

SAN SERVOLO SERVIZI S.r.l. - Società unipersonale

Sede sociale a VENEZIA - Isola di San Servolo

Capitale sociale euro 180.000,00.=, i.v. -

Iscritta al Registro delle imprese di Venezia

Codice fiscale e Partita IVA: 03544490273

Soggetta alla direzione e coordinamento della

PROVINCIA DI VENEZIA

Con sede in Venezia - Cà Corner San Marco 2662

C.F. 80008840276

**BILANCIO AL 31.12.2012 IN FORMA ABBREVIATA**

<i>STATO PATRIMONIALE</i>	2012	2011
<i>ATTIVO</i>		
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	€ 0	€ 0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I. Immobilizzazioni immateriali	€ 327.594	€ 283.304
(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	€ -218.698	€ -173.120
Immobilizzazioni immateriali nette	<u>€ 108.896</u>	<u>€ 110.184</u>
II. Immobilizzazioni materiali	€ 683.862	€ 670.366
(Amm.ti immobilizzazioni materiali)	€ -290.939	€ -242.118
Immobilizzazioni materiali nette	<u>€ 392.923</u>	<u>€ 428.248</u>
III. Immobilizzazioni finanziarie		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	€ 0	€ 0
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 936	€ 936
totale immobilizzazioni finanziarie	<u>€ 936</u>	<u>€ 936</u>
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	<u>€ 502.755</u>	<u>€ 539.368</u>
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I. Rimanenze	€ 983	€ 1.049
II. Crediti		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	€ 568.775	€ 619.130
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 11.009	€ 20.098
totale crediti	<u>€ 579.784</u>	<u>€ 639.228</u>
III. Attività finanziarie	€ 0	€ 0

IV.	Disponibilità liquide	€	446.301	€	296.367
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€	1.027.068	€	936.644
D)	RATEI E RISCONTI	€	10.277	€	6.386
	TOTALE ATTIVO	€	1.540.100	€	1.482.398
	PASSIVO				
A)	PATRIMONIO NETTO				
I.	Capitale sociale	€	180.000	€	180.000
II.	Riserva da sovrapprezzo delle quote	€	0	€	0
III.	Riserva di rivalutazione	€	0	€	0
IV.	Riserva legale	€	57.633	€	54.657
V.	Riserva per azioni proprie in portafoglio	€	0	€	0
VI.	Riserve statutarie	€	0	€	0
VII.	Altre riserve, distintamente indicate	€	0	€	0
	Versamenti socio unico	€	59.826	€	59.826
	arrotondamenti euro	€	-2	€	0
VIII.	Utili (perdite) portati a nuovo	€	0	€	0
IX.	Utile (perdita) dell'esercizio	€	5.648	€	2.977
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	€	303.105	€	297.460
B)	FONDI PER RISCHI E ONERI	€	0	€	0
C)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	€	58.472	€	56.689
D)	DEBITI				
a)	esigibili entro l'esercizio successivo	€	1.134.646	€	1.086.689
b)	esigibili oltre l'esercizio successivo	€	10.000	€	5.000
	TOTALE DEBITI	€	1.144.646	€	1.091.689
E)	RATEI E RISCONTI	€	33.877	€	36.560
	TOTALE PASSIVO	€	1.540.100	€	1.482.398
	CONTI D'ORDINE	€	0	€	0
	<b>CONTO ECONOMICO</b>				
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE				
1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€	2.444.077	€	2.550.453
2)	Variaz. rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	€	0	€	0
3)	Variaz. lavori in corso su ordinazione	€	0	€	0

4) Increment. di immobilizz.per lavori interni	€	0	€	0
5.a) Altri ricavi e proventi	€	1.230	€	12.331
5.b) Contributi in c/esercizio	€	0	€	0
TOTALE	€	2.445.307	€	2.562.784
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per mat. prime, suss.,di consumo e di merci	€	42.903	€	44.842
7) Per servizi	€	1.890.889	€	2.016.525
8) Per godimento di beni di terzi	€	0	€	0
9) Per il personale				
a) salari e stipendi	€	216.636	€	218.339
b) oneri sociali	€	70.404	€	68.454
c) trattamento di fine rapporto	€	16.334	€	16.164
d) trattamento di quiescenza e simili	€	0	€	0
e) altri costi	€	0	€	0
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) amm.to delle immobilizz.immateriali	€	44.705	€	39.718
b) amm.to delle immobilizz.materiali	€	48.821	€	46.376
c) altre svalutazioni delle immobilizz.	€	0	€	0
d) svalut.crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	€	8.500	€	0
11) Variaz.rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€	66	€	409
12) Accantonamenti per rischi	€	0	€	0
13) Altri accantonamenti	€	0	€	0
14) Oneri diversi di gestione	€	88.701	€	84.313
TOTALE	€	2.427.959	€	2.535.140
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)				
	€	17.348	€	27.644
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni, con sepaarta indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate	€	0	€	0
16) Altri proventi finanziari				
a) da crediti iscritti nelle immob.,con separata				

	indicazione di quelli da imprese controllate e				
	collegate e di quelli da controllanti	€	0	€	0
a.1)	da imprese controllate	€	0	€	0
a.2)	da imprese collegate	€	0	€	0
a.3)	da imprese controllanti	€	0	€	0
a.4)	da altri	€	0	€	0
b)	da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	€	0	€	0
c)	da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€	0	€	0
d)	proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli controllanti	€	0	€	0
d.1)	da imprese controllate	€	0	€	0
d.2)	da imprese collegate	€	0	€	0
d.3)	da imprese controllanti	€	0	€	0
d.4)	da altri	€	21	€	21
17)	Interessi e altri oneri finanziari				
1)	da imprese controllate	€	0	€	0
2)	da imprese collegate	€	0	€	0
3)	da imprese controllanti	€	0	€	0
4)	da altri	€	0	€	0
17 bis)	Utile e perdite su cambi	€	0	€	0
	TOTALE	€	21	€	21
D)	RETT.DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZ.				
18	Rivalutazioni				
a)	di partecipazioni	€	0	€	0
b)	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	€	0	€	0
c)	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€	0	€	0
19)	Svalutazioni				
a)	di partecipazioni	€	0	€	0
b)	di immobilizzazioni finanziarie che non				

costituiscono partecipazioni	€	0	€	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€	0	€	0
TOTALE DELLE RETTIFICHE	€	0	€	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi				
1) plusvalenze da alienazioni	€	0	€	0
2) sopravvenienze attive	€	10.911	€	0
3) arrotondamenti euro	€	0	€	0
21) Oneri				
1) minusvalenze da alienazioni	€	0	€	0
2) imposte relative a esercizi precedenti	€	0	€	0
3) sopravvenienze passive	€	0	€	0
4) arrotondamenti euro	€	0	€	0
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE	€	10.911	€	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€	28.280	€	27.665
22.a) Imposte sul reddito dell'esercizio	€	-22.632	€	-23.776
22.b) Imposte anticipate e differite	€	0	€	-912
23) Utile (perdita) dell'esercizio	€	5.648	€	2.977

Il presente bilancio corrisponde alle scritture contabili e rappresenta  
in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria  
della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Venezia, 12 marzo 2013

**Il Consiglio di Amministrazione**

**SAN SERVOLO SERVIZI S.r.l. – Società unipersonale**

Direzione e Coordinamento della Provincia di Venezia

Sede sociale: Venezia, Isola di San Servolo

Capitale sociale euro 180.000,00.=, i. v.

Iscritta al Registro delle Imprese di Venezia

Codice fiscale e Partita IVA: 03544490273

**NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2012**

**REDATTA IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART. 2435 BIS CODICE CIVILE**

Spett.le Socio unico,

il consiglio di amministrazione presenta il bilancio della società dell'esercizio 2012, le cui risultanze possono essere così sintetizzate:

*STATO PATRIMONIALE*

<u>Attivo</u>	<i>importi in unità di euro</i>
IMMOBILIZZAZIONI	502.755
ATTIVO CIRCOLANTE	1.027.068
RATEI E RISCONTI	<u>10.277</u>
TOTALE ATTIVO	<u>1.540.100</u>
<u>Passivo</u>	<i>importi in unità di euro</i>
PATRIMONIO NETTO	303.105
FONDI PER RISCHI ED ONERI	0
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	58.472

---

DEBITI	1.144.646
RATEI E RISCONTI	<u>33.877</u>
TOTALE PASSIVO	<u>1.540.100</u>

CONTO ECONOMICO

	<i>importi in unità di euro</i>
VALORE DELLA PRODUZIONE	2.445.307
COSTI DELLA PRODUZIONE	- 2.427.959
PROVENTI E ONERI FINANZIARI NETTI	21
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI NETTI	10.911
- IMPOSTE D'ESERCIZIO	- 22.632
- IMPOSTE ANTICIPATE E DIFFERITE	0
- UTILE DI ESERCIZIO	5.648

La Società San Servolo Servizi s.r.l. è unipersonale, ovvero costituita e partecipata al 100% dalla Provincia di Venezia, ed ha iniziato ad operare nel luglio del 2004. Il Consiglio Provinciale nella seduta pubblica del 27 luglio 2011 ha confermato l'impianto societario in passato assegnato alla Società deliberando all'unanimità che San Servolo Servizi eroga servizi, nel loro complesso, di rilevante interesse pubblico in quanto funzionali a garantire:

- a) la valorizzazione del complesso immobiliare dell'intera isola di San Servolo, destinando per intero a tale scopo anche eventuali utili di esercizio;
- b) la tutela degli interessi sociali e culturali perseguiti dall'Associazione VIU cui partecipa la Provincia.

Il rapporto tra la Provincia di Venezia e la Società è regolata da un Contratto di Servizi che precisa e definisce gli ambiti e le modalità dell'attività stessa della Società. Il Contratto di Servizi scade il 31 dicembre 2014.

Il Bilancio qui illustrato presenta un risultato positivo registrando un utile, dopo le imposte,

di euro 5.648. Continuano a persistere gli effetti negativi della crisi economica che contribuiscono a contenere, sia pure in modo meno ingente rispetto agli altri anni, il fatturato della Società, contenimento peraltro compensato dal contenimento dei costi. Sottolineiamo che, alla pari degli altri precedenti esercizi economici, anche quello riferito al 2012 presenta una situazione economico-gestionale stabilizzata negli indici e negli andamenti. I risultati ottenuti in merito alle attività congressuali e all'impiego del Centro Soggiorno e Studi sono stati positivi e i margini operativi lordi sono stati importanti sia pure a fronte di una diminuzione generale di fatturato dovuta, come già accennato, alla crisi globale in atto. Il Consiglio rileva poi l'assenza di esposizioni finanziarie anche per l'anno 2012 e la capacità, con proprie risorse, di affrontare gli investimenti e le poste in ammortamento. Secondo il Piano gestionale approvato in precedenza dal Socio nel corso del 2012 abbiamo espletato la gara d'appalto per l'affidamento del servizio di custodia del Museo provinciale di Torcello che è stata vinta da una impresa cooperativa e abbiamo espletato la gara d'appalto per i servizi di reception e custodia dell'isola, pulizie del Centro Soggiorno e Studi e gestione del bar e della mensa che è stata vinta da un raggruppamento temporaneo d'impresa (RTI). Questa ultima gara è stata oggetto di un ricorso davanti al TAR Veneto che il 29 novembre 2012 ha accolto l'opposizione annullandone il procedimento. La Società San Servolo Servizi a partire dal 23 ottobre 2012, in attesa di apprendere i termini della sentenza, ha affidato la conduzione dei servizi posti in gara all'aggiudicatario della stessa in base all'art. 57 comma 2, lettera c) del D.Lgs. 163/2006. A tal riguardo il Socio Provincia di Venezia è stato sempre tenuto al corrente delle azioni intraprese dalla Società. La Società sta valutando l'opportunità di opporsi alla citata sentenza del TAR davanti al Consiglio di Stato. (La Società a tutela dei propri interessi ha deliberato di opporsi alla citata sentenza del TAR davanti al Consiglio di Stato).

Sul fronte della promozione e della qualificazione dei servizi offerti abbiamo stipulato nel



corso del 2012 una serie di importanti accordi consolidando rapporti istituzionali e operativi. Ricordiamo a tal proposito l'avvio a San Servolo del Collegio di Merito dell'Università Ca' Foscari che prevede la residenza in isola di oltre 30 studenti meritevoli e, sul fronte operativo, l'adesione della Società a Federcongressi. Vanno ricordate poi l'adesione della Società al Convention Bureau promosso e organizzato dalla Provincia di Venezia e gli accordi avviati con la Biennale di Venezia per tenere in isola i loro *college*. Anche nel 2012 la Società ha portato a termine importanti interventi di manutenzione ordinaria dell'isola tra i quali ricordiamo la manutenzione dell'impianto delle luci di emergenza, la sostituzione delle tavole ammalorate del pontile Actv, la dipintura di alcune zone interne lato finestre della sala Auditorium, della sala Teatro e della sala Basaglia e il restauro e messa norma degli impianti dell'edificio Ostro.

Per quanto attiene invece alle attività culturali nel corso del 2012, compatibilmente alle risorse disponibili, si è realizzato il ciclo dei concerti dei cori "Incanto a San Servolo", la mostra fotografica collettiva "Venezia Unforgettable", la mostra "Immagini di Fiabe, illustratori sovietici degli anni ottanta", la mostra antologica dedicata a Sergio Agius, la mostra collettiva OPEN 15 e due eventi nell'ambito di "Venight giornate europee dei ricercatori" coinvolgendo il Museo di Torcello.

Per quanto riguarda l'organizzazione interna a maggio del 2012 una nostra dipendente, responsabile dei servizi congressuali, si è licenziata portando il numero dei dipendenti da 6 a 5. Il costo del personale – al netto del costo per i custodi a tempo determinato per il Museo di Torcello preventivamente autorizzato dal Socio - è diminuito rispetto agli anni scorsi.

Il bilancio rileva un utile di euro 5.648 originato dal risultato operativo lordo, che è risultato positivo per euro 17.348, da proventi finanziari netti di euro 21, da proventi straordinari netti di euro 10.911, e ridotto da imposte d'esercizio per euro 22.632.

## **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.

#### **1. CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DEL BILANCIO E NELLE RETTIFICHE DI VALORE.**

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.

**IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: euro 108.896 (2011: euro 110.184)**

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 8.415 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 nell'esercizio 2007, nell'esercizio 2010 e nell'esercizio 2011;

- **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 da questo concessi per l'utilizzazione in 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 da questo concessi per l'utilizzazione in 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 da questo concessi per l'utilizzazione in 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 da questo concessi per l'utilizzazione in 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 da questo concessi per l'utilizzazione in 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 da questo concessi per l'utilizzazione in 5 anni;
- **sito web:** iscritto per euro 22.267 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;

- **software:** iscritto per euro 20.916 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 dell'attività ricettiva, per la gestione e il controllo degli accessi e per l'utilizzo del server di rete dati, per il calcolo del costo delle pulizie, compreso successivo aggiornamento;
- **costi di pubblicità da ammortizzare:** iscritti per euro 114.409 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 e 2012 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 4.080 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 processo di ammortamento è terminato nell'esercizio 2011;
- **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 Servulo card" e dei depliant "Welcome", ad utilità pluriennale. Il processo di ammortamento è terminato nell'esercizio 2011;
- **lavori su beni di terzi:** iscritta per euro 113.401 rettificata dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura di 1/10 su euro 4.450, 1/5 su euro 102.416, 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 in dieci, cinque e tre anni.

A pagina 14 viene reso un prospetto che indica i costi storici, i precedenti ammortamenti, i movimenti intercorsi nell'esercizio, oltre i saldi finali delle voci sovradescritte.

**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: euro 392.923 (2011: euro 428.248)**

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

La voce risulta costituita come segue:

- **macchine ordinarie d'ufficio:** euro 3.577, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sei per cento;
- **macchine elettroniche ed elettromeccaniche:** euro 55.071, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dieci per cento per i beni già acquisiti alla data del 01.01.2012 e nella misura del cinque per cento per i beni acquisiti nell'esercizio 2012;
- **attrezzatura varia:** euro 197.355, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sette virgola cinquanta per cento per i beni già acquisiti alla data del 01.01.2012 e nella misura del tre virgola settantacinque per cento per i beni acquisiti nell'esercizio 2012;
- **attrezzatura varia apriporta:** euro 11.356, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dodici virgola cinquanta per cento per i beni già acquisiti alla data del 01.01.2012 e nella misura del sei virgola venticinque per cento per i beni acquisiti nell'esercizio 2012;
- **impianti video:** euro 59.715, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dodici virgola cinquanta per cento per i beni già acquisiti alla data del 01.01.2012 e nella misura del sei virgola venticinque per cento per i beni acquisiti nell'esercizio 2012;

- **impianti videosorveglianza:** euro 11.984, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sei per cento;
- **impianti audio:** euro 8.750, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dodici virgola cinquanta per cento;
- **impianto specifico dati:** euro 3.880, 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;
- **arredamento** (per uffici, centro congressi e centro soggiorno – studi): euro 181.196, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sette virgola cinquanta per cento;
- **registratore di cassa:** euro 1.800, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dieci per cento;
- **costruzioni leggere:** euro 29.890, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dieci per cento;
- **immobilizzazioni materiali diverse:** euro 106.594 di cui euro 22.168 rettificati dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dieci per

cento ed euro 84.426 riferito all'acquisto di "Opere d'arte" non soggette alla procedura di ammortamento.

A pagina 15 viene reso un prospetto che indica i costi storici, i precedenti ammortamenti, i movimenti intercorsi nell'esercizio oltre i saldi finali delle voci sovradescritte.

#### **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 01.01.2012, con applicazione di un'aliquota ridotta alla metà rispetto a quella ordinaria 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 2012, con applicazione di un'aliquota ridotta ad un quarto rispetto a quella ordinaria.

#### **IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE: euro 936 (2011: euro 936)**

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 Provincia 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.

#### **RIMANENZE: euro 983 (2011: euro 1.049)**

In tale voce trova imputazione la rimanenza al 31.12.2012 delle "San Servolo card" e dei relativi porta-card e depliant a corredo nonché delle schede telefoniche e dei volumi "Isola di San Servolo" che vengono acquistati e poi rivenduti.

**CREDITI: euro 579.784**

**(2011: euro 639.228)**

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 432.955 corrispondente al presumibile valore di realizzo. Al loro valore nominale di euro 451.455 è stato infatti decurtato l'importo di euro 18.500, pari al fondo rischi riscossione crediti, quest'ultimo costituito a titolo di accantonamento per la presunta difficile realizzazione dei crediti vantati verso l'associazione Artecolica per euro 14.500 e verso i clienti generici per euro 4.000;
- **crediti per fatture da emettere**, di euro 55.168, costituiti dal credito verso altri soggetti presenti in Isola per riaddebito di costi millesimali e uso spazi di competenza dell'esercizio 2012 nonché verso clienti che hanno usufruito del servizio ricettivo nell'esercizio 2012, non ancora fatturato;
- **note di credito da emettere**, di euro 20.338, relativi a recuperi spese e addebito costi millesimi fatturati in eccesso nell'esercizio 2012 e a servizi dell'attività convegnistica in esercizi precedenti;
- **crediti verso fornitori vari**, di euro 9.870, costituito dal credito verso fornitori per somme erogate in eccedenza alle forniture, oltre ad anticipi su forniture da effettuare e a nota di credito di cui si deve ancora ricevere il rimborso;
- **crediti verso l'Associazione Artigiani di Vicenza**, di euro 20.000, costituito dall'ultima quota di cui l'Associazione si è fatta carico, per l'anno 2013, in esito all'atto di transazione sottoscritto il 19.05.2009 a saldo e stralcio del maggior credito vantato dalla società nei confronti dell'Associazione Pro Venetia Viva;
- **crediti verso l'Erario**, costituiti dal credito I.R.E.S. di euro 1.108;



- **crediti verso l'Erario**, costituiti dal credito per ritenute su interessi sui c/c bancari di euro 4;
- **crediti verso l'Erario**, costituiti dal credito I.V.A. di euro 67.618;
- **crediti verso l'Erario**, costituiti dal credito per ritenute d'acconto versate in eccesso per euro 74;
- **crediti per imposte anticipate**, pari a euro 2.316.

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

- **crediti per depositi cauzionali**, pari a euro 98 e relativi a depositi cauzionali per utenze Vodafone e A.S.M..

Tra gli altri crediti esigibili oltre l'esercizio risulta iscritto 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; peraltro si precisa che tale credito ha determinato l'appostazione di euro 10.911 iscritto tra le sopravvenienze attive nella voce E20 del conto economico.

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. ed I.R.A.P., relativi a componenti negativi di reddito di competenza civilistica dell'esercizio 2010 che risultano fiscalmente deducibili nei prossimi esercizi e che sono relativi alle seguenti voci:

- quota delle spese per accantonamento al fondo rischi riscossione crediti iscritto nell'anno 2010, di euro 8.424, deducibili fiscalmente, ai sensi dell'art. 106 del D.P.R. n. 917/1986, negli esercizi successivi.

Non si è ritenuto di stanziare ulteriori imposte anticipate per gli accantonamenti effettuati nell'esercizio 2012.

Il credito complessivo per imposte anticipate di euro 2.316 si ritiene integralmente recuperabile nel prossimo esercizio.

**DISPONIBILITA' LIQUIDE: euro 446.301 (2011: euro 296.367)**

Le disponibilità liquide, valutate al loro valore nominale, risultano costituite per euro 445.031 da disponibilità detenute presso istituti bancari e per euro 1.270 da disponibilità di cassa.

**RATEI E RISCONTI ATTIVI: euro 10.277 (2011: euro 6.386)**

In tale voce, costituita unicamente da risconti attivi, risultano iscritte le rettifiche di costi (assicurazioni – noleggi – telefono e connessioni internet – assistenza informatica – licenze annuali software e antivirus) che hanno avuto la loro manifestazione numeraria nel corso del 2012 ma che sono di competenza dell'esercizio successivo, nonché i costi dei biglietti ACTV invenduti alla data del 31.12.2012.

**FONDI PER RISCHI E ONERI: euro 0 (2011: euro 0)**

Nulla da segnalare.

**TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAV. SUB: euro 58.472 (2011: euro 56.689)**

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 58.472.

**DEBITI: euro 1.144.646 (2011: euro 1.091.689)**

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

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

- **debiti per fatture da ricevere**, euro 182.570;
- **debiti verso fornitori**, euro 802.317;
- **debiti verso l'erario** per ritenute d'acconto I.R.P.E.F. dei dipendenti e del Consiglio di Amministrazione, euro 9.767;
- **debiti verso l'erario** per ritenute d'acconto su compensi da lavoro autonomo/occasionale, euro 592;

- **debiti verso l'erario** per imposta sostitutiva T.F.R., euro 34;
- **debiti verso istituti previdenziali** per contributi I.N.P.S., euro 19.849;
- **debiti verso istituti previdenziali** per contributi I.N.A.I.L., euro 131;
- **debiti verso l'Erario** per imposta IRAP, euro 277;
- **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 30.065;
- **debiti verso clienti per depositi cauzionali**, euro 53.042, per somme già ricevute a titolo di caparra confirmatoria dai clienti che usufruiranno dei servizi ricettivi negli esercizi successivi;
- **debiti verso clienti**, euro 100, per somme ricevute in eccesso su fatture emesse;
- **debiti verso Comune di Venezia**, euro 9.073, per somme ricevute a titolo di tassa di soggiorno nel periodo ottobre – dicembre 2012, da versare l'anno successivo;
- **debiti verso Cartasi**, euro 305, per l'importo a debito della carta di credito ancora da addebitare da parte dell'Istituto bancario;
- **altri debiti verso terzi**, euro 26.524, 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 Provincia 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.

**RATEI E RISCOINTI PASSIVI: euro: 33.877**

**(2011: euro 36.560)**

La voce risulta costituita da risconti passivi per euro 25.520, in cui sono stati contabilizzati i ricavi di competenza degli esercizi futuri per attività convegnistica ed utilizzo spazi, già fatturati nell'esercizio 2012 e da ratei passivi per euro 8.357 relativi ai costi per retribuzioni, contributi Inps, Inail e T.F.R. sulla 14<sup>a</sup> mensilità dei dipendenti, di competenza dell'esercizio 2012.

**COMPENSI AL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE, AL COLLEGIO SINDACALE,  
NUMERO DIPENDENTI**

Gli emolumenti dei componenti il consiglio di amministrazione iscritti al conto economico per l'esercizio 2012 ammontano ad euro 33.291. Risultano, inoltre, iscritti al conto economico compensi ai membri del collegio sindacale per l'importo complessivo di euro 21.255.

Il numero dei dipendenti, alla data del 31.12.2012, è di cinque unità, variato di una unità rispetto all'anno precedente, come indicato nelle premesse.

**2. VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO**

(Importi espressi in unità di euro)

**ATTIVITÀ'**

	BIL. 2011	INCREM.	DECREM.	BIL. 2012
CREDITI VS SOCI	0	0	0	0
IMMOB. IMMATERIALI	283.304	44.290	0	327.594
F.DO AMMORTAMENTO	- 173.120	- 45.578	0	- 218.698
IMMOB. MATERIALI	670.366	13.496	0	683.862
F.DO AMMORTAMENTO	- 242.118	- 48.821	0	- 290.939
IMMOB. FINANZ.	936	0	0	936
RIMANENZE	1.049	0	66	983
CREDITI	639.228	10.911	70.355	579.784
di cui esig. oltre l'eserc. suc.	20.098	10.911	20.000	11.009

ATTIVITA' FINANZIAR.	0	0	0	0
DISPONIB. LIQUIDE	296.367	149.934		446.301
RATEI E RISCOINTI	6.386	10.277	6.386	10.277

**PASSIVITA'**

	BIL. 2011	INCREM.	DECREM.	BIL. 2012
F.DI PER RISCHI	0	0	0	0
T.F.R. DI LAV. SUB.	56.689	10.902	9.119	58.472
DEBITI	1.091.689	52.957	0	1.144.646
di cui esig. oltre l'es. succes.	5.000	5.000	0	10.000
RATEI E RISCOINTI	36.560	33.877	36.560	33.877

**PATRIMONIO NETTO**

	BIL. 2011	INCREM.	DECREM.	BIL. 2012
CAPITALE	180.000	0	0	180.000
RISERVA SOVR. QUOTE	0	0	0	0
RISERVA RIVALUTAZ.	0	0	0	0
RISERVA LEGALE	54.657	2.976	0	57.633
RISERVA AZ. PR. IN POR	0	0	0	0
RISERVA STATUTARIA	0	0	0	0
ALTRE RISERVE	59.826	0	0	59.826
RISERVA DI ARROTOND.	0	-2	0	-2
UTILE PORT. A NUOVO	0	0	0	0
PERDITE PORT. NUOVO	0	0	0	0
UTILE/PERDITA ESERC.	2.977	5.648	2.977	5.648

**3. 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 ed infine alla loro avvenuta utilizzazione in precedenti esercizi:

Natura/Descriz.	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
				Per copertura perdite	Per altre ragioni
Capitale sociale	180.000	===	===		
<b>Riserve di utili:</b>					
Riserva legale	57.633	B	===		
Riserva straordinaria	===	A, B, C	===		
<b>Altre riserve:</b>					
Altre riserve	59.826	B	59.826		
<b>Totale</b>	<b>297.459</b>		<b>59.826</b>		
Quota non distribuibile					
Residua quota disponibile					

Legenda:

**A:** per aumento di capitale

**B:** per copertura perdite

**C:** per distribuzione ai soci

La rappresentazione dei movimenti intervenuti nelle voci di patrimonio netto può fornirsi con il seguente prospetto:

	Capitale sociale	Riserva Legale	Riserve	Riserva arrotond.	Risultato d'esercizio	Totale

Alla chiusura dell'esercizio precedente (2011)	180.000	54.657	59.826	0	2.977	297.460
Destinazione del risultato dell'esercizio:					- 2.977	- 2.977
– 5% riserva legale		+ 2.976				2.976
– riserva straord.						
– altre riserve						
– rivede arrotond				- 2		- 2
Risultato dell'esercizio corrente (2012):					+ 5.648	5.648
Alla chiusura dell'esercizio corrente (2012)	180.000	57.633	59.826	- 2	5.648	303.105

#### 4. PROSPETTO RELATIVO ALLE OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA

Non risultano in essere operazioni di locazione finanziaria.

#### 5. ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE

Non sono presenti a bilancio partecipazioni in imprese controllate o collegate ai sensi dell'art. 2359 del codice civile.

#### 6. DEBITI E CREDITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORI AI CINQUE ANNI E DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI

Nessun credito è di durata prevedibilmente superiore a 5 anni.

Nessun debito è di durata prevedibilmente superiore a 5 anni.

Non vi sono debiti assistiti da garanzie reali.

**7. ONERI FINANZIARI IMPUTATI NELL'ESERCIZIO A VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO**

Nessun onere finanziario è stato imputato nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

**8. PROVENTI DA PARTECIPAZIONI DIVERSI DAI DIVIDENDI**

Non sono stati percepiti proventi di tale natura.

**9. AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI, TITOLI E VALORI SIMILI EMESSI DALLA SOCIETA'**

La società non ha in circolazione titoli di tale natura.

**10. ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO**

Si precisa che la società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia 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 allegato sub A) al presente documento il prospetto riepilogativo dei dati di bilancio della Provincia di Venezia.

Si sottolinea inoltre che la società è soggetta al "controllo analogo" da parte del socio unico. A tal fine la società aveva presentato alla Provincia un piano gestionale triennale (2012 – 2013 - 2014) che, per quanto riguarda il 2012, è stato aggiornato trimestralmente e semestralmente inviando rapporti ed elaborati al Presidente della Provincia. Tale controllo si esplica anche concordando la varie proposte culturali ed aggreganti che la società periodicamente realizza in isola.

Con riferimento ai rapporti intercorsi nel corso dell'esercizio con la Provincia di Venezia, si precisa che la società ha reso a favore del socio taluni servizi correlati alle manifestazioni organizzate per l'importo di euro 4.750, oltre Iva di legge. E' stato



inoltre corrisposto dal socio l'importo di euro 95.311, oltre Iva di legge, a titolo di rimborso, per rifusione spese di gestione sostenute dalla società per spazi usati dalla Fondazione Irlesc nonché per il corrispettivo previsto dalla convenzione per la gestione del Museo di Torcello .

**11. COMPOSIZIONE DELLE VOCI COSTI PER SERVIZI, COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI E ONERI DIVERSI DI GESTIONE**

**Costi per servizi: euro 1.890.889**

**(2011: euro 2.016.525)**

La voce costi per servizi risulta secondo quanto segue:

	importi in unità di euro	2012	2011
<b>costi di gestione dell'isola</b>		1.363.969	1.433.224
<b>manutenzioni ordinarie</b>		8.144	12.773
<b>premi assicurativi</b>		8.005	9.076
<b>rimborsi spese</b>		299	0
<b>telefoniche, fax e impiego cellulari</b>		17.872	17.727
<b>servizi/conessioni internet</b>		3.762	5.549
<b>trasporti e taxi</b>		11.136	15.940
<b>assistenza tecnica congressi/informatici</b>		220.649	262.016
<b>servizi per eventi e matrimoni</b>		55.079	35.286
<b>costi gestione Museo Torcello</b>		24.222	0
<b>spese bancarie</b>		5.138	4.527
<b>compensi amministratori</b>		33.291	32.562
<b>contributi amministratori e sindaco no professionista</b>		6.575	6.283
<b>compenso collegio sindacale</b>		21.255	22.708
<b>collaboratori a progetto e occasionali, mensa e formazione</b>		45.869	42.148
<b>compenso consulenti fiscali, legali e privacy</b>		25.180	16.204
<b>compenso componenti commissioni gare</b>		1.300	0

compenso consulente del lavoro e medico del lavoro	7.915	6.747
compenso responsabile sicurezza	2.400	1.800
servizi grafici	4.381	11.360
servizi sito internet e comunicazione	92	1.466
spese per attività promozionale e pubblicità	3.003	17.160
spese ospitalità e colazioni ufficiali	7.586	18.868
spese per ufficio stampa	510	2.779
spese progetti culturali	12.069	40.270
spese partecipazione fiere e congressi	1.188	52
<b>totali</b>	<b>1.890.889</b>	<b>2.016.525</b>

Costi per godimento di beni di terzi: euro 0 (2011: euro 0)

Nulla da segnalare.

Oneri diversi di gestione: euro 88.701 (2011: euro 84.313)

La voce Oneri diversi di gestione risulta così costituita:

importi in unità di euro	2012	2011
imposte e tasse deducibili dell'esercizio	2.341	2.833
contributi consortili	145	101
postali e bolli	1.158	1.666
tariffa asporto rifiuti	69.182	67.979
abbuoni passivi	24	30
perdite su crediti	1.119	635
sopravvenienze passive	10.232	10.661
altri contributi	4.500	0
costi vari indeducibili	0	408
<b>totali</b>	<b>88.701</b>	<b>84.313</b>

## 12. COMPOSIZIONE DELLA VOCE VALORE DELLA PRODUZIONE

**Valore della produzione: euro 2.445.307 (2011: euro 2.562.784)**

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 convegnoistica, degli eventi e visite guidate, dal recupero quote parte delle spese generali per l'importo di euro 2.444.077 e da altri ricavi e proventi per l'importo di euro 1.230.

La composizione di tali voci risulta dal prospetto di seguito riportato.

**Ricavi delle vendite e prestazioni: euro 2.444.077 (2011: euro 2.550.453)**

	importi in unità di euro	2012	2011
<b>Ricavi lordi servizi ricettivi</b>		1.475.366	1.513.855
<b>Recupero quote parte spese generali da V.I.U.</b>		120.691	120.972
<b>Recupero quote parte spese generali da IRSESC</b>		37.905	38.559
<b>Recupero quote parte spese generali da Provincia di Venezia</b>		0	2.583
<b>Recupero quote parte spese generali da Accademia delle Belle Arti di Venezia</b>		60.553	53.513
<b>Recupero quote parte spese generali da Fondazione Basaglia</b>		5.000	5.040
<b>Recupero quote parte spese generali da Università Cà Foscari</b>		2.129	0
<b>Ricavi gestione Museo di Torcello</b>		57.724	0
<b>Concessione uso spazi e servizi</b>		82.459	115.658
<b>Conferenze e attività varia</b>		414.271	456.881
<b>Ricavi da servizio visite guidate isola</b>		7.425	8.121
<b>Ricavi da vendita gadget, card e libri</b>		2.555	7.815
<b>Ricavi da eventi e matrimoni</b>		155.753	210.238
<b>Recuperi spese</b>		0	200
<b>Ricavi da vendita biglietti ACTV</b>		22.246	17.018

**totali 2.444.077 2.550.453**

### **13. 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 Provincia di Venezia, socio unico esercitante l'attività di direzione e coordinamento ed in quanto tale "parte correlata" ai sensi della norma anzidetta, si rimanda a quanto già precedentemente indicato nel presente documento.

### **14. CONTI D'ORDINE**

Nulla da segnalare.

Spett.le Socio,

La invitiamo ad approvare il bilancio come sopra illustrato e a destinare l'utile di esercizio di euro 5.647,63 alla riserva legale.

Venezia, 12 marzo 2013.

Per il Consiglio di Amministrazione

Domenico FINOTTI