizzo delle opere di Gavarro Raffaele " Lampi sull'acqua", i cui diritti sono stati concessi per la durata di 9 anni;
 - quota di ammortamento calcolata nella misura di 1/9 sul valore di euro 6.250,00 per i diritti di utilizzo delle opere di Gavarro Raffaele " Shot and go", i cui diritti sono stati concessi per la durata di 9 anni;
 - quota di ammortamento calcolata nella misura di 1/13 sul valore di euro 7.500,00 per i diritti di utilizzo delle opere di Gavarro Raffaele "Zoom inside human space", i cui diritti sono stati concessi per la durata di 13 anni;
 - quota di ammortamento calcolata nella misura di 1/12 sul valore di euro 8.750,00 per i diritti di utilizzo delle opere di Gavarro Raffaele "Caos Il Lavoro", i cui diritti sono stati concessi per la durata di 12 anni;
 - quota di ammortamento calcolata nella misura di 1/11 sul valore di euro 6.250,00 per i diritti di utilizzo delle opere di Gavarro Raffaele "Ut supra", i cui diritti sono stati concessi per la durata di 11 anni;

- quota di ammortamento calcolata nella misura di 1/5 sul valore di euro 6.250,00 per i diritti di utilizzo delle opere di Gavarro Raffaele " Il Caos #3", i cui diritti sono stati concessi per la durata di 5 anni;
- **sito web**: iscritto per euro 30.167 e rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura di 1/3; tale voce ricomprende il costo sostenuto per la realizzazione del sito web, oltre ai suoi successivi aggiornamenti e restiling, compresi gli aggiornamenti ed adeguamenti inerenti "l'amministrazione trasparente";
- **software**: iscritto per euro 38.818 e rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura di 1/3; tale voce ricomprende il costo sostenuto per l'acquisto dei programmi gestionali, compresi degli aggiornamenti successivi, inerenti l'attività ricettiva, la gestione e il controllo degli accessi, l'utilizzo del server di rete dati ed il calcolo del costo delle pulizie;
- **costi di pubblicità da ammortizzare**: iscritti per euro 146.080 e rettificati dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del 20%; tale voce ricomprende il costo sostenuto negli anni 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012 e 2013 per la realizzazione di materiale pubblicitario e stampe ad utilità pluriennale nonché per la realizzazione di servizi pubblicitari di promozione dell'isola trasmessi su emittenti locali;
- **logo**: iscritto per euro 5.480 e rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del 20%; tale voce ricomprende il costo sostenuto per la realizzazione del logo "Light on" il cui processo di ammortamento è terminato nell'esercizio 2011, nonché il costo sostenuto per la realizzazione del logo societario in esito all'intervenuta variazione della ragione sociale;
- **ideazione grafica**: iscritta per euro 2.856 e rettificata dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del 20%; tale voce ricomprende il costo sostenuto per la realizzazione della grafica delle "San Servolo card" e dei depliant "Welcome", il cui processo di ammortamento è terminato nell'esercizio 2011;
- **lavori su beni di terzi**: iscritti per euro 220.624 e rettificata dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura di 1/10 su euro 4.450, 1/5 su euro 209.619, 1/3 su euro 6.535; tale voce ricomprende il costo sostenuto per la realizzazione di lavori straordinari di tinteggiatura e manutenzione di serramenti e/o impianti già esistenti in isola e la cui utilità residua è stata stimata, rispettivamente, in dieci, cinque e tre anni.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	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	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio						
Costo	15.955	146.080	41.250	4.080	244.005	451.370
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.546	115.226	28.060	4.080	177.687	334.599
Valore di bilancio	6.409	30.854	13.190	-	66.318	116.771
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	15.078	-	-	1.400	48.460	64.938
Ammortamento dell'esercizio	4.901	14.379	3.819	280	38.143	61.522
Totale variazioni	10.177	(14.379)	(3.819)	1.120	10.317	3.416
Valore di fine esercizio						
Costo	31.033	146.080	41.250	5.480	292.465	516.308
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.447	129.597	31.879	4.360	215.838	396.121
Valore di bilancio	16.586	16.475	9.371	1.120	76.635	120.187

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisizione, rettificato dai relativi ammortamenti.

La voce risulta costituita come segue:

- **macchine ordinarie d'ufficio**: euro 26.033, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sei per cento. Nel suddetto importo è incluso l'importo di euro 22.455 relativo a macchine acquisite in esito all'intervenuta fusione con IRSESC S.r.l., anche tale ultimo valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sei per cento;
- **macchine elettroniche ed elettromeccaniche**: euro 87.990, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dieci per cento per i beni già acquisiti alla data del 01.01.2015 e nella misura del cinque per cento per i beni acquisiti nell'esercizio 2015. Nel suddetto importo è incluso l'importo

di euro 9.755 relativo a macchine acquisite in esito all'intervenuta fusione con IRSESC S.r.l., anche tale ultimo valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dieci per cento;

- **attrezzatura varia:** euro 232.174, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sette virgola cinquanta per cento per i beni già acquisiti alla data del 01.01.2015 e nella misura del tre virgola settantacinque per cento per i beni acquisiti nell'esercizio 2015. Nel suddetto importo è incluso l'importo di euro 11.339 relativo ad attrezzature acquisite in esito all'intervenuta fusione con IRSESC S.r.l., anche tale ultimo valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sette virgola cinquanta per cento;

- **attrezzatura varia apriporta:** euro 13.647, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dodici virgola cinquanta per cento per i beni già acquisiti alla data del 01.01.2014 e nella misura del sei virgola venticinque per cento per i beni acquisiti nell'esercizio 2014;

- **impianti video:** euro 74.013, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dodici virgola cinquanta per cento per i beni già acquisiti alla data del 01.01.2014 e nella misura del sei virgola venticinque per cento per i beni acquisiti nell'esercizio 2014;

- **impianti videosorveglianza:** euro 11.984, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sei per cento;

- **impianti audio:** euro 21.867, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dodici virgola cinquanta per cento per i beni già acquisiti alla data del 01.01.2014 e nella misura del sei virgola venticinque per cento per i beni acquisiti nell'esercizio 2014;

- **impianto specifico dati:** euro 11.880, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dieci per cento;

- **impianto specifico cucina:** euro 9.126, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sei per cento;

- **impianto centralino:** euro 1.238, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dieci per cento;

- **impianto alimentazione macchine self-service:** euro 950, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sei per cento;

- **impianti generici:** euro 1.040, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del quattro per cento;

- **impianto telefonico:** euro 340, valore rettificato dalla corrispondente quota di

ammortamento calcolata nella misura del sei per cento;

- **impianto elettrico:** euro 10.993, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sei per cento;

- **arredamento** (per uffici, centro congressi e centro soggiorno – studi): euro 242.509, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sette virgola cinquanta per cento per i beni già acquisiti alla data del 01.01.2015 e nella misura del tre virgola settantacinque per cento per i beni acquisiti nell'esercizio 2015. Nel suddetto importo è incluso l'importo di euro 17.428 relativo ad arredi acquisiti in esito all'intervenuta fusione con IRSESC S.r.l., anche tale ultimo valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sette virgola cinquanta per cento;

- **registratore di cassa:** euro 3.073, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dieci per cento;

- **costruzioni leggere:** euro 42.256, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dieci per cento per i beni già acquisiti alla data del 01.01.2014 e nella misura del cinque per cento per i beni acquisiti nell'esercizio 2014;

- **immobilizzazioni materiali diverse:** euro 112.467, di cui euro 22.514 rettificati dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dieci per cento, euro 4.216 rettificati dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sette virgola cinquanta per cento ed euro 85.737 riferito all'acquisto di "Opere d'arte" e volumi antichi non soggetti alla procedura di ammortamento. Nel suddetto importo è incluso l'importo di euro 5.527 relativo a beni acquisiti in esito all'intervenuta fusione con IRSESC S.r.l., di cui euro 4.216 rettificati dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sette virgola cinquanta per cento ed euro 1.311 non soggetti alla procedura di ammortamento in quanto relativi a volumi storici ed opere d'arte.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	128.418	223.307	415.627	767.352
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	72.555	128.512	190.772	391.839
Valore di bilancio	55.863	94.795	224.855	375.513
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	15.015	25.586	95.627	136.228

Ammortamento dell'esercizio	9.480	18.537	30.532	58.549
Totale variazioni	5.535	7.049	65.095	77.679
Valore di fine esercizio				
Costo	143.433	248.893	511.254	903.580
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	82.035	147.049	221.304	450.388
Valore di bilancio	61.398	101.844	289.950	453.192

CRITERI DI CALCOLO DELLE QUOTE DI AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO

I valori delle immobilizzazioni materiali sono stati direttamente rettificati mediante l'imputazione alle corrispondenti voci dell'attivo dei fondi di ammortamento, che accolgono le quote annue di ammortamento calcolate sulla base dei coefficienti determinati con D. M. 31.12.1988, con le seguenti precisazioni:

- per i beni già acquisiti alla data del 01.01.2015, con applicazione di un'aliquota ridotta alla metà rispetto a quella ordinaria e ciò tenuto conto della maggiore residua possibilità di utilizzazione temporale dei beni rispetto a quella che ne deriverebbe dall'applicazione dell'aliquota ordinaria suddetta;
- per i beni acquisiti nell'esercizio 2015, con applicazione di un'aliquota ridotta ad un quarto rispetto a quella ordinaria;
- per i beni acquisiti nell'esercizio 2015 in esito all'intervenuta fusione con IRSESC S.r.l., con applicazione di un'aliquota ridotta alla metà rispetto a quella ordinaria e ciò tenuto conto della maggiore residua possibilità di utilizzazione temporale dei beni rispetto a quella che ne deriverebbe dall'applicazione dell'aliquota ordinaria suddetta.

Immobilizzazioni finanziarie

In tale voce risulta iscritto il costo di euro 936 relativo alla quota di partecipazione al Consorzio Promove di Venezia costituito dagli enti pubblici locali, compresa la Città Metropolitana di Venezia nostro socio unico, e dalle principali associazioni di categoria al fine di coordinare le azioni di promozione nel territorio; la partecipazione è stata acquisita nell'anno 2008 ed è stata oggetto di cessione nell'anno 2016.

Informazioni sulle partecipazioni in imprese collegate

	Denominazione	Città o Stato	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
	CONSORZIO PROMOVE	VENEZIA - ITALIA		936
Totale				936

Attivo circolanteRimanenze

In tale voce trova imputazione l'importo di euro 304 relativo ai volumi "Isola di San Servolo", edizioni in italiano ed edizioni in inglese, che vengono acquistati e poi rivenduti, nonché l'importo di euro 980 relativo al materiale acquisito da APT.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	956	328	1.284
Totale rimanenze	956	328	1.284

Attivo circolante: Crediti

I crediti sono iscritti al valore nominale, coincidente con il loro presumibile valore di realizzo, ad eccezione dei crediti verso clienti che risultano rettificati come di seguito precisato.

Tra i crediti esigibili entro l'esercizio sono ricomprese le seguenti voci:

- **crediti verso clienti**, di euro 637.999, corrispondente al presumibile valore di realizzo. Al loro valore nominale di euro 671.066 è stato infatti decurtato l'importo di euro 33.067, che corrisponde al correlato fondo rischi, quest'ultimo costituito a titolo di accantonamento per la presunta difficile realizzazione di taluni crediti;
- **crediti per fatture da emettere**, di euro 52.161, costituiti dal credito verso altri soggetti presenti in Isola per riaddebito di costi millesimali e uso spazi di competenza dell'esercizio 2015, oltre al credito verso clienti che hanno usufruito del servizio ricettivo nell'esercizio 2015 e al credito verso il Socio per i servizi di valorizzazione del museo di Torcello e per il ribaltamento dei costi sostenuti per la gestione e manutenzione di Villa Widmann non ancora fatturati;
- **crediti verso fornitori vari**, di euro 42.771, costituito dal credito verso fornitori per somme erogate in eccedenza alle forniture, oltre ad anticipi su forniture da effettuare e a note di credito di cui si deve ancora ricevere il rimborso;
- **crediti da corrispettivi**, di euro 210, costituito dall'incasso della vendita di "gadget"

nel periodo 18.12 – 31.12.2015;

- **crediti verso INPS c/fondo tesoreria**, di euro 68.343, costituito dai versamenti effettuati al 31.12.2015 al fondo tesoreria INPS per i dipendenti che non hanno mantenuto in azienda il T.F.R.. Si tratta esclusivamente dei dipendenti acquisiti in esito al contratto di mobilità sottoscritto con A.P.T.;

- **crediti verso l'Erario**, costituiti dal credito I.V.A. di euro 74.461;

- **crediti verso l'Erario**, costituiti dal credito IRES e IRAP di euro 28.293: tale importo è costituito dalla differenza tra l'ammontare delle imposte dell'esercizio di euro 18.829 (euro 15.781 per IRES ed euro 3.048 per IRAP) e degli acconti già versati durante l'esercizio di euro 43.159 (euro 29.765 per IRES ed euro 13.394 per IRAP), oltre al credito derivante da ritenute subite su interessi attivi bancari di euro 132, dal credito IRES residuo dell'anno precedente di euro 3.874 e dal debito IRAP residuo di euro 43 derivante dall'incorporata IRSESC S.r.l.;

- **crediti per imposte anticipate**, pari a euro 6.627.

All'attivo tra i crediti risultano iscritti, in applicazione di quanto disposto dal principio contabile n. 25 in materia di trattamento contabile delle imposte sul reddito, i crediti per imposte anticipate I.R.E.S., relativi a componenti negativi di reddito di competenza civilistica dell'esercizio 2013 e 2014 che si ritengono fiscalmente deducibili nel prossimo esercizio; tali crediti risultano costituiti da:

- quota delle spese per accantonamento al fondo rischi riscossione crediti iscritto nell'anno 2013, di euro 5.773, deducibili fiscalmente, ai sensi dell'art. 106 del D.P.R. n. 917/1986, negli esercizi successivi;

- quota delle spese per accantonamento al fondo rischi riscossione crediti iscritto nell'anno 2014, di euro 18.325, deducibili fiscalmente, ai sensi dell'art. 106 del D.P.R. n. 917/1986, negli esercizi successivi.

Il credito complessivo per imposte anticipate di euro 6.627 si ritiene integralmente recuperabile nel prossimo esercizio.

I crediti esigibili oltre l'esercizio sono relativi a quanto segue:

- **crediti per depositi cauzionali**, pari a euro 100 e relativi a depositi cauzionali per utenze Vodafone e A.S.M..

Tra gli altri crediti esigibili oltre l'esercizio risulta iscritto dal 2012 l'importo di euro 10.911 relativo al rimborso IRAP determinato dall'istanza per le annualità 2007/2011, quest'ultima presentata in data 26.02.2013 ai sensi dell'art. 2, comma 1 quater D.L. 201/2011.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	714.571	207.305	921.876	910.865
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	714.571	207.305	921.876	910.865

Attivo circolante: Variazioni disponibilità liquide*Variazioni delle disponibilità liquide*

Le disponibilità liquide, valutate al loro valore nominale, risultano costituite per euro 344.427 da disponibilità detenute presso istituti bancari e per euro 3.667 da disponibilità di cassa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	332.210	12.217	344.427
Denaro e altri valori in cassa	2.270	1.397	3.667
Totale disponibilità liquide	334.480	13.614	348.094

Ratei e risconti attivi

In tale voce, costituita unicamente da risconti attivi, risultano accolte le rettifiche di costi (assicurazioni, telefono, connessioni internet, assistenza informatica) che hanno avuto la loro manifestazione numeraria nel corso del 2015 ma che sono di competenza dell'esercizio successivo, oltre ai costi dei biglietti ACTV invenduti alla data del 31.12.2015.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	7.095	4.105	11.200
Totale ratei e risconti attivi	7.095	4.105	11.200

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Rimanenze	Crediti iscritti nell'attivo circolante	Disponibilità liquide	Ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	956	725.582	334.480	7.095
Variatione nell'esercizio	328	196.294	13.614	4.105
Valore di fine esercizio	1.284	921.876	348.094	11.200
Quota scadente entro l'esercizio		910.865		
Quota scadente oltre l'esercizio		11.011		

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto**Patrimonio netto**Variations voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Incrementi	Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	180.000	51.646	-		231.646
Riserva legale	63.281	-	-		63.281
Riserva straordinaria o facoltativa	59.197	32.777	-		91.974
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	59.826	-	-		59.826
Riserva avanzo di fusione	-	86.708	-		86.708
Varie altre riserve	(1)	1	(1)		1
Totale altre riserve	119.022	119.486	(1)		238.509
Utile (perdita) dell'esercizio	32.777	-	32.777	12.660	12.660
Totale patrimonio netto	395.080	171.132	32.776	12.660	546.096

Dettaglio varie altre riserve

	Descrizione	Importo
Totale	RISERVA ARROTONDAMENTO	1

Per quanto riguarda le variazioni intervenute nelle voci di Patrimonio Netto è opportuno precisare che sia la variazione del capitale sociale di euro 51.646 che la nuova appostazione di euro 86.708, relativa quest'ultima alla "riserva avanzo di fusione", sono conseguenti all'intervenuto atto di fusione con la società IRSESC S.r.l.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto**Origine possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto**

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	231.646	CAPITALE SOCIALE		-
Riserva legale	63.281	UTILE ESERCIZI	B	63.281
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	91.974	RISERVA STRAORDINARIA	A,B,C,	91.974
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	59.826	VERSAMENTI IN C/CAPITALE	B	59.826
Riserva avanzo di fusione	86.708	RISERVA DA INCORPORAZIONE IRSESC S.R.L.	A,B,C,	86.708
Varie altre riserve	1	ARROTONDAMENTO EURO		-
Totale altre riserve	238.509			238.508
Totale	533.436			301.789
Quota non distribuibile				301.789

Legenda:

A: per aumento di capitale

B: per copertura perdite

C: per distribuzione ai soci

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Nulla da segnalare.

Trattamento di fine rapporto lavoroInformazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo T.F.R. per i dipendenti alla chiusura dell'esercizio è stato calcolato sulla base del contratto collettivo nazionale di lavoro in vigore per il settore di appartenenza della società ed ammonta ad euro 126.254.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	82.568
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	43.686
Totale variazioni	43.686
Valore di fine esercizio	126.254

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Tra i debiti esigibili entro l'esercizio successivo sono ricomprese le seguenti voci:

- **debiti verso fornitori**, euro 565.951;
- **debiti per fatture da ricevere**, euro 156.643;
- **debiti verso l'erario** per ritenute d'acconto I.R.P.E.F. dei dipendenti e del Consiglio di Amministrazione, euro 22.873;
- **debiti verso l'erario** per ritenute d'acconto su compensi da lavoro autonomo/occasionale, euro 1.790;
- **debiti verso l'erario** per imposta sostitutiva T.F.R., euro 605;
- **debiti verso istituti previdenziali** per contributi I.N.P.S., euro 46.119;
- **debiti verso istituti previdenziali** per contributi I.N.A.I.L., euro 444;
- **debiti per ritenute sindacali**, euro 181;
- **debiti verso fondi pensione**, euro 446;
- **debiti verso INPS** per fondo Tesoreria versato a favore dei dipendenti, euro 68.342;
- **debiti per retribuzioni, compensi al C.d.A. e Collegio Sindacale** dovuti al personale, ai componenti del Consiglio di Amministrazione e a componente del Collegio Sindacale, euro 69.528;
- **debiti verso clienti per depositi cauzionali**, euro 80.152, per somme già ricevute a titolo di caparra confirmatoria dai clienti che usufruiranno dei servizi ricettivi nell'esercizio successivo;
- **debiti verso clienti**, euro 2.975, per somme ricevute in eccesso su fatture emesse, da restituire;
- **debiti verso Comune di Venezia**, euro 33.650, per somme fatturate a titolo di tassa di soggiorno;
- **debiti verso Cartasì**, euro 1.455, per l'importo a debito della carta di credito ancora da addebitare da parte dell'Istituto bancario;
- **altri debiti verso terzi**, euro 71.672, per servizi e beni acquistati nell'esercizio, o in quelli precedenti, nonché per quote associative e rimborso spese di competenza dell'esercizio, ma il cui pagamento avverrà nell'esercizio successivo, compresa la quota di personale della Città Metropolitana di Venezia di competenza dell'anno 2009, ancora da pagare per il residuo.

Tra i debiti esigibili oltre l'esercizio successivo sono iscritti i depositi cauzionali a fronte delle convenzioni sottoscritte con l'Accademia delle Belle Arti di Venezia e con l'Università Cà Foscari di Venezia.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso fornitori	833.504	(110.910)	722.594	722.594	-
Debiti tributari	13.546	11.722	25.268	25.268	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	27.198	88.334	115.532	115.532	-
Altri debiti	159.640	109.792	269.432	259.432	10.000
Totale debiti	1.033.888	98.938	1.132.826	1.122.826	10.000

Ratei e risconti passivi

La voce risulta costituita da risconti passivi per euro 38.293, in cui sono stati contabilizzati i ricavi di competenza degli esercizi futuri per attività convegnistica ed utilizzo spazi, già fatturati nell'esercizio 2015 e da ratei passivi per euro 13.300 relativi ai costi per retribuzioni, contributi Inps, Inail e T.F.R. sulla 14 mensilità dei dipendenti, di competenza dell'esercizio 2015.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	8.442	4.858	13.300
Altri risconti passivi	30.344	7.949	38.293
Totale ratei e risconti passivi	38.786	12.807	51.593

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Debiti	Ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	1.033.888	38.786
Variazione nell'esercizio	98.938	12.807
Valore di fine esercizio	1.132.826	51.593
Quota scadente entro l'esercizio	1.122.826	
Quota scadente oltre l'esercizio	10.000	

Nota Integrativa Conto economico**Valore della produzione**

La voce "Valore della Produzione" risulta costituita dai ricavi delle vendite e delle prestazioni, per la maggior parte derivanti dai ricavi dei servizi ricettivi, dai ricavi dell'attività convegnistica, degli eventi e visite guidate, dal recupero quote parte delle spese generali per l'importo di euro 2.409.659 e da altri ricavi e proventi per l'importo di euro 36.212.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi lordi servizi ricettivi	1.663.977
Recup.quota spese generali V.I.U.	59.527
Recup.quota spese generali Accademia	57.774
Recup.quota spese generali F.Basaglia	1.191
Recup.quota spese generali Cà Foscari	6.000
Ricavi gestione Museo Torcello	60.826
Concessione uso spazi e servizi	82.000
Conferenze e attività varia	315.070
Ricavi da servizio visite guidate	10.850
Ricavi da eventi e matrimoni	108.160
Ricavi da vendita biglietti ACTV	24.892
Ricavi da vendita libri e gadget	4.923
Ricavi per sponsor	3.910
Ricavi da visite e vendita gadget Villa Widmann	8.260
Ricavi da biglietti	2.299
Totale	2.409.659

Suddivisione dei ricavi delle vendite e prestazioni per area geografica

	Area geografica	Valore esercizio corrente
Totale	ITALIA	2.409.659
		2.409.659

Costi della produzione

La voce costi per servizi risulta secondo quanto segue:

(importi in unità di euro)

	2015	2014
Costi di gestione dell'isola	1.122.924	1.117.569
Manutenzioni ordinarie	42.166	52.254
Premi assicurativi	8.391	8.291
Rimborsi spese	807	140
Telefoniche, fax ed impiego cellulari	17.463	15.730
Servizi / connessioni internet	8.328	6.828
Trasporti e taxi	23.244	20.221
Assistenza tecnica congressi/informatici	151.534	146.026
Servizi per eventi e matrimoni	19.344	12.094
Costi gestione Museo Torcello ed eventi	55.552	50.518
Spese bancarie	5.737	4.249
Compensi amministratori	16.979	24.300
Contributi amministratori e sindaco no professionista	4.125	5.472
Compenso collegio sindacale	17.229	18.626
Collaboratori a progetto e occasionali, mensa e formazione	6.011	24.558
Compensi consulenti fiscali, legali e privacy	29.117	23.390
Compenso consulente del lavoro e medico del lavoro	8.362	6.829
Compenso responsabile sicurezza	1.986	2.400
Compenso consulente gestione qualità	780	2.000
Compenso consulente energetico	0	1.320
Ospitalità c/o terzi	6.332	0
Servizi grafici	10.187	5.092
Servizi sito internet e comunicazione	1.570	1.560
Spese per attività promozionale e pubblicità	26.875	20.890
Spese ospitalità e colazioni ufficiali	6.788	6.485
Spese attività promozionali	0	0
Spese per ufficio stampa	7.270	5.355
Spese progetti culturali e relativi servizi tecnici	39.109	47.308
Spese partecipazione fiere e congressi	4.868	375
Spese costi e servizi sostenuti da V.I.U.	0	0
Servizi e costi Museo Follia	7.290	0
Costi Villa Widmann	33.609	0
Costi gestione booking	3.167	0
Compenso O.D.V.	1.545	0
Consulenza fondi europei	2.900	0
Totali	1.691.589	1.629.880

Costi per godimento di beni di terzi.

Nulla da segnalare.

Oneri diversi di gestione

La voce Oneri diversi di gestione risulta così costituita:

	2015	2014
Imposte e tasse deducibili dell'esercizio	3.159	2.497
Contributi consortili	0	169
Postali e bolli	2.547	1.816
Asporto rifiuti	100.230	97.317
Abbuoni passivi	47	20
Perdite su crediti	0	14.236
Sopravvenienze passive	28.622	14.728
Altri contributi	2.000	4.000
Erogazioni liberali	1.650	2.300
Costi vari indeducibili	169	1
Totali	138.424	137.084

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipateImposte correnti differite e anticipate**Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti**

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee imponibili	24.098
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	6.627
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	6.627

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

	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	12
Totale Dipendenti	13

Compensi amministratori e sindaci

	Valore
Compensi a amministratori	16.979
Compensi a sindaci	17.229
Totale compensi a amministratori e sindaci	34.208

Prospetto riepilogativo dello Stato Patrimoniale della società che esercita la direzione e coordinamento

Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2014	31/12/2013
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B) Immobilizzazioni	553.055.238	563.941.627
C) Attivo circolante	90.838.176	102.425.212
D) Ratei e risconti attivi	162.001	23.384
Totale attivo	644.055.415	666.390.223
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	436.949.174	421.710.109
Riserve	117.035.044	120.738.707
Utile (perdita) dell'esercizio	2.193.887	15.239.065
Totale patrimonio netto	556.178.105	557.687.881
B) Fondi per rischi e oneri	-	-
C) Trattamento di fine di lavoro subordinato	-	-
D) Debiti	87.856.339	108.699.542
E) Ratei e risconti passivi	20.971	2.800
Totale passivo	644.055.415	666.390.223
Garanzie, impegni e altri rischi	9.052.131	54.691.415

Prospetto riepilogativo del Conto Economico della società che esercita la direzione e coordinamento

Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2014	31/12/2013
A) Valore della produzione	108.822.509	114.909.792
B) Costi della produzione	116.201.657	78.996.013
C) Proventi e oneri finanziari	43.805	(2.410.541)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(1.373.136)	(30.729.688)
E) Proventi e oneri straordinari	12.195.557	12.465.515
Imposte sul reddito dell'esercizio	1.293.191	-
Utile (perdita) dell'esercizio	2.193.887	15.239.065

Nota Integrativa parte finale

ALTRE INFORMAZIONI

Circa le ulteriori informazioni da rendere ai sensi dell'art. 2427 del codice civile si precisa, infine, segue:

- la società non ha effettuato operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine;
- la società non ha emesso strumenti finanziari;
- la società non ha costituito patrimoni destinati ad uno specifico affare;
- la società non ha stipulato contratti relativi al finanziamento di uno specifico affare.

In merito a quanto previsto ai numeri 22-bis) e 22-ter) della norma sovracitata, si precisa quanto segue: per quanto attiene ai rapporti in essere con la Città Metropolitana di Venezia, socio unico esercitante l'attività di direzione e coordinamento ed in quanto tale "parte correlata" ai sensi della norma anzidetta, si precisa quanto segue.

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Città Metropolitana di Venezia, unico socio e per tale motivo soggetta alle forme di pubblicità di cui all'art. 2497-bis del Codice civile. Per quanto sopra, in merito alle prescrizioni di cui all'art. 2497-bis del Codice civile, nella parte in cui è previsto che "la società deve esporre, in apposita sezione della nota integrativa, un prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio della società o ente che esercita su di essa l'attività di direzione e coordinamento", viene indicato nel presente documento il prospetto riepilogativo dei dati di bilancio della Città Metropolitana di Venezia.

Si sottolinea inoltre che la società è soggetta al "controllo analogo" da parte del socio unico. A tal fine la società risulta aver presentato alla Città Metropolitana di Venezia il piano annuale di gestione per il 2015 che è stato aggiornato trimestralmente e semestralmente inviando rapporti ed elaborati al Socio Unico. Tale controllo si esplica anche concordando le varie proposte culturali ed aggreganti che la società periodicamente realizza in isola.

Con riferimento ai rapporti intercorsi nel corso dell'esercizio con il Socio Unico, si precisa che è stato inoltre corrisposto dal socio l'importo di euro 36.887,16, oltre Iva di legge, in acconto sul corrispettivo previsto dalla convenzione per la gestione del Museo di Torcello per l'anno 2015.

Spett.le Socio,

La invitiamo ad approvare il bilancio come sopra illustrato e a destinare l'utile di esercizio di euro 12.659,79 alla riserva straordinaria al fine di consolidare l'autofinanziamento della Società.

Venezia, 30 marzo 2016.

Per il Consiglio di Amministrazione

Domenico FINOTTI